

K O M M U N F U L L M Ä K T I G E

i Gislaveds kommun kallas härmed till sammanträde som börjar torsdagen **den 28 april 2022**, klockan **18:30** i **Sessionsalen, Kommunhuset, Gislaved** för att behandla följande ärenden:

Nr	Diarienummer	Ärendemening	
1	KS.2022.1	Fastställande av dagordning	
2		Nya motioner	
3	KS.2022.5	Interpellationer	
4	KS.2022.6	Frågor	
5	KS.2022.3	Valärenden	
6	KS.2022.7	Information från revisionen 2022	
7	KS.2022.70	Allmänhetens insända frågor om årsredovisningen 2021	
8	KS.2021.41	Årsredovisning 2021, hela kommunen	
9	KS.2022.75	Revisionsberättelse samt beviljande av ansvarsfrihet för år 2021 för kommunens verksamhet	
10	KS.2022.64	Årsredovisning och revisionsberättelse 2021 för Finnvedens samordningsförbund	
11	KS.2022.58	Årsredovisning och revisionsberättelse 2021 för Mediacenter i Jönköpings län	
12	KS.2022.45	Redovisning av obesvarade motioner 2022	
13	KS.2022.1	Meddelanden	

Gislaved den 2022-04-04

Lars-Ove Bengtsson
Ordförande

Yvonne Thelin Karlsson
Kommunsekreterare

Allmänheten hälsas välkomna som åhörare till sammanträdet. Kommunfullmäktiges handlingar finns tillgängliga i Sessionssalen, Kommunhuset, Gislaved.

Interpellation

Vilket beslutsunderlag finns för ändrad organisatorisk tillhörighet för musikskolan i Gislaveds kommun?

Bakgrund: På sammanträde med Kommunfullmäktige i oktober 2021 beslutades att Kommunstyrelsen skulle få ansvaret för att genomföra den nya förvaltningsorganisationen. Vänsterpartiet m.fl. partier reserverade sig mot beslutet.

Den 1 mars 2022 presenterade vår kommundirektör sin utredning om den nya organisationen. I denna föreslås bl.a. att musikskolan fr.o.m. 2023 ska ingå i den nya samhällsutvecklingsförvaltningen. Som skäl för detta anges: ” Likaså föreslås musikskolan gå över till samhällsutvecklingsförvaltningen och samordnas inom kulturverksamheten för att bredda målgruppen och samla kommunens kulturinsatser.”

Musikskolan i Gislaved har under lång tid arbetat efter en framgångsrik pedagogisk modell där kopplingen till skolans verksamhet är ett av fundamenten. Det är rimligt att ställa höga krav på ett gediget beslutsunderlag om förändringar ska genomföras. Därför önskas svar på följande frågor:

1/ Vilka fakta stödjer argumentet i utredningen, att en förändrad organisationstillhörighet kommer att ”bredda målgruppen.” Har en målgruppsanalys genomförts? Skulle andra åtgärder – inom befintlig organisation- istället kunna vidtas för att förändra målgruppens sammansättning? Varför finns inga överväganden om detta i utredningen?

2/ Har en riskanalys gjorts beträffande eventuella negativa konsekvenser för musikskole-personalens arbetsvillkor och möjligheter att bibehålla fortsatt hög kvalitet i den pedagogiska verksamheten?

2022-04-04

Bengt-Ove Eriksson, Vänsterpartiet

[Kommunens dnr:KS.2022.6]

Fråga:

Fråga till kommunstyrelsens ordförande Carina Johansson (C)

Fler och fler allvarliga brister upptäcks efter införandet av det nya HR systemet. Ett allvarligt sådant är att när en anställd får felaktigt utbetald lön och därmed blir återbetalningsskyldig, så måste den anställde även återbetala den avdragna skatten som han eller hon inte fått utbetald. Detta då arbetsgivaren inte har rätt att justera skatten mot skatteverket i efterhand. Det innebär att den anställde måste ligga ute med pengar till det har kunnat justeras i kommande deklaration. Det kan bli kännbart ekonomiskt för den anställde att ligga ute med pengar man aldrig fått och extra arbete för att långt senare få tillbaka dem.

Min fråga är om du inser vad detta ställer till med och vad du kan och vill göra för att hjälpa de anställda som drabbas.

Hur säkerställs det att detta inte händer på kommande utbetalningar?

Mikael Kindbladh
Westbopartiet

[Kommunens dnr: KS.2022.3]

2022-04-04

Avsägelse:

Då jag i samband med Gislavedregionens Näringslivsråds årsmöte den 21 april 2022 avgår som ordförande för detta lämnar jag här min avsägelse av uppdraget som ordförande för Enter Gislaved AB. Uppdragen är "länkade" till varandra och Näringslivsrådet kommer efter årsmötet att presentera förslag till ny ordförande.

Med vänlig hälsning

Inger Elmståhl

AVSÄGELSE AV UPPDRAG I ENTER AB

Härmed avsäger jag mig mitt uppdrag som ledamot i styrelsen för
Enter Gislaved AB, org. Nr. 556661-9861.

Gislaved den 2 april 2022



Anna Dimitrievka

Avsägelsen mailas till kommunstyrelsen@gislaved.se

GISLAVEDS KOMMUN	
ANKOM	
2022 -04- 25	
Dnr	Dpl

[Kommunens dnr: fylls i av kansliet]

Avsägelse gällande:

Härmed avsäger jag mig min plats i kommunfullmäktige.



Kjell Poulsen
Sverigedemokraterna

Gislaved
2022-04-21

Till kommunfullmäktige
i Gislaved kommun

Avsägelse

Då jag har blivit nominerad till andra uppdrag önskar jag bli entledigad såsom ersättare i kommunstyrelsen fr o m 1 maj 2022.

Gislaved dag som ovan,



Niclas Palmgren (m)

Slätteryd 22 332
92 GISLAVED

[Kommunens dnr:KS.2022.3]

Nominering:

Vill från den moderata gruppen nominerar Claes Magnusson till ersättare kommunstyrelsen.

Anton Sjödel

Moderaterna

[Kommunens dnr:KS.2022.3]

Nominering:

Centerpartiet nominerar

Javad Haydari som ledamot i demokratiberedningen och ersättare i barn och utbildningsnämnden

Carina Johansson

Centerpartiet

Efterträdare till Marie-Louise Denetz

KS ordinarie	Rose-Mari Modén (tidigare ersättare i KS)
KS ersättare	Inge-Bert Magnusson
Krisledningsnämnd	Rose-Marie Modén
Ordinarie Gislaved Kommunhus AB	Gunnel Augustsson
Ersättare SÅM	Thomas Töreländ
Ersättare PU	Gunnel Augustsson
Ersättare KSAMU	Christina Lindqvist Harala
Ersättare Näringsutskott	Rose-Marie Modén
Ersättare Allmänna utskottet	Ylva Samuelsson

220413
Marie Jönsson
Gruppledare Socialdemokraterna

Efterträdare till Marie-Louise Denetz

KS ordinarie	Rose-Mari Modén (tidigare ersättare i KS)
KS ersättare	Inge-Bert Magnusson
Krisledningsnämnd	Rose-Marie Modén
Ordinarie Gislaved Kommunhus AB	Gunnel Augustsson
Ersättare SÅM	Thomas Töreländ
Ersättare PU	Gunnel Augustsson
Ersättare KSAMU	Christina Lindqvist Harala
Ersättare Näringsutskott	Rose-Marie Modén
Ersättare Allmänna utskottet	Ylva Samuelsson

220413
Marie Jönsson
Gruppledare Socialdemokraterna

Efterträdare till Marie-Louise Denetz

KS ordinarie	Rose-Mari Modén (tidigare ersättare i KS)
KS ersättare	Inge-Bert Magnusson
Krisledningsnämnd	Rose-Marie Modén
Ordinarie Gislaved Kommunhus AB	Gunnel Augustsson
Ersättare SÅM	Thomas Töreländ
Ersättare PU	Gunnel Augustsson
Ersättare KSAMU	Christina Lindqvist Harala
Ersättare Näringsutskott	Rose-Marie Modén
Ersättare Allmänna utskottet	Ylva Samuelsson

220413
Marie Jönsson
Gruppledare Socialdemokraterna

Efterträdare till Marie-Louise Denetz

KS ordinarie	Rose-Mari Modén (tidigare ersättare i KS)
KS ersättare	Inge-Bert Magnusson
Krisledningsnämnd	Rose-Marie Modén
Ordinarie Gislaved Kommunhus AB	Gunnel Augustsson
Ersättare SÅM	Thomas Töreländ
Ersättare PU	Gunnel Augustsson
Ersättare KSAMU	Christina Lindqvist Harala
Ersättare Näringsutskott	Rose-Marie Modén
Ersättare Allmänna utskottet	Ylva Samuelsson

220413
Marie Jönsson
Gruppledare Socialdemokraterna

Efterträdare till Marie-Louise Denetz

KS ordinarie	Rose-Mari Modén (tidigare ersättare i KS)
KS ersättare	Inge-Bert Magnusson
Krisledningsnämnd	Rose-Marie Modén
Ordinarie Gislaved Kommunhus AB	Gunnel Augustsson
Ersättare SÅM	Thomas Töreländ
Ersättare PU	Gunnel Augustsson
Ersättare KSAMU	Christina Lindqvist Harala
Ersättare Näringsutskott	Rose-Marie Modén
Ersättare Allmänna utskottet	Ylva Samuelsson

220413
Marie Jönsson
Gruppledare Socialdemokraterna



Ankom: 2022-04-19 Ärende: KS.2021.41 Handling: 1171165

Årsredovisning 2021 för Gislaveds kommun



Gislaveds kommun, 332 80 Gislaved
Telefon: 0371-810 00, kontaktcenter
E-post: kommunen@gislaved.se
Webb: gislaved.se

© Gislaveds kommun 2022
Omslag: Vecteezy.com

Innehåll

INLEDNING	4	EKONOMISK REDOVISNING	49
Kommunstyrelsens ordförande har ordet	4	Resultaträkning	49
Det kommunala uppdraget	6	Kassaflödesanalys	50
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	7	Balansräkning	51
Översikt över verksamhetens utveckling	7	Noter	52
Den kommunala koncernen	8	Affärsdrivande verksamhet – vatten och avlopp årsredovisning	66
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	10	Resultaträkning	67
Befolkningsutveckling	10	Balansräkning	67
Omvärldsanalys	11	Noter	68
Hållbar utveckling	15	Redovisningsprinciper	70
Händelser av väsentlig betydelse	16	Ord och begrepp	72
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	17	VERKSAMHETSBERÄTTELSE	73
Vision	17	Nämnder	73
Värdegrund	17	Barn- och utbildningsnämnden	73
Styrmodell	17	Bygg- och miljönämnden	74
Årets interna kontroll	18	Fastighet- och servicenämnden	75
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	18	Fritid- och folkhälsonämnden	76
Kommunfullmäktiges grunduppdrag	18	Kommunstyrelsen	77
Kritiska kvalitetsfaktorer	21	Kulturnämnden	78
Mål	27	Räddningsnämnden	79
Uppdrag	30	Socialnämnden	80
Sammanfattning kvalitet och målluppfyllnad	33	Tekniska nämnden	81
Finansiell analys	34	Överförmyndarnämnden	82
Balanskravsresultat	40	Koncernbolag och stiftelser	83
Sammantagen bedömning av kommunens resultat och effekter av verksamheten	40	Gislaveds Kommunhus AB	83
Väsentliga personalförhållanden	41	AB Gislavedshus	85
Sjukfrånvaro	41	Enter Gislaved AB	86
Förväntad utveckling	43	Gislaved Energi Koncern AB	87
DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING	45	Gisletorp Lokaler AB	88
Driftredovisning (verksamheten)	45	Stiftelsen Isabergstoppen	89
Investeringsredovisning	47	Stiftelsen Torghuset	90

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Ett år av lärdom och utveckling

Precis som efter 2020, kan vi blicka tillbaka på ett lite annorlunda år som på många sätt präglats av coronapandemin. Jag tror inte att någon av oss där i början av pandemin, kunde föreställa sig hur länge eller i vilken utsträckning vi alla skulle påverkas av coronaviruset. Det har varit en prövande tid för såväl arbetsplatser som privatpersoner. Men en sak är säker – vi har lärt oss otroligt mycket.

I kommunen har vi tvingats ställa om och tänka nytt och det hade aldrig gått utan alla fantastiska medarbetare. Jag är stolt över deras anpassningsförmåga och vilja att utvecklas. Tack vare dem har vi kunnat fortsätta det viktiga arbetet vi gör varje dag för våra invånare.

Även vi politiker har fått anpassa vårt arbetssätt. Under 2020 ställde vi bland annat om till digitala möten och sammanträden vilket vi har fortsatt med även i år. Trots att det varit en stor omställning så har det också effektiviserat vårt arbete i många fall. Att exempelvis medborgardialoger och samråd ställt om till digitala möten har ökat tillgängligheten och möjliggjort att fler kunnat delta, vilket i sin tur förbättrar demokratin.

Tack till alla er som varit delaktiga i att vi under omständigheterna, lyckats utföra vårt arbete på ett bra sätt.

Utvecklade arbetssätt och nya satsningar

Till följd av pandemin har vi snabbt fått en ökad digital mognad vilket ger nya möjligheter och verktyg för framtiden. Inom flera verksamheter har medarbetarna exempelvis haft möjligheten till arbete helt eller delvis på distans, vilket vi framöver kommer fortsätta erbjuda i den mån det fungerar för respektive verksamhet. Nya riktlinjer för distansarbete bidrar till att göra kommunen till en attraktiv arbetsplats även utanför kommunens och länets gränser. Det breddar möjligheten att hitta nya medarbetare med rätt kompetenser.

En negativ effekt av pandemin och att vi tvingats hålla distans till varandra är att fler blivit isolerade och ensamma. Framöver kommer vårt arbete med psykisk ohälsa och trygghet därför att ha ännu större betydelse. Under 2021 har vi bland annat skrivit under ett medborgarlöfte om ökad närvaro på utsatta områden i kommunen och utökat fältverksamheten med en person. I december togs även ett beslut om en utbildningssatsning för alla medarbetare inom suicidpreventivt arbete. Det känns mycket positivt att medarbetarna kommer få ökad kunskap om psykisk ohälsa och att vi tillsammans kan fortsätta arbetet mot en ökad trygghetskänsla i kommunen.

Inom organisationen är det en del förändringar på gång. I början av året fick kommundirektören i uppdrag av kommunfullmäktige att genomföra en översyn av förvaltningsorganisationen och ta fram ett förslag på en ny organisation. Denna skulle matcha den nya nämndorganisationen som gäller från och med 1 januari 2023. Projektet inleddes med att interna arbetsgrupper fick kartlägga nuläget. Sedan påbörjades en analys av vad som eventuellt behöver förändras och i så fall hur. I oktober när vår nya kommundirektör Stefan Eglinger började sin tjänst, fick han ta över ledningen av det förändringsarbete som påbörjats. Jag känner mig trygg med att han kommer fatta bra beslut för politiken, medarbetarna och våra invånare, både när det gäller översynen, i hans roll som kommundirektör och vd i Gislaveds Kommunhus AB.

Kommunkoncernens sammanställda resultat för 2021 blev 148 mnkr varav kommunens resultat var 117,2 mnkr vilket är 65 mnkr bättre än budgeterat. Avvikelsen mot budget för kommunen kan till största del förklaras av att skatteintäkterna blev bättre än prognosen från SKR samt att kommunen har fått statsbidrag och sjukersättning kopplat till pandemin som verksamheterna enbart delvis har kunnat disponera. En följd av pandemin har varit att många kostnader blivit lägre än prognos, bland annat personal- och verksamhetskostnader. Vissa verksamheter har inte kunnat bedrivas som vanligt och har tvingats göra anpassningar som inneburit lägre kostnader. Det har också varit svårare att rekrytera ny personal inom vissa funktioner vilket minskat personalkostnaden. Summerat så har vi ett mycket starkt resultat för 2021 vilket ger goda förutsättningar för att fortsätta utveckla kommunen och göra de investeringar som behövs.

Vi har mycket på gång i kommunens orter framöver. Vi arbetar ständigt för att öka kommunens attraktivitet och för att fler ska vilja och kunna bosätta sig här. Visionen är att vi ska skapa hållbara bostäder i attraktiva områden med naturliga mötesplatser och vackra omgivningar. Detta ser vi exempel på i de pågående projekten Mötesplatsen vid Nissan och Bro till bro.

Förutom nya bostäder planeras det också för fler nya förskolor och idrottsanläggningar. I Smålandsstenar pågår arbetet med att bygga en ny huvudgata som ska underlätta för industri- och trafiken och avlasta samhället från onödigt trafik. Haghultsleden som vägen heter, kommer på sikt förbättra boendemiljön för invånarna med mindre buller och vibrationer samt minskade mängder avgaser.

Det här har också hänt under året

- En finsk avdelning öppnade på Vitsippans vård- och omsorgsboende i Gislaved under hösten.
- Rådet för hållbar utveckling har startat – en ny samarbetsform kring frågor som rör folkhälsa, trygghet, miljö och klimat.
- En analys av socialnämnden har gjorts på uppdrag av kommunstyrelsen. Rapporten har omhändertagits och vi har kommit fram till hur medlen ska fördelas.
- Under året har arbetslösheten minskat till 5,8 procent. Sammantaget har kommunen nu en lägre arbetslöshet än före pandemin tog fart.
- Arbetet med att ta fram en äldreomsorgsplan har påbörjats. I den kommer vi ta ett större grepp för att hitta en fungerande helhet.
- Kommunen hamnade på andra plats i 2021 års tillväxtsindex för Jönköpings län enligt kreditupplysningsföretaget Syna.
- Arbetet med att implementera och införa ett nytt verksamhetssystem för hr har påbörjats. Det nya hr-systemet börjar användas i februari 2022.
- En strategi för hållbar utveckling har tagits fram. Den ligger till grund för vad invånare, företag, föreningar och politiker måste göra för att vi gemensamt ska kunna skapa ett hållbart samhälle.



Vi har alla hjälpts åt

Det jag tar med mig från året är att vi klarar mer än vad vi tror. De senaste två åren har gett oss många nya utmaningar som vi tvingats lösa genom förändringar och anpassningar. Vi har alla hjälpts åt, såväl medarbetare och politiker som näringsliv och invånare. Tack för er samarbetsvilja och hårda arbete.

Jag har en förhoppning om att vi snart kan återgå lite mer till det normala. Även om jag tror att många av våra nya digitala arbetssätt är här för att stanna så ser jag fram emot att få träffa er alla personligen igen.

Carina Johansson (C), kommunstyrelsens ordförande



Det kommunala uppdraget

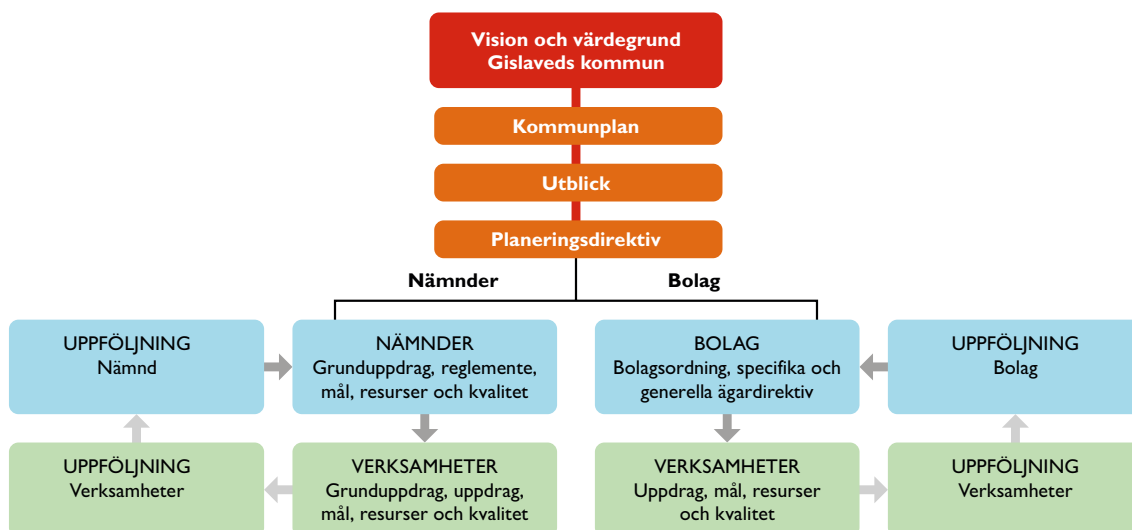
Kommunallagen anger att kommuner ska ha en god ekonomisk hushållning i verksamheten. Detta innebär att de ska sköta ekonomin på ett ansvarsfullt sätt:

- För **verksamheten** ska det anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.
- För **ekonomin** ska det anges finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.
- För **personalfrågor** ska det anges personalpolitiska mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

För Gislaveds kommun innebär god ekonomisk hushållning att kommunen ska arbeta för att nå visionen utifrån vad som anges i de prioriterade målområdena. För de prioriterade områdena anges mål för att förtydliga kommunfullmäktiges intentioner om vad som för verksamheten är god ekonomisk hushållning.

Uppföljning av kommunfullmäktiges övergripande målområden genom bland annat operativa styrgrupper, nämndernas uppföljning samt samhälle-, demokrati- och arbetsgivarfrågor, är de som utgör grunden för kommunfullmäktiges uppföljning.

Kommunfullmäktige följer upp planeringsdirektivet fyra gånger per år. Vid delår och årsredovisningen görs en mer omfattande uppföljning.



Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

Coronapandemin har påverkat kommunkoncernens verksamhet även under 2021. Inom de flesta verksamheter har omställningar gjorts för att hantera restriktioner, vilket har lett till nya sätt att bedriva verksamhet som till exempel distansundervisning, digitala möten och mer samarbete och samplanering över förvaltnings- och bolagsgränser. Restriktionerna upphörde under februari 2022, men det är inte osannolikt att pandemin kan komma att ta fart igen. Med erfarenhet av de senaste två årens förändringar och anpassningar av kommunens verksamheter för att begränsa smittspridningen och upprätthålla arbetet i verksamheterna kommer kommunen att vara väl förbered om smittspridningen tar fart igen i framtiden.

Det finns utmaningar kvar inom samtliga av kommunplanens målområden men uppföljning av kommunfullmäktiges mål visar att arbetet inom alla fyra områden lett till positiva förflyttningar. En djupare redogörelse av arbetet återfinns i avsnittet god ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.

Slutförda och påbörjade investeringar

Under året har investeringar för 41 mnkr genomförts inom vattenverksamhet, 13 mnkr för inköp av maskiner, möbler och inventarier. It-särskilda satsningar under året uppgår till 22 mnkr. Satsningar för planerat underhåll och olika fastighetsåtgärder på kommunala fastigheter uppgår till cirka 20 mnkr.

Det pågår planering för fler nya förskolor och idrottsanläggningar i kommunen. Det förbereds även för olika samhällsinvesteringar med mål att skapa en samhällsutveckling för att bidra till att uppnå kommunens vision. Vid årets slut (31 december 2021) har kommunen redovisat pågående investeringar på cirka 61 mnkr.

Årets ekonomiska resultat

Det ekonomiska resultatet för 2021 uppgår till 117,2 mnkr och avviker positivt från budget med cirka 65 mnkr. Avvikelsen mot budget relateras framför allt till generella statsbidrag som har tillförts landets kommuner och som inte har varit möjliga att disponera i prognostiserad omfattning. Vissa verksamheter har till följd av pandemin inte kunnat bedriva sin verksamhet i vanlig omfattning vilket har inneburit lägre kostnader samt att det har funnits vakanser i en del verksamheter som inte har varit möjliga att ersättningsrekrytera. Även skatteunderlaget har blivit bättre än prognostiserat.

Avstämning finansiella mål

Enligt kommunens planeringsdirektiv 2021 med plan 2022–2024 ska årets resultat som genomsnitt för perioden 2020–2030 (2020 inkluderar upparbetning från och med 2017) i genomsnitt vara 35 mnkr.

Avstämning:
Målet uppnås för denna period.

Soliditetsnivå ska inte understiga 69 procent (exklusive pensionsåtagande) i genomsnitt för perioden 2020–2030 (2020 inkluderar upparbetning från och med 2017). I planeringsdirektiv 2022 med plan för 2023–2025 ska soliditetsnivån i genomsnitt vara 65 procent för motsvarande period.

Avstämning:
Soliditetsnivån uppnås inte fullt ut (64,5 procent) vilket behöver tas om hand i kommande planeringsdirektiv.

Kommunen har en god grundekonomi, men de höga investeringsnivåer som planeras kommande år ställer krav på ekonomisk planering och styrning.

Kommunens personal

Antalet tillsvidareanställda medarbetare är 2341 personer vilket motsvarar 86 procent av kommunens totala personalstyrka. Rekryteringsbehovet är fortsatt högt och kommunen arbetar på flera plan för att attrahera nya medarbetare och säkerställa olika slags kompetenser inför framtiden. Till exempel arbetar bemanningenheten aktivt med att attrahera och rekrytera vikarier där en väg in gör att alla får en bra introduktion och möjlighet till utveckling vilket också gör att många timvikarier stannar kvar. Ett aktivt arbete bedrivs även med chefsintroduktion och rekryteringspolicy samt rekrytering och annonsering i olika sociala medier.

Översikt över verksamhetens utveckling

	2021	2020	2019	2018	2017
Kommunkoncernen (sammanställd)					
Verksamhetens intäkter, mnkr	828	762	790	818	773
Verksamhetens kostnader mnkr	-2 460	-2 331	-2 384	-2 362	-2 256
Årets resultat, mnkr	148	154,6	33	35,7	58
Soliditet, %	56	57	59,1	58,8	60,1
Investeringar netto, mnkr	309	237	324	413	299
Långfristig låneskuld, mnkr	865	718	560	492	444
Kommunen					
Antal invånare	29556	29635	29963	29857	29629
Kommunal skattesats, %	21,99	21,99	21,99	22,13	22,13
Verksamhetens intäkter, mnkr	406	426	447	447	460
Verksamhetens kostnader, mnkr	-2 127	-2 080	-2 099	-2 095	-2 030
Skatteintäkter och generella statsbidrag, mnkr	1 943	1 870	1 768	1 727	1 677
Årets resultat, mnkr	117,2	132,9	12,1	4,9	35,7
Soliditet, %	64,3	63,9	68	68,1	68,6
Soliditet inklusive ansvarstagande för pensioner, %	38,9	36,4	34,6	34,2	33,5
Investeringar netto, mnkr	135	99	179	185	148
Långfristig låneskuld, mnkr	262	196	75	25	0
Antalet årsanställda	2 711	2 801	2 917	2 967	2 874

Den kommunala koncernen

Schemat på följande sida ger en samlad bild av hur den kommunala verksamheten är organiserad i Gislaveds kommun. För att service till invånare och besökare ska vara så bra som möjligt bedrivs verksamheten i olika driftsformer vilket framgår av organisationsschemat.

Räddningsnämnden delas med Gnosjö kommun och bygg- och miljönämnd delas med Tranemo kommun.

De verksamheter som drivs i bolagsform är de som verkar på en konkurrensutsatt marknad och där bolagsformen bedöms vara fördelaktig ur ett ekonomiskt och verksamhetsmässigt perspektiv. Gislaveds Kommunhus AB är koncernens moderbolag som i sin tur äger övriga företag i koncernen. Alla bolag ägs till 100 procent av kommunen om inget annat anges.

Kommunalförbundet SÅM (Samverkan Återvinning och Miljö) sköter insamling och hantering av hushållsavfall, samt ansvarar för återvinningscentralerna. Detta är ett samarbete med Gnosjö, Vaggeryd och Värnamo kommuner.



Organisation

Politisk organisation

Kommunfullmäktige

Mandatfördelning
2019–2022

S	13 mandat
C	10 mandat
M	8 mandat
SD	7 mandat
WeP	4 mandat
L	2 mandat
KD	2 mandat
KP	1 mandat
MP	1 mandat
V	1 mandat

Ordförande

Lars-Ove Bengtsson (C)

1:e vice ordförande

Lennart Kastberg (KD)

2:e vice ordförande

Hasse Johansson (S)

Kommunstyrelse

Ordförande

Carina Johansson (C)

1:e vice ordförande

Anton Sjödel (M)

2:e vice ordförande

Marie Johansson (S)

Barn- och utbildningsnämnd

Bygg- och miljönämnd¹

Fastighet- och servicenämnd

Fritid- och folkhälsonämnd

Kulturnämnd

Räddningsnämnd²

Socialnämnd

Teknisk nämnd

Valnämnd

Överförmyndarnämnd

Valberedning

Revisorer

Förvaltningar

Kommunstyrelseförvaltningen

Barn- och utbildningsförvaltning

Bygg- och miljöförvaltning

Fastighet- och serviceförvaltning

Fritid- och folkhälsoförvaltning

Kulturförvaltning

Räddningstjänst

Socialförvaltning

Teknisk förvaltning

Koncernbolag och stiftelser

Gislaveds Kommunhus AB
 AB Gislavedshus
 Enter Gislaved AB
 Gislaved Energi Koncern AB
 – Gislaved Energi AB
 – Gislaved Energi Elnät AB
 Gisetorp Lokaler AB
 Stiftelsen Isabergstoppen
 Stiftelsen Torghuset

Kommunalförbund

Samverkan Återvinning och Miljö (SÅM)³

¹ Gemensam bygg- och miljönämnd med Tranemo kommun

² Gemensam räddningsnämnd med Gnosjö kommun

³ Kommunal avfallshantering med Gnosjö, Vaggeryd och Värnamo kommuner

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Befolkningsutveckling

I slutet av 2021 var antalet invånare i Gislaveds kommun 29 556, vilket innebär en minskning med 79 invånare under året. Detta beror till största del på en fortsatt hög utflyttning. Barnafödandet slutade på något lägre nivåer än föregående år och vi har även haft en lägre dödlighet 2021 än under de fem senaste åren. Detta gör att födelsenettet åter bidrar positivt till befolkningens utveckling.

Att antalet invånare ökat under tidigare år beror främst på ett högt barnafödande och att människor flyttat från andra länder till kommunen. Stängda gränser under inledningen av pandemin och ändringar i migrationslagstiftningen har medfört att utrikes inflyttning minskat till Sverige i helhet och även till Gislaveds kommun. Utflyttningen från kommunen var fortsatt förhållandevis hög under 2021, framför allt till Värnamo, Halmstad, Jönköping och Göteborg.

Antal invånare

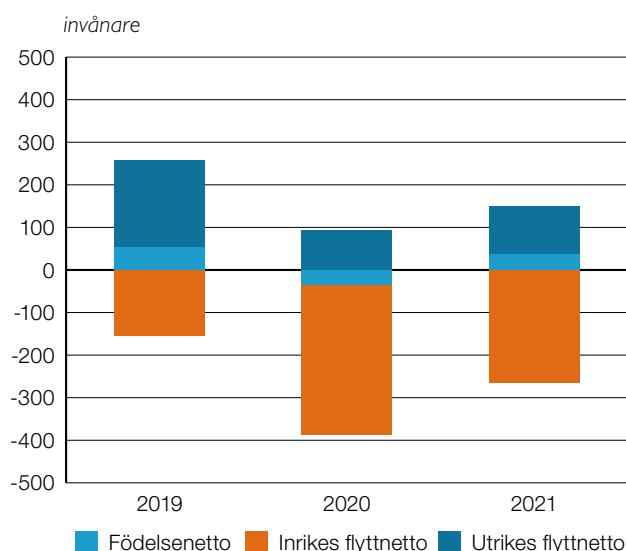
	2021	2020	2019
Födda	295	301	342
Döda	258	335	288
Födelsenetto	37	-34	54
Inflyttade	1 243	1 142	1 275
Utflyttade	1 394	1 437	1 225
Flyttnetto	-151	-295	50
Justeringar	35	1	2
Folkmängd	29 556	29 635	29 963
Folkökning	-79	-328	106

Inrikes flyttnetto (skillnaden mellan inrikes inflyttning och utflyttning) är fortfarande negativ. Det betyder att fler människor flyttar till andra kommuner jämfört med hur många som flyttar hit från andra kommuner. Inflyttningar från utlandet är på lägre nivåer än föregående år men fortfarande fler än utflyttningarna och bidrar därmed positivt till befolkningens storlek.

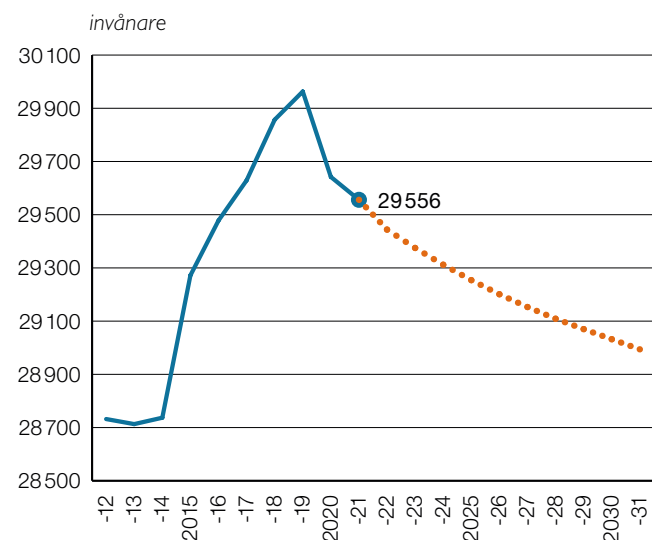
Inom nästan samtliga ålderskategorier har utflyttningen under 2021 totalt sett varit högre än inflyttningen. Flest flyttningar gjordes av människor i åldrarna mellan 20–30 år. Fler män än kvinnor flyttar både till och från kommunen, men kvinnors flyttnetto är mer negativt. I förhållande till befolkningsprognosen för 2021 är befolkningen märkbart större i åldersgruppen 25–44 än förväntat, på grund av en oväntat stor inflyttning.

Under de kommande åren förväntas antalet invånare fortsätta minska, men i en sjunkande takt.

Befolkningsförändringar 2019–2021



Befolkningsutveckling 2012–2021, prognos 2022–2031



Omvärldsanalys

Under senare delen av 2021 var signalerna om en ekonomisk återhämtning efter coronapandemin tydliga. Rysslands invasion av Ukraina i februari 2022 gör att läget är mer svårbedömt och hur kriget utvecklas kommer att avgöra i vilken omfattning ekonomin i både vår omvärld och i kommunen påverkas. Sverige har i dagsläget inget omfattande handelsutbyte med Ryssland men kommer indirekt att påverkas av höjda priser för drivmedel, el och livsmedel. Risken finns att den ekonomiska tillväxttakten efter pandemin inte kommer att ske i samma grad som det förutspåddes innan kriget i Ukraina.

2021 fortsatte präglas av coronapandemin med flera olika osäkerhetsfaktorer och begränsningar som under året vände till positiva signaler. Många ekonomier återhämtade sig under året främst genom en tilltagande tjänstekonsumtion med fler restaurangbesök och ett ökat resande. Trots vissa negativa effekter av höga energipriser och högre räntor i USA var den ekonomiska utvecklingen stark och återhämtningen mot trend förtgick i Sverige.

Sveriges kommuner och Regioner (SKR) bedömer i "MakroNytt", nr 3/2021 att Sveriges BNP ökar med 4,6 procent för 2021 och 3,3 procent 2022 samtidigt som arbetslösheten långsamt börjar falla tillbaka. Skatteunderlaget ökade kraftigt under 2021 och beräknas fortsatt öka under 2022.

Kriget i Ukraina och det osäkra läget medför att utvecklingen av världsekonomin är svårbedömd. Omvärldens sanktioner mot Ryssland och en högre inflation har stor påverkan. Den positiva ekonomiska trenden förväntas fortsätta då länders ekonomier öppnar upp sig efter coronapandemin men tillväxten kommer sannolikt att öka i en långsammare takt än förväntat.



Kommunsektorns investeringar

Kommuninvest skriver i sin rapport "Den kommunala låneskulden 2021":

I nuläget visar många indikationer på att den svenska ekonomin återhämtat sig väl efter coronapandemins initiala påverkan. Under 2021 har BNP-tillväxten varit stark och sysselsättningen har ökat. Trots en bred variation i både förutsättningar och näringslivsstruktur bidrar många delar av Sverige till den totala uppgången.

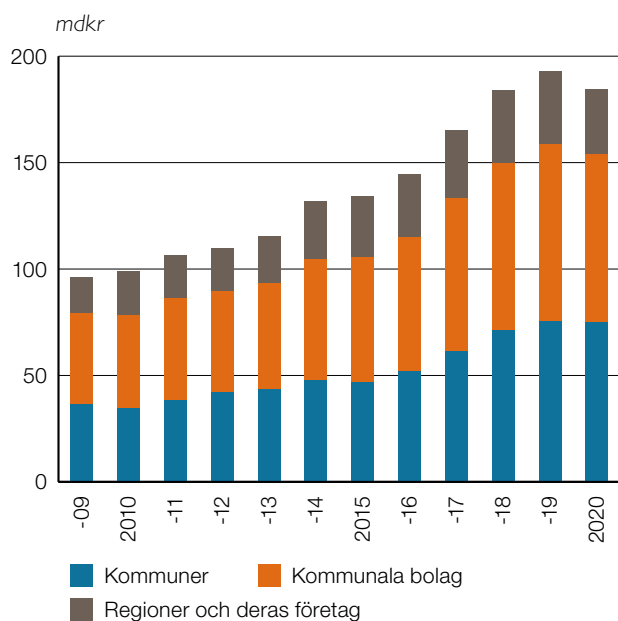
I takt med ökad vaccinationstäckning i befolkningen och lättade restriktioner ser konjunkturutsikterna ljusa ut, men den framtida utvecklingen är dock behäftad med osäkerhet. Kommunsektorn, med sitt omfattande välfärdsuppdrag, har påverkats kraftigt av pandemin. Centrala verksamheter såsom sjukvård, äldreomsorg och utbildning har under pandemin fått genomgå kraftiga omprioriteringar och utstått hög belastning.

Kommunsektorns låneskuld

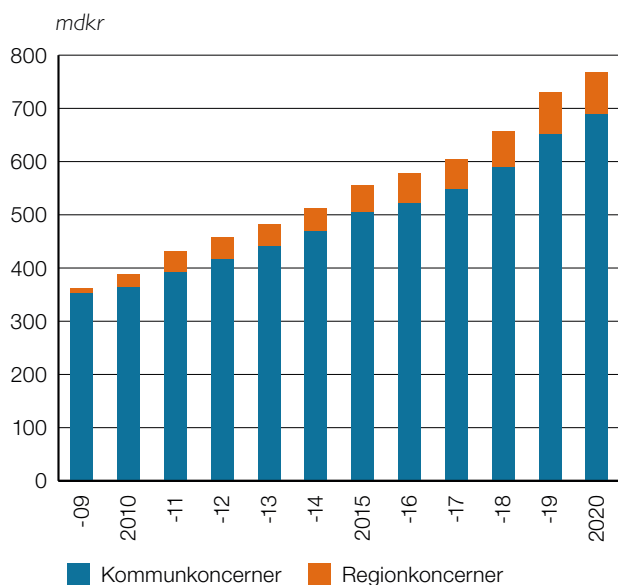
Vid utgången av 2020 uppgick kommunsektorns totala låneskuld till 768 miljarder kronor. Det var en ökning med 39 miljarder kronor eller 5,3 procent sedan 2019. Den genomsnittliga låneskulden per invånare uppgick 2020 till 74 017 kronor. Det var 3 386 kronor mer än 2019. Ökningen av låneskulden på 1 procentenhet av BNP motsvarar ungefär samma förändring som för 2019. Denna ökning är dock på en historiskt hög nivå. Under 00-talet ökade kommunsektorns låneskuld långsammare eller i ungefär samma takt som nominell BNP, vilket innebar att skuldens andel av BNP sjönk under vissa år i mitten av 00-talet. Under 2020 minskade nominell BNP med 1,3 procent vilket påverkade låneskuldens utveckling som andel av BNP. Utan detta tapp hade låneskuldens andel av BNP istället växt med 0,8 procentenheter. Om BNP istället hade ökat med 2 procent hade låneskuldens andel av BNP endast vuxit 0,5 procentenheter.

Sedan 2010 har låneskulden i absoluta tal ökat med 379 miljarder kronor, vilket motsvarar en årlig ökningstakt på i genomsnitt 7,1 procent. Merparten av skulden återfinns naturligt i landets storstäder och större städer. Ser vi på fördelningen av låneskulden för kommunkoncernerna så finns 64 procent hos de 50 befolkningsmässigt största kommunerna. I de 100 minsta kommunerna finns knappt 8 procent av befolkningen men endast 6 procent av den totala låneskulden.

Investeringar i landets kommuner, kommun- och regionkoncerner



Låneskuld i landets kommun- och regionkoncerner



Kommunsektorns finansiering

Kommunsektorns samlade låneskuld ökade med 5,3 procent under 2020 och uppgick till 768 miljarder kronor vid årets slut. Av dessa finansierades 58 (56) procent via Kommuninvest. 30 (30) procent lånades upp direkt på kapitalmarknaden i egna marknadsprogram. Resterande 12 (14) procent av finansieringen skedde via banker. Kommuninvests genomsnittliga utlåningstillväxt under åren 2015–2020 var 12 procent per år. Kommunsektorns genomsnittliga årliga tillväxttakt i låneskulden under samma period var 7 procent. Upplåningen via egna marknadsprogram var oförändrad och utgjorde 30 procent av den totala lånefinansieringen. Bankernas utlåning till kommunsektorn har minskat sedan 2015 och uppgick 2020 till 12 procent.

Demografin ställer höga krav på kommunsektorns finanser

I likhet med SKR, har andra prognosinstitut och organisationer konstaterat att befolkningsförändringar ställer höga krav på kommunernas och regionernas finansiering kommande år. Finansdepartementet har gjort en analys som visade att med oförändrat välfärdsåtagande skulle gapet mellan intäkter och kostnader öka till 90 miljarder kronor år 2026. Skälet är att kostnaderna per invånare för barn, unga och äldre är så pass mycket högre än för befolkningen i arbetsför ålder och att det är just de äldre och unga som ökar snabbt under den kommande tioårsperioden. Dessutom kommer största delen av intäkterna från skatt på arbete, och den arbetsföra delen av befolkningen ökar väsentligt långsammare.

För att lösa denna utmaning menar SKR att kommuner och regioner måste arbeta för att:

- effektivisera verksamheten.
- förändra arbetssättet med hjälp av till exempel digitalisering och förebyggande hälsoarbete.
- öka sysselsättningsgraden för anställda och förlänga arbetslivet.

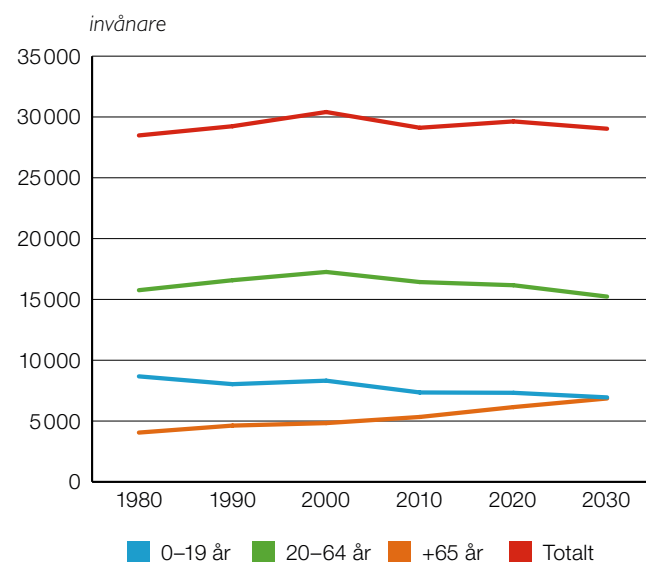
Hur ser bilden ut i Gislaveds kommun?

Även om kommunens befolkningsprognos pekar på ett minskat invånarantal fram till 2030-talet kommer det att behövas göras stora investeringar i Gislaveds kommun, bland annat inom infrastruktur, skolfastigheter, fritidsanläggningar och bostadsbyggnad. Samtidigt som befolkningstillväxten är negativ kräver den demografiska förändringen krav på en fortsatt god kommunal service. Som framgår av diagrammet nedan har Gislaveds kommun en stor demografisk utmaning vilket kommer att kräva tydliga politiska prioriteringar och ytterligare effektiviseringar av verksamheterna med bland annat förändrade arbets sätt, ökad samverkan mellan kommunens verksamheter men även med andra närliggande kommuner. Förebyggande folkhälsoarbete och samverkan med regionen kring regional och kommunal primärvård är ytterligare prioriterade områden som behöver stärkas och utvecklas ännu mer för att Gislaveds kommun ska klara demografiutvecklingen.

För att klara den demografiska utmaningen har Gislaveds kommun i "Planeringsdirektiv 2021 med plan 2022–2024" antagit finansiella mål för att möjliggöra en investering på 1,5 mdkr under de kommande tio åren. Enligt det senast antagna planeringsdirektivet 2022 med plan 2022–2025 anger en plan för investeringar på 1,5 mdkr, dvs. 150 mnkr i genomsnitt per år.



Befolkningsutveckling i kommunen (1980–2030)



Procentuell förändring av olika ålderskategorier jämfört med 2021 års nivåer

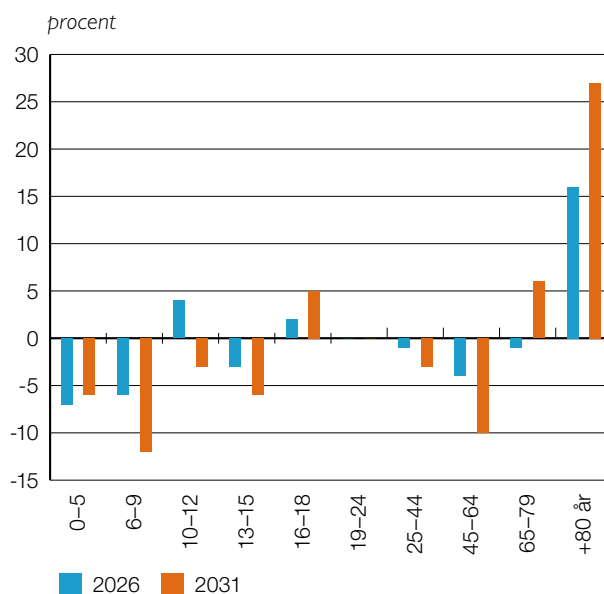
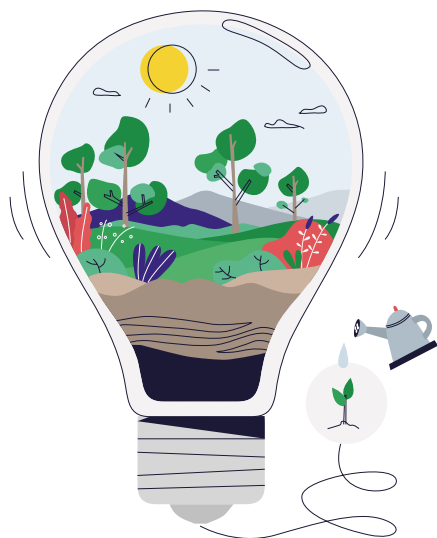


Diagram avseende investeringar visar på en investeringsnivå som är möjlig att genomföra utifrån kommunens finansiella mål samt bolagens ägardirektiv. Under de kommande åren kommer kommunens lånebehov troligtvis att ökas från 100 mnkr (2021) till 425 mnkr (2025). För bolagen går en trolig ökning för motsvarande period från cirka 550 mnkr till 900 mnkr.

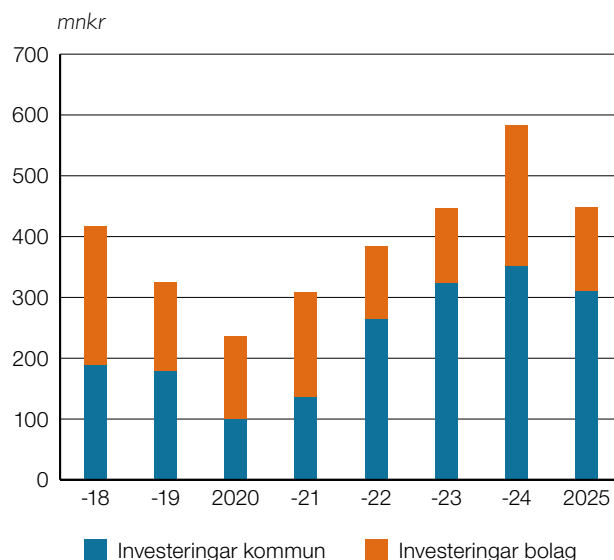
Investeringsnivån för Gislaveds kommunkoncern är i grunden en låg nivå jämfört med riket, investeringsnivån per invånare i riket var 14,8 tkr år 2020 och för Gislaveds kommunkoncern var nivån 7,7 tkr. Utifrån planerad investeringsnivå under de kommande fyra åren kommer investeringsnivån per invånare att öka till 15,1 tkr. (Planeringsdirektiv 2022 med plan 2022–2025) Denna nivå är möjlig i och med att de ingående bolagen och kommunen har en god grundekonomi, men det krävs en fortsatt god och långsiktig planering för att klara dessa nivåer.

Kommunkoncernens låneskuld för 2021 har ökat med 8 procent. Låneskulden per invånare uppgick till 20,3 tkr för 2020 att jämföra med rikets nivå som var 66,4 tkr.

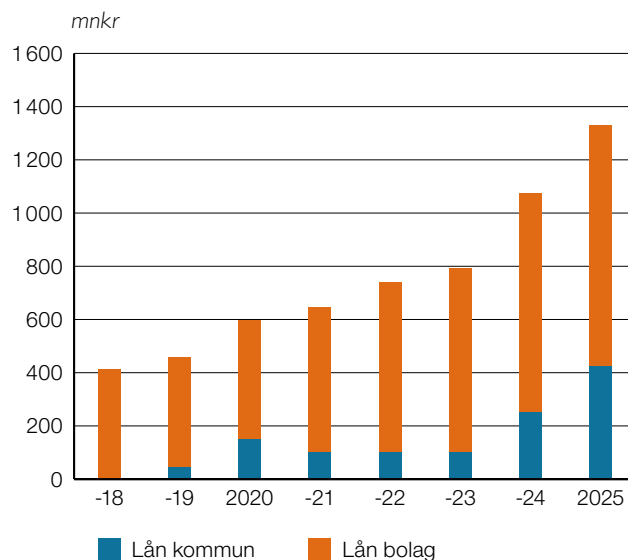
Utifrån kommunkoncernens planerade investeringsnivå de kommande åren kommer låneskulden per invånare öka till 44,9 tkr per invånare. En kraftig ökning som är beaktad i kommunkoncernens ekonomiska långtidsplaner.



Kommunkoncernens investeringsnivå



Kommunkoncernens låneskuld



Källa: SKR (Sveriges Kommuner och Regioner), Kommuninvest.

Hållbar utveckling

En hållbar utveckling innebär att kunna tillgodose dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillgodose sina behov. Genom en hållbar samhällsutveckling kan vi utveckla, bygga och ta hand om Gislaveds kommun både idag och för framtiden. Gislaveds kommuns arbete med hållbar utveckling tar avstamp i FN:s globala mål för hållbar utveckling genom Agenda 2030.

Det pågår ett arbete med att skapa en struktur och riktning framåt för kommunens hållbarhetsarbete, framför allt genom den av kommunfullmäktige antagna strategin för hållbar utveckling och rådet för hållbar utveckling. Den årliga hållbarhetsveckan är också en viktig plattform för att öka engagemanget för hållbarhetsfrågor i kommunen.

Koncernen kraftsamlar kring hållbarhetsfrågorna vilket har gett goda resultat. Under 2021 har följande förflyttningar inom de olika dimensionerna av hållbar utveckling skett:

Ekonomiska aspekter: Gislaveds kommun har sett en gynnsam utveckling av arbetslösheten som minskat till 5,8 procent. Arbetslösheten har under året minskat i alla samhällsgrupper, både bland kvinnor och män samt bland utrikes- och inrikesfödda. Undantaget är kvinnor födda i ett annat land, där arbetslösheten ligger kvar på samma nivå som tidigare. Sammantaget har kommunen en lägre arbetslöshet än innan pandemin tog fart våren 2020.

Ekologiska aspekter: Under 2021 har de totala utsläppen av koldioxid från fordon som tillhör privatpersoner minskat med 9 procent. Detta kan härledas till att färre resor har genomförts i kommunen på grund av pandemin.

Kommunens arbete med kalkning i sjöar för att minska försurning har haft god effekt under 2021 och 85 procent av mätningarna uppmätte ett pH-värde som låg inom ramen för de målsättningar som finns.

Sociala aspekter: Trångboddheten för boende i flerbostadshus har minskat och totalt var 25,9 procent av de boende i flerbostadshus trångbodda. Detta är första gången sedan mätningen infördes som siffrorna minskat. Den nedåtgående utvecklingen förutspås ha fortsatt under 2021.

Under de senaste två åren har ohälsotalet varit lägre än tidigare år trots pandemin. Ohälsotalet är ett mått på hur många dagar under en tolv månadersperiod som Försäkringskassan betalar ut ersättning vid nedsatt arbetsförmåga i förhållande till antalet försäkrade i åldrarna 16–64 år. Anledningen kan vara att andra sjukdomar minskat eller att pandemirelaterad sjukdom inte resulterat i långvarig frånvaro utan täckts av sjuklöneansvaret hos arbetsgivare.

Utmaningar framåt

Den demografiska utvecklingen kommer att ställa stora krav på kommunens verksamhet framöver, där en större andel yngre och framför allt äldre kommer att skapa ett ökat välfärdsbehov. Detta beror framför allt på en åldrande befolkning och en utflytt av personer i arbetsför ålder. Det blir en stor utmaning att möta denna efterfrågan då det ekonomiska utrymmet inte kommer att växa i samma takt. För att kunna förbättra det redan starka näringsliv som finns i kommunen samt trygga skatteunderlaget för de välfärdstjänster som finns i kommunen krävs att fler i arbetsför ålder finns tillgängliga för företagen.

Att uppfylla åtagandena i Parisavtalet och målen i Agenda 2030 är viktigt. Inom miljö, energi och klimatfrågor har ett aktivt arbete genomförts tillsammans med de kommunala bolagen för att bredda samverkan och samarbete i frågor om exempelvis elkraftförsörjning och infrastruktur kring laddstolpar och solceller med företagen i kommunen. I arbetet med den regionala gröna handlingsplanen har det konstaterats att det finns behov av samverkan och samordning av flera naturvårds- och grönsstrukturfrågor. Därför har exempelvis frågor som invasiva arter och biologisk mångfald också lyfts in i arbetet.

Andelen ekologisk odlad åkermark har minskat under mätperioden 2020. Detta utgör ett trendbrott då andelen ökat kontinuerligt under ett antal år. Den ekologiska odlingen är gynnsam ur ett hållbarhetsperspektiv, då det ger bättre förutsättningar för den biologiska mångfalden samt bidrar med mindre utsläpp av växthusgaser.

Trygghetsfrågor och arbetet med att motverka psykisk ohälsa kommer att vara av stor betydelse framöver. Som en konsekvens av pandemin har fler blivit mer isolerade och detta får konsekvenser för hälsan hos stora delar av befolkningen. Den snabba digitaliseringstakten riskerar också att skapa ytterligare utanförskap i samhället. I folkhälsoenkät ung undersöktes självkänslan bland kommunens ungdomar. På frågorna "Jag tycker om mig själv," "Jag är tillräckligt bra som jag är" och "Andra i min ålder tycker om mig," fanns stora skillnader mellan könen. Ungefär 85 procent av killarna instämde men endast 66 procent av tjejerna i årskurs 9. I gymnasiet minskade skillnaderna men det skiljde fortfarande ungefär 10 procentenheter.

En hållbar samhällsutveckling kan inte ske enbart på lokal nivå. Samverkan regionalt och nationellt är viktigt, också för att flytta fram de lokala positionerna. Gislaveds kommun genomför och samverkar kring insatser på regional såväl som nationell nivå och kommer fortsättningsvis att göra så. Precis som tidigare deltar kommunen i länets fokus- och arbetsgrupper. På nationell nivå ingår Gislaveds kommun i referensgruppen för Svenska FN-förbundets projekt Glokala Sverige, som syftar till att öka kunskap och medvetenhet om Agenda 2030.

Händelser av väsentlig betydelse

Coronapandemin

Kommunens utmaningar till följd av utbrottet av covid-19 har präglat året. Hela kommunen har fortsatt att arbeta med att på olika sätt skapa beredskap och ställa om verksamheter för att möta förändrade behov och krav. Medarbetare har fått prioritera krisledningsarbetet, prioritera om arbetsuppgifter under året, ställa om till distansarbete och arbeta och stötta genom digitala hjälpmedel. Informations- och kommunikationsbehovet kopplat till den pågående pandemin har varit stort och har ställt krav på nya arbetssätt och ett ökat samarbete inom kommun-koncernen. Pandemin innebar osäkerhet kring planerings-förutsättningarna generellt för kommunen och inte minst de ekonomiska förutsättningarna.

De flesta av kommunens verksamheter och bolag har under året gjort olika anpassningar för att minska risken för smittspridning. En del verksamheter har legat nedstängda och antalet fysiska besök har begränsats, fler digitala möten har genomförts och distansarbetet har ökat. Pandemin har snabbat på den digitala utvecklingen kopplat till distansarbete, vilket generellt bedöms vara positivt. Nya riktlinjer för distansarbete har tagits fram.

Organisationsförändringar

Arbetet med organisationsöversynen har inletts under året och involverat många medarbetare, både som projektledare, delprojektledare och deltagare i arbetsgrupper. Arbetet kommer fortsatt medföra omprioriteringar i arbetet även under nästa år.

Reformeringen av Arbetsförmedlingen, som ska bli klar under 2022, har redan under året påverkat både kommunens invånare och avdelningen för arbete och utbildning. Det är externa aktörer som ska matcha och rusta arbetssökanden för lediga arbeten medan kommunen kan komplettera övriga insatser med sin närhet till invånarna och kännedom om det lokala näringslivet. För de flesta invånare innebär det att det är externa aktörer som de numera kommer i kontakt med medan avdelningen för arbete och utbildning har fått förändrad målgrupp som till stor del står längre ifrån arbetsmarknaden. Reformering kan fortsatt komma att påverka de insatser som idag bedrivs och för att säkerställa fortsatt god kvalitet gentemot grunduppdrag och uppsatta mål kommer avdelningen därför fortsätta att se över sin organisationsstruktur under nästa år.

Ett nytt samarbete har lanserats inom räddningstjänsterna i Småland–Blekinge. RäddSam F har ingått samarbete med alla räddningstjänster i Kronoberg och Blekinge samt Hultsfred, Vimmerby och Västervik. All utlarmning av händelser inom RäddSam Småland–Blekinge sker via SOS i Jönköping. Räddningstjänsten Gislaved–Gnosjö, tillsammans med SOS alarm, ansvarar för bemanning och vakthavande räddningstjänst.

I samband med årsskiftet 2020/2021 flyttades Gislaveds kommuns familjerättsverksamhet över till en gemensam familjerättsenhet inom GGvV. Där Värnamo kommun står som huvudman och övriga GGvV kommuner köper tjänsten av dem. Detta gjordes för att kunna samla kompetens på ett ställe för att förstärka kompetensförsörjningen och i längden kunna garantera en god kvalitet till alla invånare inom GGvV. Utifrån detta har en omorganisation inom individ- och familjeomsorgens enheter med fokus på barn- och unga skett under året där myndighetsutövandet har renodlats till en enhet och utförandet till en.

Omvandling av verksamhet

I samband med planeringsdirektivet 2021 togs beslut om att initiera arbetet med att omvandla ett av kommunens vård- och omsorgsboenden till två andra boendeformer för äldre. Detta för att utöka möjligheterna till mellanboendeformer i södra kommundelen och anpassa antalet inhyrda lägenheter i form av vård- och omsorgsboenden till det befintliga och prognostiserade behovet. Detta beslut upphävdes dock under våren och innebär att kostnaderna för driften av samtliga 9 vård- och omsorgsboenden kvarstår och utökningen av mellanboendeformer för äldre uteblivit under 2021.

Ingångna avtal med väsentlig påverkan på verksamheten

Under 2020 genomfördes sista möjliga förlängningen inom ramen för socialnämndens avtal om bland annat LSS-boendeplatser med Solbacken Omsorg AB, vilket innebär att det läns-gemensamma avtalet som trädde ikraft för övriga upphandlade LSS-boendeplatser under 2018 från och med 1 april 2021 gäller även för platserna vid Solbacken Omsorg AB.

Detta avtal gäller fram till och med april 2022 och Gislaveds kommun tillsammans med övriga kommuner inom GGvV har nu påbörjat arbetet med att upprätta ett nytt ramavtal kopplat till köp av externa platser och daglig verksamhet inom LSS och SoL. Huvudman för upphandlingen är Värnamo kommun.

Nytt hr-system

Implementeringen och införandet av ett nytt verksamhetssystem för hr har under året inneburit en stor arbetsinsats, för främst hr-avdelningen, men också för medarbetare som arbetar med systemet. Hr-systemet börjar användas i februari 2022 men den ökande arbetsbelastningen kommer fortgå under en tid framöver till dess att allt sitter på plats och kunskapen nått ut till organisationen.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Vision

Visionen beskriver vad kommunfullmäktige vill uppnå på längre sikt. Visionen är ett redskap för styrning av den kommunala verksamheten. Gislaveds kommuns vision är en ledstjärna för hur kommunen önskar att utvecklas. Visionen är: **Gislaveds kommun är platsen man gärna identifierar sig med och har en god relation till.**

Den kommunala organisationen – förtroendevalda och förvaltningar – vill uppnå vision 2040 genom att vi:

- **levererar** en fungerande vardag för individen,
- **fungerar** som informationssamlare, samordnare och bas för nätverk,
- **samverkar** för en tillgänglig region och effektiv resursanvändning,
- **uppmärksammar** bärarna av den kulturella industrikommunen.

Värdegrund

Gislaveds kommun verkar utifrån alla människors lika värde. Alla invånare ska ha samma möjlighet att delta i den demokratiska processen och att nå inflytande över de beslut som tas.

Gislaveds kommun präglas av ömsesidig respekt. Beslut fattas på en rättssäker och saklig grund. I mötet med kommunens verksamheter ska alla invånare känna att de har samma möjligheter, rättigheter och skyldigheter.

Gislaveds kommun har respekt för människors olikheter och vill tillvarata kommunens mångkulturella profil.

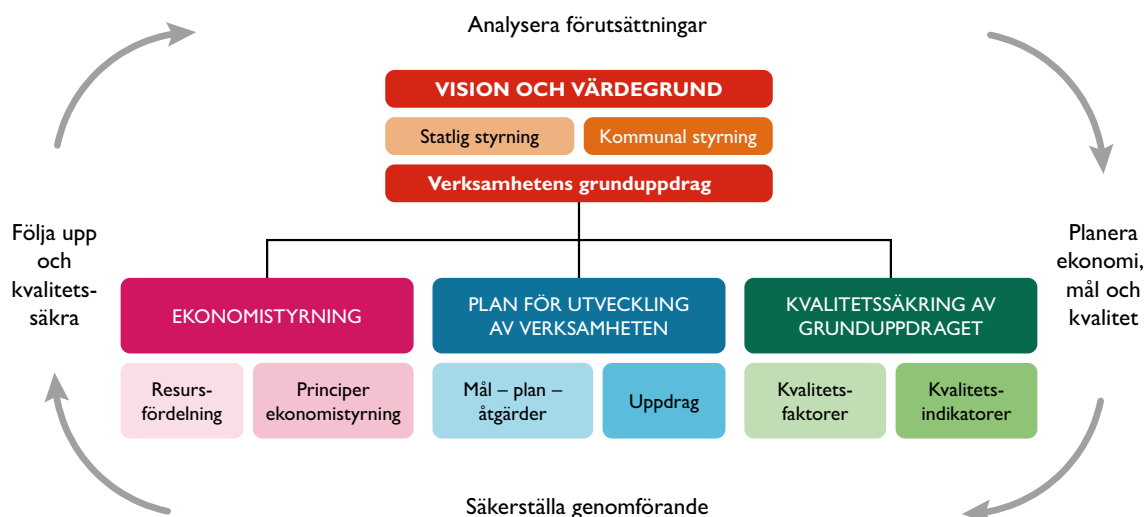
Gislaveds kommun tar tillvara på barnperspektivet och arbetar för en samhällsutveckling som inte äventyrar möjligheterna för kommande generationer.

Styrmodell

Gislaveds kommuns styrmodell är ett samlingsbegrepp som tydliggör en gemensam struktur och gemensamma arbetssätt för styrning och ledning av kommunen. Detta syftar till att säkerställa att de politiska viljeinriktningarna får genomslag i verksamheterna. Styrmodellen omfattar hela kommunens organisation.

Styrmodellen är politiskt neutral och ska fungera oavsett politiskt innehåll, samt över tid. Det är vad man fyller styrmodellen med som ska spegla rådande politiska viljeinriktningar.

Gislaveds kommuns vision och värdegrund utgör verksamhetens grunduppdrag tillsammans med kommunala och statliga styrdokument. Grunduppdraget är utgångspunkt för arbetet med personalpolitiska mål, finansiella mål, resursfördelning och utveckling. För att kvalitetssäkra verksamheten kopplas kritiska kvalitetsfaktorer och indikatorer till grunduppdraget. Styrmodellen illustreras nedan.



Årets interna kontroll

Arbetet med intern kontroll är lagstadgat och utgör en viktig del i det systematiska kvalitetsarbetet. Den interna kontrollen ska utveckla och säkerställa funktion och kvalitet i kommunens samtliga verksamheter och därmed minska risken för avsiktliga eller oavsiktliga fel. Enligt bestämmelserna i kommunallagen är varje nämnd skyldig att inom sitt område se till att den interna kontrollen är tillräcklig. Det övergripande ansvaret för att det finns en tillräcklig intern kontroll i kommunen vilar på kommunstyrelsen, som med utgångspunkt från nämndernas rapporter ska utvärdera kommunens samlade arbete med intern kontroll och vid behov ta initiativ till förbättringar.

Arbetet med intern kontroll är riskbaserat och ska bygga på en risk- och väsentlighetsanalys. Nämnderna ska inför varje nytt verksamhetsår upprätta en plan för den interna kontrollen och beskriva vilka kontrollaktiviteter som ska genomföras.

Uppföljning av intern kontroll

Kommunfullmäktige beslutade om ett nytt reglemente för intern kontroll för Gislaveds kommunkoncern 2019. Reglementet anger att respektive nämnd/styrelse har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. Den enskilda nämnden/styrelsen ska senast i samband med bokslutet varje år anta en uppföljning för den interna kontrollen samt redovisa denna för kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen ska med utgångspunkt från nämndernas och bolagens uppföljningsrapporter årligen utvärdera kommunens samlade system för intern kontroll och se till att eventuella brister i kontrollsystemet åtgärdas.

Intern kontroll 2021

Den sammanfattande bilden av kommunens interna kontroll är att den fungerar väl men att rapporteringen skulle kunna göras mer enhetlig för att säkerställa systematisk uppföljning och genomslagskraft i arbetet. Alla nämnder och bolag har haft en antagen intern kontrollplan för 2021 samt en fungerande process för uppföljning och åtgärder, även om det i några uppföljningar fanns otillräcklig information för att kunna ha full insyn på arbetsgången. Det var inga kontroller under 2021 som visade på allvarliga avvikelser av totalt 65 kontrollmoment för nämnderna och totalt 23 kontrollmoment för bolagen.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Kommunfullmäktiges grunduppdrag

Gislaveds kommun har tre grunduppdrag: att leverera välfärd och service till invånarna, att arbeta med demokrati- och samhällsutveckling och att vara en arbetsgivare.

Välfärd och service

Ett av kommunens grunduppdrag är att leverera välfärd och service till kommuninvånarna. Hur kommunen arbetat med detta grunduppdrag under 2021, beskrivs här utifrån målgruppens, medarbetarnas och verksamheternas perspektiv. Med fokus utifrån risk och väsentlighet.

Målgruppen

Kommunen har kontakt med invånare på flera olika sätt beroende på om det är en enklare servicetjänst som erbjuds eller en mer omfattande tjänst till exempelvis en brukare eller elev.

De fysiska mötesplatserna påbörjade året under restriktioner för att dämpa smittspridningen av covid-19. Många verksamheter, inom bland annat fritid- och folkhälsönämnden, var nedstängda under årets inledning för att succesivt öppna upp var efter restriktioner och rekommendationer justerades. Under hösten kunde verksamheterna besökas mer eller mindre som vanligt igen. Kundnöjdheten är hög och kundvolymen är bra, men över året som helhet ses en intäktsförlust.

När det gäller de välfärdstjänster där medarbetare och brukare eller elev arbetar nära varandra har fokus fortsatt legat på smittskydd och många verksamheter har bedrivits under olika begränsningar eller anpassningar. Inom delar av barn- och utbildningsnämndens verksamheter infördes distansundervisning och utglesning av fysisk undervisning under vårterminen. Under höstterminen har huvuddelen av undervisningen bedrivits skolförlagt. Måluppfyllelsen under perioden har ökat, vilket delvis härleds till de extra anpassningar och extra stödinsatser som gjorts. En del elever har dock under pandemin uttryckt ett sämre mående och dessa har i tidiga skeden kunnat få råd, stöd och hjälp av elevhälsan och i de fall det har behövts, vidare vägledning till andra instanser.

Genomgående för samtliga verksamhetsområden inom socialnämnden är att servicenivån skattats högt i de brukarundersökningarna som genomfördes under året samt föregående år och inga indikationer på trendbrott har visat sig under året. Välbefinnandet har påverkats av pandemin när sociala aktiviteter och aktivering begränsats samt då upplevelser av isolering av olika anledningar ökat, med nedstämdhet som den största konsekvensen.

En begränsad fysisk kontakt med kommunens målgrupper under året har inneburit att fler fått sina behov alltmer tillgodosedda i digital form, genom e-tjänster eller digitala möten. Den digitala kontakten med målgruppen har fortsatt att öka i flera verksamheter vilket har mötts med en utbredd acceptans från kommuninvånarna. Kommunfullmäktige har sedan tidigare gett alla nämnder och bolag i uppdrag att bland annat öka den digitala verksamhetsutvecklingen och e-tjänster och effekterna av covid-19 har gett ytterligare fart i detta arbete för att förenkla servicen gentemot invånarna. Ett ökat användande av digitala hjälpmedel innebär tidsbesparingar och ger möjligheter att ha en mer utvecklad, digital, kontakt med medborgarna. Även om digitala lösningar ger möjligheter att nå fler måste riskerna att dessa leder till ökat digitalt utanförskap bemötas.

Medarbetarna

Ett stort förändringsarbete som pågått under 2021 är översynen av förvaltningsorganisationen. Projektet har hög prioritet inom organisationen och en viktig utgångspunkt är att det ska genomföras med hög delaktighet från medarbetarna. Många medarbetare i olika delar av kommunen har i hög grad deltagit och det har inneburit att andra arbetsuppgifter har behövt stå tillbaka eller läggas på en lägre ambitionsnivå. Inom påverkade verksamheter upplever en del medarbetare också oro för vad effekterna blir av förvaltningsöversynen.

Till följd av pandemin uppmanades alla medarbetare i den kommunala organisationen, som kunde arbeta på distans, att göra det under större delen av året. Inom många verksamheter var distansarbete möjligt i de flesta situationer och de som arbetar närmast invånarna har gjort det med anpassningar efter de rekommendationer som funnits. Sjukfrånvaron är fortsatt högre än normalt i de flesta verksamheter jämfört med innan pandemin. Sjukfrånvaron samt arbetet med smittskydd, har gjort att arbetsbelastningen ökat, särskilt för medarbetare inom socialnämndens och barn- och utbildningsnämndens verksamheter. På grund av de omställningar pandemin krävde har många medarbetares digitala mognad ökat, vilket ger nya möjligheter och verktyg för framtiden.

Utmaningar att rekrytera personal med rätt kompetens gör också att belastningen på personalen blir högre, vilket märkts på många av förvaltningarna.

Verksamheterna

Verksamheternas fokus har varit att leverera trygg och säker välfärd- och servicetjänster enligt de rekommendationer som finns med anledning av covid-19. Under större delen av 2021 har verksamheterna anpassat sig på olika sätt för att leverera ett grunduppdrag med god kvalitet till invånarna.

Exempel på anpassningar som gjordes var partiell distansundervisning och utglesning av fysisk undervisning inom skolan. Inom fritid- och folkhälsönämndens verksamheter genomfördes en succesiv öppning där förvaltningen införde system som möjliggjorde bokningsbara tider och medarbetare hittade nya arbetssätt för att fortsatt kunna leverera nämndens grunduppdrag. Stängda och begränsade verksamheter under lång tid har dock gett ekonomiska konsekvenser.

Även inom kulturnämndens verksamheter gjordes stegvisa öppningar under året. I de fall det inte har varit möjligt för invånare att komma till verksamheten för att träffas och samtala, har förvaltningen istället arbetat för att erbjuda digitala samtal, med syftet att skapa sammanhang, gemenskap och delaktighet men också för att utmana, lära nytt, utveckla och uppleva.

Räddningsnämnden har under året varit tvungna att besluta om en beredskapsjustering i Smålandsstenar och Reftele. Beredskapsnivån har inte kunnat upprätthållas på orterna enligt handlingsprogrammet men kompensierande åtgärder har vidtagits. Kommunfullmäktige i både Gislaved och Gnosjö har kontinuerligt informerats om förutsättningarna och vidtagna åtgärder.

Genomgående inom socialnämndens verksamheter har volymerna ökat de senaste åren. Det syns bland annat inom barn och familj, där behovet av nya familjehem och andra former av externa placeringar ökat eller varit fullsatta under året och det har även varit ett fortsatt högt inflöde av orosanmälningar. Inom äldreomsorgen och funktionshinder har belastningen ökat under året.

För att klara välfärdsutmaningen behöver arbetssätt utvecklas. Kommunstyrelseförvaltningen har arbetat med två nya kommunövergripande system inom ekonomi och hr. Syftet är att kunna effektivisera den administrativa hanteringen genom att digitalisera och automatisera processer. Detta påverkar samtliga nämnder och förvaltningar de kommande åren och arbetssätt blir mer standardiserade framöver när systemen nyttjas fullt ut.

Demokrati och samhällsutveckling

Kommunfullmäktige ansvarar för frågor som handlar om demokrati och samhällsutveckling. Utvecklingen ska ske på transparent och hållbart sätt med hänsyn tagen till såväl ekologiska, ekonomiska som sociala aspekter.

Demokrati handlar om respekten för alla människors lika värde och om individens frihet och rättighet att påverka. Invånares delaktighet är en av grundpelarna i ett demokratiskt samhälle. I arbetet med Agenda 2030 kopplas demokrati-frågorna exempelvis till målet om fredliga och inkluderande samhällen.

Satsningar på medborgardialog genom lokalsamtal har fortsatt under 2021 med förväntad effekt av ett ökat medborgarinflytande och engagemang, en ökad tillit till kommunen som samhällsutvecklare samt ett ökat valdeltagande till kommunala val. Under 2021 har fyra lokalsamtal hållits (Villstad, Skeppshult, Båraryd och Reftele). Av de tio planerade lokalsamtalen för hela mandatperioden 2019–2022, har nu åtta genomförts.

Gislaveds kommuns arbete för att utveckla attraktiva livsmiljöer för invånare präglas av arbetet med de strategiskt viktiga uppdragen gällande centrumutveckling i Anderstorp och Gislaved. Arbetet har, och kommer fortsättningsvis, att stärka kopplingar till medborgardialog och andra metoder som möjliggör en bred delaktighet och inflytande. Viktiga frågor handlar om att dels hantera förorenad mark med hjälp av kostnads-effektiva saneringsmetoder där ett pilotprojekt, inom visionsområde Bro till Bro i Anderstorp är en viktig del. En annan nyckelfaktor för att möjliggöra den potential för centrum- och boendeutveckling som finns i kommunen är att attrahera exploatörer som vill investera i att förverkliga de visioner som finns.

Arbetet med en fördjupning av översiktsplanen (föp) för Gislaved och Anderstorp pågår med reviderad tidplan och med anledning av ändrade personalförutsättningar görs justeringar för att säkerställa att tidplanen kan hållas.

Ett viktigt verktyg i arbetet inom samhälle och demokrati är att sprida kunskap och information om hållbar samhällsutveckling och demokratifrågor. I och med lättade restriktioner med anledning av covid-19 har nu aktiviteter såsom Hållbarhetsveckan och andra arrangemang återigen kunnat genomföras fysiskt. Lokalsamtalen (medborgardialoger) är ett viktigt redskap för kommunens demokratiarbete och demokratiutvecklingsarbetet samordnas genom en demokratiutredning där representanter från samtliga partier ingår.

Kommunens arbete sker även i en rad olika nätverk och projekt på både lokal, regional, nationell och internationell nivå. Dessutom sker samarbeten med universitet och högskolor inom ramen för detta arbete.

Arbetsgivare

I kommunens uppdrag som arbetsgivare ingår bland annat att möta de utmaningar som finns inom kompetensförsörjningsområdets alla delar: att attrahera, behålla, utveckla och avveckla eller ställa om kompetens. Som arbetsgivare strävar kommunen efter att vara en attraktiv arbetsplats i framkant. Både offentliga och privata arbetsgivare står inför stora rekryteringsutmaningar de kommande åren. Andelen äldre och yngre ökar, medan gruppen som arbetar blir mindre och kommer även ut på arbetsmarknaden allt senare. På kort tid kommer cirka 10 procent av Gislaveds kommuns nuvarande medarbetare att gå i pension.

En kompetensförsörjningsstrategi är antagen av kommunfullmäktige och det finns en plan för hur arbetet med kompetensförsörjning ska hanteras på förvaltningsnivå. Utifrån förvaltningsarnas kompetensförsörjningsplaner kommer kommunen som helhet kunna skapa bättre aktiviteter som bidrar till att behålla och utveckla medarbetare. Detta innebär bland annat att stärka möjligheten till intern rörlighet och att hitta karriärvägar internt, istället för att söka nytt arbete utanför kommunen. Ett arbete som på sikt ska leda till aktiviteter för att få medarbetare att stanna längre har inletts – ett förlängt och hållbart arbetsliv.

Att erbjuda arbete hemma som en naturlig del inom de yrkesgrupper där det finns möjlighet, och att kunna arbeta på vägen till och från arbetet, skapar attraktivitet och breddar möjligheten till att hitta kvalificerade sökande från ett större geografisk område, i detta arbete har Gislaveds kommun kommit långt och tagit större steg framåt i digital mognad utifrån coronapandemin. Att alltid erbjuda resfria möten i första hand kommer i fortsättningsvis vara en självklarhet. En riktlinje gällande distansarbete är framtagen för att trygga återgången till arbete även efter pandemin men också för att stärka attraktivitet och skapa ett både hållbart arbetsliv men även ett hållbart och klimatsmart resande.

Gislaved satsar och arbetar ständigt med ett att stärka och utveckla chefs- och ledarskapet genom olika utbildningsinsatser för såväl nya som etablerade chefer på olika nivåer i organisationen. Kommunhälsan införande av teams träffar har varit uppskattade och har riktat sig till både chefer och medarbetare i olika frågor kopplade till hälsa och ett sunt och hållbart arbetsliv.

Det systematiska arbetsmiljöarbetet som fått en egen modul i rapporteringsverktyget Stratsys för att underlätta arbetet för chefer, har varit ett uppskattat införande för att strukturera och systematisera chefens vardag.

Kritiska kvalitetsfaktorer

Utifrån kommunens grunduppdrag så har det identifierats olika områden, eller faktorer, där det bedöms särskilt viktigt att ha god kvalitet. Har kommunen god kvalitet och effektivitet inom dessa faktorer så säkerställer kommunen att grunduppdraget har utförts väl. Kvalitetsfaktorerna har tagits fram genom att utgå från fyra olika perspektiv; målgrupp, ekonomi, medarbetare och verksamhet.

Vid varje uppföljning görs en bedömning av hur väl dessa faktorer är kvalitetssäkrade:

- **Godkänd** (grön) – Vi har en god kvalitetssäkring av faktorn.
- **Varning** (gul) – Det finns risk för att vi inte har kvalitetssäkrat faktorn, åtgärder pågår.
- **Inte godkänd** (röd) – Vi har inte kvalitetssäkrat faktorn, åtgärder ska vidtas.

Målgrupp

● Alla invånares och företags tillgång till internet

Beskrivning

För att tillgodose att hela kommunen har tillgång till internet är utökad fiberutbyggnad särskilt kritiskt.

Kommentar

Målsättningen i kommunens tidigare bredbandsstrategi var att minst 90 procent av kommunens invånare och näringsliv ska ha möjlighet att ansluta sig till bredband med minst 100 Mbit/s i överföringshastighet senast år 2020. Den senaste statistiken från Post- och telestyrelsen visar att 94 procent av kommunens invånare och näringsliv har tillgång till eller absolut närhet till bredband. Tillgången i tätort ligger på 97 procent och på 83 procent i glesbygd. Målet som helhet anses därför vara uppnått, men arbetet behöver fortgå för att vi inte ska tappa den kapacitet vi har inom kommunen idag och inte minst för att glesbygdens andel ska öka.

En kvarstående viktig utmaning är grupper som riskerar digitalt utanförskap. Det har blivit tydligt under pandemin att nya vägar har skapats för att hålla kontakt med anhöriga och viktiga samhällsfunktioner. Därför blir det viktigt att till exempel säkerställa bredbandskapacitet och kanske till och med utrustning, för att göra digital kommunikation möjlig att erbjuda på kommunens särskilda boenden och våra bibliotek.

◆ Graden av digital mognad i organisationen

Beskrivning

För att kunna driva digitaliseringen framåt i hög takt är digital mognad i verksamheten en förutsättning.

Kommentar

I juni fastställde kommunfullmäktige kommunens digitala agenda som är ett viktigt verktyg för att arbeta med strategiska områden som ska gynna den digitala mognaden både internt inom förvaltningar och kommunens företag. Den kommunala digitala agendan omfattar även den digitala mognaden hos kommunens invånare.

Sedan 2017 mäts den digitala förmågan inom kommun-koncernen och enligt den senaste mätningen hösten 2020 är den låg. En extra ekonomisk satsning under 2021 har gjort det möjligt att påbörja resan med att "komma ikapp" i det eftersläp av digitalt arv som genererats tidigare år men det är ännu en lång resa kvar.

Inom ramen för Region Jönköpings digitaliseringsråd har Gislaveds kommun under hösten 2021 anslutit till ett regerings-initiativ för att öka offentlig sektors digitala mognad. Projektet drivs av SKR (Sveriges kommuner och regioner) och dess dotterföretag Adda. Arbetet utgår från den forskning som bedrivs vid Göteborgs universitet samt undersökningen DiMiOS. Deltagandet i projektet innebär bland annat utbildning i den teoretiska modellen, hur resultat bör tolkas och vilka åtgärder som är lämpliga att vidta men även feedback till forskningen samt till skaparna av DiMiOS-mätningen. Projektet kommer fortsatt pågå under hela nästa år. Regeringens satsning för att öka offentlig sektors digitala mognad innebär också att fler kommuner och regioner börjar använda mätningen, vilket säkrar tillförligheten och relevansen.

Andra indikationer på ökad digital mognad är förvaltningarnas efterfrågan på ett utökat utbud av e-tjänster och även automatisering av processer. Denna process går ständigt framåt och ökningen är markant varje år. Digital kontakt med kommunens kontaktcenter visar tydligt att antalet inkommande telefonsamtal minskar i takt med ett ökat nyttjande av erbjudna e-tjänster samt mejlkontakt.

Som överallt i samhället har pandemin inneburit en ökad digital mognad även för oss inom kommunkoncernen. Distansarbete med digitala möten har under året blivit en standard. En praxis som växt fram under året är att vi numera erbjuda mötesdeltagare att ansluta digitalt, även om mötet också har fysiskt närvarande deltagare i mötet.

Flera förvaltningar har även börjat använda digitala möten i arbetet med våra externa målgrupper. Exempel på detta är coachning och uppföljning med invånare som har ekonomiskt bistånd, utvecklingssamtal och föräldramöten inom skolan och självklart distansundervisning.

■ Förtroende för kommunens demokratiska uppdrag

Beskrivning

Förtroende för tjänstepersoner och politiker är grunden för vårt demokratiska uppdrag. Det är viktigt att kommuninvånarna har en grundläggande kunskap kring kommunens verksamhet och ekonomi för att bygga förtroende för kommunens arbete, skapa trygghet hos invånarna och acceptans för fattade beslut. Det är viktigt att få invånarna att känna sig delaktiga och skapa medborgarinflytande.

Kommentar

Kommunen har i SCB:s medborgarundersökning 2021 överlag fått negativa resultat på frågor som berör förtroende för politiker och tjänstepersoner. Undersökningen visar att mellan 72–89 procent av befolkningen har ganska eller mycket litet förtroende för kommunens politiker. Detta resultat skiljer sig statistiskt från både riket, länet och omkringliggande kommuner. Kommunen utmärker sig även negativt i jämförelse med riket och länet gällande befolkningens uppfattning om kommunens politiker arbetar för kommunens bästa, om de är ansvarstagande samt om de är lyhörda. Över 70 procent av kommunens befolkning anser att det inte alls eller endast till viss del är fallet.

På frågan om kommunens anställda arbetar för kommunens bästa anser ungefär hälften av befolkningen att detta inte alls eller endast till viss del stämmer. Befolkningen är också negativa till möjligheten till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter, där ungefär en tredjedel av befolkningen anser att detta inte alls är möjligt. Runt hälften av befolkningen anser att det endast till viss del är möjligt.

SCB:s medborgarundersökning har i år ett nytt upplägg, vilket gör att det inte är jämförbart med föregående år. Dock så noteras relativt stora skillnader gentemot riket och länet i många av dessa frågor, vilket indikerar att befolkningens förtroende, uppfattad möjlighet till insyn samt möjlighet till påverkan är lägre än genomsnittet.

Samtidigt visar utvärderingar som gjorts, exempelvis i samband med Gislaveds kommuns lokalsamtal, att arbetet med dialogverksamhet som demokratiberedningen genomför är uppskattat. Det finns däremot indikationer i samhället på att civilsamhällets föreningsliv är på nedgång, likaså det politiska deltagandet inom partier och parlamentariska organ, liksom tilltron till demokratin som helhet. Därför bildar dialogverksamheten som utförs av kommunen både en viktig plattform för invånarna att föra fram sina åsikter, men även för kommunen för att kommunicera sitt resultat. Det senare utgör en stor pedagogisk uppgift för kommunens politiker och tjänstepersoner.

Arbetet som utförs idag genom lokalsamtal, gymnasiedialog och andra typer av medborgardialoger, behöver utvecklas för att kvaliteten i den kritiska kvalitetsfaktorn ska vara god.

En annan central del är hur kommunen ska arbeta för att nå ut till olika grupper i samhället. Framöver kommer en kombination av fysiska och digitala kontaktytor förhoppningsvis kunna bidra till att nå fler. Generellt i samhället ser vi också att många väljer att kanalisera sitt samhällsengagemang på andra sätt, genom till exempel tillfälliga aktioner eller genom att vara aktiva i andra former eller forum än de som kommunen tillhandahåller. Detta kan också påverka hur allmänheten ser på kommunens demokratiska uppdrag och är en utmaning som behöver adresseras framöver.

● Tillgänglighet/bemötande

Beskrivning

Det är särskilt kritiskt att kommunen erbjuder god service och ett bra bemötande. Ökad digitalisering ökar tillgängligheten och flexibiliteten för invånaren.

Kommentar

Bedömningen är att kvaliteten är god. Resultat från gjorda mätningar och mängden nya e-tjänster belägger detta.

Kontaktcenter är en stor del i arbetet kring god service och ett gott bemötande då det är vägen för våra invånare att komma i kontakt med kommunen. Det ska vara enkelt med snabb och bra service. Hos kontaktcenter fångas invånarnas synpunkter upp och alla inkomna ärenden klassas i ett ärendehanteringssystem. Det görs oavsett om de kommer via e-tjänst, telefon, besök eller e-post. På webbplatsen finns flera ingångar till synpunktshanteringen, där invånarna har möjlighet att skicka in synpunkter eller klagomål gällande bemötandet i verksamheterna.

En viktig del för att öka tillgängligheten till våra tjänster och flexibilitet för invånarna är användandet av digitala tjänster. Enkelt uttryckt kan man via en e-tjänst hantera sitt ärende varifrån som helst och när man vill på dygnet. Men det är bara en liten del av de fördelar som ökad digitalisering ger. Då ärenden kommer in via ett system så störs inte medarbetarna löpande av frågor utan kan hantera dem i god ordning. Medarbetare kan omfördela resurser när det är många ärenden och med tiden även förutse när dessa kommer och då vara förberedda. Detta leder till att tjänstepersoner jobbar effektivare och med rätt saker, och i slutändan att ärenden kan hanteras snabbare och därigenom förbättras servicen. Väl hanterade ärenden minskar risken för följdfrågor och mindre stressade handläggare har lättare att bemöta frågor som kommer. Detta resonemang innebär att även interna e-tjänster kan vara med och bidra till förbättrad service externt.

Verksamhet

◆ Uppdaterade detaljplaner för att snabbt tillgodose behov av mark

Beskrivning

För att tillgodose invånares och företags behov av byggnation är det särskilt kritiskt att det finns uppdaterade detaljplaner.

Kommentar

Ansvar för arbetet med att ta fram detaljplaner ligger hos bygg- och miljöförvaltningen, men sker i samverkan med andra förvaltningar. Samverkan sker bland annat i en särskild plan-grupp, där förvaltningsövergripande representanter på operativ nivå diskuterar de olika detaljplanerna som är aktuella för upprättande. Därutöver sker strategisk samverkan på förvaltningsövergripande nivå i den strategiska markgruppen. Arbetet har bland annat möjliggjort gemensamma prioriteringar i detaljplanearbetet men även inom strategiska markfrågor, som förvärv och försäljning för att snabbt kunna tillgodose behovet av mark. Nya arbetssätt har etablerats i den strategiska markgruppen för att bli effektivare.

Efter uppdateringar av styrdokument 2019 har arbetet att tillgodose invånares och företags behov av mark för etablering och förbättra arbetet med att ta fram detaljplaner fortsatt. Arbetet med att ta fram en ny markförsörjningsplan har varit igång under 2021.

Vad gäller arbetet med att tillhandahålla färdigställd industri-, handels- och bostadsmark ligger detta uppdrag operativt hos tekniska förvaltningen men bevakas även av den operativa styrgruppen för företagsklimat och näringslivssamverkan som bland annat tittar på näringslivets behov.

Även om arbetet idag fungerar väl finns det möjlighet att utveckla arbetet ytterligare inom bland annat strategiska markinköp och strategiska markförsäljningar, inklusive marknadsföring av ledig mark samt färdigställande av industri, handel och bostadsmark. Vidare behöver kommunen hitta ett sätt att arbeta snabbare i ärenden för att möta efterfrågan från näringsliv och invånare. Ett annat förbättringsområde kan vara att uppdatera befintliga äldre detaljplaner för att stimulera samhällsutvecklingen. Det kan bland annat handla om att öka byggrätten. I dagsläget saknas däremot resurser för detta.

● Samverkan internt och externt

Beskrivning

För att ha en optimal utveckling av Gislaveds kommun är samverkan både internt som externt särskilt kritiskt.

Kommentar

Externt pågår flera olika former av samverkan. Som exempel kan nämnas samverkan inom GGUV, regionens digitaliseringsråd, samverkan inom säkerhet och räddningstjänst, inom överförmynderi, upphandling, samverkan kring sjön Fegen och avfallsfrågor (SÅM). Det inrättades en gemensam bygg- och miljönämnd med Tranemo kommun 2019 och där området för samarbete utökas. Samverkansformer förändras utifrån behov och förändringar i omvärlden. Ett exempel är rådet för hållbar utveckling som startades i början av året. Syftet med rådet för hållbar utveckling är få till ett helhetsperspektiv på hållbarhetsfrågorna i Gislaveds kommun som geografisk plats. Här sker samverkan med externa parter såsom vårdcentraler, polis, arbetsförmedling, försäkringskassa, studieförbund, smålandsidrotten etc. På grund av covid-19 har inte externa möten genomförts som tidigare men i de mätningar som gjorts har det visat på en hög nöjdhet bland de externa parterna likt tidigare år och nya samverkansområden har tillkommit. Samverkan ses som förutsättningen för att tillsammans se helheten, växla upp varandras resurser, få tillgång till kompetenser och därmed kunna möta olika utmaningar som kommunen och de samverkande parterna står inför.

Internt sker samverkan genom kommundirektörens ledningsgrupp, där både förvaltnings- och bolagschefer ingår samt genom fyra operativa styrgrupper och två fasta beredningsgrupper. Mätningar som gjordes föregående år visar att samverkansparterna är i hög grad nöjda eller nöjda med den interna samverkan i de olika organen. På uppdrag av ledningsgruppen arbetar de operativa styrgrupperna med kommunfullmäktiges målområden med både aktiviteter och arbetsgrupper för att tillsammans ge den bästa möjliga utväxlingen på de utvecklingsområden som pekats ut. Mängden nya aktiviteter är beroende av nivån på målen och i vilken grad de också styr in på nämnders grunduppdrag. I dessa fall handlar det mer om att få ett helhetsperspektiv på de insatser som görs inom kommunen och bedöma hur detta svarar upp mot målet och utifrån det rapportera av till kommunfullmäktige. En del av målen som sattes för 2021 bedöms i högre grad styra mot nämndernas grunduppdrag jämfört med tidigare år. Därmed blir inte det kommunövergripande arbetet lika omfattande.

I samband med att mätningar görs kring nöjdheten med den externa och interna samverkan blir det ofta också ett bra samtal och reflektion kring samverkan i den aktuella samverkansgruppen och vad som kan förbättras och utvecklas.

◆ Arbetsätt som är ändamålsenliga och effektiva för verksamheten

Beskrivning

Verksamheterna behöver fokusera på att göra rätt saker till rätt kostnad och med god kvalitet. Enkla och transparenta processer, ökad effektivitet, bättre samordning och mer samarbete är särskilt kritiskt

Kommentar

Gislaveds kommuns styrmodell är i grunden en modell där arbetsätt ska utformas efter målgruppens behov och efter den kunskap som medarbetaren närmast målgruppen har. För att det ska fungera och det ska vara en god kvalitet och skapa en effektiv verksamhet, behöver arbetet med styrmodellen fungera fullt ut. Det finns idag ett behov av fördjupning i styrmodellen ute i verksamheterna. Utvecklingsarbeten som planerats har tagit lite längre tid än beräknat delvis på grund av covid-19 men även arbetet med översynen av förvaltningsorganisationen.

Ett område som tydligt synliggör arbetsätt är digitalisering av processer. I samband med att ett system byts ut, så går alla processer för systemet igenom och kartläggs. Gamla arbetsätt och processer byts ut mot enklare och transparenta processer där arbetsätt ska vara ändamålsenliga. Det innebär också ökad kvalitet och informationssäkerhet. Ett exempel är införandet av nytt hr-system där arbetet har fokuserats på att skapa enkla och transparenta processer. Digitalisering är ett naturligt verktyg för effektivitet, förbättrad kvalitet och automatisering av processer.

När ett nytt behov uppkommer är medarbetarens egen bedömning att de i första hand tänker digitala lösningar och där användare involveras i processen. Det gör det möjligt att se användarens faktiska behov och skapa processer som är ändamålsenliga för verksamheterna och våra invånare.

En lärdom av tidigare införanden av digitala tjänster är att tjänsteägande efter projektslut och i skarp drift måste göras klart under projektet. Detta är ett exempel på förbättringar som behöver göras för att denna faktor ska kunna bedömas som grön.

Under 2021 fortsatte arbetet med nyttorealiserings. Det betyder att kommunen ska öka förmågan att identifiera och införa de investeringar som ger störst verksamhetsnytta samt säkerställa att nyttan realiserar. Som ett led i detta används en modell för att uppskatta antalet sparade arbetstimmar vid nya automatiseringsprocesser. Utöver detta ingår det även i modellen att kategorisera den huvudsakliga nyttan inom tid, kvalitet eller arbetsmiljö. En förvaltningsövergripande utvärdering av ett befintligt koncept genomförs inför eventuella anpassningar och senare implementering i organisationen.

För att få godkänt behöver samarbetsförmågan fördjupas inom organisationen såväl som med externa parter samt att aktivt arbeta med vilka kompetenser som behövs framåt och säkra dem.

● Hållbar organisation

Beskrivning

Hållbar utveckling är en strategiskt viktig fråga för Gislaveds kommun. Hållbarhet ska genomsyra alla kommunens verksamheter. Medvetenhet och kunskap om Agenda 2030 bland tjänstepersoner och förtroendevalda är särskilt kritiskt.

Kommentar

För att öka kunskapen i organisationen om Agenda 2030 finns idag olika strategiska verktyg som används. Det har även tidigare gjorts olika utbildningsinsatser för gymnasielärare och vissa förtroendevalda för att informera om samt öka kunskapen om Agenda 2030. Ett annat exempel är den återkommande hållbarhetsveckan som syftar till att öka kunskapen om hållbar utveckling och Agenda 2030 bland invånare, medarbetare och förtroendevalda. I år var temat "hållbara tillsammans" och där programpunkterna fokuserade på bland annat demokrati, krisberedskap och friluftsliv.

Under 2021 har en struktur för kommunens samlade arbete med barnkonventionen gjorts och det finns nu en kommunövergripande barnrättsgrupp som samordnas av Avdelningen för hållbar utveckling. Arbetet med barnkonventionen bidrar till att arbeta mot globala mål såsom god utbildning, minskad ojämlikhet och jämställdhet. För dessa olika aktiviteter och strategiska verktyg behöver uppföljningarna öka för att kunna säkerställa att det är god kvalitet inom området.

Rådet för hållbar utveckling har haft två möten under året och ett arbete pågår utifrån de tre fokusområdena trygghet, välmående människor och cirkulär ekonomi. Arbetet med att implementera och följa upp strategin för hållbar utveckling har påbörjats under slutet av året. Uppföljningen av strategin är central för att kunna se den övergripande förflyttningen över tid samt för att identifiera de områden där särskilt fokus bör läggas. Strategin utgår ifrån det geografiska området Gislaveds kommun och ska kunna nyttjas av alla organisationer som verkar inom kommunen och är ett viktigt ramverk för det övergripande hållbarhetsarbetet i kommunen. En separat uppföljning för kommunen som organisation kommer även att göras med start 2022.



◆ Intern och extern kommunikation

Beskrivning

Gislaved kommun behöver ha en kontinuerlig dialog med invånarna om dess verksamheter och beslut. Denna information behöver vara lätt att ta till sig. Inom kommunen behövs ett helhetstänk med bra intern kommunikation.

Kommentar

God kommunikation är en viktig faktor för ett framgångsrikt arbete. Grogrunden för spekulering är som störst när information saknas eller är bristfällig. Om vi, förutom att vara transparenta och publicerar protokoll med mera, lyckas kommunicera varför beslut fattas kommer förståelsen för vårt agerande öka. Detta gäller såväl internt som externt och är lika viktigt i båda dimensionerna.

Internt: Kommunen arbetar aktivt med internkommunikation där intranätet "Insidan" är huvudkanalen. I internkommunikation ingår även annan informationsspridning som arbetsplatsträffar och andra träffar. Målet är att ha medarbetare som är välinformerade och trygga i sin egen roll men också med vad som händer inom kommunen. Detta för att skapa goda ambassadörer som vill och vågar stå upp för oss och de beslut som fattas. Kommundirektören rapporterar efter varje möte med sin ledningsgrupp (kdlg) kort om viktiga frågor som varit uppe. Detta för att öka transparensen och känslan av delaktighet i hela organisationen.

Externt: Att ha en öppen och tydlig kommunikation med kommunens invånare är avgörande för att behålla ett högt förtroende för kommunen som organisation och för det demokratiska uppdraget. Kommunens målsättning är att vara öppen och transparent med information och kommunfullmäktiges sammanträden direktsänds och protokoll från både fullmäktige och alla nämnders sammanträden publiceras på kommunens webbplats. Kommunens webbplats är huvudkanalen för informationsspridning och för att minska risken för feltolkningar hänvisas många frågor till webbplatsen för att alla invånare garanterar ska få ta del av samma information.

Ett viktigt arbete som pågår är att säkerställa att webbplatsen lever upp till kraven i webbdirektivet från EU som började gälla den 23 september 2020. Syftet med webbdirektivet är att information som publiceras av offentliga aktörer ska vara tillgänglighetsanpassad för att så många som möjligt ska kunna ta till sig av den informationen som publiceras.

Andelen e-tjänster ökar ständigt. Dessa är tillgängliga dygnet runt, så invånarna kan kontakta kommunen när det passar dem själva. Det leder till en högre servicenivå gentemot våra invånare.

Medarbetare

◆ Tillgång till rätt kompetens

Beskrivning

Tillgång till rätt kompetens anses vara en av de viktigaste förutsättningarna för att kommunen ska kunna leverera god service och nå goda resultat.

Kommentar

Rekryteringsunderlaget av nya medarbetare kan emellanåt vara tunt och då är det framför allt inom de så kallade bristyrkena som yrkeserfarenhet är det som saknas för att motsvara kraven som ställs på de utannonserade tjänsterna. Flertalet sökande är nytexaminerade och omvärldsbevakning visar att det i stort är samma yrkesgrupper som är svåra att rekrytera över hela landet. Inom alla övriga tjänster finns det kvalificerade sökande till merparten av tjänsterna.

En framtida utmaning blir att kunna ställa om den interna kompetens som finns för att ta tillvara potentialen hos medarbetare som gärna vill utvecklas inom ett område där vi som arbetsgivare ser att det finns ett framtida kompetensbehov. Här kommer förvaltningarnas kompetensförsörjningsplaner spela en viktig roll där inventering av kompetens sker på 1, 3 och 5 års perspektiv. Ett strukturerat sätt att arbeta med lönebildning har tagits fram där fokus ligger på rätt lön vilket kommer skapa attraktivitet och underlätta rekrytering när Gislaved erbjuder löner som är marknadsmässiga och konkurrenskraftiga inom befattningar som är sårbara ur ett kompetensförsörjningsperspektiv.



Ekonomi

◆ Prognossäkerhet vid ekonomiska uppföljningar

Beskrivning

För att planera och prioritera hur kommunens ekonomiska resurser används är det särskilt kritiskt att de ekonomiska prognoser som görs är tillförlitliga.

Kommentar

Det är av största vikt att nämndernas och kommunens prognoser har en stor säkerhet. Prognoserna är verktyg som med rätt träffsäkerhet och vid behov kan bidra till att verksamheten kan styras om och prioriteringar kan göras i rätt tid. En låg träffsäkerhet kan få konsekvenser som att fel beslut fattas, att det fattas i fel tid eller inte alls. För att kommunen ska kunna planera resurser och prioritera både politiskt och i de olika verksamheterna behöver de ekonomiska prognoserna gå hand i hand med verksamheterna och vara synkroniserade. Beslut måste kunna fattas om hur kommunen ska handla för att vid årets slut klara ekonomi och verksamhet. Vid stora planerade överskott kan en annan prioritering göras och vid stora underskott ska åtgärder sättas in. I första hand ska över- och underskott hanteras i respektive nämnd.

Bra prognoser ger bara en förutsättning till att gasa eller bromsa, men prognoserna behöver visa så rätt som möjligt för att detta ska kunna ske. Årets prognos är osäker. I och med att kommunen och övriga världen befinner sig i ett läge där världsekonomin, Sveriges ekonomi och också Gislaveds kommuns ekonomiska förutsättningar ändras varje dag är en hållbar ekonomisk prognos på längre sikt nästintill omöjlig att få till. Det är viktigt att kontinuerligt följa de ekonomiska svängningarna både lokalt och globalt. Coronapandemin har inneburit att det har varit svårare att göra säkra prognoser. En hög prognossäkerhet innebär att förändringar som sker, fångas upp och bedöms mellan varje prognostillfälle.

Samtliga nämnder har gett en bild av svårigheten att prognosticera rätt under förra året vilket också visade sig när det faktiska utfallet jämfördes med årets olika prognoser. Förutsättningarna var speciella och unika både gällande pandemin och ett nytt ekonomisystem. Ett arbete med dialoger mellan ekonomiavdelning och förvaltningarna om hur prognossäkerheten ska bli bättre har startats upp under 2021 och fortsätter under 2022. Frågor har ställts till alla chefer i samband med delårsbokslutet om hur upplevelsen av ekonomisystemet är jämfört med tidigare. Vi ser en tydlig förflyttning i rätt riktning och fler chefer ser nu ekonomisystemet som ett verktyg för uppföljning av sin ekonomi. Det finns mer att jobba på och vi planerar för att genomföra fler utbildningar för användare på olika nivåer. Genom diskussioner mellan ekonomiavdelning och förvaltningarna i ledningsgrupper på olika nivåer kommer definitioner, krav och förväntningar på ekonomistödet formuleras.

◆ God ekonomisk hushållning

Beskrivning

Det är särskilt kritiskt att kommunens resurser används till rätt saker och på ett effektivt sätt.

Kommentar

Gislaveds kommun definierar god ekonomisk hushållning i kommunfullmäktiges övergripande samt finansiella mål.

God ekonomisk hushållning innebär inte enbart att räkenskaperna går ihop på ett ansvarsfullt sätt. Begreppet innebär krav på att resurserna används rätt och att de utnyttjas på ett effektivt sätt. För att skapa förutsättningar för att få en god ekonomisk hushållning, måste det finnas ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter. Detta säkerställer en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet.

Detta ska både kunna parera svängningar i omvärlden samt vara en förutsättning för kommunen att kunna investera. Risken med att ha ett för lågt resultat innebär att vid minsta svängning i omvärlden, pensioner eller något annat som påverkar kommunen, kommer det att direkt slå tillbaka på nämnderna.

Det är av största vikt att alla nämnder håller sig till de ramar som kommunfullmäktige har lämnat. Görs inte detta sätts hela kommunen i ett mycket svårt läge. Med ett minusresultat är kommunen dessutom ålagd att inom tre år återställa underskottet, och ett besparingsläge blir aktuellt.

Kommunfullmäktiges mål är av den långsiktiga karaktären och många arbeten är startade och börjar ge resultat. Både i det förebyggande syftet och kring reella aktiviteter för att ta kommunen framåt.

En svårighet att bedöma god ekonomisk hushållning uppstår alltid då det ska göras en prognos för framtiden. För 2021 års verksamhet redovisar socialnämnden ett stort underskott vilket skapar en osäkerhet för framtiden, detta underskott måste lösas för att i framtiden få en balans i ekonomin. Tack vare höga skatteintäkter för 2021 uppnås resultatet för 2021 i enlighet med budgeterad nivå och god ekonomisk hushållning uppnås utifrån det ekonomiska perspektivet.

Mål

Kommunens mål är framtagna utifrån det som prioriterats i kommunens utvecklingsarbete. Alla kommuner är skyldiga att ha god ekonomisk hushållning. För Gislaveds kommun innebär god ekonomisk hushållning följande mål:

Det goda livet

♦ Öka upplevd trygghet och hälsa hos barn och unga

Kommentar

Den operativa styrgruppen har under året arbetat med att analysera och definiera uppdraget. En del i detta har varit att hitta inriktningar på arbetet. För att fokusera så beslutades att satsa kraften på de delar av samhället där den sociala skyddsnivån är som lägst.

För att bättre förstå orsaker till ungas otrygghet så har styrgruppen tittat på olika trygghetsenkäter och även genomfört dialoger med ungdomar i kommunen. Dialogerna ska fånga upp sådant enkäter inte fångar upp och som förtydligar berättelserna bakom statistiken. I praktiken handlar det om att fånga upp hur unga själva upplever sin egen trygghet och frågor kring psykisk hälsa. Under hösten har resultaten från dialogerna presenterats. Dialogresultaten kommer vidare att jämföras med analysen från Regionens "folkhälsoenkät ung" för att kunna ge en mer tydlig och fördjupad bild.

Som en del i uppdragen för alla operativa styrgrupper ska indikatorer tas fram för att följa utvecklingen inom området. Det är mycket komplext att finna indikatorer som beskriver orsak–verkan i ett samhälle med så många olika aktörer och samband som i många fall bygger på subjektiva upplevelser. Resultatet av en aktivitet eller insats kan vara en delmängd i ett större arbete eller ha effekt på lång sikt. Mer tid behövs för att arbeta fram indikatorer som ska kunna mätas årligen.

♦ Fler människor i egen försörjning och med rätt kompetensförsörjning till näringslivet

Kommentar

Målet omhändertas inom avdelningen för arbete och utbildning som ansvarar för den kommunala vuxenutbildningen och särskild utbildning för vuxna samt det kommunala aktivitetsansvaret för ungdomar. Avdelningen ska också verkställa kommunens arbetsmarknads- och sysselsättningspolitiska insatser och i det sammanhanget ansvara för de arbetsfrämjande åtgärder som ingår i det kommunala uppdraget.

Arbetet inom centrum för livslångt lärande har under året individanpassats än mer för att möta den enskilde i sin kompetensutveckling. Satsningar har genomförts för att stärka elever inom svenska för invandrare (sfi) och grundläggande vuxenutbildning att använda Chromebook för att rusta eleverna mer inför arbetsmarknadens behov och den digitala utvecklingen som finns idag. Satsningar på lärlingsutbildningar inom de områden som arbetsmarknaden efterfrågar stärks och Högskolan på hemmaplan fortsätter utvecklas i Gislaveds kommun genom att tillskapa högre utbildningar inom ramen för yrkes-högskolan för att bättre kunna matcha den efterfrågan som finns på arbetsmarknaden.

Nya tillvägagångssätt inom avdelningen utvecklas för att skapa förutsättningar för att öka andelen som kommer ut i egenförsörjning och inte blir beroende utav ekonomiskt bistånd. Under året har avdelningens målgrupp förändrats och omfattas till största delen av individer som står långt ifrån arbetsmarknaden. Det är av stor vikt att de insatser som erbjuds är anpassade både utifrån arbetsmarknadens behov och också deltagarnas möjligheter att uppfylla behovet. Genom att fokusera på möjligheterna och lyfta styrkor hos den enskilde så arbetar man även för att minimera svagheter.

Avdelningen har kontinuerlig dialog med Enter Gislaved AB och näringslivet för att bäst möjligt säkra upp med den kompetens som behövs och arbetar löpande med att både utveckla och effektivisera delar inom verksamheterna för att nå sina mål.



◆ Förbättra målpuppfyllelsen i skolan

Kommentar

Ökad trygghet i samhället för barn och unga ger bättre förutsättningar att genomföra en framgångsrik skolgång. Genom dialog med några av kommunens feriepraktikanter har en bild av ungas förutsättningar lyfts fram. Kommande analyser från ungdomsenkäter från regionen kommer att speglas mot sommarens dialoger och då ge en mer heltäckande bild av nuläget.

Kommande suicidpreventionsutbildning för all kommunal personal medför en ökad trygghet bland vuxna att lyfta psykisk ohälsa i en dialog. På så sätt kan fler få tidig hjälp och stöd och därmed en bättre skolgång.

Friluftslivets värden har lyfts under året genom Friluftslivets år. Mycket talar för att friluftsliv utgör en hälsofrämjande arena. Barn och unga som hittar ut i naturen har också goda förutsättningar att förbättra sina resultat i skolan. En av målgrupperna var skolbarn i åldern 4–6 år.

◆ Öka välbefinnandet bland äldre

Kommentar

Den stora merparten av målet ligger inom en annan verksamhets grunduppdrag. Självmondsstatistiken bland äldre i Sverige är förhållandevis hög jämfört med andra åldersgrupper. Kommande suicidpreventionsutbildning för all kommunal personal medför en ökad trygghet bland personalen att lyfta psykisk ohälsa i en dialog. På så sätt kan fler få tidig hjälp och stöd vilket medför ett ökat välbefinnande.

Attraktivitet och hållbar utveckling

◆ Främja byggandet av bostäder för olika målgrupper

Kommentar

Gislaveds kommuns förutsättningar för att det byggs fler bostäder är starkt kopplad till kommunens boendeattraktivitet. Attraktiva boendekommuner har en stark uppkoppling mot omvärlden. Detta både fysiskt genom väl utbyggd infrastruktur i form av pendelmöjligheter, vägar, järnvägar med mera, men även digitalt genom hög andel hushåll med bredbandsuppkoppling. Att kunna erbjuda varierande boendeformer i attraktiva lägen är avgörande för att tilltala människor i olika åldrar och olika faser i livet att vilja bo i kommunen.

Antal startbesked som utfärdats under 2021 var totalt 23 stycken där enbostads-, tvåbostads- och flerbostadshus ingick. Totalt omfattar startbeskeden ett planerat uppförande av 29 nya bostäder. Slutbesked har utfärdats för totalt 28 bostäder under 2021. Under 2021 har styrgruppen märkt ett ökat intresse för att bygga villor och hyresrätter. Det är däremot fortfarande en mycket liten efterfrågan på att bygga bostadsrätter.

Fiberanslutningsgraden (tillgång till 100 Mbit/s eller mer) i kommunen har ökat med 3 procentenheter från 81 till 84 procent mellan 2019 och 2020. Arbetet går åt rätt håll, men att öka uppkopplingen på landsbygden kommer innebära stora kostnader. Utanför tätort och småort är motsvarande siffra 74 procent för år 2020. Högastighetsuppkoppling kan eventuellt möjliggöras genom till exempel 5G, men i dagsläget är förutsättningar som bland annat kostnadseffektivitet och eventuell påverkan på omgivningen inte kända. Gislaved Energi arbetar vidare med att finna ett koncept för aktörer som kan öka utbyggnadstakten.

För att resor med kollektivtrafik ska kunna konkurrera ut den egna bilen krävs att turtäthet och avstånd till närmaste busshållplats är tillräckligt fördelaktiga. På platser i kommunen där det saknas fasta busslinjer, erbjuds närtrafik som måste beställas minst två timmar i förväg. I dagsläget har Gislaveds kommun en väldigt låg tillgång till lättåtkomlig kollektivtrafik i jämförelse med övriga kommuner i länet.

◆ Öka användandet av förnyelsebar energi

Kommentar

Arbetet går framåt och både antalet installerade solpaneler och andelen förnybara drivmedel i kommunkoncernen har ökat. Bedömningen är att resultatet kommer att fortsätta förbättras under kommande år. Den totala installerade effekten inom kommunkoncernen är 267 kW och den totala ytan solpaneler är 1 480 m². Totalt finns 895 solpaneler och hos Gislavedshus och Gislaved Energi. Gislaveds kommun har också några få paneler i en testanläggning, men dessa har inte inkluderats ovan. En stor potential ligger i att även använda takytorna på de kommunala fastigheterna för att sätta upp solceller.

Tittar man på andelen fordon som körs på fossilfria drivmedel så är det 91,1 procent av fordonen inom kommunkoncernen. Detta är en rejäl förbättring jämfört med 2020 då siffran var 78,3 procent. Förbättringen handlar om en medveten satsning att byta ut fossildrivna fordon mot fossilfri men framför allt att Gislaved Energi har införskaffat egen tankstation och nu kör alla sina dieslbilar på HVO 100 samt att tekniska förvaltningen har också egen tankmöjlighet med EcoPar som drivmedel för sina dieselfordon.

◆ Stärk det öppna landskapet

Kommentar

I arbetet med översiktsplanering och detaljplaner arbetar kommunen för att bevara jordbruksmark. Inom ramen för Enter Gislaved AB:s verksamhet pågår ett arbete med gröna näringar, vilket också bidrar positivt till fullmäktiges mål genom att stimulera areella näringar. Även upphandlingsenheten bidrar genom sitt arbete med kommunstyrelsens mål som riktar in sig på att stödja lokala livsmedelsproducenter i samband med livsmedelsupphandlingen.

Företagsklimat och näringslivssamverkan

- ◆ Säkerställa detaljplanelagd och färdigställd industri-, handels- och bostadsmark

Kommentar

Styrgruppen bevakar det pågående uppdraget med att uppdatera markförsörjningsplanerna för framtagande av strategisk mark i kommunen. En stor del av näringslivsarbetet ligger även i Enter Gislaved AB:s grunduppdrag och den operativa styrgruppen har kontinuerlig uppdatering kring vilka aktiviteter som pågår inom ramen för detta arbete.

Den operativa styrgruppen ser att kommunen behöver en ny struktur som fångar helheten för hur hantering av ärenden kopplat till uppdraget om bättre företagsklimat och näringslivssamverkan och målen kring service och mark genomförs. Det finns ett behov av att jobba mer tillsammans i hela koncernen, då kommunfullmäktiges målområden ägs av alla. Vidare behöver kommunen hitta ett sätt att arbeta snabbt i ärenden som uppstår för att möta näringslivets behov, där en mer agil lotsfunktion är en lösning.

Arbetet ligger även inom ramen för tekniska förvaltningens grunduppdrag.

- ◆ Rätt service, stöd och vägledning vid kontakt med kommunen

Kommentar

En viktig del för att få ett bättre näringslivsklimat i kommunen är att skapa en förståelse att en person har flera roller i kommunen – såsom förälder, anhörig, föreningsaktiv och vd. Den service kommunkoncernen ger till invånare påverkar näringslivsklimatet. Som hjälp att mäta detta finns Insikt, svensk näringslivsranking och medborgarundersökningen.

Frågeställningen kring service måste tas omhand som en större fråga, den är större än bara näringslivsperspektivet. Den operativa styrgruppen har fått ett uppdrag att titta på hur kommunen mer systematiskt tar hand om denna fråga. Arbetet ingår även delvis inom ramen för kontaktcenters uppdrag.

Andra utvecklingsområden är att få en känsla av samägande för företagsklimatet i kommunen. Samtliga parter måste vara engagerade och delaktiga i det arbete som krävs för att tillsammans skapa bättre förutsättningar för att driva företag i kommunen. Ett annat utvecklingsområde är att ta fram indikatorer som bättre matchar det som specifikt ska mätas.

Sveriges ledande offentliga arbetsgivare

- ◆ Vara en attraktiv arbetsgivare genom att utveckla och behålla våra medarbetare samt öka delaktigheten genom tillit och medskapande

Kommentar

Målet är delvis uppnått. I samband med rekrytering övervägs intern rörlighet i första hand innan extern rekrytering är aktuell, för att utveckla och behålla kompetensen inom organisationen. Ökad delaktighet sker genom ett förstärkt medarbetarskap och ledarskap vilket märkts genom senaste tre chefsforum samt arbetet med organisationsöversyn som bygger på ett processinriktat arbetssätt med hög delaktighet. Riktlinjen för distansarbete samt rekryteringspolicyn bidrar till att skapa attraktivitet för kommunen tjänster långt utanför kommunens och även länsgränserna vilket leder till att kompetensutmaningen kan minska. Att möjliggöra interna karriärvägar, intern rörlighet och erbjuda omställning som kan leda till annan befattning ökar möjligheten att både behålla och utveckla medarbetare samtidigt som det skapar attraktivitet internt som externt.

Finansiella mål

God ekonomisk hushållning innebär för Gislaveds kommun att de finansiella målen är följande:

- 35 miljoner kronor som genomsnitt

Kommentar

Årets resultat är +117,2 mnkr och beaktat 2017–2020 års resultat är målet uppnått i och med att genomsnittet för perioden 2017–2021 uppgår till +60,5 mnkr.

- ◆ Genomsnittlig soliditet ej under 69 procent (65)

Kommentar

Soliditetsnivån ska som genomsnitt ej understiga 69 procent (exklusive pensionsåtaganden) per år för perioden 2020–2030 (år 2020 inkluderar upparbetning från och med 2017) samt det omarbetade målet soliditetsnivån ska som genomsnitt ej understiga 65 procent (exklusive pensionsåtaganden) per år för perioden 2020–2030 (år 2020 inkluderar upparbetning från och med 2017).

Soliditetsmålet för 2021 uppgår till 64 procent och beaktat 2017 till 2020 års soliditet och planerad soliditetsnivå för 2020–2030 är den genomsnittliga soliditetsnivån 64,5 procent. Vilket kommer att omhändertas i det kommande planeringsarbetet.

Uppdrag

Kommunfullmäktige ger uppdrag till en eller flera nämnder och bolag. Uppdragen ges för en begränsad tid. De som fått uppdragen följer upp dem till kommunfullmäktige vid delår och helår. I uppföljningen beskrivs vilka åtgärder och aktiviteter som gjorts för att genomföra uppdraget.

Att ta fram en fördjupning av översiktsplan (föp) för att möjliggöra samplanering för Gislaved och Anderstorp

Period

2020-01-01 till 2022-05-31 (pågående)

Kommentar

Arbetet fortlöper med utgångspunkt i framtagen projektplan. Under 2021 har en översiktlig bebyggelseinventering och inventering av kulturmiljöer genomförts av upphandlad konsult samt en hållbarhetsbedömning. I ett avgränsningssamråd med länsstyrelsen kring betydande miljöpåverkan, har en miljökonsekvensbeskrivning genomförts samt en barnkonsekvensanalys och en skyfallskartering tagits fram av upphandlad konsult. Med anledning av tidigare förseningar har en uppdaterad tidplan har redovisats för kommunstyrelsen som innebar en något snabbare politisk hantering. Med anledning av sjukskrivning i projektgruppen har även extra resurser kallats in i arbetet för att möjliggöra att arbetet löper på enligt denna plan.

Samrådshandlingarna har färdigställts för godkännande av kommunstyrelsen i januari 2022, inför att de ska ställas ut under mars–april 2022. Kommunfullmäktige beslutade i samband med behandlingen av delårsbokslutet att ändra slutdatum för antagandehandlingarna till den 31 augusti 2022. Den nuvarande projektledaren kommer från slutet av januari 2022 att avsluta sin anställning och en lösning för det fortsatta arbetet har tagits fram av styrgruppen. Beroende på förutsättningarna kan antagandet av planen att ske något senare under hösten 2022.

Minska barngruppernas storlek i förskolan

Period

2019-01-01 till 2021-12-31 (avslutad)

Kommentar

Barn- och utbildningsförvaltningen har analyserat tre alternativa sätt att organisera verksamheten för att åstadkomma mindre barngrupper. Det första alternativet är att dela barnen i mindre grupper och att personalbemanningen i gruppen minskar i samma omfattning. Förslaget skulle innebära mer yta per barn i verksamheten men också leda till ett ökat ensamarbete och svårighet till planeringstid för pedagoger utan att slå ihop avdelningar med tillfälligt större barngrupper under denna tid. I det här förslaget krävs en utökning av antalet förskoleavdelningar. Personalkostnaderna bibehålls på nuvarande nivå.

Det andra alternativet som studerats är att förskolan organiseras i större grupper än nuvarande men att dessa grupper delas i mindre grupper under dagen från klockan 8.30 till 14.30. Förslaget innebär samma personaltäthet per barn som i nuvarande organisation men kan även innebära ensamarbete när man delar i grupper under större delen av dagen. Den här modellen går enbart att genomföra på större förskolor.

Det tredje alternativet är att skapa fler förskoleavdelningar för att på så vis minska de enskilda gruppernas storlek och samtidigt öka personalresurs per barn. I det här förslaget utökas personaltätheten genom att varje avdelning har färre barn än i nuvarande organisation, ger färre relationer för barnen och mer utrymme genom färre barn på samma yta. Detta alternativ ger även pedagogerna bättre möjlighet att lägga ut planeringstid och minskar ensamarbetet. Vidare skulle även arbetsbelastningen minska, vilket kan leda till att fler väljer att jobba heltid och att kommunen uppfattas som en attraktiv arbetsgivare. Det ger möjlighet för att minska behov av extra resurser i gruppen då grundbemanningen är högre.

En mer detaljerad beskrivning av de olika alternativen med konsekvenser redovisas i barn- och utbildningsnämndens bokslutsrapport för 2021.

Att utreda möjligheter till samlings-/servicelokal i centrala Broaryd

Period

2019-01-01 till 2021-08-31 (väntläge)

Kommentar

Utredningen är klar för delrapportering i kommunstyrelsen. Den är pausad och inte politiskt behandlad i avvaktan på en övergripande bidragsutredning.

Ta fram ett styrdokument (strategi) för kommunens arbete med näringslivsfrågor

Period

2021-01-01 till 2023-08-31 (pågående)

Kommentar

Arbetet är påbörjat med utgångspunkt från kommunens övergripande dokument, instyrningsbeslut, planeringsdirektiv och utblick 2021. Till detta kommer redan framtaget material av Enter Gislaved AB, så som verksamhets- och handlingsplan som kompletteras med det pågående arbetet kopplat till platsvarumärket och andra planer för näringslivsfrågor. Arbetet med strategin fortsätter med avstämning i den operativa styrgruppen för företagsklimat och näringslivssamverkan för att nå bästa samordning med förvaltningarna i Gislaveds Kommunhus AB. Strategin tas fram med vetskap om den planerade omorganisationen och för stunden osäkra situationen kopplat till pandemins påverkan på näringslivsfrågor.

I samverkan med polis och andra aktörer ta fram en trygghetsplan

Period

2021-01-01 till 2022-12-31 (pågående)

Kommentar

Ett nytt lagförslag har presenterats där ett omfattande förebyggande säkerhetsarbete ingår. Delar av denna lag träder i kraft den 1 januari 2023 och sedan i helhet den 1 januari 2024. Det utförs redan idag gemensamma lägesbilder med polis och bostadsbolag som är aktuella i utvalda områden. En analys av vad lagförslaget innebär för kommunen är ett viktigt steg för att kunna identifiera behov och bästa sätt att organisera arbetet.

Kommunfullmäktige beslutade den 28 oktober att slutdatum flyttas fram till 2022-12-31.

Förbättra möjligheten att anställa deltidsbrandmän

Period

2021-01-01 till 2021-08-31 (avslutad)

Kommentar

Räddningstjänsten deltar årligen på de introduktionstillfällen som ges för alla kommunens nyanställda medarbetare, där de berättar och informerar om sin verksamhet och arbetar för att rekrytera nya deltidsbrandmän. Utöver detta sker ytterligare träffar där man försöker attrahera och rekrytera nya medarbetare. Ytterligare en åtgärd som gjorts är att ta fram material som kommer delas ut på alla arbetsplatsträffar på arbetsplatser i kommunen, där deltidsbrandmän berättar om sitt arbete och hur man går tillväga för att söka en tjänst.

Se över samordningen för att säkerställa realiserandet av stora utvecklingsprojekt inom bostadsbyggande

Period

2021-01-01 till 2021-12-31 (avslutad)

Kommentar

För att säkerställa realisering av stora utvecklingsprojekt inom bostadsbyggande har en fast beredningsgrupp bildats som samordnar detta arbetet utifrån ett strategiskt operativt perspektiv. Den fasta beredningsgruppens uppdrag är att realisera Gislaveds kommuns visioner för bostadsutveckling. Dessa är Vision 2040 – mötesplatsen vid Nissan i Gislaved och Bro till bro i Anderstorp.

Den fasta beredningsgruppen har tagit om hand den slutrapport som arbetsgruppen realisation tog fram inom den operativa styrgruppen för attraktivitet och hållbar utveckling. Där pekas strategiska fastigheter ut inför den fortsatta utvecklingen av visionerna samt ett förslag på hur arbetet kan organiseras framöver redovisas.

En central del i arbetet under våren har varit den rapport som tagits fram i samverkan med ett konsultbolag. Rapporten belyser brister i nuvarande organisation och struktur samt presenterar förslag på hur man kan gå vidare. Rapporten har även redovisats för Kommunstyrelsens allmänna utskott den 11 augusti 2021. Utifrån rapporten fortsätter arbetet med att förstärka nuvarande organisation, tydliggöra ansvarsfördelning och lyfta in det i översynen av förvaltningsorganisationen. En del i det fortsatta arbetet är att ta fram en fastighetspolicy som kommer vara ett övergripande styrdokument som binder samman delarna kring mark, bostäder, lokaler och internhyresprinciper.

Andra aktiviteter som har behandlats av den fasta beredningsgruppen gäller byggnationen vid Stationsallén samt framtagandet av en ny tjänst som till stor del ska fokusera på att driva på realiseringen av visionerna för bostadsutveckling. Den fasta beredningsgruppen agerar även styrgrupp för arbetet med att ta fram nya riktlinjer för bostadsförsörjning.

Att på ett kostnadseffektivt sätt kunna hantera gamla miljöskulder och markföroreningar är en utmaning som Gislaveds kommun står inför. En generell utmaning i kommunen är också låg boendeattraktivitet, som bevisas av liten eller obefintlig nyproduktion av flerbostadshus (undantaget Gislavedshus) och stor prisskillnad mellan begagnatmarknaden och nyproduktion. Även om prisutvecklingen de senaste åren har varit ökande, kvarstår en allt för stor skillnad. Med låg attraktivitet följer låg byggnationstakt av bostäder i och med den högre affärsrisken och svårigheter att attrahera externa byggherrar. Kommunens boendevisioner, "Gislaved 2040 – mötesplatsen vid Nissan" och "Bro till bro" i Anderstorp förutsätter omfattande kapital för att realiseras, där det kommunala bostadsbolaget Gislavedshus, bara kan bidra med viss del. För att realisera de boendevisioner kommunen tagit fram måste kommunen på olika sätt locka till sig externa aktörer som kan hjälpa till. Detta är Gislaveds kommuns enskilt största utvecklingsområde för att komma vidare i processen.

Skapa en bättre it-infrastruktur som möjliggör en gemensam it-plattform för välfärdsteknologi och digitala e-tjänster

Period

2021-01-01 till 2022-12-31 (pågående)

Kommentar

I maj antog kommunfullmäktige en ny kommunal digital agenda. Den gäller fram till och med 2023. Under året har en ny tjänstekatalog tagits fram och en förändrad finansieringsmodell för it-relaterade kostnader och investeringar har implementerats. Detta banar väg för en bättre it-infrastruktur. Det är ett långsiktigt arbete, där det är viktigt att arbetet utgår från tydliga strategier. Den fysiska infrastrukturen har förbättrats bland annat genom att utbyte av gamla accesspunkter gjorts för att kommunens trådlösa nätverk fortsatt ska hålla en god standard.

Säkerhet inom it-driften är en mycket viktig förutsättning för fortsatt digitalisering som stöd för verksamhetsutveckling och effektivisering. Digitaliseringen kan inte gå snabbare framåt än att informationssäkerheten är beaktad. Standardisering är en viktig faktor för en bra it-infrastruktur. Informationssäkerhet är också ett mycket högt prioriterat område. Ett stort arbete har genomförts för att säkra integrationsmöjligheterna i kommande verksamhetssystem, även införande av ersättningsystem för säker filöverföring har genomförts.

Två rekryteringar har gjorts under året, en systemutvecklare och en systemförvaltare. Dessa rekryteringar är viktiga för den digitala mognaden, genom att vi kan få en snabbare genomförandetakt där vi tillhandahåller både nytt och användarvänligt systemstöd samt automatiserade lösningar.

Gällande Internet of things har arbetet påbörjats under hösten med att integrera nödvändiga system och att få tillgång till det nätverk som Gislaved Energi ansvarar över. Det arbetet har lett till att det nu är möjligt att placera ut sensorer runt om Gislaveds kommun som kommunicerar med våra system. Ett projekt har färdigställts med 11 stycken sensorer och det är nu fler projekt som är på gång ute i verksamheten.

Beredningsgruppen för digitalisering har beslutat att utse en samordnare för arbetet med automatiseringar i kommunen. Samordnaren ska leda ett internt nätverk med alla funktioner som behöver samordnas för att nå målsättningen i den digitala agendan. Här ingår samordning av hela flödet med e-tjänster, rpa och integrationer. Målet är att göra det enklare att internt fånga och omhänderta gemensamma strategiska utmaningar och driva utvecklingen framåt.

Återkoppla plan för turism- och destinationsutveckling

Period

2021-01-01 till 2021-12-31 (avslutad)

Kommentar

Arbetet är påbörjat med utgångspunkt från Enter Gislaved AB:s uppdrag och strategi för turismutveckling. Ett delmål är samverkan med föreningen Destination Isaberg i Hestra ekonomisk förening, under bildande. Arbetet med en bredare bas för destinationsutveckling pågår tillsammans med en uppdatering av strategin för besöksnäringen 2022–2027.



Sammanfattning kvalitet och måluppfyllnad

Grunduppdrag, mål och uppdrag har överlag levererats med god kvalitet trots fortsatt speciella förutsättningar. Ett par uppdrag har blivit försenade på grund av förändrade lagkrav samt svårigheter relaterade till restriktioner till följd av covid-19.

Verksamheternas fokus har varit att leverera trygghet och säker välfärd- och servicetjänster enligt de rekommendationer som finns med anledning av covid-19. Det har krävt anpassningar på olika sätt för att leverera ett grunduppdrag med god kvalitet till invånarna.

Fullmäktiges mål är omfångsrika och kräver ett långsiktigt arbete. Utmaningar kvarstår inom samtliga områden men förflyttningar framåt har gjorts. Pandemin har dock medfört en del förseningar.

I målområdet **Det goda livet** har styrgruppen genomfört ett analysarbete och tittat på olika trygghetsenkäter samt genom arbetsgrupp genomfört dialoger med feriearbetande ungdomar i kommunen för att fånga upp hur unga själva upplever sin egen trygghet och psykiska hälsa. Analys av resultaten från dialogerna kommer att jämföras med andra underlag för att fördjupa bilden av nuläget. Föreläsningar har köpts in från universitetet i Edinburgh om skottlandsmodellen med ambition att på sikt kunna inkorporera detta arbetssätt. Ett arbete pågår med att hitta en pilotverksamhet att arbeta utifrån modellen. Styrgruppen har under året även fungerat som styrgrupp för en arbetsgrupp gällande friluftslivets år samt omhändertagit det kommunövergripande arbetet med suicidprevention där en arbetsgrupp tillsatts för att ta fram ett utbildningspaket för samtlig personal i Gislaveds och Gnosjö kommuner.

Inom **Attraktivitet och hållbar utveckling** har frågor rörande förutsättningar för att fler bostäder byggs och för att öka användandet av förnyelsebar energi som tidigare hanterats av operativ styrgrupp kunnat skjutas ut till linjeorganisationer. Ett pilotprojekt med att sanera mark med hjälp av växter kom under våren igång med plantering av sticklingar och installation av bevattningsanläggning. Ursprungligen var ambitionen att kunna skörda plantorna vintern 2023/2024 men ett behov av stödplantering för att täcka in hela området kan medföra en försening av planerad skörd.

Ett pilotprojekt för solpaneler på räddningstjänstens tak i Mossarp tillsammans med Gislaved Energi går framåt med ett utkast till avtal framtaget och en besiktning av fastighetens förutsättningar genomförd. Ambitionen är att komma igång med solenergiproduktion under 2022. Efter en ekonomisk analys och utvärdering av piloten, kommer en bedömning att göras ifall arbetssätt och process är möjlig att skala upp och användas på fler kommunala taktytor, inom ramen för gällande upphandlingslagstiftning.

Målet att stärka det öppna landskapet omhändertaras, bland annat, i arbetet med översiktsplanering och detaljplaner där kommunen arbetar för att bevara jordbruksmark. Inom ramen för Enter Gislaved AB:s verksamhet pågår ett arbete med gröna näringar, vilket också bidrar positivt till målet genom att stimulera areella näringar. I samband med livsmedelsupphandlingen strävar upphandlingsenheten mot att stödja lokala livsmedelsproducenter. För att förbättra kollektivtrafiken och infrastrukturen i kommunen sker kontinuerliga dialoger med berörda myndigheter och intressenter.



Inom **Företagsklimat och näringslivssamverkan** pågår arbete för att öka samverkan med näringslivet. Den operativa styrgruppen har under 2021 gått igenom en aktivitetslista som togs fram tillsammans med näringslivet 2017 för att identifiera kvarstående frågor för kommunen och Enter Gislaved AB att arbeta vidare med. Styrgruppen följer uppdraget angående markförsörjningsgruppens arbete för framtagande av strategisk mark och till hösten planeras vidare dialog med näringslivet angående strategisk mark i kommunen. Under hösten har den operativa styrgruppen arbetat med att kartlägga och analysera hur kommunkoncernen kan verka för att hitta mervärdet för att få ett bättre företagsklimat, vilka åtgärder som leder till att näringslivet upplever att företagsklimatet förbättras. Fokus har framför allt varit på att utvärdera den lotsande organisationen för företagsetableringar inför framtagande av förslag på syfte och funktion för organisationen under inledningen av 2022.

I **Sveriges ledande offentliga arbetsgivare** har en översyn av rekryteringsprocessen genomförts och är i slutfasen. En omvärldsbevakning inom området förlängt och förändrat arbetsliv som genomförts och redovisats till personalutskottet. På grund av att ett flertal andra stora arbeten är igång, med införande av nytt hr-system och eventuellt införande av ny förvaltningsorganisation, kommer det arbetet att pausas för att återupptas hösten 2022.

Ett nytt projekt har startats inom regionen med Energi-kontoret Norra Småland som projektägare. Projektet berör innovativ arbetspendling för attraktiva arbetsgivare i Jönköpings län och genomförs mellan 1 januari 2021 och april 2023. Insatser relevanta för vår kommun inom projektets ramar har diskuterats i den operativa styrgruppen.

Styrgruppen har även omhändertagit ett uppdrag kring distansarbete och återgång till arbetsplatsen efter covid-19. Uppdraget handlade om hur vi ska förhålla oss till distansarbete både på kort och lång sikt och mynnade ut i en ny riktlinje för distansarbete som underlättat den omställningen till inom ett flertal verksamheter. Riktlinjen är även en förutsättning för att kunna vara en attraktiv arbetsgivare och kunna locka ny kompetens samt kunna behålla befintlig kompetens i organisationen. Det övergripande arbetet med att ställa om till nya/förändrade arbetssätt har fortsatt vara viktigt för kompetensförsörjningen.

Finansiell analys

Modell för finansiell analys

För att beskriva och analysera kommunens ekonomiska läge används en modell som är framtagen av Kommunforskning i Väst (Kfi) vid Göteborgs universitet. Den bygger på fyra finansiella aspekter:

- resultat
- kapacitet
- risk
- kontroll

Modellen omfattar en genomgång av kontroll över den finansiella utvecklingen, av lång- respektive kortsiktig betalningsberedskap och betalningskapacitet samt av riskförhållande. Målsättningen är att med modellens hjälp kunna identifiera eventuella finansiella problem och klargöra om kommunen har en god ekonomisk hushållning eller ej.

Varje perspektiv inleds med en översiktlig analys av hela kommunkoncernens (kommunen och dess bolag) finansiella ställning för att sedan mer djupgående analysera kommunen.

Resultat

Kommunkoncernen

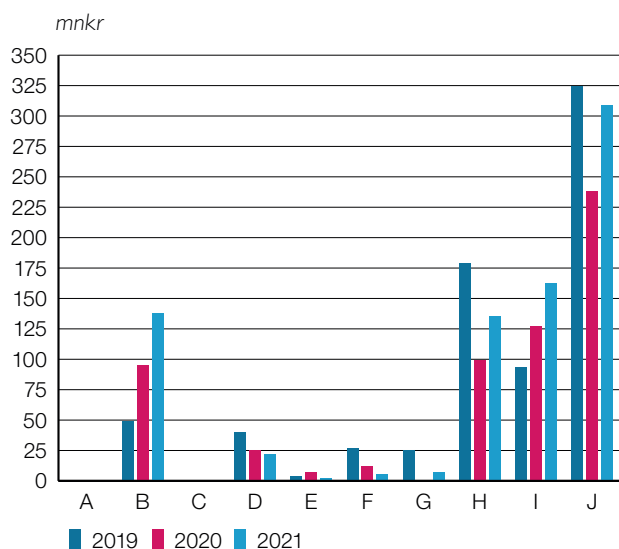
2021 års resultat för kommunkoncernen är ett mycket bra resultat. Det höga resultatet beror framför allt på kommunens höga resultat men även på bra resultat för bolagen. Förändringen av AB Gislavedshus resultat 2021 jämfört med föregående år beror främst på ökade hyresbortfall samt ökade kostnader för uppvärmning och taxebundna kostnader. Under 2020 gjordes även en upplösning av periodiseringsfond motsvarande +9 mnkr. Stiftelsen Isabergstoppen visar sitt bästa resultat hittills vilket beror främst på ett tidigt öppnande i december i kombination med en mycket bra sommarsäsong 2021. Bolagen beskrivs mer utförligt i årsredovisningens avsnitt för verksamhetsberättelser. Nedanstående presenteras resultat för bolagen och Stiftelsen Isabergstoppen efter bokslutsdispositioner och skatt.

Resultat

(mnkr)	2021	2020	2019
Kommunkoncernen (sammanställd)	148,4	154,6	33
Gislaveds kommun	117,2	132,9	12,1
Gislaveds Kommunhus AB	1,7	2,0	3,0
AB Gislavedshus	4,2	18,5	10,6
Enter Gislaved AB	0,3	0,3	0,2
Gislaved Energi Koncern AB	10,4	6,4	8,0
Gisletorp Lokaler AB	0,6	0,3	0,5
Stiftelsen Isabergstoppen (90,7%)	15,2	2,8	4,7
Samverkan Återvinning och Miljö (34%)	2,4	0,9	0,3

Kommunkoncernens investeringar uppgick till 309 mnkr vilket är en högre nivå än 2020 (238 mnkr). Investeringsnivån kommer att öka ytterligare under perioden fram till 2030. Den sammanvägda bilden av resultatet för kommunkoncernen är en välmående koncern som har ekonomiska förutsättningar att hantera de framtida utmaningarna. Samtliga bolag har en verksamhet som efterlever ägardirektiven.

Investeringar



A) Gislaveds Kommunhus AB, B) AB Gislavedshus, C) Enter Gislaved AB, D) Gislaved Energi Koncern AB, E) Gisletorp Lokaler AB, F) Stiftelsen Isabergstoppen, G) Samverkan Återvinning och Miljö, H) Gislaveds kommun, I) Bolagskoncern, J) Kommunkoncern

Kommunen

För att uppnå kommunallagens bestämmelser om god ekonomisk hushållning har kommunfullmäktige fastställt de finansiella målen för 2021:

- Årets resultat ska som genomsnitt uppgå till minst 35 mnkr per år för perioden 2020–2030 (år 2020 inkluderar upp- arbetning från och med 2017).
- Soliditetsnivån ska som genomsnitt ej understiga 69 procent (exklusive pensionsåtaganden) per år för perioden 2020–2030 (år 2020 inkluderar upp- arbetning från och med 2017).

Det finansiella målet har i samband med antagande av ”Planeringsdirektiv 2022 med plan 2023–2025” ändrats till att omfatta två finansiella mål:

- Årets resultat ska som genomsnitt uppgå till minst 40 mnkr per år för perioden 2020–2030 (år 2020 inkluderar upp- arbetning från och med 2017).
- Soliditetsnivån ska som genomsnitt ej understiga 65 procent (exklusive pensionsåtaganden) per år för perioden 2020–2030 (år 2020 inkluderar upp- arbetning från och med 2017).

Finansiella mål

Måluppfyllelse 2017–2030

● Finansiellt mål 1

”Årets resultat ska som genomsnitt uppgå till minst 35 mnkr per år för perioden 2020–2030 (år 2020 inkluderar upp- arbetning från och med 2017)” samt det omarbetade målet ”Årets resultat ska i genomsnitt uppgå till minst 40 mnkr per år för perioden 2017–2030.”

Avstämning:

Resultatet för 2021 uppgår till 117,2 mnkr och beaktat 2017 till och med 2020 års resultat och planerat resultat för 2022–2030 kommer både det gamla och nya målet att uppnås. Det nya målet blir med nuvarande planeringsförutsättningar ett genomsnittligt resultat på 43 mnkr.

◆ Finansiellt mål 2

Soliditetsnivån ska som genomsnitt ej understiga 69 procent (exklusive pensionsåtaganden) per år för perioden 2020–2030 (år 2020 inkluderar upparbetning från och med 2017) samt det omarbetade målet Soliditetsnivån ska som genomsnitt ej understiga 65 procent (exklusive pensionsåtaganden) per år för perioden 2020–2030 (år 2020 inkluderar upparbetning från och med 2017).

Avstämning:

Soliditetsmålet för 2021 uppgår till 64,3 procent och beaktat 2017 till 2020 års soliditet och planerad soliditetsnivå för 2022–2030 är den genomsnittliga soliditetsnivån 64,5 procent vilket behöver tas om hand i kommande planeringsdirektiv. Målet uppnås delvis.

Både resultat och soliditetsmål för åren 2017 till 2021 underlättar det framtida arbetet med att anpassa resultat och investeringar till en nivå som är i samklang med de finansiella målen.

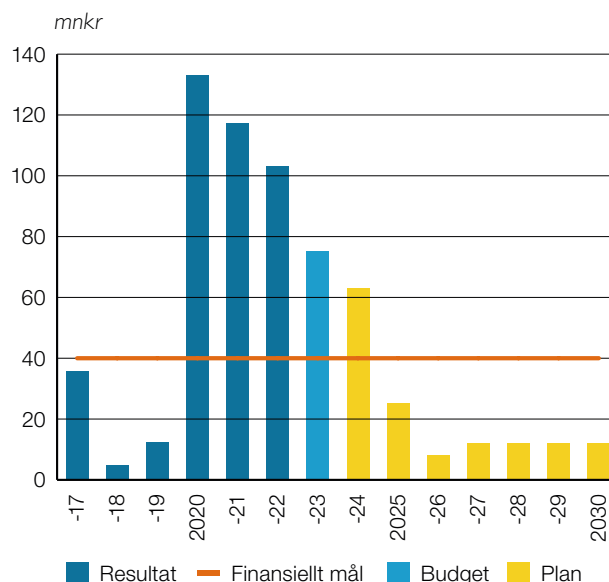
Årets resultat

Kommunens resultat 2021 blev 117,2 mnkr, vilket är 65,5 mnkr bättre än budgeterad nivå. Det höga resultatet förklaras till största delen av följande avvikelser gentemot budgeterad nivå:

- Nämnder/styrelser –9,4 mnkr
- Avskrivningar +6,4 mnkr
- Pensionskostnader –0,4 mnkr
- Arbetsgivaravgifter +9,4 mnkr
- Avtalsrörelsen +15,7 mnkr
- Skatteintäkter och generella statsbidrag +45,2 mnkr
- Räntenetto –1,4 mnkr

Merparten av ovanstående beskrivna budgetavvikelse är att betrakta som engångskaraktär för år 2021. Avvikelse har omhändertagits i budget 2022 eller bedömts inte vara återkommande och därför utan påverkan fortsättningsvis.

Resultat i relation till finansiellt mål



Den stora avvikelsen för skatteintäkter och generella statsbidrag förklaras framför allt av de särskilda statsbidrag som har tillskjutits kommunerna som följd av covid-19 samt att skatteunderlaget utvecklats starkare än förväntat och är därmed högre än budgeterat. Skatteintäkterna ökade även mer som följd av att inkomstutjämningsbidraget blev högre än beräknat. Överskottet för arbetsgivaravgifter och avtalsrörelsen beror på en högre budgeterad nivå vilket är åtgärdat i budget 2022.

Den totala budgetavvikelsen för nämnderna uppgår till –0,5 procent vilket får anses vara bra under ett år som även detta har varit starkt präglad av pandemin. Att majoriteten av nämnderna klarar den budgeterade nivån får ses som positivt inför framtiden och de utmaningar som finns att möta.

Socialnämndens underskott på –56,7 mnkr förklaras framför allt av en obalans mellan budget och nettokostnader under ett flertal år. Socialnämnden har erhållit 34 mnkr i statsbidrag för direkta kostnader under 2021 som följd av covid-19. Utöver detta har verksamheten belastats av indirekta kostnader i form av minskade intäkter i restauranger och minskad beläggning på boenden. Indirekta kostnader täcks inte av statsbidrag. Det finns generellt ett ökande behov av insatser inom socialnämndens samtliga verksamheter.

Kommunstyrelsens överskott med 13,5 mnkr förklaras främst genom lågt nyttjande av ekonomiskt bistånd som handläggs av avdelningen för arbete och utbildning samt oplanerade intäkter från Skolverket som inte fanns med i budget för 2021. Till viss del bidrar även lägre personalkostnader samt kostnader för kompetensutveckling som inte har varit möjliga att genomföra på grund av pandemin till överskottet för kommunstyrelseförvaltningen.

Av barn- och utbildningsnämndens överskott på +15,8 mnkr härrör sig merparten från statsbidrag med anledning av covid-19 som inte fullt ut har behövts tas i anspråk.

Gislaveds kommun har totalt beviljats statsbidrag med 14,8 mnkr avseende direkta kostnader för covid-19 under 2021 varav 8,5 mnkr avser ersättning för sjuklönekostnader.

Budgetavvikelse per nämnd

(mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Avvikelse i %
Barn- och utbildningsnämnden	-805,8	-790,0	15,8	2,0%
Bygg- och miljönämnden	-15,2	-9,5	5,7	59,8%
Fastighet- och servicenämnden	-22,2	-14,1	8,1	57,5%
Fritid- och folkhälsonämnden	-50,0	-47,7	2,2	4,7%
Kommunstyrelsen	-162,4	-148,9	13,5	9,1%
Kulturnämnden	-34,8	-32,1	2,7	8,5%
Räddningsnämnden	-34,9	-35,7	-0,7	-2,0%
Socialnämnden	-610,0	-666,7	-56,7	-8,5%
Tekniska nämnden	-46,3	-46,3	0,0	0,0%
Totalt	-1 781,6	-1 791,0	-9,4	-0,5%

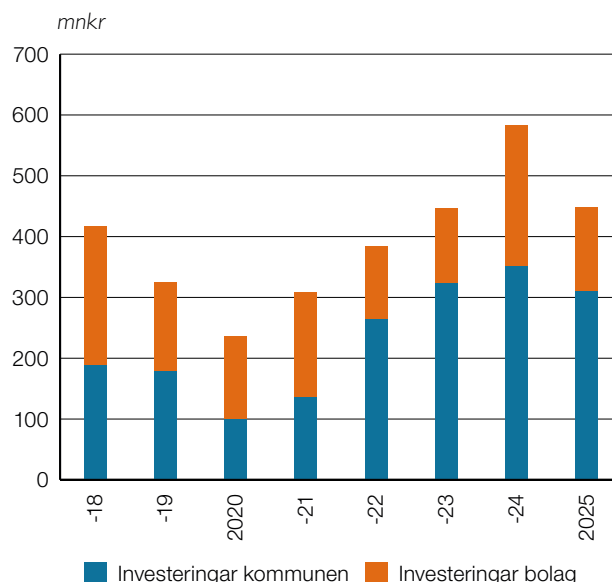
En utförligare beskrivning av nämndernas verksamhet för 2021 återfinns i respektive nämnds årsberättelse som inte bifogas detta årsbokslut utan tillhandahålls av respektive nämnd.

Det höga resultatet för 2020–2021 kommer att underlätta arbetet att klara framtida höga investeringsnivåer i och med att de finansiella målen blir lättare att uppnå vilket är en förutsättning för en genomsnittlig investeringsnivå på 150 mnkr per år under perioden 2017–2030.

Årets investeringar

Den samlade investeringsvolymen inklusive taxefinansierade investeringar för 2021 uppgick till 135 mnkr. Av den beviljade årsbudgeten på 149 mnkr har 91 procent disponerats under 2021. I en jämförelse med landets kommuner är budgetföljsamheten för investeringar god i Gislaveds kommun.

Kommunkoncernens investeringsnivå



Med utgångspunkt i att årets resultat når upp till de finansiella målen ligger 2021 års investeringsvolym på en långsiktigt hållbar nivå och en nivå som kan öka till 150 mnkr. Diagrammets investeringsnivåer för åren 2022–2025 är hämtade från Planeringsdirektiv 2022 med plan 2023–2025. I ett långsiktigt perspektiv är det av stor vikt att den genomsnittliga investeringsnivån för perioden 2017–2030 är cirka 150 mnkr så länge driftresultatet följer det finansiella resultatmålet för perioden 2017–2030, plus 40 mnkr i genomsnitt per år. Om den genomsnittliga investeringsnivån stiger över 150 mnkr får det till följd att det finansiella resultatmålet måste höjas.

Under året har investeringar för 41 mnkr genomförts inom vattenverksamhet, 13 mnkr för inköp av maskiner, möbler och inventarier. It-särskilda satsningar under året uppgår till 22 mnkr. Satsningar för planerat underhåll och olika fastighetsåtgärder på kommunala fastigheter uppgår till cirka 20 mnkr.

Det pågår planering för fler nya förskolor och idrottsanläggningar i kommunen. Det förbereds även för olika samhällsinvesteringar med mål att skapa en samhällsutveckling för att bidra till att uppnå kommunens vision. Vid årets slut (31 december 2021) har kommunen redovisat pågående investeringar på cirka 61 mnkr.

Kapacitet

Kommunkoncernen

I förhållande till 2018 har koncernens soliditet försämrats och uppgår för 2021 till 56 procent. Denna försämring beror framför allt på historiskt hög investeringsnivå för Gislaveds kommun i förhållande till resultatnivåerna samt att AB Gislavedshus har en högre investeringsnivå 2021 jämfört med föregående år.

Soliditet

(%)	2021	2020	2019
Kommunkoncernen (sammanställd)	55,0	57,0	59,1
Gislaveds kommun	64,3	63,9	68
Gislaveds Kommunhus AB	98,0	97,8	90,2
AB Gislavedshus	39,0	46,1	47,5
Enter Gislaved AB	54,5	54,8	41,4
Gislaved Energi Koncern AB	45,0	48,1	47,7
Gisetorp Lokaler AB	57,0	57,6	71,6
Stiftelsen Isabergstoppen (90,7%)	46,6	46,1	46,1
Samverkan Återvinning Miljö (34%)	2,0	1,9	0,3

En viktig parameter för att avläsa koncernens långsiktiga kapacitet är att se på utvecklingen av soliditeten. Soliditeten påverkas av en förändrad balansomslutning samt hur resultatet utvecklas över tiden.

Det är av stor vikt att de olika bolagen som ingår i kommunkoncernen har en soliditet som följer ägardirektivens intentioner. I annat fall riskerar kommunen såsom ägare att få tillskjuta medel om bolagen får finansiella svårigheter.

Den sammanvägda bilden av kapaciteten för kommunkoncernen är att den har en god nivå. I och med att investeringsnivåer samt ägardirektiv hanteras aktivt av moderbolag samt kommunfullmäktige sker en löpande uppsikt av bolagen.

Kommunen

Soliditet och skuldsättningsgrad

Soliditeten anger hur stor del av en organisations tillgångar som finansieras med eget kapital. Ju högre soliditet kommunen har, desto lägre är skuldsättningen. Hur soliditeten utvecklas beror därmed på två faktorer; det årliga resultatet och förändringen av tillgångarna. Vid en finansiell analys är det soliditetens förändring som är av intresse, inte dess storlek.

Kommunens soliditet för 2021 ligger på 64,3 procent, vilket är något högre än föregående år (63,8 procent). Soliditeten medräknat skulderna utanför balansräkningen (pensioner intjänade före 1998 i den så kallade ansvarsförbindelsen) har ökat med 2,5 procentenheter till 38,9 procent, vilket innebär en förbättring som beror på minskad pensionsskuld.

Den del av tillgångarna som finansieras med främmande kapital benämns skuldsättningsgrad och är soliditetens motsats. För 2021 har kommunen långfristiga skulder på 262 mnkr varav 100 mnkr avser långfristiga lån. Under 2020 var långfristiga lån 150 mnkr vilket innebär att kommunen har amorterat ner de långfristiga lånen med 50 mnkr under 2021. Kommunen har även kortfristiga skulder (till exempel leverantörsskulder) och avsättningar. Den aktuella skuldsättningsgraden har minskat från 36 procent till 35 procent.

Genom att efterleva de finansiella målen kommer lånen fram till år 2030 att öka och soliditeten beräknas att uppgå till 65 procent.

Risk och kontroll

Kommunkoncernen

En god ekonomisk hushållning innebär att koncernen under ett kort och medellångt perspektiv inte behöver vidta drastiska åtgärder för att möta finansiella problem. Koncernen bör upprätthålla en sådan betalningsförmåga att den kan betala sina löpande utgifter utan att behöva låna kortsiktigt. Ett mått som visar den kortsiktiga betalningsförmågan är kassalikviditeten.

Koncernen redovisade 2021 en kassalikviditet på 110 procent vilket är avsevärt högre än tidigare år. Den höga likviditeten beror på de höga resultaten under 2020–2021. Tack vare den höga likviditeten är inte lånebehovet lika stort de närmaste åren.

Kassalikviditet

(%)	2021	2020	2019
Kommunkoncernen	110	90	45

Utöver de bokförda likvida medlen fanns vid årets slut en outnyttjad checkkredit på 100 mnkr för koncernen.

En risk för koncernen är ränteutvecklingen avseende låneskulden (765 mnkr). Denna låneskuld fördelas framför allt på bostadsbolaget, energibolaget samt kommunen. Det är av stor vikt att kommunen och bolagen har en räntestrategi som ska motverka effekten av snabba negativa ränteförändringar. Genom en aktiv koncernstyrning av investeringar och resultatutveckling ska inte skuldökning och ränteeffekter bli någon stor belastning för koncernen.

Den sammanvägda bilden av risk och kontroll för koncernen är att den har en fortsatt god nivå.

Kommunen

En förutsättning för att kommunallagens bestämmelser om god ekonomisk hushållning ska kunna uppnås är att kommunen har en balanserad likviditet samt att kommunfullmäktiges beslut om internkontroll efterlevs.

Likviditet

Likviditeten beskriver kommunens kortsiktiga betalningsförmåga. Den kan visas som omsättningstillgångar i relation till kortfristiga skulder, kassalikviditet. Om måttet är 100 procent innebär det att omsättningstillgångarna är lika stora som de kortfristiga skulderna. Ju lägre tal, desto större är risken att likviditetsbrist uppstår.

I kommunens kortfristiga skulder för 2021 (totalt cirka 458 mnkr) ingår en semesterlöneskuld på cirka 109 mnkr som troligen inte kommer att omsättas under det närmaste året. Bortsett från semesterlöneskulden uppgår årets kassalikviditet till 121 procent. Kassalikviditeten påverkas positivt av att kommunen har en outnyttjad checkkredit på 100 mnkr. Jämfört med 2020 har kassalikviditeten ökat vilket framför allt beror på det höga resultatet 2021. Målsättningen är att likviditeten ska ligga runt 70 mnkr.

Kassalikviditet, kommunen

(%)	2021	2020	2019
Inklusive semesterskuld	92	85	26
Exklusive semesterskuld	121	109	49

Borgensåtagande och skuldsättning

När en kommun ska bedömas ur ett riskperspektiv är det viktigt att se vilka borgensåtaganden som finns. Gislaveds kommun har borgensåtagande per 2021-12-31 på 684 mnkr, varav 676 mnkr avser borgen för kommunens bolag, stiftelser och Samverkan Återvinning och Miljö (SÅM). Kommunens externa borgensåtaganden är 8,2 mnkr vilket avser framför allt föreningar.

Kommunen har långfristiga skulder som uppgår till 262 mnkr varav 100 mnkr är upptagna hos Kommuninvest i Sverige AB efter upphandling.

Sammanfattning finansiell analys

Kommunfullmäktige i Gislaveds kommun styr verksamheten med ett aktivt arbete utifrån en styrmodell som utgår från vision, mål och uppdrag samt finansiella mål. Den sammanfattande bilden av Gislaveds kommun utifrån ett finansiellt perspektiv är en kommun med god grundekonomi. Detta avspeglas bland annat i en hög soliditet, god budgetföljsamhet och låg belåning.

För perioden 2017–2021 var det genomsnittliga resultatet 60 mnkr och den genomsnittliga investeringsnivån var för samma period 149 mnkr. Utifrån det finansiella målet som för denna period var 35 mnkr/år är investeringsnivån sådan att den möjliggör en bibehållen grundekonomi.

Det finns delar i den finansiella analysen som signalerar att det kommer att krävas en än mer aktiv styrning för att det finansiella läget inte ska försämrats mer än vad de finansiella målen anger, ett sådant område är verksamheternas nettokostnader. Socialnämnden redovisar ett underskott för 2021 vilket kommer att kräva verksamhetsmässiga åtgärder. Samtliga nämnder står inför utmaningen att anpassa nettodriftkostnaderna efter invånarnas behov och en förändrad demografisk struktur.

Under åren fram till 2030 står kommunen inför utmaningen att klara det ökade kravet på investeringar, en utmaning som kommer att kräva att det finansiella målet 40 mnkr för denna period uppnås.

Även kommunkoncernen visar ur ett finansiellt perspektiv en mycket god grundekonomi som med en fortsatt god planering kommer att klara de framtida utmaningarna.

Balanskravsresultat

Uppfyllt balanskravet även i år

Enligt kommunallagens balanskrav måste kommunen ha sin ekonomi i balans och varje räkenskapsår redovisa högre intäkter än kostnader efter att realisationsvinster har räknats bort. Ett positivt resultat krävs för att säkra det egna kapitalet och bygga upp medel för reinvesteringar. Gislaveds kommun har uppfyllt balanskravet sedan det infördes år 2000 och har därmed inga negativa balanskravsresultat att reglera från tidigare år. Årets resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 113 mnkr. Denna nivå är hög vilket kopplas till kommunens höga resultat för 2021.

Balanskravsutredning

(mnkr)	
Årets resultat enligt resultaträkning	117,2
Samtliga realisationsvinster	-4,3
Realisationsvinst enligt undantagsmöjlighet	0
Realisationsförlust enligt undantagsmöjlighet	0
Orealiserade förluster i värdepapper	0
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0
Årets resultat efter balanskravsjustering	113,0
Reservering till (RUR)	93,5
Disponering från RUR	0
Årets balanskravsresultat	19,4

Resultatutjämningsreserv

Gislaveds kommun har ett, av fullmäktige antaget, regelverk för god ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv (RUR). Detta regelverk ger kommunen möjlighet att reservera delar av positiva resultat. Tidigare års överskott kan sedan användas för att jämna ut minskade skatteintäkter enskilda år vid lågkonjunktur. Ingående RUR uppgår till 251,8 mnkr och för 2021 kan ytterligare avsättning göras i och med att balanskravsresultatet är högre än 1 procent av skatter och generella statsbidrag, utgående RUR uppgår därmed till 345,3 mnkr.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamheten

Den sammantagna bedömningen är att Gislaveds kommun bedriver verksamhet med god kvalitet och måluppfyllelse. Restriktioner för att bemöta covid-19-pandemin påverkade även 2021 och ett par av kommunfullmäktiges uppdrag har därför planerats om med förlängd handläggningstid. Trots speciella förutsättningar har kommunens grunduppdrag, mål och uppdrag överlag kunnat levereras med bibehållen kvalitet. Inom två av kommunfullmäktiges kritiska kvalitetsfaktorer har dock nivån försämrats under 2021, det gäller *Uppdaterade detaljplaner för att snabbt tillgodose behovet av mark* som sjunker från godkänd nivå till risk för att faktorn inte är fullt kvalitetssäkrad och *Förtroende för kommunens demokratiska uppdrag* som bedöms inte vara godkänd.

Översynen av nämnds- och förvaltningsorganisationen och bolagskoncernen pågår för att öka kommunkoncernens effektivitet och resursnyttjande. Det gäller nu att vara uthålliga i förbättringsarbetet och fortsätta på den inslagna vägen så att det sprider sig hela vägen på alla nivåer och till alla medarbetare för att få största möjliga effekt.

Kommunkoncernen gör ett mycket bra resultat 2021. Det beror framför allt på ett mycket högt resultat för kommunen, vilket förstärks ytterligare av bra resultat för bolagen. Utifrån bolagens och kommunens kommande investerings- och resultatnivåer kommer den planerade soliditetsnivån att ligga på en långsiktigt hållbar nivå.

Den totala budgetavvikelsen för nämnderna under 2021 uppgår till -0,5 procent, vilket får anses vara bra under ett år som till stora delar även präglades av pandemin. Att majoriteten av nämnderna klarade den budgeterade nivån får ses som positivt inför framtiden och de utmaningar som finns att ta hand om.

Årets resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 113 mnkr. Denna nivå är hög vilket kopplas till kommunens höga resultat för 2021. Det finansiella målet enligt Planeringsdirektiv 2022 med plan 2023–2025 är att resultatnivån under perioden 2020–2030 ska uppgå till i genomsnitt minst 40 mnkr per år och att soliditeten ej ska understiga 65 procent i genomsnitt för samma period. De finansiella målen blir lättare att uppnå i och med 2021 års positiva resultat.

Den sammanvägda bilden av resultatet för kommunkoncernen är en välmående koncern som har ekonomiska förutsättningar att hantera de framtida utmaningarna. Samtliga bolag har en verksamhet som efterlever ägar direktiven.

Väsentliga personalförhållanden

Gislaveds kommun är kommunens största arbetsgivare. I december 2021 hade kommunen 2 723 medarbetare med månadslön, av vilka 2 482 var tillsvidareanställda. Andelen tid för timavlönade och antalet övertidstimmar har ökat under året utifrån covid-19 jämfört med året innan.

De allra flesta av kommunens medarbetare är tillsvidareanställda med månadslön, där 91 procent av personalstyrkan med månadslön hade en tillsvidareanställning under 2021. Stora delar av kommunens verksamheter är kvinnodominerade, även om andelen män har ökat något de senaste åren. Medelåldern bland medarbetarna har under de senaste åren minskat. Under 2021 var medelåldern 42 år.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaronivåerna skiljer sig mellan kommunens förvaltningar från räddningstjänsten 2,6 procent, till socialförvaltningens 11,3 procent. Skillnaderna mellan förvaltningarnas sjukfrånvaro kan till stora delar förklaras av karaktären på arbetet, till exempel i vilken utsträckning medarbetare arbetar människonära. Olika nivåer kan även förklaras av skillnader i verksamheterna avseende personalens ålder, sammansättning, hur verksamheten är organiserad och leds, och vilka förutsättningar medarbetare har för att utföra förväntat arbete. Det bedöms dock inom flera förvaltningar finnas potential att minska sjukfrånvaron genom att aktivt analysera och arbeta förebyggande med frågor om hälsa och sjukfrånvaro, liksom frågor som handlar om sjukfrånvaro som beror på organisatoriska faktorer. Här är kommunhälsan ett viktigt stöd.

Utvecklingen av, och det som påverkar, sjuktalen är komplex. Det finns ett flertal olika faktorer som kan tänkas påverka sjukfrånvaron, både inom och utom arbetsgivarens räckhåll. Försäkringskassans bedömning är att antal nya sjukskrivningar och längden på sjukskrivningar under de senaste åren har stabiliserats, med en viss tendens till minskning i både antal och längd. En orsak till detta är framför allt Försäkringskassans bedömningar av rätt till sjukpenning. Men sjukfrånvaron påverkas inte bara av försäkringssystemet utan är beroende av såväl privatliv som arbetsliv.

Kommunhälsan har ett fortsatt viktigt uppdrag att arbeta proaktivt och stödjande tillsammans med hr-konsulter för att minska och förebygga ohälsa på arbetsplatserna. Utbildningsinsatser i rehabilitering, arbetsmiljö och organisatorisk hälsa är fortsatt viktigt.

Ett mer systematiskt arbetssätt än tidigare kring arbetsmiljö och hälsoarbete ska underlätta för chefer i deras arbete och ge förutsättningar för bättre dialog med medarbetare inom området.

Att det finns mål kring arbetsmiljö ger stabilitet i arbetet och ger både tyngd och stöd i att det är viktigt för att kunna arbeta för att behålla både medarbetare och chefer inom Gislaveds kommun.

Total sjukfrånvaro i kommunen

(%)	2021	2020	2019
Total sjukfrånvaro av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	7,6	7,9	6,4

Långtidsfrånvaro

(%)	2021	2020	2019
Andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	41,4	36,9	48,7

Sjukfrånvaro fördelat på kvinnor och män

(%)	2021	2020	2019
Kvinnor	8,4	8,7	7,2
Män	4,3	4,8	3,7

Sjukfrånvaro i åldersgrupper

(%)	2021	2020	2019
Sjukfrånvaron i åldrarna 29 år eller yngre	7,9	7,2	5,6
Sjukfrånvaron i åldrarna 30–49 år	8,1	8,4	6,9
Sjukfrånvaron i åldrarna 50 år eller äldre	6,8	7,7	6,4

Sjukfrånvaro per nämnd

(%)	2021 totalt	2020 totalt	2019 totalt
Barn- och utbildningsnämnden	6,8	6,6	5,1
Bygg- och miljönämnden	3,8	4,8	4,5
Fastighet- och servicenämnden	5,2	5,5	4,8
Fritid- och folkhälsönämnden	9,3	9,5	6,3
Kommunstyrelsen	3,2	3,9	3,4
Kulturnämnden	5,2	7,4	6,7
Räddningsnämnden	2,6	2,4	2,9
Socialnämnden	11,3	12,3	9,9
Tekniska nämnden	7,2	6,2	4,4
Totalt kommunen	7,6	7,9	6,5

Rekryteringar, personalrörlighet och pensioner

Gislaveds kommun genomför under ett år flera hundra rekryteringar. De flesta sköts av den centrala bemanningsenheten som rekryterar de flesta av kommunens intermittert anställda men även ger stöd i chefsrekryteringar, där kommunen har en anställd rekryterare som även är certifierad testare. Det största rekryteringsbehovet förklaras av personalrörlighet, det vill säga att medarbetare byter tjänst inom kommunen (intern rörlighet) eller helt lämnar kommunen (extern rörlighet).

Under 2021 har 60 medarbetare valt att gå i pension. Den genomsnittliga pensionsåldern varierar mellan olika yrkesgrupper, men ligger totalt sett på samma nivå som föregående år, 64,9 år.



Förväntad utveckling

Kriget i Ukraina och de osäkerhetsfaktorer som följer på grund av detta kommer att påverka kommunen på såväl kort som lång sikt. Vissa arbetsuppgifter inom kommunen behöver prioriteras före andra inom flera verksamheter bland annat att förbereda ett omhändertagande av flyktingar från Ukraina. Enligt Migrationsverkets övre scenario kan uppskattningsvis cirka 600 flyktingar komma till Gislaveds kommun. Antalet flyktingar från Ukraina kan därmed komma att bli betydligt fler än under flyktingkrisen i Syrien 2015 och tiden för att göra förberedelser för att ta emot dem är avsevärt kortare. Att kommunkoncernen kommer att påverkas står klart, men i vilken utsträckning påverkas av såväl krigets omfattning och längd som eventuella spridningseffekter av konflikten.

Nya varianter av covid-19 och ökad smittspridning kan komma i framtiden men med erfarenhet av aktivt smittskyddsarbete och distansarbete tillsammans med fortsatt vaccinering kommer kommunkoncernen att vara väl förbereda för eventuella kommande smittspridningsvågor.

Kommunikation och möten mellan invånare, kommun och näringsliv är viktiga för kommunens förmåga att möta framtidens utmaningar. Att lyssna och lära av synpunkter är viktigt för att stärka demokratin och utveckla verksamheterna. Kommunkoncernens förmåga att nå invånarna på andra arenor eller i andra former än de traditionella behöver utvecklas för att nå större del av invånarna, skapa dialog och ta tillvara på deras synpunkter.

Välfärdens utmaningar ställer höga krav på styrning och ledning. En längre tid framöver kommer allt färre att finnas i arbetsför ålder och på så sätt kunna dels bemanna verksamheten samt att skatteunderlaget kommer att minska. Viktiga avvägningar kommer att behöva göras för att utveckla kommunen både som plats och organisation samtidigt som resurser, både finansiella och personella kommer att minska. Gislaveds kommun behöver ha ständigt fokus på etablering och inkludering av nya invånare och arbeta för att öka attraktiviteten och invånarnas stolthet över sin kommun.

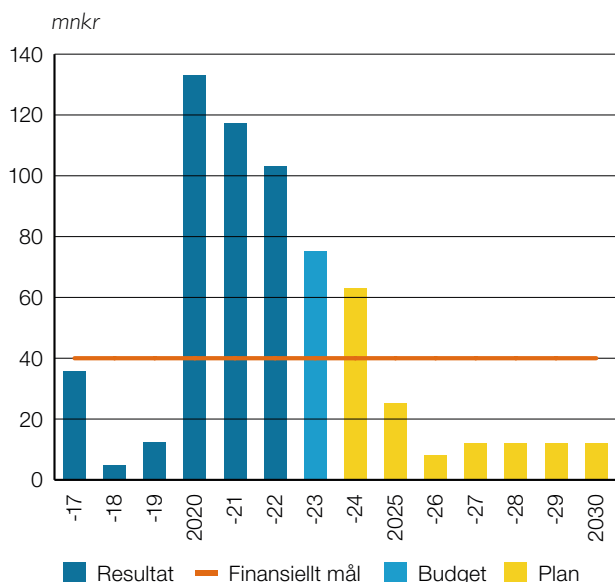
Hela kommunen behöver arbeta tillsammans och öka innovationskraften för att möta invånarnas behov av välfärd och tjänster, samtidigt som resurserna utnyttjas effektivt. En flexibel organisation, helhetsperspektiv och samarbete är framgångsfaktorer. Hela organisationen behöver arbeta aktivt, både operativt och strategiskt med kompetensförsörjningen, för att behålla och rekrytera kompetens. Att vara en attraktiv arbetsgivare är avgörande för framtidens personalförsörjning. Ett fortsatt fokus behövs för att utveckla former för kommunikation, både internt och externt. Digitalisering och automatisering innebär både möjligheter och utmaningar. Invånarnas och organisationens behov av digitala tjänster ökar, liksom konkurrensen om arbetskraften. Samtidigt måste kommunen bedriva en kostnadseffektiv och kvalitativ verksamhet med de ekonomiska förutsättningar som finns.

Kommunens ekonomi på sikt

Kriget i Ukraina kommer att påverka kommunens ekonomi direkt genom flyktingmottagande men även indirekt genom att den ekonomiska tillväxten i Europa och Sverige förmodligen inte kommer att återhämta sig i samma takt efter pandemin som tidigare har förutspåtts. De långsiktiga ekonomiska effekterna är i nuläget svåra att bedöma eftersom de påverkas av hur kriget utvecklas men kommunkoncernen kan komma att påverkas genom till exempel dyrare energi och höjda livsmedels- och bränslepriser. Det finns även en risk att den svenska kronan försvagas och att inflationen ökar.

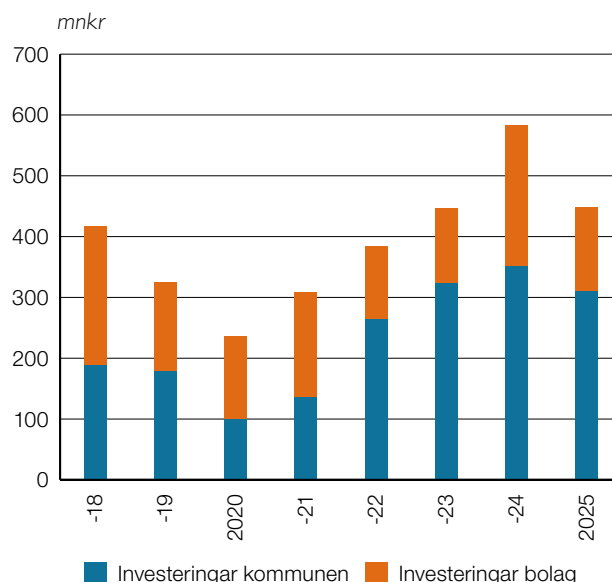
Landets kommuner står inför ett fortsatt ökat demografiskt tryck som medför ökade kostnader vilket ska ställas i relation till en osäker ekonomisk utveckling som kan innebära lägre tillväxt i skatteunderlaget och därmed en lägre ökningstakt av kommunernas skatteintäkter. Detta sammanvägt kan ge svårigheter för landets kommuner att upprätthålla en nödvändig resultatnivå och ställer krav på en god planering och styrning. För att klara dessa ekonomiska utmaningar har Gislaveds kommun antagit finansiella mål för perioden 2017–2030 samt att organisationen arbetar utifrån en planeringshorisont fram till 2030-talet.

Resultat i relation till finansiellt mål



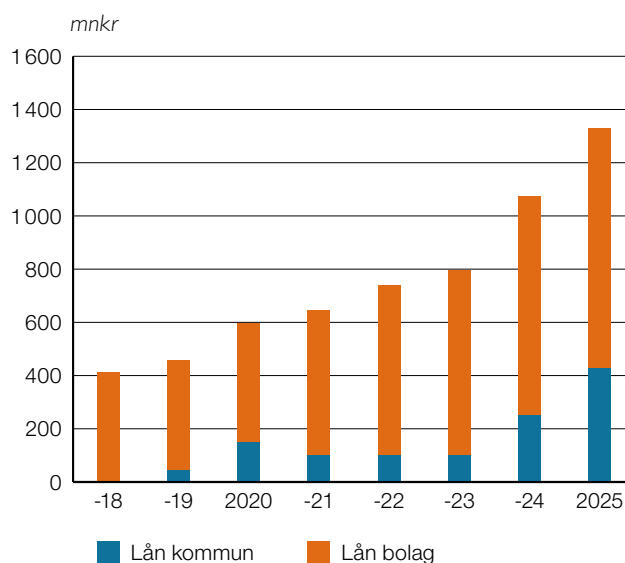
Diagrammet ovan visar kommunens resultat i förhållande till fullmäktiges finansiella mål. För åren 2017–2030 har budget och plan utformats baserat på att kommunen ska nå de finansiella målen om ett genomsnittligt resultat på 40 mnkr/år för perioden 2017–2030. Den främsta utmaningen under kommande period (2022–2030) är att klara de finansiella målen samtidigt som behoven av investeringar kan komma att uppgå till 1,5 mdkr eller mer. Eftersom en hög investeringsnivå påverkar resurserna till löpande drift inom verksamheterna måste en ständig avvägning göras mellan önskvärd storlek på resultat och storlek på planerade investeringar. De aktuella förutsättningarna ställer krav på översyn av både kvalitet och ekonomi inom kommunens drift. Vid en jämförelse med liknande kommuner i kommun- och landstingsdatabasen Kolada håller Gislaved i dagsläget en hög kvalitet inom sina olika verksamheter och framför allt inom äldreomsorg. Även Gislaveds kommunkoncern står inför stora investeringsnivåer för att bland annat klara den demografiska förändringen och genomföra nödvändiga reinvesteringar.

Kommunkoncernens investeringsnivå



Den höga investeringsnivå kommer att innebära en ökad beläning vilket är möjligt att genomföra i och med att de ingående bolagen samt kommunen har en god grundekonomi men det krävs en fortsatt god och långsiktig planering för att klara dessa nivåer.

Kommunkoncernens låneskuld



Drift- och investeringsredovisning

Driftredovisning (verksamheten)

Driftredovisning är den del av kommunens ekonomi som är avsedd för den löpande verksamheten.

I december 2020 fattade kommunfullmäktige beslut om Planeringsdirektiv 2021 med plan 2022–2024. Där ingår nämndernas ekonomiska driftramar för 2021. Under året har nämnderna lämnat uppföljning för verksamheternas nettoutfall för perioden och prognos för helår vid tre tillfällen utöver bokslutet.

Årets budget

Enligt kommunfullmäktiges beslutade Planeringsdirektiv 2021 med plan 2022–2024 har nämnderna driftbudget för 2021 på –1 690,6 mnkr inklusive –82,9 mnkr för att kompensera nämnderna för kostnadsökningar i lönerrevisionen. Kapitalkostnader budgeteras centralt och kompenseras till nämnderna i gång per år i samband med bokslut. 2021 års lönerrevision uppgick till –67,1 mnkr vilket innebär ett budgetöverskott med 15,7 mnkr och kompensation för kapitalkostnader uppgick till –106,8 mnkr. Efter dessa justeringar blev nämndernas driftbudget per sista december –1 781,6 mnkr.

Budget

(mnkr)	
Beslutade driftbudget 2020-12-10	–1 690,6
Överskott från lönerrevisionen	15,7
Kompensation för kapitalkostnader	–106,8
Nämndernas driftbudget 2021-12-31	–1 781,6

Årets uppföljningar

Under året har nämndernas ekonomi följts upp efter utgången av mars, augusti (delårsrapport), oktober och december.

Uppföljningar

(mnkr)	Helårsprognos 31/3	Helårsprognos 31/8	Helårsprognos 31/10
Barn- och utbildningsnämnden	0,4	4,3	5,0
Bygg- och miljönämnden	0,5	5,0	5,4
Fastighet- och servicenämnden	0,0	3,5	3,5
Fritid- och folkhälsönämnden	0,1	0,2	0,2
Kommunstyrelsen	–3,9	2,8	6,4
Kulturnämnden	0,0	0,4	0,5
Räddningsnämnden	–0,6	–1,3	–1,6
Socialnämnden	–55,0	–69,0	–71,0
Tekniska nämnden	–0,9	0,0	0,0

Nämndernas resultat

Under året har nämnderna redovisat ett budgetunderskott på –9,4 mnkr. Respektive nämnds utfall redovisas mer detaljerat i verksamhetsberättelsen. Socialnämnden är den nämnd som visar på störst underskott med –56,7 mnkr. Övriga nämnder visar överskott mot budgeten.

För att få fram den totala verksamhetens nettokostnad vägs de kommundemensamma avräkningarna in och de budgetöverskott från lönerrevision som tillsammans avviker positivt mot budget med 18,1 mnkr. I de kommundemensamma avräkningarna finns de externa poster som bland annat fördelas ut på nämnderna i form av pensionskostnader, personalomkostnads-pålägg och kapitalkostnader (avskrivning + internränta). Eftersom nivåerna på dessa beräknas inför året och sedan schabloniseras ut i verksamhet uppstår det avvikelser mot faktiskt utfall. Den positiva avvikelser kommer till största delen av lönerrevision och lägre personalomkostnader än beräknat.

Verksamhetens nettokostnader visar ett överskott på 8,7 mnkr.

Driftredovisning

(mnkr)	Intäkt	Kostnad	Utfall 2021	Utfall 2020	Kf budget 2021	Budget- justeringar 2021	Justerad budget 2021	Budget- avvikelse 2021
Barn- och utbildningsnämnden	135,9	-925,9	-790,0	-802,1	-775,9	-29,9	-805,8	15,8
Bygg- och miljönämnden	27,5	-37,1	-9,5	-15,0	-14,5	-0,7	-15,2	5,7
Fastighet- och servicenämnden	332,0	-346,0	-14,1	0,06	72,2	-94,4	-22,2	8,1
Fritid- och folkhälsonämnden	6,7	-54,4	-47,7	-47,7	-47,6	-2,4	-50,0	2,2
Kommunstyrelsen	70,3	-216,1	-145,8	-149,2	-154,3	-4,6	-158,9	13,1
Kulturnämnden	5,4	-37,5	-32,1	-32,7	-33,3	-1,5	-34,8	2,7
Räddningsnämnden	16,1	-51,8	-35,7	-34,7	-31,8	-3,2	-34,9	-0,7
Socialnämnden	359,5	-1 026,3	-666,7	-600,3	-584,8	-25,2	-610,0	-56,7
Tekniska nämnden	111,6	-158,0	-46,3	-42,5	-34,3	-12,1	-46,3	0,0
Överförmyndarnämnd	1,0	-4,1	-3,1	-3,0	-3,5	0,0	-3,5	0,4
Summa nämndernas drift	1 066,1	-2 857,1	-1 791,0	-1 727,2	-1 607,7	-173,9	-1 781,6	-9,4
Övriga kommungemensamma poster								
Löneuppräknig (avtalsrörelsen)					-82,9	67,1	-15,7	15,7
Kommungemensamma avräkningar			-35,0	-12,1	-144,1	106,8	-37,4	2,4
Verksamhetens nettokostnader	1 066,1	-2 857,1	-1 826,0	-1 739,3	-1 834,7	0,0	-1 834,7	8,7

Investeringsredovisning

Kommunfullmäktige fattade beslut om 2021 års investeringsbudget på 148,7 mnkr, varav 104,7 mnkr avser skattefinansierade investeringar och 44 mnkr avser investeringar på taxefinansierad verksamhet. I de skattefinansierade investeringar på 104,7 mnkr ingår några särskilda satsningar som kommunfullmäktige beslutat om.

Årets investeringsutgifter uppgår till 134,5 mnkr vilket är 14,2 mnkr mindre än budgeterat men cirka 36 mnkr högre än förra årets utgifter. Av dessa investeringar har 41 mnkr genomförts inom vattenverksamhet (taxefinansierade investeringar). Vid årets slut har kommunen redovisat pågående investeringar på cirka 61 mnkr.

Investeringsredovisning (netto)

(mnkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Budgetavvikelse	Använt %	Bokslut 2020
Barn- och utbildningsnämnden	-2,0	-1,6	0,4	82,0	-1,8
Bygg- och miljönämnden	-0,1	0,0	0,1	0,0	-0,1
Fastighet- och servicenämnden	-54,0	-50,5	3,5	93,4	-42,5
Fritid- och folkhälsönämnden	-0,2	0,0	0,2	0,0	-0,2
Kommunstyrelsen	-12,0	-7,6	4,4	63,7	-5,1
Kulturnämnden	-1,0	-0,3	0,7	25,2	-1,4
Räddningsnämnden	-6,4	-6,6	-0,2	102,7	-4,6
Socialnämnden	-2,0	-2,1	-0,1	106,1	-2,0
Tekniska nämnden	-71,0	-65,8	5,2	92,7	-41,1
Överförmyndarnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa investeringar	-148,7	-134,5	14,2	90,5	-98,9
<i>därav:</i>					
<i>Skattefinansierade investeringar</i>	<i>-104,7</i>	<i>-93,6</i>	<i>11,1</i>	<i>89,4</i>	<i>-80,4</i>
<i>Taxefinansierade investeringar</i>	<i>-44,0</i>	<i>-40,9</i>	<i>3,1</i>	<i>93,0</i>	<i>-18,5</i>

Särskilt prioriterade investeringar

(mnkr)	Ackumulerad budget	Summa nedlagt utgift t.o.m. 2021-12-31	Slutprognos projekt
Samhällsutveckling	-145,0	-2,6	
It – hård motorväg	-27,0	-22,2	
Haghultsleden (påbörjad 2019)	-60,0	-2,0	
Summa	-232,0	-26,7	

Kommentar särskilda satsningar

Haghultsleden är igång och vi är i slutskedet av fas 1 som är en systemhandlingsprojektering av etapp 1 (Norra infarten – Oxelgatan).

Skogen är färdig, grovröjning för den nya vägen har påbörjats och markarbeten vid golfgränden är igång. En systemhandling förväntas vara färdig under våren 2022.

Projektet är planerat att gå in i fas 2 under våren vilket innebär att produktionen skalas upp och en parallell detaljprojektering startar.

En färdig bygghandling ska vara klar i början på juli. Parallellt med produktionen för etapp 1 så påbörjas systemhandlingsskede för etapp 2 (Haghult/Tillbo) och fortsätter därefter med en bygghandling.

Produktionen och projekteringen sker interaktivt i förhållande till varandra vilket skapar goda förutsättningar för oss att effektivisera tid och resurser.

Projekt- och produktionsledningen fungerar bra och har ett proaktivt arbetssätt med kommunens och kommuninvånarnas bästa i fokus.

Större investeringsprojekt (avslutade under året)

(mnkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Datum färdigställt
It – Ipads och datorer	-12,0	-13,9	2021-09-01
Maskiner, inventarier och fordon	-13,4	-13,2	inköp 2021
Åtteråsskolan, utbyte ventilation	2,1	2,1	2021-11-01
Gisle sportcenter, byte konstgräsplan, Gislaved	-2,5	-2,5	2021-11-01
Gata, Norra Tokarp, Anderstorp	-2,5	-2,5	2021-11-01
Gata, toppbeläggningar	-4,0	-3,8	2021-11-31
Va – kväverening i avloppsreningsverk, Gislaved	-6,5	-6,9	2021-11-31
Va – Furugatan, Åbjörngatan, Gislaved	-8,0	-10,2	2021-10-01
Va, Baldersvägen etapp II, Gislaved	-3,0	-2,0	2021-10-01

Ekonomisk redovisning

Resultaträkning

(mnkr)	Not	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020	Kommun Budget 2021
Verksamhetens intäkter	1	828,4	762,4	405,9	432,1	440,0
Verksamhetens kostnader	2	-2 459,6	-2 331,1	-2 126,7	-2 079,8	-2 181,2
Avskrivningar	3	-159,6	-144,7	-105,2	-91,6	-93,6
Verksamhetens nettokostnader		-1 790,7	-1 713,3	-1 826,0	-1 739,3	-1 834,8
Skatteintäkter	4	1 447,3	1 382,2	1 447,3	1 382,2	1 397,6
Generella statsbidrag och utjämning	5	495,8	487,7	495,8	487,7	484,6
Verksamhetens resultat		152,4	156,6	117,1	130,6	47,3
Finansiella intäkter	6	1,4	3,1	5,1	4,2	4,9
Finansiella kostnader	7	-5,5	-5,1	-5,0	-1,9	-0,6
Resultat efter finansiella poster		148,4	154,6	117,2	132,9	51,7
Extraordinära poster (netto)		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		148,4	154,6	117,2	132,9	51,7



Kassaflödesanalys

(mnkr)	Not	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		148,4	154,6	117,2	132,9
Justering för ej likviditetspåverkande poster	9	130,9	136,6	-5,8	77,8
Övriga likviditetspåverkande poster	10	0,0	-1,3	-0,2	1,2
Poster som redovisas i annan sektion	11	-4,4	-3,8	-4,3	-3,7
Medel från verksamheten före förändringar av rörelsekapital		274,9	286,2	106,9	208,3
Ökning/minskning av periodiserade anläggningsavgifter		4,6	3,1	4,6	3,1
Ökning/minskning kortfristiga placeringar		0,0	22,7	0,0	0,0
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-15,4	-63,5	15,9	-61,8
Ökning/minskning förråd och varulager		-2,2	0,4	-0,3	0,5
Ökning/minskning kortfristiga skulder		14,6	66,6	-19,0	68,8
Kassaflöde från löpande verksamheten		1,5	29,2	1,2	10,6
Investeringsverksamhet					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-311,8	-241,4	-137,4	-102,8
Investeringsbidrag till materiella anläggningstillgångar		2,9	3,9	2,9	3,9
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		4,6	13,5	4,5	4,1
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-2,9	0,0	-2,9	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-307,2	-224,0	-132,9	-94,8
Finansieringsverksamhet					
Nyupptagna lån	24	202,7	195,9	121,4	160,2
Amortering av låneskulder		-51,5	-43,3	-50,0	-43,3
Amortering av skulder för finansiell leasing		-10,6	-3,0	-13,1	-3,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		140,5	149,6	58,3	113,8
Årets kassaflöde		109,8	241,0	33,4	238,0
Likvida medel vid årets början		293,8	52,8	239,2	1,3
Likvida medel vid årets slut		403,6	293,8	272,6	239,2

Balansräkning

(mnkr)	Not	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020	Kommun Budget 2021
Tillgångar						
Anläggningstillgångar						
Immateriella anläggningstillgångar	12	1,3	1,6	0,0	0,0	
Materiella anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	13	2 385,1	2 207,1	1 512,6	1 391,2	1 539,0
Maskiner och inventarier	14	489,4	479,8	172,3	163,3	164,0
Finansiella anläggningstillgångar	15	29,4	36,8	49,1	46,2	47,0
Summa anläggningstillgångar		2 905,2	2 715,0	1 733,9	1 600,6	1 750,0
Omsättningstillgångar						
Förråd m.m.	16	8,4	6,2	3,1	2,8	3,0
Fordringar	17	220,1	204,7	145,2	161,7	162,0
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassa och bank	18, 19	403,6	293,8	272,6	239,2	143,0
Summa omsättningstillgångar		632,1	504,7	421,0	403,8	308,0
Summa tillgångar		3 537,3	3 219,6	2 154,9	2 004,4	2 058,0
Eget kapital, avsättningar och skulder						
Eget kapital	20, 21	1 976,2	1 829,0	1 385,8	1 279,8	1 332,0
Därav justering eget kapital, ingående balans (IB)		-11,3		-11,3		
Därav årets resultat		148,4	154,6	117,2	132,9	
Därav resultatutjämningsreserv		345,3	251,8	345,3	251,8	
Avsättningar						
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	22	33,1	33,1	32,3	32,5	33,0
Andra avsättningar	23	88,3	79,6	17,7	18,8	19,0
Summa avsättningar		121,4	112,6	50,0	51,4	52,0
Skulder						
Långfristiga skulder	24	865,3	718,1	261,5	196,6	197,0
Kortfristiga skulder	25	574,5	559,9	457,6	476,6	477,0
Summa skulder		1 439,8	1 278,0	719,2	673,3	674,0
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		3 537,3	3 219,6	2 154,9	2 004,4	2 058,0
Panter och ansvarsförbindelser						
Borgensåtaganden	26	17,7	19,2	684,2	542,2	
Ansvarsförbindelser (pensioner)	27	547,3	550,7	547,3	550,7	
Övriga upplysningar						
Leasing (operationell och finansiell)	28	171,2	114,1	171,2	114,1	

Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Försäljningsintäkter	181,6	144,4	36,3	37,4
Taxor och avgifter	216,0	171,1	110,3	103,7
Hyror och arrenden	195,9	177,9	31,5	32,0
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	161,1	193,7	161,1	193,7
EU-bidrag	2,3	2,1	2,3	2,1
Övriga bidrag	2,4	1,9	2,4	1,9
Försäljning av verksamheter och konsulttjänster	53,0	52,2	52,4	50,9
Realisationsvinster på anläggningstillgångar	4,3	3,8	4,3	3,7
Övriga verksamhetsintäkter	12,0	15,4	5,4	6,7
Summa verksamhetens intäkter	828,4	762,4	405,9	432,1
Jämförelsestörande intäkter				
<i>Reavinster</i>	-4,4	-3,8	-4,3	-3,7

Not 2 Verksamhetens kostnader

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Personalkostnader inkl. arbetsgivaravgifter	-1 417,2	-1 420,0	-1 344,7	-1 355,1
Pensionskostnader	-139,9	-130,4	-136,0	-126,5
Lämnade bidrag	-51,6	-55,2	-58,4	-62,1
Köp av huvudverksamhet	-246,6	-199,3	-235,2	-189,1
Lokaler och markhyror	-14,6	-18,2	-23,5	-35,2
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	-103,8	-46,8	-3,4	-3,7
Bränsle, energi och vatten	-150,6	-141,2	-41,7	-38,5
Realisationsförluster och utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Bolagsskatt	-17,1	-7,9	0,0	0,0
Övriga verksamhetskostnader	-318,3	-312,1	-283,7	-269,6
Summa verksamhetens kostnader	-2 459,6	-2 331,1	-2 126,7	-2 079,8
Jämförelsestörande kostnader				
<i>Nedskrivningar/utrangeringar</i>	-2,5	-0,3	-1,4	0,0

Not 3 Avskrivningar

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Avskrivningar immateriella tillgångar	-0,3	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-94,4	-85,6	-68,8	-58,9
Avskrivningar maskiner och inventarier	-62,3	-58,7	-35,0	-32,7
Nedskrivning/utrangeringar	-2,5	-0,3	-1,4	0,0
Summa avskrivningar	-159,6	-144,7	-105,2	-91,6

Not 4 Skatteintäkter

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Preliminär kommunalskatt	1 408,4	1 411,0	1 408,4	1 411,0
Preliminär slutavräkning innevarande år	33,9	-21,4	33,9	-21,4
Slutavräkningsdifferens föregående år	5,0	-7,3	5,0	-7,3
Mellankommunal inkomstutjämning	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa skatteintäkter	1 447,3	1 382,2	1 447,3	1 382,2

Not 5 Generella statsbidrag och utjämning

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Inkomstutjämningsbidrag	298,3	305,4	298,3	305,4
Kostnadsutjämningsbidrag/avgift	27,1	28,0	27,1	28,0
Regleringsbidrag/avgift	88,1	30,7	88,1	30,7
Avgifter/bidrag för LSS-utjämning	5,8	3,1	5,8	3,1
Kommunala fastighetsavgifter	60,6	52,4	60,6	52,4
Övriga generella bidrag från staten	15,8	68,1	15,8	68,1
Summa generella statsbidrag och utjämning	495,8	487,7	495,8	487,7

Not 6 Finansiella intäkter

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Utdelningar från koncernföretag	0,0	1,8	2,0	1,8
Utdelningar på aktier och andelar	0,6	0,8	0,6	0,8
Ränta likvida medel	0,3	0,2	0,3	0,1
Ränteintäkter kundfordringar	0,1	0,1	0,0	0,1
Borgensavgift	0,0	0,0	1,9	1,5
Övriga finansiella intäkter	0,4	0,2	0,3	0,0
Summa finansiella intäkter	1,4	3,1	5,1	4,2

Not 7 Finansiella kostnader

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Räntekostnader, lån	-3,3	-3,3	-0,9	-0,3
Finansiell kostnad, förändring av pensions- avsättningar	-0,5	-0,8	-0,5	-0,8
Övriga finansiella kostnader	-1,7	-1,0	-3,7	-0,8
Summa finansiella kostnader	-5,5	-5,1	-5,0	-1,9

Not 8 Kostnad för räkenskapsrevision

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Sakkunnigt biträde	1,6	-0,8	0,9	-0,2
Förtroendevalda revisorer	0,4	-0,1	0,4	-0,1
Summa finansiella kostnader	2,0	-0,9	1,3	-0,3

Not 9 Justering för ej likviditetspåverkande poster

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Avskrivningar	159,6	144,7	105,2	91,6
Nedskrivningar/utrangeringar	9,1	0,0	0,0	0,0
Förändring deponiavsättning	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning andra avsättningar	8,7	1,0	-1,2	-5,9
Ökning/minskning av periodiserade investeringsbidrag	2,1	4,5	2,1	4,5
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-48,6	-13,6	-111,9	-12,4
Summa ej likviditetspåverkande poster	130,9	136,6	-5,8	77,8

Not 10 Övriga likviditetspåverkande poster som tillhör den löpande verksamheten

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Förändring pensionsavsättning	-0,03	-1,3	-0,2	1,2
Utbetalning av övriga avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa övriga likviditetspåverkande poster som tillhör den löpande verksamheten	-0,03	-1,3	-0,2	1,2

Not II Poster som redovisas i annan sektion

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-4,4	-3,8	-4,3	-3,7
Summa poster som redovisas i annan sektion	-4,4	-3,8	-4,3	-3,7

Not 12 Immateriella tillgångar

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Ingående anskaffningsvärde	3,3	3,3	0,0	0,0
Inköp	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	3,3	3,3	0,0	0,0
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1,7	-1,4	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-0,3	-0,3	0,0	0,0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2,0	-1,7	0,0	0,0
Ingående ackumulerade nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivningar/återföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående redovisat värde	1,3	1,6	0,0	0,0
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	5 år	5 år	5 år	5 år

Not 13 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Ingående anskaffningsvärde	3 495,5	3 322,7	2 290,4	2 210,2
Inköp	211,9	142,0	77,2	37,1
genomförda omfördelningar	15,1	42,8	8,5	42,8
Försäljningar	-3,5	-6,3	-0,2	-0,8
Utrangeringar	-1,6	0,0	-1,6	0,0
Finansiell leasing (fastigheter)	56,2	0,0	139,1	0,0
Överföringar	0,0	-5,7	0,0	1,0
Utgående anskaffningsvärde	3 773,6	3 495,5	2 513,2	2 290,4
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 402,5	-1 322,0	-953,1	-894,6
Försäljningar	1,4	3,7	0,0	0,4
Utrangeringar	0,2	0,0	0,2	0,0
Överföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiell leasing, ackumulerad avskrivning t.o.m. 201231	-11,0	0,0	-40,0	
Årets avskrivningar	-94,4	-84,2	-68,7	-58,9
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 506,4	-1 402,5	-1 061,6	-953,1
Ingående ackumulerade uppskrivningar/nedskrivningar	24,2	28,3	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-1,1	-1,1		
Årets nedskrivningar/återföringar	-7,0	-3,0	0,0	0,0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	16,1	24,2	0,0	0,0
Ingående pågående anläggningar	89,9	99,4	53,9	65,6
Under året nedlagda kostnader	209,1	166,7	47,1	32,5
Under året genomförda omfördelningar	-197,1	-176,3	-39,9	-44,2
Utgående pågående anläggningar	101,8	89,9	61,1	53,9
Utgående redovisat värde	2 385,1	2 207,1	1 512,6	1 391,2
<i>Därav finansiell leasing</i>	42,3	0,0	93,4	0,0
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	0–60 år	0–60 år	0–60 år	0–60 år

Not 14 Maskiner och inventarier

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Ingående anskaffningsvärde	1 099,8	1 041,2	459,4	416,8
Inköp	23,5	64,5	13,2	33,2
Genomförda omfördelningar	45,5	1,6	27,7	1,6
Försäljningar	-5,4	-15,5	-0,2	-0,6
Utrangeringar	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Överföringar	6,0	8,1	6,0	8,3
Utgående anskaffningsvärde	1 169,3	1 099,8	505,9	459,4
Ingående ackumulerade avskrivningar	-619,6	-572,9	-296,1	-262,7
Försäljningar	5,2	13,2	0,2	0,5
Utrangeringar	0,1	0,0	0,1	0,0
Överföringar	-2,9	-1,1	-2,9	-1,1
Årets avskrivningar	-62,2	-58,7	-35,0	-32,7
Utgående ackumulerade avskrivningar	-679,4	-619,6	-333,6	-296,1
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-0,5	-0,5	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivningar/återföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-0,5	-0,5	0,0	0,0
Utgående redovisat värde	489,4	479,8	172,3	163,3
<i>Därav finansiell leasing</i>	16,3	13,2	16,3	13,2
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	0–20 år	0–20 år	0–20 år	0–20 år

Not 15 Finansiella anläggningstillgångar

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Aktier och andelar i koncernföretag				
Gislaveds Kommunhus AB (GKHAB)	0,0	0,0	20,3	20,3
Aktier och andelar, övriga				
Kommuninvest	26,2	23,4	26,2	23,4
Kommunsamköp AB	0,00	0,00	0,00	0,00
SKL Företag AB (Inera AB)	0,04	0,04	0,04	0,04
Husbyggnadsvaror HBV förening (4 st andelar)	0,04	0,04	0,04	0,04
Ideella Föreningen Gnosjöregionen	0,01	0,01	0,01	0,01
Anderstorps Byggnadsförening	0,00	0,00	0,00	0,00
Södra skogsägarna, insatskapital	0,03	0,03	0,03	0,03
Södra skogsägarna, emmitterat insatskapital	0,13	0,13	0,13	0,13
Reftele Föreningsgård	0,02	0,02	0,02	0,02
Industrins Forskningsinstitut	0,05	0,05	0,05	0,05
Smålandsrikes ekonomiska förening	0,02	0,02	0,02	0,02
Sinfra (andelar)	0,02		0,02	
Klämman Vind AB	0,02	0,02		
Bostadsrätter				
Inköp Brf Lyckås (4 lägenheter)	0,1	0,1	0,1	0,1
Inköp bostadsrätt	0,0	0,0	0,0	0,0
Granaten daghem	0,6	0,6	0,6	0,6
Grundfondskapital				
Stiftelsen Isabergstoppen	1,0	1,0	1,0	1,0
Stiftelsen Torghuset	0,4	0,4	0,4	0,4
Summa aktier och andelar	28,7	25,8	49,1	46,2
Långfristiga fordringar				
Klämman Vind AB (Gislaved Energi)	0,2	0,2	0,0	0,0
Långfristiga värdepappersinnehav (Gislavedshus)	0,4	0,4	0,0	0,0
Långfristiga fordran (Enter Gislaved)	0,1	0,1	0,0	0,0
Långfristiga värdepappersinnehav (Stiftelsen Isabergstoppen)	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa långfristiga fordringar	0,7	0,6	0,0	0,0
Summa finansiella anläggningstillgångar	29,4	26,5	49,1	46,2

Not 16 Förråd m.m.

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Tekniska nämndens förråd	2,5	2,3	2,5	2,3
Asfaltskross tekniska	0,6	0,5	0,6	0,5
Övrigt, förråd	5,2	3,3	0,0	0,0
Summa förråd m.m.	8,4	6,2	3,1	2,8

Not 17 Fordringar

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Kundfordringar	38,8	67,3	25,4	55,4
Statsbidragsfordringar	4,8	23,2	3,6	19,3
Kommunalskattefordringar	33,9	0,0	33,9	0,0
Fordran va-kollektivet	0,0	0,0	0,0	0,0
Förtbetalda kostnader och upplupna intäkter	79,4	46,0	33,1	24,9
Övriga kortfristiga fordringar	63,2	68,3	49,2	62,1
Summa fordringar	220,1	204,7	145,2	161,7

Not 18 Kassa och bank

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Kassa	0,1	0,1	0,0	0,1
Bank	403,5	293,7	272,6	239,2
Summa kassa och bank	403,6	293,8	272,6	239,2

Not 19 Koncernkonto

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Kommunens andel	272,6	239,0	272,6	239,0
Gislaveds Kommunhus AB	3,2	3,0	3,2	3,0
Gislaved Energi Koncern AB	2,9	4,5	2,9	4,5
Gislaved Energi Elnät AB	18,9	9,1	18,9	9,1
Gislaved Energi AB	4,8	6,2	4,8	6,2
AB Gislavedshus	46,3	3,7	46,3	3,7
Gisetorp Lokaler AB	-0,6	-1,5	-0,6	-1,5
Enter Gislaved AB	3,7	3,5	3,7	3,5
Stiftelsen Isabergstoppen	38,5	12,4		0,0
Summa koncernkonto	390,4	279,9	351,9	267,5

Not 20 Eget kapital

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Ingående eget kapital	1 827,8	1 674,3	1 268,5	1 146,9
Årets resultat	148,4	154,6	117,2	132,9
Utgående eget kapital	1 976,2	1 829,0	1 385,8	1 279,8
<i>Varav:</i>				
<i>Resultatutjämningsreserv (RUR), ingående värde</i>	<i>251,8</i>	<i>141,2</i>	<i>251,8</i>	<i>141,2</i>
<i>Resultatutjämningsreserv (RUR), årets förändring</i>	<i>93,5</i>	<i>110,5</i>	<i>93,5</i>	<i>110,5</i>
<i>Resultatutjämningsreserv (RUR), utgående värde</i>	<i>345,3</i>	<i>251,8</i>	<i>345,3</i>	<i>251,8</i>

Not 21 Effekt av förändrad redovisningsprincip på eget kapital

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Ingående eget kapital enligt faställd balansräkning	1 829,0	1 674,3	1 279,8	1 146,9
Justering av eget kapital, ingående balans (IB)	-11,3		-11,3	0,0
Summa	1 828,0	1 684,7	1 268,5	1 146,9
Årets resultat	148,4	154,6	117,2	132,9
Utgående eget kapital	1 976,2	1 829,0	1 385,8	1 279,8

Justering av eget kapital på 11,3 mnkr avser en förändrad redovisningsprincip gällande retroaktiv tillämpning av RKR-R5, Redovisning av leasing- och hyresavtal.

Not 22 Avsättningar för pensioner

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Specifikation – avsatt till pensioner				
Särskild avtals/ålderspension	7,9	8,9	7,9	8,9
Förmånsbestämd/kompletteringspension	0,1	0,1	0,1	0,1
Ålderspension	18,0	16,9	17,4	16,5
Pension till efterlevande	0,6	0,7	0,6	0,7
Summa pensioner	26,6	26,5	26,0	26,2
Löneskatt	6,5	6,5	6,3	6,3
Summa avsatt till pensioner	33,1	33,1	32,3	32,5
Antal visstidsförordnanden				
Politiker	13	13	13	13
Tjänsteperson	0	0	0	0
Avsatt till pensioner				
Ingående avsättning	32,5	31,3	32,5	31,3
Nya förpliktelser under året varav nyintjänad pension	-0,3	1,4	-0,3	1,4
Ränte- och basbeloppsberäkningar	0,4	0,7	0,4	0,7
Ändringar av försäkringstekniska grunder	1,1	-0,1	1,1	-0,1
Pension till efterlevande	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga post	1,5	1,6	0,8	1,2
Årets utbetalningar	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2
Förändring löneskatt	0,0	0,4	0,0	0,2
Summa avsatt till pensioner	33,1	33,1	32,3	32,5
Utredningsgrad	99%	99%	99%	99%

Not 23 Andra avsättningar

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Uppskutna skatter	45,1	60,7	0,0	0,0
Övriga avsättningar	26,1	1,7	0,6	1,7
Avsatt till återställande av deponi				
Redovisat värde vid årets början	17,1	17,1	17,1	17,1
Nya avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
lanspråktagande avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Outnyttjade belopp som återförs	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring av nuvärdet	0,0	0,0	0,0	0,0
Avsättning till deponi	17,1	17,1	17,1	17,1
Summa andra avsättningar	88,3	79,6	17,7	18,8

Not 24 Långfristiga skulder

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Lån i banker och kreditinstitut	765,0	671,5	100,0	150,0
Långfristig leasingsskuld	60,2	13,2	121,5	13,2
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Anslutningsavgifter	22,0	17,5	22,0	17,5
<i>Återstående antal år (vägt snitt)</i>				
Investeringsbidrag	18,1	16,0	18,1	16,0
<i>Återstående antal år (vägt snitt)</i>				
Summa långfristiga skulder	865,3	718,1	261,5	196,6

Not 25 Kortfristiga skulder

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Leverantörsskulder	148,2	117,5	116,4	78,8
Personalens skatter, arbetsgivaravgifter och avdrag	49,5	54,3	48,7	53,5
Personal, pensionskostnader	62,1	62,2	62,1	62,2
Övertid och semesterlöneskuld	110,7	108,4	108,7	106,7
Förutbetalda skatteintäkter	20,1	43,7	16,5	41,6
Moms och punktskatter	0,0	7,2	0,0	7,2
Skulder till staten	58,4	85,0	58,4	85,0
Kalkning och landskapsvård	0,7	0,5	0,7	0,5
Skuld va-kollektivet	0,3	2,3	0,3	2,3
Kortfristig låneskuld	2,1	1,5	0,0	0,0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	105,2	66,0	44,8	37,3
Övriga kortfristiga skulder	17,3	11,3	1,1	1,5
Summa kortfristiga skulder	574,5	559,9	457,6	476,6

Not 26 Borgensåtaganden

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Kommunägda bolag, kommunalförbund och stiftelser				
AB Gislavedshus	0,0		462,9	317,9
Gislaved Energi AB	0,0		118,5	118,5
Gisletorp Lokaler AB	0,0		10,0	10,0
Stiftelsen Isabergstoppen	0,0		26,5	28,0
Stiftelsen Torghuset	9,5	9,5	9,5	9,5
Kommunalförbundet Samverkan Återvinning och Miljö (SÅM)	0,0		48,6	48,6
Summa, bolag, kommunalförbund och stiftelser	9,5	9,5	676,0	532,5
Egnahem och småhus	0,0	0,0	0,0	0,0
Föreningar och övriga				
Hestra medborgarhus	0,4	0,4	0,4	0,4
Folkets Hus i Gislaved	0,8	0,8	0,8	0,8
Anderstorps Byggnadsförening (Folkets Hus)	0,9	0,9	0,9	0,9
Fiber 35, ekonomisk förening	0,1	1,5	0,1	1,5
Reftele Anderstorp Fiberförening, ekonomisk förening	6,0	6,0	6,0	6,0
Summa föreningar och övriga	8,2	9,7	8,2	9,7
Summa borgensförbindelser	17,7	19,2	684,2	542,2

Kommunalförbundet Samverkan Återvinning och Miljö (SÅM)

Under 2017 har Gislaveds kommun tillsammans med Gnosjö, Vaggeryd och Värnamo kommuner bildat ett kommunalförbund gällande avfallsverksamheten, Samverkan Återvinning och Miljö. Medlemsandel i kommunförbundets tillgångar och skulder har baserat på invånarantal enligt folkbokföringen i respektive medlemskommun per den 31 december 2016 (kvotfördelning). Kvotfördelningen beräknas genom att antalet folkbokförda invånare för varje enskild medlemskommun divideras med det totala antalet folkbokförda invånare i samtliga medlemskommuner. Kvotdelen används sedan för att beräkna de enskilda medlemskommunernas andel av kommunförbundets tillgångar och skulder. För Gislaveds kommun är kvotdelen 34,0 procent.

Om medlemskommunerna tecknar borgen eller annan säkerhet för lån som upptagits av kommunalförbundet eller interimis direktionen ska sådan borgen vara solidarisk gentemot kreditgivaren. Om borgensansvar utkrävs ska borgensansvaret medlemskommunerna sinsemellan fördelas enligt motsvarande kvotfördelning. För Gislaveds kommun innebär den 34,0 procent.

Vid bokslut 2021 har förbundet ett lån på 143 mnkr på Kommuninvest. Gislaveds kommuns andel av borgen för detta lån motsvarar 48,6 mnkr.

Förbundet har även en upptagen checkräkningskredit på 20 mnkr och det är kvotfördelningen i regressavtalet mellan kommunerna som gäller även för denna.

Kommuninvest i Sverige AB

Gislaveds kommun har ingått solidarisk borgen, såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga medlemskommuner som per 2021-12-31 var medlemmar i kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnda borgensförbindelse.

Enligt regressavtalet skall ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Gislaved kommuns ansvar enligt ovan nämnda borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 510966 mnkr och totala tillgångar till 518680 mnkr.

Gislaveds kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 957 mnkr (0,19 procent) och andelen av de totala tillgångarna till 967 mnkr (0,19 procent).

Not 27 Ansvarförbindelsen

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
*Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder eller avsättningar				
Ingående ansvarförbindelse	550,7	563,2	550,7	563,2
Nyintjänad pension	0,1	0,6	0,1	0,6
Ränte- och basbeloppsuppräknig	7,6	13,5	7,6	13,5
Ändring av försäkringsteknisk grund	12,2	-2,1	12,2	-2,1
Pensionsutbetalningar	-24,0	-23,8	-24,0	-23,8
Övrigt	1,3	1,8	1,3	1,8
Summa pensionsförpliktelser	548,0	553,2	548,0	553,2
Förändring av löneskatten	-0,7	-2,4	-0,7	-2,4
Utgående ansvarförbindelse avsatt till pensioner	547,3	550,7	547,3	550,7
Pensionsförpliktelser				
Pensionsförpliktelse i balansräkningen:				
a) avsättning inkl. särskild löneskatt	32,3	32,5	32,3	32,5
b) ansvarförbindelse inkl. särskild löneskatt	547,3	550,7	547,3	550,7
Pensionsförpliktelse som tryggas i pensions- försäkring	96,4	77,0	96,4	77,0
pensionsförpliktelse som tryggas i pensions- stiftelse	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa pensionsförpliktelse	676,0	660,2	676,0	660,2
Förvaltade pensionsmedel – marknadsvärde				
Totalt pensionsförsäkringskapital	129,4	105,7	129,4	105,7
<i>varav överskottsmedel</i>	24,7	9,8	24,7	9,8
Totalt kapital, pensionsstiftelse	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella placeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa förvaltade pensionsmedel	129,4	105,7	129,4	105,7
Finansiering				
Återlånade medel	565,8	554,5	565,8	554,5
Konsolideringsgrad	99%	99%	99%	99%

Not 28 Leasing

(mnkr)	Koncern Bokslut 2021	Koncern Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2021	Kommun Bokslut 2020
Leasingavgifter				
<i>Total summering (Lös och fast egendom)</i>				
Operationell leasing				
<i>Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:</i>				
Inom 1 år	17,9	30,0	17,9	30,0
Senare än 1 år men inom 5 år	24,5	52,8	24,5	52,8
Senare än 5 år	7,3	18,1	7,3	18,1
	49,7	100,9	49,7	100,9
Leasingsskuld				
<i>Total summering</i>				
Finansiella leasingavtal, lös egendom				
Totala minimileaseavgifter	16,6	13,5	16,6	13,5
Framtida finansiella kostnader	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	16,3	13,2	16,3	13,2
<i>Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:</i>				
Inom 1 år	3,7	2,3	3,7	2,3
Senare än 1 år men inom 5 år	11,9	10,9	11,9	10,9
Senare än 5 år	0,7	0,0	0,7	0,0
	16,3	13,2	16,3	13,2
<i>Total summering</i>				
Finansiella leasingavtal, fast egendom				
Totala minimileaseavgifter	131,4	0,0	131,4	0,0
Framtida finansiella kostnader	-26,2	0,0	-26,2	0,0
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	105,2	0,0	105,2	0,0
<i>Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:</i>				
Inom 1 år	5,3	0,0	5,3	0,0
Senare än 1 år men inom 5 år	22,5	0,0	22,5	0,0
Senare än 5 år	77,4	0,0	77,4	0,0
	105,2	0,0	105,2	0,0
Summa	171,2	114,1	171,2	114,1

Affärsdrivande verksamhet – vatten och avlopp årsredovisning

Verksamhetsberättelse – vatten och avlopp

En säkerhetssamordnare är anställd och kommer att bland annat arbeta med att analysera säkerheten runt va-anläggningar, driva informationssäkerhet arbetet, upprätta en plan med säkerhetsåtgärderna och se till att verksamheten följa NIS-direktivet. Stort fokus under 2022 kommer att läggas på säkerhetsarbetet.

En del sjukfrånvaro har varit under 2021 på grund av covid-19, dock har det inte varit så stort personalbortfall så att det försämrat dricksvattenleveransen. Nya rutiner har skapats inom verksamheten för att minska smittspridning av covid-19 och för att säkra dricksvattenleveransen under de rådande omständigheterna.

Vatten

Förnyelsetakten av vattenledningen har ökat enligt antagen förnyelseplan för en säker och hållbar dricksvattenleverans. Under 2021 har bland annat va-ledningar i Baldersvägen och Fururgatan – Åbjörngatan renoverats med nya va-ledningar och med hjälp av "relining."

Provpumpning av nya vattentäkten är klar och framtagande av tillstånd för vattenuttag är igång.

Nya vattenskyddsområden för dricksvattentäkterna Smålandsstenar, Broaryd, och Burseryd är upprättade.

Avlopp

Gislaveds kommun satsade under 2020 på ett nytt modernt reningsverk i Sunnaryd, detta för att minska de utsläpp som orsakar övergödning och riskerar både närmiljö och hälsa. Reningsverket har en kapacitet på 499 personekvivalenter vilket betyder att det är anpassat för 499 personers dagliga behov. Reningsverket kommer ersätta befintliga markbädden och anslutning av fastigheterna kommer att ske i etapper. Projektet pågick under 2021 och sattes i drift i mars 2022.

Projektering och förfrågningsunderlag för upphandling av ett nytt avloppsreningsverk i Öreryd är klar och byggnationen var planerad att startas under 2021, tyvärr har projektet pausats då placeringen av nya avloppsreningsverket överklagades till Länsstyrelsen.

Gislaveds kommun investerade även i en ny process för att förbättra kvävereningen i Gislaved avloppsreningsverk och uppfylla reningskraven. Den nya processen sattes igång under hösten 2021.

Arbetet med en ny personalbyggnad i Gislaveds avloppsreningsverk startades, detta för att skapa en bättre arbetsmiljö för personal. Den nya byggnad har en hållbar lokal spillvattenvärmeåtervinningsteknik som återanvänder spillvattenvärme för att värma upp lokalen, och även vattenbesparande åtgärder såsom användning av regnvatten till att spola toaletten istället för dricksvatten.

Nya riktlinjer för dagvattenhantering togs fram för en hållbar och klimatanpassad dagvattenhantering inom kommunen. Riktlinjerna kommer att färdigställas och antas under 2022.

Under 2021 har va-avdelningen arbetat mycket med digitalisering av bland annat kommunens större vatten och avloppsverk såsom digitala ritningar och dokumentation. Nya e-tjänster har även utvecklats för att underlätta för kommunens invånare.

Löpande drift- och underhållsarbete har genomförts enligt verksamhetens underhållsplaner, detta för att säkra dricksvattenleverans och hantering av avloppsvatten.



Resultaträkning

(mnkr)	Not	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Verksamhetens intäkter	1	56,3	53,0
Verksamhetens kostnader	2	-47,3	-44,5
Avskrivningar		-6,6	-5,8
Verksamhetens nettokostnader		2,4	2,7
Finansiella intäkter		0,0	0,0
Finansiella kostnader		-2,4	-2,7
Resultat efter finansiella poster		0,0	0,0
Extraordinära poster (netto)		0,0	0,0
Årets resultat		0,0	0,0
Nettoinvesteringar		40,9	17,4
Verksamhetsmått/nyckeltal		2021	2020
Årsarbetare		26	23,1
Levererad vattenmängd, tm ³		2032	2067
Såld vattenmängd, tm ³		1 578	1 593
Behandlad mängd avloppsvatten, tm ³		4 380	4 995
Kostnad, kr/m ³		31,64	31,57
Antal vattenmätare		7 042	7 024
Kostnadstäckningsgrad, %		100	100

Balansräkning

(mnkr)	Not	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	3		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		207,1	188,7
Maskiner och inventarier		3,7	3,7
Pågående investeringar		25,4	10,3
Summa anläggningstillgångar		236,2	202,7
Omsättningstillgångar			
Förråd m m		1,8	1,7
Fordran, va-kollektivet			
övriga fordringar		6,7	0,0
Summa omsättningstillgångar		8,5	1,7
Summa tillgångar		244,7	204,4
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		0,0	0,0
Summa avsättningar		0,0	0,0
Skulder			
Långfristiga skulder	4	243,5	201,3
Skuld till va-kollektivet		0,3	2,3
Kortfristiga skulder	5	0,9	0,8
Summa skulder		244,7	204,4
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		244,7	204,4

Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter

(mnkr)	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Va-intäkter	54,3	50,3
varav reglering mot va-kollektivet	-2,1	-0,3
Anläggnings- och anslutningsavgifter		
Upplösning av anläggnings-/anslutningsavgifter		
Upplösning av anläggnings-/anslutningsavgifter 2014	0,0	0,0
Upplösning av anläggnings-/anslutningsavgifter 2015	0,0	0,0
Upplösning av anläggnings-/anslutningsavgifter 2016	0,0	0,0
Upplösning av anläggnings-/anslutningsavgifter 2017	0,0	0,0
Upplösning av anläggnings-/anslutningsavgifter 2018	0,0	0,0
Upplösning av anläggnings-/anslutningsavgifter 2019	0,1	0,1
Upplösning av anläggnings-/anslutningsavgifter 2020	0,0	0,0
Upplösning av anläggnings-/anslutningsavgifter 2021	0,1	
Hyror och arrenden		
Övriga intäkter	1,7	2,4
Summa verksamhetens intäkter	56,4	53,0

Not 2 Verksamhetens kostnader

(mnkr)	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Löner och sociala avgifter	-13,9	-13,0
Material och tjänster	-22,3	-22,7
Lokaler	-7,1	-5,2
GS personal	-1,6	-0,7
Övrigt internt	-1,9	-2,6
Övriga kostnader	-0,4	-0,4
Summa verksamhetens kostnader	-47,3	-44,5

Not 3 Materiella anläggningstillgångar

(mnkr)	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Mark		
Fastigheter för affärsverksamhet	358,4	334,0
Ackumulerade avskrivningar affärsverksamhetsfastigheter	-151,3	-145,3
Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar	207,1	188,7
Maskiner och inventarier	8,1	7,4
Ackumulerade avskrivningar maskiner och inventarier	-4,3	-3,7
Summa maskiner och inventarier	3,7	3,7
<i>Pågående investeringar</i>	<i>25,4</i>	<i>10,3</i>
Summa materiella anläggningstillgångar	236,2	202,7

Not 4 Långfristiga skulder

(mnkr)	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Långfristig skuld till kommunen	221,8	183,1
Anläggningsavgifter, inklusive ackumulerad upplösning	20,7	17,5
Investeringsbidrag, inklusive ackumulerad upplösning	0,9	0,8
Summa långfristiga skulder	243,5	201,3

Not 5 Kortfristiga skulder

(mnkr)	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Semesterlöneskuld	1,0	0,8
Övriga kortfristiga skulder	0,0	0,0
Summa kortfristiga skulder	1,0	0,8



Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och de rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR), vilket innebär att:

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

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till respektive post i resultaträkningen.

Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 5 mnkr. Dessutom redovisas alltid kommunens realisationsvinster/förluster.

Intäkter

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkterna baseras på Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) decemberprognos.

Övriga intäkter

Investeringsbidrag, va-anläggnings-/anslutningsavgift

Investeringsbidrag och anläggnings/anslutningsavgifter för vatten och avlopp tas upp som förutbetalda intäkter och redovisas bland långfristiga skulder. I enlighet med matchningsprincipen intäktsförs dessa inkomster successivt i takt med att investeringsobjekten skrivs av över sina respektive nyttjandeperioder, vilket följer rekommendation RKR 2.

Specialdestinerade/riktade statsbidrag

De specialdestinerade/riktade statsbidragen kräver i regel någon form av motprestation, och återrapportering ska i normalfallet periodiseras till den period där prestationerna har utförts.

1. Prestationsbaserade ersättningar utbetalas om vissa handlingar genomförts eller vissa mål, nyckeltal eller nivåer uppnåtts. Bidraget ska bokföras i samma perioder som prestationerna utförts. Utbetalning i efterskott tas upp som fordran (upplupen intäkt) i den period som prestationen utförts och som skuld (förutbetald intäkt) om de utbetalas i förskott.
2. Om prestationsbaserade bidrag utbetalas för ett framtida tidsbestämt projekt och de utförda prestationerna utgör beräkningsunderlag för fördelning av bidraget ska det bokföras och matchas mot kostnader över den fastslagna tidsperioden. Beakta skyldigheten att återbetala kvarvarande medel vid projekttidens slut.
3. Icke prestationsbaserade bidrag betalas ut utan krav på motprestation och intäktsförs den period som bidraget avser. Bidraget ska intäktsföras i sin helhet även om nedlagda kostnader inte motsvarar bidragets storlek för den period som bidraget avser.

Kostnader

Löner med mera

Kostnader för timanställda och kostnadsersättningar avseende december men som utbetalas i januari har inte periodiserats. Ej uttagen semester tillsammans med övertid har periodiserats.

Investeringar

Exploateringstillgångar är bokförda som materiella anläggningstillgångar. Detta beroende på svårigheten att bedöma tidpunkten för avyttring. Enligt rekommendation ska exploatering hanteras som omsättningstillgång.

Anläggningstillgångar upptas till bokfört värde.

Avskrivningstider

Mark, fjärrvärmeanslutning, gatukropp, konst	0 år
Markanläggningar (yttre miljö)	25 år
Toppbeläggningar – gata	10, 20, 40 år
Vattenledningar	60 år
Stomme	60 år
Yttertak, fasad och stomkomplettering	40 år
Sprinkler, reservkraft, hiss, komplementbyggnader	30 år
Värme, ventilation, va	25 år
Fönster och ytterdörrar	25 år
El, snickerier, yttertak (papp)	20 år
Ytskikt, passagesystem, styr/övervakning, larm/tele	15 år
Tvätt/storköksutrustning, lekredskap	10 år
Bilar, inventarier, maskiner	5–20 år

Avskrivningsmetod

Linjär avskrivningsmetod tillämpas, det vill säga lika stora nominella belopp varje år. Avskrivningen påbörjas när tillgången tas i bruk.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som en anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till två basbelopp under 2021 (96 200 kr).

Förråd

Varor i förråd har tagits upp till verkligt värde.

Avsättningar

Pensioner

Förpliktelser för pensionsåtagande för anställda i kommunen är beräknad med gällande RIPS-ränta.

Deponi

Avsättningen för deponi, Mossarptippen, följer inte rekommendationen om att nuvärdesberäknas.

Förändrade redovisningsprincip

Från och med 2021 tillämpas KRK 5 – Redovisning av leasing och hyresavtal även för leasing och hyra av fastigheter.

Hyresavtalen som uppfyller kravet att vara finansiella avtal redovisas som anläggningstillgång och förpliktelsen att betala leasingavgiften redovisas som skuld i balansräkningen.

Jämförelsetalen för tidigare år är omräknade från avtalens början och justering av ingående balans redovisas enligt den nya principen.

Det finns några hyresavtal som är kvar för klassificering mellan operationell och finansiell leasing som ska hanteras under 2022.

Från och med 2017 redovisar redan kommunen leasing och hyra av lös egendom (fordon) enligt rekommendationen.

Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Den omfattar, förutom kommunen, Gislaveds Kommunhus AB, Stiftelsen Isabergstoppen samt kommunalförbundet Samverkan Återvinning och Miljö (SÅM). Övriga företag i koncernen har en omsättning och omslutning som understiger 2 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag. Gislaveds Kommunhus AB är moderbolag till bolagen Gislaved Energi Koncern AB, AB Gislavedshus, Gisleorp Lokaler AB och Enter Gislaved AB.

Med proportionell konsolidering menas att det i redovisningen endast ingår så stor del av företagens resultat- och balansräkning som motsvarar kommunens ägarandel.

Interna redovisningsprinciper kommunen

Personalkostnader

Arbetsgivaravgifter med mera har interndeberats förvaltningarna i samband med löneredovisningen. Den följer SKR:s rekommendation. Det tas även ut ett påslag på lönesumman från förvaltningarna för att täcka gemensamma kostnader som till exempel Kommunhälsan och facklig verksamhet.

Kapitalkostnader

Räntan beräknas med nominell metod 1,50 procent på bokfört värde. På årets investeringar har ränta tillgodoräknats från och med anskaffningsmånaden.

Ord och begrepp

Anläggningskapital

Anläggningstillgångar minus långfristiga skulder och avsättningar.

Anläggningstillgångar

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk kan vara materiella (till exempel byggnader, mark, inventarier med mera) eller finansiella (aktier, andelar med mera).

Avskrivningar

Årlig kostnad för värdeminskning av anläggningstillgångar beräknad utifrån förväntad ekonomisk livslängd.

Avsättningar

Avsättning är en förpliktelse som på balansdagen är säker eller sannolik till sin förekomst, men till skillnad från en skuld, är oviss till belopp eller till den tidpunkt den ska infrias.

Eget kapital

Visar hur stor del av tillgångarna som inte finansierats med skulder.

Finansiella intäkter

Intäkter som kommer från placerade medel, till exempel ränta på bankkonto.

Finansiella kostnader

Består främst av kostnader som kommer från upplåning och kostnader för pensionsförvaltningen.

Kapitalkostnader

Avskrivningar och intern ränta.

Kortfristiga fordringar

Fordringar som förfaller inom ett år från balansdagen.

Kortfristiga skulder

Skulder som förfaller till betalning inom ett år från balansdagen.

Likviditet

Betalningsförmågan på kort sikt, omsättningstillgångar i relation till kortfristiga skulder.

Nettoinvesteringar

Årets investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag.

Omsättningstillgångar

Tillgångar avsedda att inneha en kortare tid, till exempel likvida medel, kortfristiga fordringar, förråd.

Rörelsekapital

Betalningsberedskapen på kort sikt. Omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder.

Soliditet

Ett mått på den långsiktiga betalningsförmågan. Visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med eget kapital. Eget kapital dividerat med totala tillgångar.

Verksamhetsberättelser

Barn- och utbildningsnämnden

Nämndens grunduppdrag i korthet

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för kommunens uppgifter inom skolväsendet och omfattar skolformerna förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola, och regleras i skollagen (2010:800). Nämnden ansvarar även för musikskolans verksamhet.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att en förbättrad och god måluppfyllelse nåtts. Vårdnadshavare i förskolan uttrycker nöjdhet med verksamheten. I grundskolan uppnår 84,2 procent av eleverna behörighet till nationellt program på gymnasieskolan, en ökning med 6,7 procentenheter. I gymnasieskolan har andelen elever som tar en gymnasieexamen ökat med 1 procentenhet till 70,3 procent.

Det ekonomiska resultatet för 2021 visar ett överskott på 15,8 mnkr.

Invånare

Alla verksamheter har under året varit påverkade av coronapandemin. Det har inneburit att verksamheter tidvis behövt stänga eller bedriva undervisning på distans. Gymnasieskolan har under våren haft partiell distansundervisning.

Behörighet till nationellt program på gymnasieskolan och andelen elever som tar en gymnasieexamen har ökat.

Både barn och elever samt vårdnadshavare upplever att förskola och skola är trygga.

Medarbetare

Pandemin har inneburit att alla medarbetare i den kommunala organisationen som kan arbeta på distans uppmanats att göra det. Inom förskolans och grundskolans verksamhet är det inte möjligt i de flesta situationer.

Samtliga verksamheter har en utmaning i att rekrytera behörig och kompetent personal. Bristen på behörig personal är störst inom förskola och fritidshem. En plan för strategisk kompetensförsörjning ska tas fram.

Verksamhet

Lärplattformen Vklass betydelse som lär- och kommunikationsplattform har tydliggjorts under pandemin. Satsningar på språk- och matematikutveckling har präglat årets arbete.

I grundskolan har en satsning på ökad specialpedagogisk kompetens och samverkan med Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM) om en utvecklad undervisning och inkluderande och tillgängliga lärmiljöer påbörjats.

Hållbar utveckling

Den nya livsmedelsupphandlingen utgår från upphandlingsmyndighetens hållbarhetskrav och fler avrop från lokala leverantörer efterfrågas. Verksamheterna fortsätter att arbeta med stort inslag av ekologiska livsmedel och för att minimera matsvinn.

Under året har källsortering kommit igång på Gislaveds gymnasium. De flesta grundskolor har källsorteringssystem. Antalet resor varit litet under året till följd av pandemin.

Ekonomisk kommentar

Barn- och utbildningsnämndens överskott på 15,8 mnkr har uppnåtts genom att statsbidrag avseende ersättning för sjuklönekostnader och "skolmiljarden" inte behövt utnyttjas fullt ut. Budgetdisciplin på enhetsnivå där varje rektor arbetat med att forma sin organisation anpassad efter elevernas behov och ekonomiska förutsättningar till en budget i balans.

Barn- och utbildningsnämnden

(mnkr)	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
	135,9	-925,9	-790,0	-805,8	15,8

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Samtliga verksamheter har en utmaning i att rekrytera behörig och kompetent personal. Bristen är störst inom förskola och fritidshem. En plan för kompetensförsörjning ska tas fram.

En fortsatt utbyggnad av verksamhetslokaler inom såväl förskola som skola för att ersätta tillfälliga paviljonglösningar och lokaler med låg standard planeras.

För att öka elevernas måluppfyllelse både i grundskolan och gymnasiet finns behov av fortsatt satsning på ämnet svenska som andraspråk och matematik.

Bygg- och miljönämnden

Nämndens grunduppdrag i korthet

Förvaltningens grunduppdrag och verksamhet syftar till en god och välplanerad bebyggd miljö samt för en sund och säker livsmiljö för invånare och näringsliv.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att grunduppdraget har genomförts på en mycket god nivå trots årets stora utmaningar till följd av covid-19. Verksamheten bygger på en stor del tillsyn och annan verksamhet i fält vilket har medfört stora omställningar i arbetsätt. Verksamheten har också utökats med nya samverkansformer.

Resultatet för 2021 visar ett överskott på 5,7 mnkr.

Invånare

En effekt av pandemin är en ökad användning av digitala hjälpmedel. Det faller väl in med införandet av e-tjänster för förvaltningens olika verksamheter. För våra sammarbetskommuner innebär det även möjlighet till snabba möten digitalt utan restid. Övriga positiva effekter för invånarna förväntas bli snabbare svar, bättre funktionalitet och ökad tillgänglighet.

Medarbetare

Förvaltningens sjukfrånvaro har trots situationen varit låg och vi klarar uppsatta mål. Medarbetarna har visat stort engagemang och själva gjort sig delaktiga i att lösa omställningen från arbetsplats till distansarbete. Tekniska hjälpmedel har gett de förutsättningar som krävs för samverkan kring de förändringar som verksamheten behövt genomföra. Arbetsinsatsen har varit stor men bedömningen är att tilliten, samarbetet och arbetsglädjen har ökat.

Verksamhet

Situationen i samhället har haft en betydande påverkan på verksamheten och hur den kan bedrivas. Prioriteringar har behövt göras och saker har fått skjutas upp som exempelvis samråd med allmänheten och interna processer samt att tillsyn har varit svårt att genomföra. Verksamheten har dock utökats med ny samverkan såsom detaljplanering samt kartverksamhet. Utöver detta har vi nått en digital mognad som annars hade tagit längre tid.

Hållbar utveckling

En stor del av nämndens verksamheter arbetar aktivt för en hållbar utveckling. Satsningar görs för att öka kunskaperna kring och tillämpa barnkonventionen i verksamheten och framför allt i detaljplaneringen. Förvaltningen engagerat sig i kommunens översiktsplanering som leds av hållbar utveckling där de globala hållbarhetsmålen inarbetas i kommunens intentioner med mark och vattenanvändningen.

Ekonomisk kommentar

Nämnden redovisar ett överskott på 5,7 mnkr. Avvikelsen beror till stor del på ett antal vakanta tjänster som inte kunde tillsättas under stora delar av året. En annan bidragande orsak till nämndens överskott är en ökad mängd bygglov än beräknat. Nämnden fakturerar bygglovsavgifter i samband med det första beslutet vilket innebär att mycket arbete ska göras under nästkommande år som är inbetalat i år.

Bygg- och miljönämnden

(mnkr)	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
	27,5	-37,1	-9,5	-15,2	5,67

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Pandemin kan komma att fortsatt påtvinga snabba omställningar i organisationen. Tillgänglighet och bemötande mot såväl invånare som företag ställer stora krav på verksamhetens förmåga att ställa om och ändra arbetsätt. Det pågår utredningar som kan komma att utmynna i ändringar i både plan- och bygglagen samt miljöbalken. Om ändringar genomförs kan det innebära förändringar för nämndens verksamhet men det är svårt att förutse exakt vilka förändringarna kommer att bli.

Fastighet- och servicenämnden

Nämndens grunduppdrag i korthet

Fastighet- och servicenämnden är samordnande organ för lokal-försörjning och internservice samt verkställande för förvaltning av kommunens bebyggda fastigheter. Investeringar i fastigheter och lokaler hanteras enligt kommunens strategiska lokalresursplan och kommunfullmäktiges fastställda ramar.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Bedömningen av nämndens resultat är att flera viktiga förflyttningar har skett under året. Internserviceuppdraget har fått struktur genom nämndbeslutade riktlinjer, en tjänstekatalog med pris- och uppdragsinformation samt en helt ny ärendeportal för fastighet och servicetjänsterna. Inom it har ny finansieringsmodell med kvartalsdebitering tillsammans med utökad it-support gett en stor ökad kundnöjdhet. Fastighet har fortsatt sitt utvecklingsarbete.

Driftresultatet visar ett överskott på drygt 8 mnkr och investeringarna landar på ett överskott på 3,3 mnkr.

Invånare

Fastighet- och servicenämnden har ett internserviceuppdrag vilket innebär att uppdragets påverkan på kommuninvånarna endast är indirekt.

Medarbetare

Pandemins påverkan på medarbetarnas arbetsuppgifter och arbetsförhållanden har varit stor under hela året. Oron för pandemin har allt efter hand minskat och förmågan att ställa inom verksamheterna har ökat. Under året har man haft fortsatt fokus på samhällsviktiga funktioner som exempelvis hygienstad och diverse transportuppdrag i syfte att avlasta hemtjänsten.

Genomsnittlig sjukfrånvaro under året ligger på 4,9 procent jämfört med 5,6 procent under 2020.

Verksamhet

Verksamheten har bevisat god förmåga att ställa om och anpassa sig till det nya. Utvecklingsarbetet har fortgått under året, framför allt inom serviceavdelningen och it. Där har viktiga förflyttningar gjorts som bidragit till ökad kundnytta och kundservice, vilket även den nya kundenkäten visade under hösten. Ökad struktur och ett mer teamorienterat arbetssätt inom både it- och serviceavdelningen har varit viktiga verktyg för den positiva förflyttningen.

Hållbar utveckling

Med ansvar för drygt 200 000 m² lokaler och kommunens personbilsflotta hittas det enskilt viktigaste miljöarbetet för nämnden inom energioptimering och fordonsupphandlingar. Inom fastighet har energiinvesteringar prioriterats tillsammans med långsiktiga underhållsplaner. Det prioriterade arbetet inom transportenheten att byta ut fossildrivna fordon och därmed minska de totala utsläppen av CO², har fortgått under året. Kommunens arbete med att minska utsläppen, placerar oss på plats 9 i Sverige.

Ekonomisk kommentar

Nämnden redovisar ett positivt resultat på drygt 8 mnkr. Avvikelsen handlar till stora delar om minskade personalkostnader genom effektiviseringar och genom försiktig återbesättning i och med förvaltningsöversynen av naturligt vakanta tjänster. Överskottet handlar även om ökade intäkter jämfört budget i och med verksamheternas behov av nya servicetjänster inom framför allt transporter. Detta i första hand för att avlasta den hårt belastade hemtjänstpersonalen under pågående pandemi.

Fastighet- och servicenämnden

(mnkr)	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
	332,0	-346,0	-14,1	-22,2	8,1

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

En åldrande befolkning tillsammans med ett äldre fastighetsbestånd kommer påverka kommunens resurser framåt och förmåga att leverera ändamålsenliga lokaler och boendeformer. Lokalförsörjningsarbetet tillsammans med framtagande av långsiktiga reinvesterings- och underhållsplaner kommer ha stor betydelse för att hantera denna utmaning. Behovet av hög digitaliseringstakt för att effektivisera och förbättra välfärdsleveranserna kommer ställa motsvarande höga krav på en väl fungerade it-infrastruktur.

Fritid- och folkhälsönämnden

Nämndens grunduppdrag i korthet

Fritid- och folkhälsönämndens uppdrag är att skapa förutsättningar för en meningsfull fritid. Nämnden ansvarar för föreningsstöd, idrotts- och friluftsliv, samt öppen fritid. Nämnden skapar förutsättningar för god folkhälsa genom förebyggande och främjande arbete för barn och unga på deras fritid.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattade bedömningen av 2021 års resultat är att fritid- och folkhälsönämnden har varit flexibel och levererat trots en rad exceptionella omständigheter. Besöken har varit få vilket inneburit låga siffror bland nyckeltal, färre intäkter och ett coronarelaterat bortfall. Öppen fritid har uppmärksamats. Fältverksamheten har utökats och det finns uppdrag om en vidareutvecklad fritidsgårdsverksamhet.

Resultatet för 2021 visar ett överskott på 2,2 mnkr.

Invånare

Fritid- och folkhälsönämndens verksamheter engagerar generellt många invånare. Coronapandemin har under 2021 varit en väsentlig händelse utifrån invånarnas perspektiv. Åtgärder som införts på samhällsnivå för att minska smittspridning, såsom begränsning och under vissa perioder stängning av verksamheter, har stängt ute invånare till nämndens verksamheter. Invånare kom dock snabbt tillbaka när verksamheterna öppnade upp fullt ut igen.

Medarbetare

Medarbetare inom fritid- och folkhälsoförvaltningen har under året varit förhållandevis friska och visat hög flexibilitet och välvilja att hjälpa till där behov har funnits. Stundtals har det handlat om att utföra arbetsuppgifter som man vanligtvis inte gör och byta arbetsplats och stötta upp i andra verksamheter. Det har också handlat om att ställa om och hitta lösningar till restriktioner för att minska smittspridning av covid-19.

Verksamhet

Nämndens verksamheter har blivit märkbart påverkade av coronapandemin. Trots ett coronarelaterat intäktsbortfall och dåliga siffror bland nyckeltal redovisar nämnden en stabilitet. Genom anpassningar i verksamheterna, kunde nämnden under stora delar av året upprätthålla generella öppettider och skapa fortsatta förutsättningar för en meningsfull fritid. Att anläggningar och mötesplatser har varit öppna har inneburit ett stort symboliskt värde.

Hållbar utveckling

Fritid- och folkhälsönämndens verksamheter bidrar generellt till hållbar utveckling i samhället. Barnkonventionen och ett antal globala mål inom Agenda 2030 är alltid vägledande för arbetet. Vad gäller klimatpåverkan sker nämndens största arbete med bidrag för energieffektivisering inom föreningslivet. Nämnden ansvarar också för Fritidsbanken som ger alla möjlighet till en aktiv fritid samt ökar återbruk och minskar nykonsumtion.

Ekonomisk kommentar

Fritid- och folkhälsönämnden redovisar ett överskott på 2,2 mnkr. Överskottet förklaras främst av minskade personal- och verksamhetskostnader. Överskottet kan också förklaras av att bidrag till föreningar inte har hämtats ut. Intäkterna har ett coronarelaterat bortfall.

Fritid- och folkhälsönämnden

(mnkr)	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
	6,7	-54,4	-47,7	-50,0	2,2

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Coronapandemin har helt förändrat vår vardag. Det finns mycket som talar för en ökning av framtidsoro och psykiska ohälsa. Coronapandemin har också medfört nya beteenden som kommer att ge andra perspektiv till framtidens vardag. Fritid- och folkhälsönämndens grunduppdrag handlar om att skapa meningsfull fritid för alla med fokus på ökad hälsa. Verksamheterna är för många viktiga delar i vardagen och därför finns utvecklingsbehov att särskilt fokusera på att återge tillit och framtidstro.

Kommunstyrelsen

Nämndens grunduppdrag i korthet

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Den har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att grunduppdraget har genomförts med gott resultat trots utmaningar under året till följd av spridningen av covid-19. Stora insatser har varit översynen av förvaltningsorganisationen, införande av nytt hr-system samt krisledningsarbetet med anledning av covid-19.

Resultatet för nämnden 2021 visar ett överskott på 13,1 mnkr.

Invånare

En effekt av coronapandemin är en ökad användning av digitala hjälpmedel. Detta har synliggjort att det bland kommunstyrelsens målgrupper finns ett behov av att utveckla den digitala mognaden, precis som hos chefer och medarbetare inom förvaltningen. Arbetsförmedlingens reformering har påverkat avdelningen för arbete och utbildning och kommer medföra att avdelningen för arbete och utbildning fortsatt behöver se över sin organisation under 2022.

Medarbetare

Förvaltningens sjukfrånvaro har varit låg på 3,2 procent. Översynen av förvaltningsorganisationen och pandemin har inneburit att medarbetare har fått ställa om och prioritera om under året. Tillsammans med byten av verksamhetssystem (hr, ekonomi och ekonomiskt bistånd), krisledningsarbetet och svårigheter att rekrytera har detta inneburit en ökad arbetsbelastning för många medarbetare inom förvaltningen.

Verksamhet

Coronapandemin har haft en stor påverkan under året och har påverkat vilka arbetsinsatser som behövt prioriteras. Översyn av förvaltningsorganisationen i sin helhet pågår och kommer få genomslag från den 1 januari 2023, men har påverkat de val som gjorts kring tjänster och arbetssätt men också vad som prioriterats inom verksamheten. Arbetet med styrmodellen är fortsatt viktigt och förbättringar görs kontinuerligt.

Hållbar utveckling

Strategin för hållbar utveckling har antagits av kommunfullmäktige. Strategin kommer att vara ett stödande ramverk för kommunens verksamheter samt andra aktörer inom det geografiska området Gislaveds kommun. Rådet för hållbar utveckling har startats upp för att skapa samsyn tillsammans med externa organisationer kring gemensamt prioriterade områden för att uppnå en hållbar utveckling i kommunen. Under 2021 har trygghet, välmående människor och cirkulär ekonomi valts ut som prioriterade områden.

Ekonomisk kommentar

Nämnden redovisar en positiv avvikelse emot budget på 13,1 mnkr. Avvikelsen beror både på högre intäkter än beräknat men också lägre kostnader. De högre intäkterna beror på statlig ersättning för ökade sjuklönekostnader kopplade till pandemin, samt betydligt högre statsbidrag till vuxenutbildning än förväntat. De lägre kostnaderna beror på vakanta tjänster, föräldraledigheter, långtidssjukskrivningar samt inställda aktiviteter på grund av coronapandemin.

Kommunstyrelsen

(mnkr)	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
	70,3	-216,1	-145,8	-158,9	13,1

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Översynen av förvaltningsorganisationen och pandemin kommer fortsätta påverka förvaltningen under 2022. Införandet av nytt hr-system pågår. Dialogarbetet är fortsatt en utmaning där man behöver hitta nya vägar för att nå invånarna. Arbetsförmedlingens reformering kan komma att påverka de insatser som idag bedrivs inom arbetsmarknadsenheten. Omsättningen av medarbetare på alla nivåer inom förvaltningen kan komma att påverka arbetet och förmågan att kunna leverera stöd till våra målgrupper.

Kulturnämnden

Nämndens grunduppdrag i korthet

Med utgångspunkt i Gislaveds kommuns kulturpolitiska program ska kulturnämnden bedriva biblioteksverksamhet, allmänkulturell verksamhet, samt ge föreningsstöd. Därutöver ansvarar nämnden för de uppdrag som regleras i kulturnämndens reglemente.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att den är genomförd enligt grunduppdraget. På grund av covid-19 har aktiviteter ställts in eller genomförts på nya sätt. Verksamhetsbesöken minskade med 38 procent, samtidigt har den digitala delaktigheten mångfaldigats. De erfarenheter och kunskaper som har förvärvats genom den digitala omställningen kommer leda till nya former för kulturförmedling och bidra till ökad delaktighet.

Resultatet för 2021 visar ett överskott på 2,7 mnkr.

Invånare

Förutsättningarna för deltagande i kulturlivet ändrades drastiskt i och med pandemin. Verksamheten har i stor utsträckning genomförts digitalt. Tillgängligheten till bibliotek och kulturhus har varit begränsade. Även om det har funnits ett brett utbud av digitala kulturaktiviteter, saknar många det fysiska mötet. Till viss del har de digitala alternativen fungerat kompensatoriskt och varit välbesökta. Genom digitaliseringen nåddes en ny publik.

Medarbetare

De åtgärder och anpassningar som har vidtagits på grund av pandemin har skett i samverkan med medarbetarna. Medarbetarna hittade nya vägar för att lösa uppdraget. Ett stort mervärde som har uppstått är att de flesta har fått möjlighet till kompetensutveckling, inte minst inom det digitala området. I stort sätt all personal har i någon utsträckning arbetat på distans.

Verksamhet

Pandemin har helt präglat verksamheten. Arrangemang har genomförts på nya sätt, både analogt och digitalt. Det har gett kunskaper och erfarenheter som blir viktiga i det fortsatta arbetet med att möjliggöra för fler att vara delaktiga i kulturlivet. Ett stort bortfall av besökare har kompenserats med fler digitala deltagare. Nya grupper har hittat till verksamheten då tid och avstånd har försvunnit som hinder för deltagande när aktiviteten sker digitalt.

Hållbar utveckling

Deltagarperspektivet är djupt förankrat i kulturverksamheten och skapar förutsättningar för den enskilde att känna sig delaktig i samhället, såväl socialt som kulturellt. Vilket i sin tur bidrar till en god folkhälsa. Det digitala arbetssättet minskar klimatpåverkan i form av färre resor och transporter. Agenda 2030 sprids genom kunskaps- och informationsförmedling. Barnkonventionen är en utgångspunkt i arbetet. Källsortering sker i de flesta av förvaltningens verksamheter.

Ekonomisk kommentar

Driftsbudgetens nettoresultat visar ett överskott på 2,7 mnkr. Överskottet fördelas mellan personalbudgeten, ökade intäkter och minskade kostnader för övriga tjänster. Personalbudgetens överskott har uppstått på grund av att längre och kortare vikariat inte har tillsatt. Överskottet för övriga tjänster beror på färre arrangemang på grund av pandemin. Därutöver är en pensionsavgång inte återbesatt för att möta justeringar i 2021 års budget. Intäkterna är statliga och regionala bidrag.

Kulturnämnden

(mnkr)	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
	5,4	-37,5	-32,1	-34,8	2,7

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Nya arbetssätt att förmedla kultur digitalt har utvecklats under året som gick. Det har bidragit till att öka den digitala delaktigheten. Paradoxalt nog har det också inneburit att många har exkluderats. Samtidigt har väl aldrig vårt behov av att få vara tillsammans blivit så uppenbart som nu. Det blir en stor utmaning att minska det digitala utanförskapet, samtidigt utveckla nya digitala tjänster och tillgodose behovet av levande och tillgängliga kulturella mötesplatser.

Räddningsnämnden

Nämndens grunduppdrag i korthet

Förvaltningen ska stödja den enskilde att hantera olyckor samt stödja kommunerna vid samhällsstörningar. När en olycka sker ska förvaltningen hindra vidare skadeutbredning, lindra, stödja och därefter lära från det inträffade. Räddningstjänsten ska också vara en aktör för ökad social hållbarhet.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande analysen av nämndens underskott ger minskat antal tillsyner, färre externa intäkter på utbildningar, uteblivet statsbidrag från Gislaved, en enskild personalkostnad och fördröjda vakanstillsättningar för att minska kostnader.

Den operativa insatsverksamheten har genomförts enligt plan men räddningsnämnden har tvingats till en beredskapsförändring i Reftele och Smålandsstenar på grund av vakanser.

Resultatet för 2021 visar ett underskott på -0,7 mnkr före avräkning till Gnosjö kommun.

Invånare

Vår utryckningsbemanning har varit något lägre i Smålandsstenar och Reftele under året. Det har varit på grund av personalbrist och inte kopplat till pandemin. De förändringar som räddningsnämnden varit tvingad till att besluta om har kompenserats med andra åtgärder.

Ingen hjälpsökande har drabbats negativt av förändringarna.

Medarbetare

Övningar och utbildningar för deltidsbrandmännen har begränsats, anpassats eller ställts in till följd av coronapandemin. Möjligheten att utbilda för och öva räddningstjänstinsatser påverkas markant när fysisk närvaro begränsas. Vakanserna i Smålandsstenar och Reftele har medfört att nämnden beslutat om en beredskapsjustering vilken kompenserats på olika sätt. Rekrytering av deltidsbrandmän var en prioriterad fråga.

Verksamhet

Pandemin har påverkat möjligheterna att genomföra utbildningar och praktiska övningar av deltidsbrandmän. Flera övningar har ställts in. Det finns nu ett uppdämt behov av utbildning och övning.

Ett stort antal tillsyner, utbildningar i HLR har ställts in under året. Detta genererar en tillsyn- och utbildningsskuld som på sikt behöver hanteras. Ett flertal vakanser inom deltidsorganisationen medför att beredskapsförändringar har varit nödvändiga.

Hållbar utveckling

Under året fattades ett beslut i fastighet- och servicenämnden gällande solkraft på stationen i Mossarp, där solceller kommer att monteras på vagnhallstaket. Ambitionen är att komma igång med solenergiproduktion under 2022.

Förvaltningens resande har markant minskat under det senaste året till förmån för digitala möten. Det är positivt men behovet av fysiska möten är i flera fall påtagligt.

Ekonomisk kommentar

Det som primärt skiljer driftsbudgeten från bokslut är minskade intäkter för tillsyner, färre externa intäkter på utbildningar, en enskild personalkostnad och fördröjda vakanstillsättningar för att minska kostnader. Bokslutet blev ett underskott på -0,7 mnkr före avräkning till Gnosjö kommun.

Investeringsbokslutet visar på ett underskott på 196 tkr då ett nytt grovomklädningsrum för rökdykningsutbildningarna samt en ny utbildningsanläggning för brandkunskap har blivit mer kostsamt än beräknat.

Räddningsnämnden

(mnkr)	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
	16,1	-51,8	-35,7	-34,9	-0,7

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Utmaningen med att rekrytera deltidsbrandmän fortsätter under nästkommande år. Det är av vikt att alla arbetsgivare i våra kommuner stödjer sina medarbetare som vill arbeta som deltidsbrandmän.

De begränsningar som pandemin medför gällande kurser i HLR (hjärt- och lungräddning) kommer att delvis påverka kommande år och har genererat en utbildningsskuld. Trenden är att antalet utryckningar kommer öka under nästkommande år vilket medför ökade personalkostnader. Behovet av kvalificerad fortbildning kommer kvarstå.

Socialnämnden

Nämndens grunduppdrag i korthet

Socialnämnden har det politiska ansvaret för individ- och familjeomsorg förutom ekonomiskt bistånd, funktionshinderomsorg, vård och omsorg, vård och stöd till långvarigt psykiskt sjuka samt för kommunal hälso- och sjukvård.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att det finns utmaningar kvar att hantera kommande år inom ramen för nämndens kritiska kvalitetsfaktorer, mål, uppdrag och ekonomiska förutsättningar. Delar av ovanstående har sin förklaring i anpassningar som har gjorts utifrån den ekonomiska situationen och den rådande pandemin.

Resultatet för 2021 visar ett underskott på 56,7 mnkr.

Invånare

Året präglades av coronapandemin och ett stort nationellt och kommunalt fokus på äldreomsorgen. Rekommendationerna för att minska smittspridning har lett till social isolering, vilket på olika sätt påverkat den psykiska ohälsan och oron för samtliga målgrupper.

Antalet orosanmälningar inom barn och unga, våld i nära relationer och missbruk har under året varit högt.

Medarbetare

Utifrån coronapandemin har kraven på medarbetarna förändrats utifrån smittorisk, förändrade och nya arbetssätt, ökad arbetsbelastning och en digital omställning.

Under året har ärendemängden samt behovet av stöd, vård och omsorg inom större delen av nämndens verksamheter ökat. Pandemin har bidragit till en ökad samverkan mellan områdena inom förvaltningen, vilket har bidragit till ett ökat internt lärande.

Verksamhet

Utifrån en ansträngd ekonomisk situation i kombination med ökade behov i samhället har verksamheterna behövt göra förändringar och anpassningar för att hantera utvecklingen.

En positiv effekt har varit den digitala förflyttningen som har gjorts utifrån förändrade förutsättningar kopplat till pandemin och arbetet med att införa ett nytt verksamhetssystem.

Hållbar utveckling

Under 2021 har socialnämndens verksamheter ett fortsatt lågt resande, genom en förflyttning från fysiska till digitala möten i olika avseenden. De verksamheter som nyttjar bil i tjänsten använder primärt förnybara bränslen eller hybrid-/elbilar.

Inom köksorganisationen har arbetet med säsongsanpassad kost i syfte att nyttja lokalproducerade varor inletts, även arbete mot matsvinn har påbörjats. Inom verksamheterna med inriktning barn och unga genomsystras tankesätt och arbete av barnrättslagen.

Ekonomisk kommentar

Socialnämnden redovisar ett underskott för 2021, jämfört med tilldelad budget på 56,7 mnkr. Huvuddelen av dessa kostnader (48,4 mnkr) signalerade socialnämnden för redan i planeringsdirektivet för 2021, då flertalet av faktorerna som påverkat utfallet var kända redan vid ingången av året. Under året har dessa kostnader i stora delar funnits kvar. Inom vissa områden har anpassningar genomförts för att nå ett positivt resultat. Det totala behovet av insatser hos invånarna har ökat under året.

Socialnämnden

(mnkr)	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
	359,5	-1 026,3	-666,7	-610,0	-56,7

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Socialnämnden påverkas av samhällsutvecklingen där kommuninvånarnas fysiska, psykiska och sociala hälsa är faktorer som påverkar förutsättningarna för grunduppdraget. Exempel på faktorer är antal placeringar av barn, våld i nära relationer och vårdkrävande vård- och omsorgsärenden.

Socialnämnden behöver under kommande år arbeta med att skapa en förståelse för vad nämnden kan erbjuda invånarna utifrån uppdrag och lagstiftning.

Tekniska nämnden

Nämndens grunduppdrag i korthet

Tekniska nämnden ansvarar för den kommunala infrastrukturen och sköter det operativa arbetet inom kommunens markför-sörjning och miljövård. Tekniska nämnden är även kommunens trafiknämnd och väghållningsmyndighet.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Nämndens bedömning av de prioriterade kritiska kvalitets-faktorerna så verksamheten har fungerat på ett bra sätt trots hög arbetsbelastning och hög sjukfrånvaro. Den samman-fattande bedömningen av nämndens resultat är att genom besparingar och effektivisering bedrivit en bra verksamhet utan större påverkan för målgrupperna och visar ett positivt resultat.

Resultatet för 2021 visar ett underskott på 0,0 mnkr.

Invånare

Hög arbetsbelastning och vakanser har gjort att handläggningstider i vissa ärenden blivit längre än planerat, framför allt inom mark och exploatering (mex) samt staben. En omprioritering av hur gräsklippning och gräsröjning har gjorts och en del klagomål har inkommit. Planteringen i tätorterna har däremot uppskattats och mycket beröm har kommit in. Förra årets problem med faktureringen av vatten- och avloppsavgifter är löst. Få negativa synpunkter på vinterväghållningen.

Medarbetare

Personalen är placerad på olika platser vilket har skapat slitningar hos medarbetarna. Två chefer har slutat vilket har gett en viss oro inom förvaltningen.

Covid-19 och förvaltningsöversynen har påverkat personalen i hela förvaltningen när det gäller utveckling, arbetsutförande och hur man mår. Uppsägningen av det lokala avtalet gällande beredskap har också påverkat medarbetarna negativt.

Verksamhet

Verksamheten sitter inte optimalt i nuvarande lokaler. Va-huvudmannen arbetar med framtida va-mål. Vid beställning av nya detaljplaner så arbetar förvaltningen med stora detaljplaner där vi arbetar med miljö, dagvattenhantering, ekosystem-tjänster mm för att klara framtidens utmaningar som exempelvis skyfall, torka och bostadsbyggande.

Hållbar utveckling

Förvaltningen har gått över till EcoPar i stället för diesel i fler arbetsmaskiner och fler är på väg in i systemet. Arbetet med att minska belastningen av känsliga vattendrag genom att minska kvävemängden från reningsverket i Gislaved.

Förutsättningar för barn och ungdomar i kommunen skapas. En viktig pusselbit är vinterväghållningen där nämnden prioriterar cykelvägar och bussgator. Säkerheten runt lekplatser, trafik-säkra passager och arbetet med att ta bort felparkerade fordon också viktigt.

Ekonomisk kommentar

Tekniska nämnden visar ett resultat på underskott på 0,0 mnkr. Nämnden har arbetat för att nå ett 0-resultat och lyckats trots stora osäkerhetsfaktorer. Trots detta ser nämnden svårigheter att klara grunduppdraget på längre sikt. Detta gäller framför allt inom gata och park där volymökningar och ökade kostnader är orsakerna. De senaste åren har tekniska visat positiva resultat med hjälp av reavinster vid försäljning av mark samt vakanser. Utan dessa hade det varit negativa resultat.

Tekniska nämnden

(mnkr)	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budget-avvikelse
	111,6	-158,0	-46,3	-46,3	0,0

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Det kommer bli svårt att klara grunduppdraget på det sätt som tekniska nämnden vill och har för avsikt att göra på grund av ekonomin. Tekniska får ingen budgetkompensation för volymökningar eller förändring av redovisningsprincip, men har klarat att leverera positiva resultat då mex-verksamheten levererat relativt stora överskott. När grunduppdraget flyttas till kommunstyrelsen försvinner möjligheten att täcka negativa resultat inom gata och park med överskott från mex.

Överförmyndarnämnden

Nämndens grunduppdrag i korthet

Överförmyndaren ska bevaka underårigas, funktionsnedsattas och äldre personers rätt i samhället samt att se till att de som inte klarar sina personliga och/eller ekonomiska angelägenheter får hjälp med detta.

Sammanfattning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att nämnden levererar sitt uppdrag med god kvalitet.

Resultatet för 2021 visar ett överskott på 0,4 mnkr.

Verksamhet

Den pågående pandemin har påverkat nämnden på så vis att de planerade utbildningsinsatserna för ställföreträdare och politiker inte kunnat genomföras.

Ekonomisk kommentar

Överförmyndarkansliet GGVV har till överförmyndarnämnden betalat tillbaka medel som medfört ett överskott. Däröver beror överskottet även på att planerade utbildningsinsatser under året inte har kunnat genomföras på grund av pandemin.

Överförmyndarnämnden

(mnkr)	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
	1,0	-4,1	-3,1	-3,5	0,4

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Uppdraget ska vara ideellt och lekmanmässigt. De framtida utmaningarna är att få tag i kvalificerade ställföreträdare. En utveckling för överförmyndarnämnden är det beslut som tagits att från och med nästa mandatperiod ingå i den gemensamma överförmyndarnämnden i GGVV.



Gislaveds Kommunhus AB

Grunduppdrag

Bolagets uppdrag enligt antagen bolagsordning är att övergripande samordna de kommunala bolagens verksamheter genom att äga och förvalta aktier i bolag som verkar inom Gislaveds kommuns kompetensområde och företräda Gislaveds kommuns intressen i koncernen.

Bolaget ska i sin verksamhet tillämpa de kommunala lokaliserings-, självkostnads- och likställighetsprinciperna.

Bolaget har även ett samhällsansvar i syfte att bidra till en hållbar utveckling. Det handlar om ett estetiskt, ekonomiskt, miljömässigt, etiskt och socialt ansvarstagande.

Resultaträkning moderbolag

(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Rörelsens intäkter	1 044	582	500
Rörelsens kostnader	-1 044	-582	-594
Rörelseresultat	0	0	-94
Finansiella intäkter	0	1 703	2 119
Finansiella kostnader	0	0	0
Resultat före skatt	0	1 703	2 025
Bokslutsdispositioner	0	0	0
Skatt	0	0	0
Årets resultat	0	1 703	2 025
Investeringar, tkr		0	0
Nettoomsättning, tkr		582	500
Soliditet, %		91%	90%
Likviditet, %		1 004%	808%
Balansomslutning		24 275	24 725

Resultaträkning koncern

(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Rörelsens intäkter	330 621	358 946	302 001
Rörelsens kostnader	-308 968	-334 560	-275 092
Rörelseresultat	21 653	24 386	26 909
Finansiella intäkter	65	108	321
Finansiella kostnader	-4 450	-4 345	-4 326
Resultat före skatt	17 268	20 149	22 904
Bokslutsdispositioner	0	0	0
Skatt	0	-4 584	-4 850
Årets resultat	17 268	15 565	18 054
Investeringar, tkr	0	162 243	126 103
Nettoomsättning, tkr	0	353 546	293 373
Soliditet, %	0	42,0%	47,0%
Likviditet, %	0	154%	100%
Balansomslutning	0	1 271 170	1 084 396

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Gislaveds Kommunhus AB, moderbolaget

Gislaveds Kommunhus AB (moderbolag) har under 2021 delat ut 2,0 mnkr i aktieutdelning till sin ägare Gislaveds kommun enligt beslut som tagits vid bolagets årsstämma i juni 2021.

Moderbolaget har fakturerat management fee till dotterbolagen motsvarande moderbolagets rörelsekostnader. Dotterbolagen har under 2021 betalt in 1,7 mnkr i aktieutdelning till moderbolaget.

Den aktieutdelningen på 1,7 mnkr utgör moderbolagets resultat 2021 vilket kommer att hanteras som aktieutdelning till kommunen 2022.

Gislaveds Kommunhus AB, koncernen

Koncernen omfattar bolagen Gislaveds Kommunhus AB, Gislaved Energi Koncern AB, AB Gislavedshus, Enter Gislaved AB och Gisleorp Lokaler AB.

Resultat efter finansiella poster blev 20 149 tkr (22 904 tkr år 2020) för Gislaveds Kommunhus AB-koncernen och resultatet efter skatt och finansiella poster blev 15 565 tkr (18 054 tkr år 2020).

De ingående bolagens resultat efter finansiella poster:

- Moderbolaget, 1 703 tkr (inkl. utdelning från dotterbolagen, +1 703 tkr)
- Gislaved Energi Koncern AB, 12 362 tkr
- AB Gislavedshus, 6 486 tkr
- Enter Gislaved AB, 505 tkr
- Gisleorp Lokaler AB, 796 tkr

Resultatet efter finansiella poster var enligt budget 17,3 mnkr vilket innebär att resultatet blev 2,8 mnkr mindre än budget. Detta förklaras framför allt av resultatet för AB Gislavedshus redovisar ett resultat som är ca 2,5 mnkr sämre än budgeterad nivå vilket framför allt förklaras av ökade hyresbortfall samt ökade driftkostnader främst i form av uppvärmningskostnader och taxebundna kostnader.

Balansomslutning i koncernen ökade med 187 mnkr och det egna kapitalet ökade med 14 mnkr. Soliditeten sjönk med 0,5 procentenheter till 42 procent. Den försämrade soliditetsnivån förklaras framför allt av att balansomslutningen har ökat.

Händelser av väsentlig betydelse

Den 1 oktober 2021 tillträdde Stefan Eglinger som ny kommundirektör i Gislaveds kommun, tillika vd i Gislaveds Kommunhus AB. I samband med översyn av kommunens förvaltningsorganisation har även värderats behov och möjligheten att också se över bolagskoncernen med tillhörande dotterbolag i syfte att följa ambitionerna som formulerades när koncernen bildades 2017. Utvärdering har gjorts om flera utredningar som gjorts de senaste åren om verksamheter inom dotterbolagen och ligger till grund för kommande utvecklingsarbete.

Risk och hållbarhet

En av bolagets viktiga uppgifter är att samordna kommunens och bolagens framtida utmaningar i form av verksamhetsförändringar och investeringar. I detta arbete ingår att ur ett risk- och hållbarhetsperspektiv göra detta arbete så säkert och effektivt som möjligt, utifrån ett verksamhets- och ekonomiskt perspektiv.

Framtida utveckling

Under inledningen av 2022 sker en uppstart av arbetet med utveckling av kommunens bolagskoncern och frågor kring utvecklade gemensamma arbetssätt, ekonomiska principer, eventuell renodling av uppdrag samt eventuella tillkommande verksamheter. Arbetet inleds brett tillsammans med dotterbolagen för att identifiera potentiella utvecklingsområden. Styrelsen kommer sedan tillsammans med vd arbeta fram en plan för fortsatta arbetet. Planen kan komma att sträcka sig över flera år men flera utvecklingsaktiviteter beräknas starta upp redan under vintern/våren 2022.

AB Gislavedshus

Grunduppdrag

Bolagets uppdrag enligt antagen bolagsordning är att inom Gislaveds kommun förvärva, äga, bebygga, förvalta, förädla och försälja fastigheter och tomträtter med bostadslägenheter och därtill hörande kollektiva anordningar samt även med lokaler, i de fall lokalerna utgör en mindre del av dessa fastigheter, används för kommunal verksamhet eller är kommersiella lokaler som har ett tydligt samband med den övriga verksamheten.

Resultaträkning

(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Rörelsens intäkter	168 736	173 257	172 236
Rörelsens kostnader	-158 210	-163 016	-154 102
Rörelseresultat	10 526	10 241	18 134
Finansiella intäkter	0	4	200
Finansiella kostnader	-3 800	-3 759	-3 702
Resultat före skatt	6 726	6 486	14 632
Bokslutsdispositioner	0	0	9 000
Skatt	0	-2 299	-5 083
Årets resultat	6 726	4 187	18 549
Investeringar, tkr		126 154	97 429
Nettoomsättning, tkr		173 257	172 236
Soliditet, %		39%	46%
Likviditet, %		130%	25%
Balansomslutning		845 024	700 029

Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamheten

Årets resultat på 6 486 tkr innan bokslutsdispositioner och skatt har påverkats av hyreshöjningar, ökade hyresbortfall, minskade underhållskostnader samt ökade driftskostnader främst i form av uppvärmningskostnader och taxebundna kostnader.

Händelser av väsentlig betydelse

Sveriges riksdag har beslutat att avveckla investeringsstödet för hyresbostäder och bostäder för studerande efter årsskiftet 2021/22. Detta innebär att ansökningar som ankommer till länsstyrelsen efter den 31 december 2021 inte får beviljas. I samband med detta beslutades att ansökningar från storstadsregionerna skulle beviljas förtur. Gislavedshus har två ansökningar om investeringsstöd hos länsstyrelsen avseende de båda nyproduktionerna i Smålandsstenar och Gislaved. Det som står klart är att dessa ansökningar halkar ner i turordningen för bedömning och det är oklart om bolaget kommer att beviljas investeringsstöd.

Coronapandemin har även under 2021 lett till flera försiktighetsåtgärder. Arbete har endast utförts då hyresgäst ej är hemma, kontoret har varit stängt för alla besök förutom nyckelutlämning och samtlig personal som kunnat har arbetat hemifrån alternativt på kontor i någon av bolagets andra lokaler.

Hållbarhet

Ett av bolagets övergripande mål är att värna miljön och bidra till en hållbar utveckling. Därför är låg energianvändning för värme och ventilation en målsättning vid nyproduktioner och större renoveringar. IMD (individuell mätning) installeras i samtliga lägenheter för att ge hyresgäster förutsättningar att följa sin varmvatten- och elförbrukning och samtidigt ge lägre kostnader.

Risk

Ränte- och finansieringsrisken bedöms vara låg baserat på bolagets låga belåningsgrad. Den befintliga långtidsplanen innebär dock att nyupplåning kommer att behöva ske under några år framöver. Sannolikt kommer vakansgraden öka med anledning av kommunens befolkningsprognos. I dagsläget bedöms de politiska riskerna vara de största.

Framtida utveckling

Nybyggnation pågår i Gislaved där 24 nya lägenheter kommer att färdigställas under 2022. I Reftele planeras nybyggnation av ytterligare 18 lägenheter. Samtidigt genomförs stamrenoveringar av det av det befintliga beståndet. Detta kommer att leda till behov av ytterligare nyupplåning. Utöver detta kommer bolaget för att fortsätta kunna erbjuda ett tryggt och attraktivt boende arbeta med boendeinflytande, prioritera utemiljöer, modernisera och tillgänglighetsanpassa bostadslägenheter och erbjuda fortsatt hög kundservice.

Enter Gislaved AB

Grunduppdrag

Bolaget ska bidra till att uppfylla kommunens mål och vision och att göra kommunen till en attraktiv kommun att leva och verka i, bedriva näringslivsverksamhet och för turism och besöksnäring. Bolaget har i uppgift att verka operativt för att främja befintligt företagande, nyföretagande, handelsutveckling, besöksnäring, nya etableringar och investeringar och därigenom näringslivets utveckling i kommunen. Bolaget ska även marknadsföra kommunens näringsliv, attraktivitet och affärsmöjligheter i och utanför kommunen och skapa långsiktiga relationer med relevanta nätverk.

Resultaträkning

(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Rörelsens intäkter	7 363	8 138	8 093
Rörelsens kostnader	-7 363	-7 640	-7 573
Rörelseresultat	0	498	520
Finansiella intäkter	0	7	8
Finansiella kostnader	0	0	0
Resultat före skatt	0	505	528
Bokslutsdispositioner	0	-123	-130
Skatt	0	-81	-87
Årets resultat	0	301	311
Investeringar, tkr		0	0
Nettoomsättning, tkr		8 066	8 093
Soliditet, %		54,5%	51,9%
Likviditet, %		233%	214%
Balansomslutning		5 289	4 777

Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamheten

Covid-19 har påverkat verksamheten och planerade aktiviteter har till del stått tillbaka. Vakanser inom personalfunktionen samt ett större projektbidrag har föranlett ett bättre ekonomiskt resultat än budgeterat.

Bolagets fokusområden Technology, Market och Tourism utvecklas fortsatt simultant med genomförande av aktiviteter och projekt med samarbetspartners och näringslivsråd. Bolagets arbetsområde finns inom: Attraktivitet, Näringslivsutveckling, Handelsutveckling, Besöksnäring, Kompetensförsörjning, Infrastruktur och Tillgänglighet samt Internationalisering.

Bolaget har en väl fungerande dialog med sina partners i ett bra samarbetsklimat.

Händelser av väsentlig betydelse

Digitaliseringsprojekt MasterCard slutfördes. Företagsråd inrättades för dialog kring covid effekter.

Risk och hållbarhet

De hållbarhetsåtaganden som prioriterats under året har varit energioptimering och omställning mot nollemission genom solenergi, batterilager och vätgas. Inga engagemang med särskild risk föreligger.

Framtida utveckling

Viktiga frågor för framtida utveckling är aktuella planeringsunderlag och strategiska markfrågor för etableringar, bostäder, infrastruktur, kraftförsörjning, kompetensförsörjning och attraktivitetshöjande investeringar. Det skapar positivitet och framtidstro. Den regionala utvecklingsstrategin är en viktig del i planeringen. Fokus ligger på att utveckla besöksnäring och handel med tillägget gröna näringar. Industriell förnyelse inom energioptimering och fossilfria fordon och transporter som stärker kommunens och företagets konkurrenskraft och position är andra viktiga områden att prioritera. Digitalisering och nya plattformar för effektivt resursutnyttjande ska förstärkas.

Gislaved Energi Koncern AB

Grunduppdrag

Moderbolag/koncern

Koncernen har till föremål för sin verksamhet att bedriva energi-produktion och energidistribution, köp och försäljning av energi och energirelaterade produkter och tjänster samt annan därmed förenlig verksamhet. Vidare är föremålet att förvärva eller uppföra, äga, förvalta, hyra ut och överlåta erforderliga anläggningar och fastigheter samt infrastruktur för it-kommunikation.

Gislaved Energi Koncern AB

Bolaget har tidigare tillförts 10 mnkr i aktieägartillskott för att möjliggöra it-infrastruktur för de medborgare i Gislaveds kommun som inte har samma möjlighet till it-infrastruktur som övriga kommuninvånare. Dialog har under året förts i olika omgångar med nationella nätägare om det stöd som finns att söka. Bidraget är öppet för både fiberföreningar och de marknadsaktörer som har fiberutbyggnad i sitt affärskoncept. Stöd utbetalas dock inte till en enskild individ.

Resultaträkning

(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Rörelsens intäkter	137 632	188 413	127 897
Rörelsens kostnader	-128 153	-175 624	-119 468
Rörelseresultat	9 479	12 789	8 429
Finansiella intäkter	65	97	113
Finansiella kostnader	-575	-525	-557
Resultat före skatt	8 969	12 362	7 985
Bokslutsdispositioner			
Skatt		-2 007	-1 602
Årets resultat	8 969	10 355	6 383
Investeringar, tkr		21 553	24 521
Nettoomsättning, tkr		186 504	124 904
Soliditet, %		45,0%	48,1%
Likviditet, %		165%	204%
Balansomslutning		387 176	344 316

Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamheten

Moderbolag/koncern

Resultat efter finansiella poster och skatt för koncernen uppgick till 10 355 tkr. Utdelning till Gislaveds kommunhus AB föreslås ske med 2 591 490 kr.

Händelser av väsentlig betydelse

En kartläggning har under året genomförts för de områden och fastigheter i kommunen som saknar bredbandsanslutning. Underlaget har presenterats för de större nätägarna i kommunen. Underlaget är en grund att arbeta vidare med i syfte att möjliggöra en större satsning av de privata nätägarna vad gäller anslutning av dessa områden.

Hållbarhet

Moderbolag/koncern

Dotterbolagen är certifierade enligt ISO14001:2015 och har arbetat vidare med miljöfrågor under verksamhetsåret. En uppföljande revision har genomförts med bra resultat. Bolagen arbetar fortlöpande med åtgärder för minskad energianvändning.

Risk

Moderbolag/koncern

Koncernen utsätts genom sin verksamhet för finansiella risker, till exempel kundkreditrisk, ränterisk, marknadsrisk vid elhandel samt finanskriser i omvärlden som kan orsaka bankkonkurser. Koncernen följer en upprättad finanspolicy i syfte att begränsa de finansiella riskerna samt en upprättad riskpolicy för elhandelsverksamheten i syfte att begränsa marknadsriskerna.

Framtida utveckling

Moderbolag/koncern

Koncernen ska i sin fortsatta verksamhet på ett effektivt sätt erbjuda leveranssäkra och prisvärda energilösningar till kunderna. Koncernen fortsätter att tillsammans med dotterbolagen främja utvecklingen av ett hållbart samhälle. Fortsatt samverkan med nätägare gällande utbyggnad av it-infrastruktur (bredband) sker under kommande år.

Gisletorp Lokaler AB

Grunduppdrag

Gisletorp Lokalers syfte är att på affärsmässig grund främja försörjningen av lokaler för näringsverksamheter och offentliga behov inom Gislaveds kommun. Bolaget har vidare syftet att främja en aktiv fritid genom att ge förutsättningar för verksamhet med anknytning till Anderstorps motorbana och därmed sammanhängande verksamhet. Bolaget har även ett samhällsansvar i syfte att bidra till en hållbar utveckling genom ett estetiskt, ekonomiskt, miljömässigt, etiskt och socialt ansvarstagande.

Resultaträkning

(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Rörelsens intäkter	6 131	6 086	5 792
Rörelsens kostnader	-5 073	-5 228	-5 872
Rörelseresultat	1 058	858	-80
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader	-75	-62	-67
Resultat före skatt	983	796	-147
Bokslutsdispositioner		30	599
Skatt		-178	-104
Årets resultat	983	648	348
Investeringar, tkr		2 298	6 641
Nettoomsättning, tkr		6 086	5 790
Soliditet, %		57%	57%
Likviditet, %		33%	43%
Balansomslutning		35 255	34 366

Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamheten

Bolaget redovisar ett positivt resultat 2021 på drygt 900 tkr före bokslutsdispositioner och skatt. Jämfört 2020 ökade intäkterna med cirka 5 procent och kostnader var cirka 15 procent lägre. Till viss del härleds minskade kostnader till energioptimeringsinvesteringar 2020 som gett effekt under driftåret 2021. Till största del förklaras skillnaden dock av onormalt höga driftkostnader 2020 i och med en akut takrenovering.

Händelser av väsentlig betydelse

På grund av coronapandemin har flera planerade aktiviteter och tävlingar på motorbanan skjutits upp eller ställts in. Generellt var motorbanans verksamhet mindre än vanligt och i princip bedriven utan publik.

Verksamheten på motorbanan är i hög grad även beroende av myndigheternas restriktioner, i huvudsak avseende buller. Vid säsonsstart gällde villkoren från bygg- och miljönämndens beslut i maj 2018, men i april gav Länsstyrelsens miljöprövningsdelegation (MPD) slutgiltigt besked om en tidigare inskickad tillståndsansökan som liknade tillståndet från 2012 med betydligt sämre villkor än vad motorbanan i Mantorp fick hösten 2019. MPD medgav inte heller att verksamheten skulle regleras utifrån ekvivalenta ljudnivåer. En överklagan har skickats till mark och miljödomstolen vid Växjö tingsrätt med förväntat beslut under våren 2022.

Hållbarhet

Valet av uppvärmningssystem i fastigheterna har störst betydelse i bolagets hållbarhetsarbete. Energoptimerande investeringar har därför prioriterats under 2020 och fastigheterna Munin 19, Lövsås 8:5 och räddningsstationen i Burseryd har fått nya uppvärmningssystem med lägre årsförbrukning som följd.

Risk

Kortsiktigt finns en ekonomisk risk att hyresgäster inte betalar hyran enligt avtal, en naturlig följd av bolagets uppdrag där unga företag i en utvecklingsfas inte alltid lyckas. Långsiktigt är den största risken att motorbanan inte kan överleva på grund av att myndigheterna begränsar verksamheten. I bolagets roll som fastighetsägare finns risk för föreläggande, vite och i värsta fall skadestånd, om inte de lagstyrda åtagandena följs, bland annat genom ett systematiskt arbete med egenkontroller. Fastighetsägarrisken begränsas av försäkringar samt genom fungerade egenkontrollplaner och att myndighetsbesiktningar genomförs i enlighet med gällande bestämmelser.

Framtida utveckling

Dom gällande bolagets överklagan av tillståndsbeslut kan komma få en avgörande betydelse för motorbanans framtida förutsättningar att bedriva en affärsmässig verksamhet. Även motorsportsgymnasiets förutsättningar att erbjuda en attraktiv och konkurrenskraftig yrkesutbildning inom motorsporten är starkt sammankopplad med motorbanans framtid. Slutligen kan kommunens nuvarande ambition att se över och utveckla bolagsstrukturen, komma att påverka Gisletorp Lokaler AB:s framtid och uppdrag – dock är det i dagsläget oklart hur och när i så fall.

Stiftelsen Isabergstoppen

Grunduppdrag

Isaberg Mountain Resort är en sport- och konferensanläggning som erbjuder utomhusupplevelser året runt. Det unika ligger i den vackra utomhusupplevelsen i vårt naturreservat i form av äventyrliga aktiviteter, boende och konferens, som tillfredsställer en bred målgrupp.

Resultaträkning

(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Rörelsens intäkter	80 788	91 634	52 242
Rörelsens kostnader	-63 573	-61 128	-45 666
Rörelseresultat	17 215	30 506	6 576
Finansiella intäkter	35	145	32
Finansiella kostnader	-130	-133	-143
Resultat före skatt	17 120	30 518	6 465
Bokslutsdispositioner	0	-9 376	-2 446
Skatt	0	-4 391	-912
Årets resultat	17 120	16 751	3 107
Investeringar, tkr		6 010	13 402
Nettoomsättning, tkr		90 792	52 042
Soliditet, %		62%	59%
Likviditet, %		224%	125%
Balansomslutning		149 325	114 469

Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamheten

Årets vinter januari–mars blev bättre än förväntat med ett öppnande av skidsäsongen redan 10 december, vilket är ovanligt. Totalt 104 000 skidpassdagar i kombination med en riktigt bra barmarkssäsong gör att stiftelsen når en rekordomsättning och ett resultat därefter.

Händelser av väsentlig betydelse

Tidig öppning i december 2021 gör att vi får ett mycket gott resultat.

Risk och hållbarhet

Stiftelsen fortsätter med att arbeta efter sin miljöpolicy, i syfte att ha så lite klimatpåverkan som möjligt. Milda vintrar framöver som gör att vi inte kan bedriva en skidanläggning.

Framtida utveckling

Stiftelsen skall fortsätta utveckla aktiviteter i naturen och framför allt MTB & liftburen cykling från Isabergstoppen. I det nya detaljplanarbetet projekteras det för att byggas ett sportcenter för att förbättra arbetsmiljön för våra medarbetare, samt för att kunna ge gästen en mer professionell gästservice. 2022 sätts spaden i jorden för Skandinavien's största asfalterade pump-track, discgolf och en ny lodge med 12 bäddar med mera.

Stiftelsen Torghuset

Grunduppdrag

Stiftelsen äger och förvaltar fastighet med lokaler i Smålandsstenar. Uthyrning sker till fasta hyresgäster och tillfälliga arrangemang. Ändamålet är att hyra ut lokaler, bedriva nöjes-, kultur- och fritidsverksamhet för sådan verksamhet. Verksamheten ska rikta sig till kommunens invånare men även till dem som besöker vår kommun.

Resultaträkning

(tkr)	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Rörelsens intäkter	4 381	5 238	4 509
Rörelsens kostnader	-4 265	-4 780	-4 600
Rörelseresultat	116	458	-91
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-105	-95	-101
Resultat före skatt	11	363	-192
Bokslutsdispositioner			
Skatt			
Årets resultat	11	363	-192
Investeringar, tkr		0	0
Nettoomsättning, tkr		2 744	2 260
Soliditet, %		neg.	neg.
Likviditet,%		572%	482%
Balansomslutning		7 473	7 009

Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamheten

Under 2021 har Torghuset tagit emot 12 472 (9 863) besökare vid 447 (364) tillfällen. Jämfört med förra året har besöksantalet ökat med cirka 25 procent (siffror inom parentes visar föregående år). Stiftelsen har mottagit stöd från Tillväxtverket, Svenska Filminstitutet samt Skatteverket med totalt 493 tkr.

Försäljningen har ökat med 484 tkr vilket härrör sig till att huset öppnade igen i juni samt att stiftelsen arrangerat skolmatsal åt Villstadskolans elever. Driften av fastigheten är i nivå med tidigare. Ökningen beror på ökade kostnader under året för ombyggnation och reparation av reception, lastbrygga med mera.

Vissa investeringar har gjorts i inventarier som kostnadsförts direkt bland annat ny bioserver.

Likviditeten är god. Ett lån har skrivits om och ersatts med två nya.

Händelser av väsentlig betydelse

Året som gått har som föregående år präglats av coronapandemin med cirka 1 500 besökare förlorade på grund av inställda bokningar. Till detta kommer då också alla bokningar som inte kunnat göras på grund av pandemin. Första halvan av året var det i princip inget bokat i huset.

Risk och hållbarhet

Vi försöker i allt vi gör att använda oss av all den lokala kompetens som finns. Alla returflaskor skickas till Returpack och vi handlar ekologiskt och närproducerat i den mån det är möjligt. Tanken är också att stiftelsen ska gå över till fjärrvärme istället för gas när det gäller uppvärmning. En fortsatt Pandemi innebär en stor risk för samtliga aktörer inom besöksnäringen.

Framtida utveckling

Torghusets foajé kommer fortsatt att utvecklas till en mötesplats för besökare. Visionen är att ytterligare utveckla konceptet evenemang, film och mat och dryck. Även innergården bakom Torghuset kommer att utvecklas. Det är en helt outnyttjad plats som kan bli en stor tillgång. Arbetet med upprustning av fastigheten fortsätter, bland annat behöver köket på andra renoveras.



Ks §52

Dnr: KS.2021.41

1.4.1

Årsredovisning 2021, U4, kommunstyrelsens egna**Beslut**

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna kommunstyrelsens årsredovisning 2021.

Ärendebeskrivning

Resultatet för kommunstyrelsen 2021 visar ett överskott på 13,1 mnkr.

Avvikelsen mot budget beror både på högre intäkter än beräknat men också lägre kostnader. De högre intäkterna beror på statlig ersättning för ökade sjuklönekostnader kopplade till pandemin, samt betydligt högre statsbidrag till vuxenutbildningen än förväntat. De lägre kostnaderna beror på vakanta tjänster, föräldraledigheter, långtidssjukskrivningar samt inställda aktiviteter på grund av coronapandemin.

Kommunstyrelsen har 12 mnkr i investeringsram. Investeringsanslaget består av 10 mnkr kopplat till samhällsutveckling där anslaget ska fördelas ut efter beslut i kommunstyrelsen. Under 2021 har endast ett fåtal sådana beslut fattats i kommunstyrelsen och utfallet omfattar 2,6 mnkr. Resterande 2 mnkr avser kommunstyrelsens egna investeringar och är avsedda för främst investering i nytt hr-system som redovisar ett utfall på 5 mnkr. Totalt redovisar kommunstyrelsens investeringsram ett överskott på 4,4 mnkr.

Ett stort förändringsarbete som pågått under 2021 är översynen av förvaltningsorganisationen. Översynen ägs av kommundirektören utifrån ett uppdrag från kommunfullmäktige och har haft mycket hög prioritet. En viktig utgångspunkt är att översynen ska genomföras med hög delaktighet från medarbetarna. Kommunstyrelseförvaltningens medarbetare har i hög grad deltagit och det har inneburit att andra arbetsuppgifter har behövt stå tillbaka eller läggas på en lägre ambitionsnivå. Arbetet medförde omprioriteringar i arbetet under hela året.

Nya riktlinjer på grund av Covid-19 har ställt stora krav på verksamhetens förmåga att tänka om och ställa om. Verksamheterna har under hela året arbetat enligt folkhälsomyndighetens nationella råd och rekommendationer och anpassat arbetet utifrån uppdateringar av dessa. Nya riktlinjer för distansarbete har tagits fram.

Omsättningen av medarbetare på alla nivåer inom förvaltningen är något som kan komma att påverka arbetet på förvaltningen men även förvaltningens förmåga att kunna leverera stöd till våra målgrupper. Under slutet av året har vissa nyckelkompetenser sagt upp sig vilket skapar en sårbarhet inom prioriterade uppdrag.

Nödvändiga omprioriteringar och omställningar under pandemin har medfört en ökad arbetsbelastning under året. Även införanden av nya verksamhetssystem för hr, ekonomi och ekonomiskt bistånd påverkar arbetssituationen för medarbetarna. Den ökade arbetsbelastningen kommer att fortgå under en tid framöver till dess att allt sitter på plats och kunskapen har nått ut i organisationen.

Ks §52 (forts.)

Förändring på chefspositioner både inom egna men också övriga förvaltningar påverkar farten i utvecklingsfrågor ut i organisationen. Även att tjänster inte tillsätts i samma grad som tidigare i väntan på utfallet av förvaltningsöversynen påverkar utvecklingsarbetet.

Förtroendevalda har haft möjlighet att delta digitalt vid sammanträden för att säkerställa deltagandet under pandemin. Digitala sammanträden för fullmäktige har inneburit ett ökat behov av stöd från förvaltningen för att det ska kunna genomföras.

Under året har en strategi för hållbar utveckling antagits av kommunfullmäktige. Strategin kommer att vara ett stödjande ramverk för kommunens verksamheter samt andra aktörer inom det geografiska området Gislaveds kommun. Ett arbete med att bygga upp en systematisk uppföljning kopplat till detta pågår. Rådet för hållbar utveckling har startats upp för att skapa samsyn med externa aktörer kring gemensamt prioriterade områden för att uppnå en hållbar utveckling i kommunen.

Beslutsunderlag

Bokslutsrapport 2021, kommunstyrelsen, daterad den 14 februari 2022
Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse daterad den 14 februari 2022
Kommunstyrelsens allmänna utskott den 9 februari 2022, §8

Beslutet skickas till:

Avd. chefer ksf
Ekonomiavdelningen

Bokslutsrapport - 2021 - Nämnd

Fastighet- och servicenämnden

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning	3
2 Nämndens grunduppdrag	4
2.1 Uppföljning - Välfärd och service	4
2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati	6
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	6
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer	6
3 Mål.....	10
3.1 Uppföljning.....	10
4 Uppdrag	11
4.1 Uppföljning.....	11
5 Ekonomi.....	11
5.1 Uppföljning.....	11
6 Händelser av väsentlig betydelse	13
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten	14

I Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning

Nämndens grunduppdrag

Fastighet- och servicenämnden är samordnande organ för lokalförsörjning och internservice samt verkställande för förvaltning av kommunens bebyggda fastigheter. Investeringar i fastigheter och lokaler hanteras enligt kommunens strategiska lokalresursplan och kommunfullmäktiges fastställda ramar.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Bedömningen av nämndens resultat är att flera viktiga förflyttningar har skett under året. Internserviceuppdraget har fått struktur genom nämndbeslutade riktlinjer, en tjänstekatalog med pris- och uppdragsinformation samt en helt ny ärendeportal för fastighet och servicetjänsterna. Inom IT har ny finansieringsmodell med kvartalsdebitering tillsammans med utökad IT-support gett en stor ökad kundnöjdhet. Fastighet har fortsatt sitt utvecklingsarbete. Driftresultatet visar ett överskott på drygt 8 mnkr och investeringarna landar på ett överskott på 3,3 mnkr.

Invånare

Fastighet- och servicenämnden har ett internserviceuppdrag vilket innebär att uppdragets påverkan på kommuninvånarna endast är indirekt.

Medarbetare

Pandemins påverkan på medarbetarnas arbetsuppgifter och -förhållanden har varit stor under hela året och oron var stor i inledningen av pandemin 2020. Allt efter hand har oron minskat och förmågan att ställa om ökat. Under året har man haft fortsatt fokus på samhällsviktiga funktioner som t ex hygienstäd och diverse transportuppdrag i syfte att avlasta hemtjänsten.

Genomsnittlig sjukfrånvaro under året ligger på 4,9 % jämfört 5,6 % under 2020.

Verksamhet

Verksamheten har bevisat god förmåga att ställa om och anpassa sig till det nya. Utvecklingsarbetet har fortgått under året, framförallt inom serviceavdelningen och IT. Där har man gjort viktiga förflyttningar som bidragit till ökad kundnytta och kundservice, vilket även den nya kundenkäten visade på under hösten. Ökad struktur och ett mer teamorienterat arbetssätt inom både IT- och serviceavdelningen har varit viktiga verktyg för den positiva förflyttningen.

Hållbar utveckling

Med ansvar för drygt 200 000 kvm lokaler och kommunens personbilsflotta hittas det enskilt viktigaste miljöarbetet för nämnden inom energioptimering och fordonsupphandlingar. Inom fastighet har energiinvesteringar prioriterats tillsammans med långsiktiga underhållsplaner. Det prioriterade arbetet inom transportenheten att byta ut fossildrivna fordon och därmed minska de totala utsläppen av CO₂, har fortgått under året. Kommunens arbete med att minska utsläppen, placeras oss på 9 plats i Sverige.

Ekonomisk kommentar

Nämnden redovisar ett positivt resultat på drygt 8 mnkr. Avvikelsen handlar till stora delar om minskade personalkostnader genom effektiviseringar och genom försiktig återbesättning i och med förvaltningsöversynen av naturligt vakanta tjänster. Överskottet handlar även om ökade intäkter

jämfört budget i och med verksamheternas behov av nya servicetjänster inom framförallt transporter – detta i första hand för att avlasta den hårt belastade hemtjänstpersonalen under pågående pandemi.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Fastighet- och servicenämnden	331 965	-346 032	14 067	22 153	8 085

Förväntad utveckling

En åldrande befolkning tillsammans med ett äldre fastighetsbestånd kommer påverka kommunens resurser framåt och förmåga att leverera ändamålsenliga lokaler och boendeformer. Lokalförsörjningsarbetet tillsammans med framtagande av långsiktiga reinvesterings- och underhållsplaner kommer ha stor betydelse för att hantera denna utmaning. Behovet av hög digitaliseringstakt för att effektivisera och förbättra välfärdsleveranserna kommer ställa motsvarande höga krav på en väl fungerade IT-infrastruktur.

2 Nämndens grunduppdrag

Fastighet- och servicenämnden är kommunens samordnande organ för lokalförsörjning och internservice samt dess verkställande organ för förvaltning av kommunens bebyggda fastigheter inom och utom detaljplanelagt område. Fastighet- och serviceförvaltningen är organiserad med en stab och tre avdelningar.

Staben består av förvaltningschef och nämndsekreterare. HR-konsult och två ekonomer ingår funktionellt i staben men är organisatoriskt placerade på kommunstyrelseförvaltningen. Fastighetsavdelningen är indelad i två enheter för att omhänderta uppdraget att projektleda, förvalta och drifva kommunens bebyggda fastigheter. Serviceavdelningen består av tre enheter för att omhänderta uppdraget att leverera verksamhetsservice inom lokalvård samt fordon, transport och tvätt. IT-avdelningen omhändertar uppdraget att leverera tjänster inom infrastruktur, servicedesk samt projekt och utveckling.

2.1 Uppföljning - Välfärd och service

Målgrupp

Implementering av nytt funktionsbaserat arbetssätt med tydliga gränsdragningar mellan fastighets- och verksamhetsservice har pågått på fastighetsavdelningen under hela året och kommer fortgå även under 2022. Efter att den första lokalförsörjningsplanen 2022-2026 fastställdes av nämnden i februari, har det cykliska arbetet med lokalförsörjningsplanen (LFP) satt sig vilket även visar sig i LFP 2023-2027 där vissa justeringar jämfört föregående plan har skapat ökad tydlighet för såväl verksamheterna som politiken. LFP har stor betydelse för fullmäktiges budgetarbete och för den långsiktiga planeringen av kommunens investeringsmedel.

Ett digitalt ärendehanteringssystem har kvalitetssäkrat leveransen inom serviceavdelningen samt ökat tillgängligheten för verksamheterna genom att underlätta kontakten med de olika enheterna. Systemet är även integrerat med ekonomisystemet för en effektivare och korrekt debitering. En helt ny tjänstekatalog som samlar och beskriver alla servicetjänster och deras pris, har ökat kunskapen om det man erbjuder och därmed minskat konflikterna/ifrågasättandet. Serviceavdelningens satsning på att minska kemikalieanvändningen genom att producera och använda Z-vatten, har inneburit att man idag kan erbjuda en helt kemikaliefri lokalvård som gynnar såväl den egna personalens

arbetsmiljö som verksamhetens.

Inom IT-avdelningen har pandemin fortsatt påverka varuflöden negativt under 2021. Leveranstider av alla slags hårdvaror har varit osäkra och försenade, och gjort att verksamheterna behövt ha god framförhållning och planering. Den nya finansieringsmodellen för IT och med den en helt ny tjänstekatalog, har tillsammans med kvartalsdebitering haft stor betydelse för den ökade kundnöjdheten, som inte minst den nya kundenkäten visade under hösten. Även styrningen av arbetet inom IT-supporten mot ökad tillgänglighet och mer personlig service, har påverkat nöjdheten positivt under året.

Medarbetare

Trots pågående pandemi och fortsatt hög förändringstakt har förvaltningen låga sjuktal. Genomsnittlig sjukfrånvaro under året ligger på 4,9 % att jämföras med hela kommunen som ligger på 8,0 % under samma period. Antalet sjukdagar har sjunkit jämfört föregående år tillsammans med de totala sjuklönekostnaderna, detta trots att antalet sjukfall ökat något jämfört 2020.

Effektiviseringar på grund av omorganisation, där tre lokalvårdsenheter blev två och två driftenheter blev en, tillsammans med implementering av nytt ändrat arbetssätt har inneburit att mycket resurser har lagts på att skapa delaktighet och involvera medarbetarna i pågående förändringar under året. Risk- och konsekvensanalyser har gjorts på alla nivåer, referensgrupper har skapats och ett nära samarbete med Kommunhälsan har etablerats.

Inom IT- och serviceavdelningen har det nya teamorienterade arbetssättet satt sig och de positiva effekterna är också tydliga, inte minst syns detta i de fina kundrecensionerna och kundbetygen bägge avdelningarna erhöll under hösten. På fastighetsavdelningen har arbetet pågått under hela året, men på grund av flera större organisatoriska förändringar, kommer implementeringen och acceptansen av det nya sättet att arbeta på, ta ytterligare tid innan det sätter sig. Det kommer fortsatt vara viktigt att medarbetarna involveras och görs delaktiga, dock under givna ramar.

Verksamhet

Pandemin har fortsatt pröva förvaltningens förmåga att ställa om och anpassa sig till nya förutsättningar. Under detta andra år av pandemin, har dock ett nytt "normalläge" etablerat sig, vilket gjort att tidigare delvis pausade utvecklingsarbeten, har återupptagits och även slutförts under året.

Inom fastighet har arbetet med att sänka lokalkostnaderna fortsatt. Fokusområden har varit energioptimering, förändrat arbetssätt och att få till en mer ändamålsenlig fastighetsorganisation. Ett annat viktigt arbete som påbörjades och avslutades under året, är framtagandet av en uppdaterad (ny) gränsdragningslista, "Gröna boken", som syftar till att förtydliga verksamheternas (hyresgästernas) respektive fastighetsägarens ansvar i olika frågor kopplat till leveransen av ändamålsenliga lokaler. Förra gången den reviderades var 2004. I och med fastställandet i nämnden finns idag en skriftlig rutin att boken ska uppdateras årligen.

Serviceavdelningen har fortsatt sitt framgångsrika utvecklingsarbete under året som bl.a. resulterat i en kemikaliefri lokalvård, teamorienterat arbetssätt för ökad flexibilitet och anpassningsförmåga, skriftliga riktlinjer för lokalvårdstjänster inom förskola/skola och fritidslokaler samt en helt ny ärendehanteringsportal och tjänstekatalog. Arbetet inom lokalvården kröntes under året med utmärkelsen "Strålände jobbat" och en prischeck på 15 tkr som man valde att använda till en utvecklingsdag för samtliga lokalvårdare och chefer efter sommaren. Inom transporter och bilpoolen har man fortsatt med en hög utbytestakt av fossildrivna fordon tillsammans med nya flexibla transporttjänster gentemot socialförvaltningen.

Inom IT har man flyttat fram positionerna inom flera områden. Arbetet med att förbereda för implementeringen av nytt HRM-system hade inte kunnat genomföras utan dedikerad och mycket

kompetent inblandning av utvalda IT-medarbetare. Arbetet med att öka IT-säkerheten har också intensifierats under året, framförallt utifrån de särskilt dedikerade medlen från fullmäktige. Systemskiftet som pågår, där prissättningen på licenser styr kunderna från köp till hyra (leasing), har dock påverkat och gjort att tidigare planerade investeringar, blir både billigare och bättre att hyra in, det vill säga finansieras via anslag. Något som kommer bli viktigt att lyfta vidare framåt.

2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

Uppföljning - Hållbar utveckling

Ett stort antal åtgärder mot en mer hållbar verksamhet har utförts inom förvaltningen under året. På serviceavdelningen har fossilfria fordon ersatt fossildrivna samtidigt som investeringar i ny laddinfrastruktur i syfte att närma sig målet fossilfri kommunal fordonsflotta gjorts. Inom lokalvården har användningen av kemikalier i princip utvecklats genom produktion och användning av Z-vatten som enda rengöringsmedel. En satsning på elcyklar har minskat verksamhetens miljöbelastning en hel del.

Inom fastighetsavdelningen har stort fokus lagts på att driftoptimera samtliga fastigheter, något som successivt minskar kommunens energikostnader och därmed belastningen på miljön. Med mer än 200 000 kvm lokalytor, har detta arbete stor betydelse för en hållbar utveckling framöver. Under året har man även arbetat med att slutföra ett pilotprojekt i samarbete med Gislaved Energi som innebär en solcellsinstallation och solelproduktion på Räddningstjänstens tak på Mossarp. Ambitionen är att solelproduktionen kommer igång inför vår- och sommarsäsongen 2022.

2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			
Andelen av personalomsättning	10	6,25	
Andelen av total NMI			
Andelen av NMI för ledarskapet			
Andelen sjukfrånvaro	5,3	4,9	

Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

2.4.1 Målgrupp

2.4.1.1 Leverans av servicetjänster

Beskrivning

Tillhandahålla ändamålsenlig service som stödjer våra kunders kärnverksamhet.

Verksamhetsområde FSN

IT och telefoni

Fastighet

Service



Kommentar

Förvaltningen har under året visat på en mycket förbättrad förmåga att leverera flexibla och kundanpassade servicetjänster trots pågående pandemi. Inom serviceavdelningen har man ökat det interna samarbetet mellan enheterna, vilket har underlättat smidig och flexibel serviceleverans mot verksamheten, framförallt i syfte att avlasta vård- och omsorgen.

IT-avdelningens satsning på mer resurser och ökad tillgänglighet i IT-supporten har varit mycket uppskattad och påvisar en god förmåga att vara lyhörd för verksamheternas önskemål. Det cykliska lokalförsörjningsarbetet har satt sig efter leverans av kommunens första lokalförsörjningsplan 2022-2026 i början på året – med en direkt uppstart av nästa plan för perioden 2023-2027. Denna strategiska planering är en förutsättning för kommunens förmåga att leverera ändamålsenliga lokaler till rätt kostnad och i rätt tid.

2.4.2 Verksamhet

2.4.2.1 Samverkan internt och externt

Beskrivning

För att leverera bästa möjliga service är en god samverkan internt och externt direkt avgörande.

Verksamhetsområde FSN

IT och telefoni

Fastighet

Service



Kommentar

Förvaltningens förmåga att samverka internt/externt har utvecklats rejält under de två åren man har hanterat sitt uppdrag under pågående pandemi. Inom serviceavdelningen, under ny ledning och med en effektivare underorganisation, har positionerna flyttats fram ordentligt. Det interna samarbetet inom avdelningen har bidragit till minskad sårbarhet vid tillfälliga personalbortfall, men också kompetensutveckling för enskilda medarbetare som fått ta på sig tillfälligt nya uppdrag. Det förbättrade samarbetsklimatet inom avdelningen har också smittat av sig och bidragit till att underlätta andra förflyttningar under året som t ex att i dialog med berörda förvaltningar få fram riktlinjer för lokalvården inom olika områden – och att ta fram kommunens första tjänstekatalog för internserviceleveranser.

Lokalförsörjningsuppdragets utförande är helt beroende av ett väl fungerande och tillitsfullt samarbete över förvaltningsgränserna. Här har man gått från klarhet till klarhet under året och lyckats leverera kommunens andra någonsin lokalförsörjningsplan för perioden 2023-2027. Inom fastighetsavdelningen i övrigt har det pågått ett intensivt arbete med att sätta nya strukturer för ett mer systematiskt och resultatriktat samarbete mellan fastighetsdrift och -förvaltning. Ett arbete som först i år, 2021, hade de organisatoriska förutsättningarna på plats för att implementera detta ändrade arbetssätt. Först under 2022 kommer det utvisa sig, hur bra man lyckas.

IT-organisationen som fick fantastiskt betyg i höstens kundenkät, har under året levererat stabil service trots stora svårigheter med framförallt enhetsleveranser av olika slag. Vad gäller

organisationens förmåga att samarbeta har man även här lyft sig till nya höjder. T ex hade implementeringen av kommunens nya HRM-system inte blivit av överhuvudtaget, om inte kritiska kompetenser från IT ställt upp och samarbetat i mellanrummet mellan kommunstyrelseförvaltningen och den egna förvaltningen. Med ett stort fokus på helheten och förståelse för vad som krävs för att komma framåt i de ibland tuffa dialogerna med den externa leverantören, har man i princip gjort sig outhärlig och en förutsättning för att projektet lyckades överhuvudtaget.

2.4.3 Medarbetare

2.4.3.1 Välmående medarbetare

Beskrivning

En förutsättning är lågt sjuktal. medarbetare som trivs och känner delaktighet samt engagemang.

Verksamhetsområde FSN

IT och telefoni

Fastighet

Service



Kommentar

Sjukfrånvaron har fortsatt varit låg under året – inte minst med tanke på covid-19s påverkan på medarbetarnas liv och hälsa. Ett genomsnittligt sjuktal under 2021 på 4,9 % ligger drygt tre procentenheter under kommunens genomsnitt under samma period, vilket är mycket bra och till och med under förvaltningens eget målvärde på 5 %. Engagemang och delaktighet bland medarbetarna har varit fortsatt god inom alla avdelningar på förvaltningen och en hel del av det ständigt pågående förbättringsarbetet har initierats och utvecklats av medarbetarna själva.

Inom lokalvården har implementering av pulstavor och ett mer teamorienterat arbetssätt, ökat delaktigheten och självstyret av det egna arbetet, något som även påverkat trivseln positivt. Det medarbetarstyrda utvecklingsarbetet inom lokalvården innebar bland annat att man erhöll kommunens verksamhetspris 2021 "Strålände jobbat". Ett tydligt bevis och kvitto på att det dagliga arbete man utför och den service och bemötande man ger, är mycket uppskattat.

Kommunens tillitsbaserade styrning med horisontella mål och vertikal dialog, fick även ny fart under året och har inneburit ett ökat engagemang bland både medarbetare och chefer. Startskottet för omtaget blev en väldigt uppskattad chefsutvecklingsdag under hösten, då smittspridningen var låg och vaccinationsandelen hög, då vi kunde samlas fysiskt en heldag tillsammans med stödresurser från kommunstyrelseförvaltningen. Ambitionen är att fortsätta med denna typ av utvecklingsdag för förvaltningens chefer, då gemenskap och kollegial stöttning är centralt för att lyckas i sitt utvecklingsarbete.

2.4.4 Ekonomi

2.4.4.1 Effektiv tjänsteleverans

Beskrivning

Tillhandahålla tjänster med rätt kvalitet och kostnad

Verksamhetsområde FSN

IT och telefoni
Fastighet
Service



Kommentar

Ny tjänstekatalog och implementering av ny finansieringsmodell för IT med kvartalsdebitering och kvalitetssäkrade underlag, har haft stor betydelse för en ökad nöjdhet hos verksamheterna man servar. Inte minst framgår det i ett betydligt mindre ifrågasättande och generellt minskade konflikter under året. Förankringen av den nya finansieringsmodellen skedde framförallt i slutet på 2020, men i och med en hel del chefsbyten mm och kontinuerligt behov av dialoger, har det varit av största vikt att modellen och tjänstekatalogen som följer, numera är lättförklarad, logisk och tydlig.

Även på serviceavdelningen har motsvarande förbättringsarbete genomförts under året med dels framtagandet av en helt ny tjänstekatalog för samtliga internserviceleveranser och dels verksamhetsförankrade riktlinjer för lokalvårdsuppdraget. Syftet med båda dessa delar handlar om att öka tydligheten vad gäller kvalitet och kostnad för internserviceleveransen samt skapa bättre förutsättningar för att anpassa och justera servicen vid behov.

Inom fastighetsområdet har ett omfattande och centralt inventeringsarbete påbörjats under året, i syfte att kartlägga fastighetsbeståndets tekniska status och reinvesteringsbehov. Även arbetet med att ta fram strategiska underhållsplaner har påbörjats under året och kommer sammantaget ge en värdefull bild av den ekonomiska utmaningen att leverera ändamålsenliga lokaler över tid. Tillsammans med ambitionen att under 2022 även ta fram riktlinjer för internhyra och det övergripande internhyressystemet, är man på god väg att få fram både rätt kostnad och rätt kvalitet på kommunala verksamhetslokaler.

2.4.4.2 Prognossäkerhet

Beskrivning

Träffsäkra prognoser för en proaktiv ekonomisk uppföljning och styrning.

Verksamhetsområde FSN

IT och telefoni
Fastighet
Service



Kommentar

Det nya ekonomisystemet har fortsatt att utmana prognossäkerheten under året. Utöver det nya ekonomisystemet som inte alla chefer känner sig bekväma med eller litar på, har ekonomiavdelningen haft stora/akuta problem på grund av hög personalomsättning och svårigheter att hitta rätt kompetens. Den akuta personalbristen inom ekonomiavdelningen ledde även till stora förändringar i ekonomistödet till förvaltningen under hösten. Detta tillsammans med ett par nya chefer inom förvaltningen, gjorde att prognossäkerheten försämrades markant.

Bortsett från ovan beskriven system- och resursproblematik, är en annan stor utmaning för att ta fram säkra prognoser, den nuvarande budgetmodellen. Den ger nämnden dubbelkompensation för kapitalkostnaderna i slutet på året, vilket leder till en missvisande bild över nämndens ekonomiska

förutsättningar. Genom att låta kapitalkostnaderna "blåsa upp" balansomslutningen för alla delar, skyms sikten och såväl kostnader som intäkter blir svåra att följa, vilket i sin tur leder till att det blir nästintill omöjligt att styra mot noll. Denna olyckliga kombination, med nytt ekonomisystem, nya ekonomer och missvisande budgetmodell, har direkt påverkan på att nämndens resultat hamnar på ett överskott på drygt 8 mnkr för driften och 3,3 mnkr för investeringarna. Något som är mycket olyckligt inte minst med tanke på det stora underhållsbehovet som finns i de kommunala fastigheterna.

3 Mål

3.1 Uppföljning

3.1.1 Leverera bästa möjliga service med ett gott och professionellt bemötande



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-08

Med pandemin i beaktande, levererade förvaltningen service med högsta kvalitet och bemötande under året, vilket även höstens kundenkäter visade med all sin tydlighet. Insatser värda att nämna handlar bland annat om ITs engagerade och kompetenta involvering i HRM-projektet som hjälpte till att rädda upp ett svårhanterligt projekt med många kockar. Lokalvårdens allt igenom professionella städleveranser under året som gått, oavsett pandemistatus eller sjuktal, vittnar om en stolthet och lojalitet för sitt uppdrag som förhoppningsvis kommer inspirera fler i det kommunala uppdraget.

Fordon- och verksamhetsserviceenhetens fantastiska engagemang och initiativförmåga under hela pandemiåret, visade konkret prov på bästa möjliga service med gott och professionellt bemötande. Nya tjänster togs fram, snabbt och smidigt, och gjorde så att den hårt belastade hemtjänstpersonalen kunde avlastas – bland annat med mattransporter och "hemmahandling" till de äldre. Fastighets drift- och servicepersonal bidrog på motsvarande sätt under året med god service och kundnytta till alla olika verksamheter.

3.1.2 Välmående och engagerade medarbetare



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-08

Förvaltningens låga sjuktal på 4,9 % – tillsammans med fortsatt låg personalomsättning, vittnar om tåliga och lojala medarbetare. Ett genomsnittligt sjuktal under 2021 som ligger drygt tre procentenheter under kommunens genomsnitt under samma period, är mycket bra och till och med under förvaltningens eget målvärde på 5 %. Engagemang och delaktighet bland medarbetarna har varit fortsatt god inom alla avdelningar på förvaltningen och en hel del av det ständigt pågående förbättringsarbetet har initierats och utvecklats av medarbetarna själva.

4 Uppdrag

4.1 Uppföljning

4.1.1 Kommunfullmäktige

4.1.1.1 *Skapa en bättre IT- infrastruktur som möjliggör en gemensam IT-plattform för välfärdsteknologi och digitala e-tjänster.*

Beskrivning

Ska Gislaveds kommun kunna använda den digitala teknologin på det mest optimala sättet behöver vi skapa rätt förutsättningar för detta. En gemensam IT-plattform för välfärdsteknologi och digitala e-tjänster skulle skapa en säkrare och mer pålitlig IT-infrastruktur.

Uppdraget riktas till Kommunstyrelsen och Fastighets- och servicenämnden

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2022-12-31

Kommentar

Arbetet pågår med ambition att slutredovisas i samband med U4 2022.

5 Ekonomi

5.1 Uppföljning

5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Nettoresultat	-22 153	0	-4 952	3 500	3 500	-14 068	8 085
Bruttoinvesteringar	54 000	0	29 326	0	0	50 682	-3 318

Ekonomisk kommentar, nämndnivå

Nämndens driftresultat 2021 landar på ett plus på drygt 8 mnkr. Nämndens investeringar går med ett plus på drygt 3,3 mnkr. Överskottet på drygt åtta miljoner kronor i driftbudgeten handlar till viss del om Covid-19-pandemin som gjort att förvaltningen levererat nya servicetjänster som inte funnits med i intäktsbudgeten. Leverans av nya tjänster har man även gjort utan att dra på sig extra personalkostnader eftersom det mesta har löst sig genom att omprioritera befintliga resurser.

Förvaltningsöversynen som pågått under hela 2021 har också spelat roll i att skapa det relativt stora

överskottet. I och med oklarheter i var och hur förvaltningens olika uppdrag landar, och om det kommer föreligga övertaligheter i och med detta arbete – eller i och med pågående intern omorganisation, har verksamheterna varit försiktiga med att återbesätta naturligt vakanta tjänster. Det ska även sägas att det har varit extra svårt att t ex nyanställa lokalvårdare mm. under pågående pandemi, vilket sammantaget har påverkat personalkostnadernas storlek. Den interna omorganisationen under året skapade även övertaligheter inom chefsledet med två tjänster samt med en tjänst inom projektledning. Totalt genererar denna omorganisation en besparing på drygt 2 mnkr.

Nämndens investeringsbudget på totalt 54 mnkr fördelades jämnt mellan IT och fastighet – och resulterade i 3,3 mnkr i outnyttjade medel. Trots en omfördelning på 2 mnkr från IT till fastighet, lyckades inte IT göra åt de öronmärkta investeringsmedlen. Detta framförallt på grund av att pandemin påverkade negativt genom omfattande leveransproblem som därmed skapade ett minskat behov av inköpsmedel.

5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Admin & nämnd	-3	0	796	500	500	950	953
Fastighetsavd	715	0	7 420	3 000	3 000	3 643	2 928
Serviceavd	1 308	0	-191	0	0	547	762
IT-avd	-21 557	0	-12 977	0	0	-18 115	3 442
Summa Nettoresultat	-19 537	0	-4 952	3 500	3 500	-12975	8 085

Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Administration & nämnd redovisar ett plusresultat på 953 tkr mot budget.

Fastighetsavdelningen redovisar ett plusresultat på 2 928 tkr mot budget.

Serviceavdelningen redovisar ett plusresultat på 762 tkr mot budget.

IT-avdelningen redovisar ett plusresultat på 3 442 tkr mot budget.

5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt
Åtteråsskolan, Smålandsstenar, utbyte ventilation		2 127	2021 101
Isabergsskolan, Hestra, Fönsterbyte		73.970	2021 201
Villstadskolan, Gislaved fönsterbyte		401.186	2021 201
Sörgårdens skola, Gislaved, takbyte		874.392	2021 101
Gisle Sportcenter, Gislaved, Byte konstgräsplan		2 485	2021 201

Kommentar avslutade investeringsprojekt

De investeringsprojekt som här redovisas som avslutade, är så kallade re-investeringar eller planerat underhåll som finansieras från fastighet och servicenämndens ram för investeringar.

Fastighetsavdelningen utförde re-investeringar/planerat underhåll för 19,8 mnkr under 2021.

Den pågående pandemin påverkade investeringsprojekten i produktionsskedet utifrån osäkra och

långa leveranstider som har gjort det svårare att styra om och starta nya åtgärder snabbt.

5.1.4 Uppföljning särskilda uppdrag

Uppdrag	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar särskilda uppdrag

Inga särskilda uppdrag att slutrapportera för perioden 2021-01-01--2021-12-31.

5.1.5 Uppföljning nyckeltal

Nyckeltal	U1	U2	U3	Utfall 31/12
Skolfastigheter, kostnader drift pr/m2 BRA exkl. fastighetsskötsel	436			436
Förskolfastigheter, kostnad drift pr/m2 exkl. fastighetsskötsel	494			524
Vårdfastigheter, kostnader drift pr. /m2 exkl. fastighetsskötsel	499			563
Fritidsfastigheter, kostnader drift pr./m2 exkl. fastighetsskötsel	376			282
Externt inhyrda fastigheter, kostnader drift pr m2 BRA inkl fastighetsskötsel	1 087			1 124

Kommentar nyckeltal

Nyckeltalskostnader per m2 för fastigheter blir för övriga perioder under ett år spretiga och inte jämförbara. Därför följs de endast upp årsvis.

Pågående förändringsarbete inom fastighetsavdelningen, i syfte att öka struktur, ordning och redan samt förtydliga gränsdragningar mellan olika enheter, uppdrag och kostnader gör att nyckeltalsanalyser kommer halta. Inte förrän man säkrat upp att man jämför samma sak mellan åren, går det att beakta och styra verksamheten efter identifierade förändringar upp eller ned.

Hur mycket den pågående pandemin påverkat ovan nyckeltal är för tidigt att säga. Gällande fritidsfastigheterna har det i perioder under året, varit mindre aktiviteter i dessa lokaler, vilket i sig skapar missvisande nyckeltal jämfört år utan pandemi.

6 Händelser av väsentlig betydelse

Coronapandemin fortsatte att påverka förvaltningens serviceleveranser under året. Negativa effekter handlade om sämre och längre leveranstider, som utmanade verksamheternas behov och ställde ökade krav på planering och framförhållning för att minska den negativa påverkan. Andra negativa effekter handlade om fortsatt tuffa prioriteringar mellan uppdragen, då personalstyrkan ibland var

begränsad eller då verksamheten behövde hjälp på annat håll. Sammantaget infann sig dock ett visst mått av stabilitet under året, framförallt utifrån en acceptans av det "nya normaltillståndet" där man behövde hantera och ta ansvar för den dagliga serviceleveransen trots pandemins ständiga närvaro.

Positiva effekter av pandemin och som blev än mer tydligt detta andra år med viruset, var den snabba omställningen och flexibiliteten som organisationen uppvisade utifrån att försöka lösa verksamhetsmässiga mer eller mindre akuta behov. Inom i princip alla delar av förvaltningen har man visat på ett stort engagemang och vilja att hjälpa till – något som även höstens kundenkäter bevisade var mycket uppskattat.

7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Bedömningen är att nämnden har levererat internservice med fortsatt hög kvalitet under hela perioden. Effektiviseringar och förbättringar har gjorts på flera områden.

Förväntad utveckling

En av de främsta utmaningarna framåt handlar om att skapa förutsättningar för en hållbar och kostnadseffektiv drift, förvaltning och utveckling av kommunala fastigheter. Verksamheten är idag delvis ineffektiv med ojämn leverans kvalitet och ett stort personberoende. Arbetsätt och metoder skiljer sig åt och beror till stor del på vem som levererar. Utmaningen här består främst att få med sig medarbetarna på omställningen, men även att få en ökad politisk styrning i vissa frågor av principiell art samt nödvändiga strategiska och långsiktiga planeringsunderlagen för planerat underhåll och reinvesteringar.

Det finns även en utmaning inom IT som idag inte handlar om struktur eller service, utan snarare om en osäker riktning och i det ett antal oklara vägval som kommunen behöver sätta ned foten kring för att IT-organisationen ska kunna leverera mot den önskade höga digitaliseringstakten.

Fa §10

Dnr: FA.2021.17

1.2.1

Uppföljning 4 - Bokslut - 2021**Beslut**

Fastighet- och servicenämnden fastställer bokslut 2021, daterad 2022-02-25 samt att överlämna bokslutet till kommunfullmäktige.

Ärendebeskrivning

Förvaltningschefen redogör för ärendet.

Fastighet- och serviceförvaltningen har upprättat förslag till uppföljning 4, bokslut 2021. Bokslut med helårsprognos 2021 ska vara nämndbehandlad senast den 25:e februari 2022 och skickad för beslut i kommunfullmäktige.

Nämndens driftresultat 2021 landar på ett plus på drygt 8 mnkr. Nämndens investeringar går med ett plus på drygt 3,5 mnkr. Överskottet på drygt åtta miljoner kronor i driftbudgeten handlar till viss del om extra ej budgeterade intäkter för leverans av nya servicetjänster i och med Covid-19 – och till viss del om lägre personalkostnader i om svårigheter och försiktighet i att återbesätta vakanta tjänster. En annan orsak till överskottet handlar om ökad prognososäkerhet bl.a. i och med implementering av nytt ekonomisystem. Effektiviseringar och förbättringar har även gjorts på flera områden och nämnden har levererat internservice med fortsatt hög kvalitet under hela perioden.

Utmaningar framåt handlar framförallt om att skapa förutsättningar för en hållbar och kostnadseffektiv drift, förvaltning och utveckling av kommunala fastigheter. Inte minst i och med att kommunen har ett generellt äldre fastighetsbestånd med ett stort eftersatt underhåll.

Paragrafen förklaras omedelbar justerad.

Beslutsunderlag

Protokoll 2022-02-09 - Faau §9

Bokslutsrapport - 2021 - Nämnd (Fastighet- och Service), daterad 2022-02-25

Beslutet skickas till:

Kommunfullmäktige

Ekonomiavdelningen

Samtliga ansvariga på fastighet- och serviceförvaltningen

Fn §10

Dnr: FN.2021.7

2.4

Bokslut 2021**Beslut**

Fritid- och folkhälsonämnden beslutar att uppdra till förvaltningen att komplettera bokslutsrapport 2021 med en beskrivande text gällande prognosarbetet under året och med detta tillägget godkänna Bokslutsrapport 2021 daterad 14 februari 2022 och att skicka den vidare till kommunstyrelsen.

Ärendebeskrivning

Den sammanfattade bedömningen av 2021 års resultat är att fritid- och folkhälsonämnden har varit flexibel och levererat trots en rad exceptionella omständigheter. Besöken har varit få vilket inneburit låga siffror bland nyckeltal, färre intäkter och ett coronarelaterat bortfall. Öppen fritid har uppmärksamats. Fältverksamheten har utökats och det finns uppdrag om en vidareutvecklad fritidsgårdsverksamhet.

Resultatet för 2021 visar ett överskott på 2,2 mnkr. Överskottet förklaras främst av minskade personal- och verksamhetskostnader. Överskottet kan också förklaras av att bidrag till föreningar inte har hämtats ut.

Beslutsunderlag

Fritid- och folkhälsoförvaltningens tjänsteskrivelse daterad 14 februari 2022
Bokslutsrapport 2021 daterad 14 februari 2022

Yrkanden

Per Sundström (M): Att uppdra till förvaltningen att komplettera bokslutsrapport 2021 med en beskrivande text gällande prognosarbetet under året.

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition på sitt egna yrkande och finner att fritid- och folkhälsonämnden beslutar enligt detta.

Beslutet skickas till:

Kommunstyrelsen
Kommunstyrelseförvaltningen, ekonomiservice

Kn §13

Dnr: KN.2021.8

2.4

Bokslut 2021**Beslut**

Kulturnämnden beslutar att godkänna förslag till bokslut 2021, daterad 2022-02-14.

Ärendebeskrivning

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att den är genomförd enligt grunduppdraget. På grund av Covid-19 har aktiviteter ställts in eller genomförts på nya sätt. Verksamhetsbesöken minskar med 38 %, samtidigt har den digitala delaktigheten mångfaldigats. De erfarenheter och kunskaper som har förvärvats genom den digitala omställningen kommer leda till nya former för kulturförmedling och bidra till ökad delaktighet.

Driftsbudgetens nettoresultat visar ett överskott på 2 719 tkr. Överskottet fördelas mellan personalbudgeten, ökade intäkter och minskade kostnader för övriga tjänster. Personalbudgetens överskott har uppstått på grund av att längre och kortare vikariat inte har tillsatt. Överskottet för övriga tjänster beror på färre arrangemang på grund av pandemin. Intäkterna är statliga och regionala bidrag.

Beslutsunderlag

Förslag till bokslut 2021 daterad den 14 februari 2022

Kulturförvaltningens tjänsteskrivelse bokslut 2021, daterad den 14 februari 2022

Beslutet skickas till:

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelseförvaltningen, ekonomiservice



Bokslutsrapport - 2021 - Nämnd

Räddningsnämnden

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning	3
2 Nämndens grunduppdrag	4
2.1 Uppföljning - Välfärd och service	4
2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati	5
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	5
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer	5
3 Mål.....	7
3.1 Uppföljning.....	7
4 Uppdrag	8
4.1 Uppföljning.....	8
5 Ekonomi.....	10
5.1 Uppföljning.....	10
6 Händelser av väsentlig betydelse	12
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten	13

I Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning

Nämndens grunduppdrag

Förvaltningen ska stödja den enskilde att hantera olyckor samt stödja kommunerna vid samhällsstörningar. När en olycka sker ska förvaltningen hindra vidare skadeutbredning, lindra, stödja och därefter lära från det inträffade. Räddningstjänsten ska också vara en aktör för ökad social hållbarhet.

Sammanfattande bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande analysen av nämndens underskott ger minskat antal tillsyner, färre externa intäkter på utbildningar, uteblivet statsbidrag från Gislaved, en enskild personalkostnad och fördröjda vakanstillsättningar för att minska kostnader.

Den operativa insatsverksamheten har genomförts enligt plan men räddningsnämnden har tvingats till en beredskapsförändring i Reftele och Smålandsstenar på grund av vakanser.

Resultatet för 2021 visar ett underskott på 839 tkr FÖRE avräkning till Gnosjö

Invånare

Vår utryckningsbemanning har varit något lägre i Smålandsstenar och Reftele under året. Det har varit på grund av personalbrist och inte kopplat till pandemin. De förändringar som räddningsnämnden varit tvingad till att besluta om har kompenserats med andra åtgärder.

Ingen hjälpsökande har drabbats negativt av förändringarna.

Medarbetare

Övningar och utbildningar för deltidbrandmännen har begränsats, anpassats eller ställts in till följd av Corona. Möjligheten att utbilda för och öva räddningstjänstinsatser påverkas markant när fysisk närvaro begränsas.

Vakanserna i Smålandsstenar och Reftele har medfört att nämnden beslutat om en beredskapsjustering vilken kompenserats på olika sätt. Rekrytering av deltidbrandmän var en prioriterad fråga.

Verksamhet

Pandemin har påverkat möjligheterna att genomföra utbildningar och praktiska övningar av deltidbrandmän. Flera övningar har ställts in. Det finns nu ett uppdämt behov av utbildning och övning.

Ett stort antal tillsyner, utbildningar i HLR har ställts in under året. Detta genererar en tillsyn- och utbildningsskuld som på sikt behöver hanteras.

Ett flertal vakanser inom deltidorganisationen medför att beredskapsförändringar har varit nödvändiga.

Hållbar utveckling

Ett beslut i Fastighet- och servicenämnden gällande solkraft på stationen i Mossarp ser ut att gå att effektuerat under hösten. Solceller kommer att monteras på vagnhallstaket.

Förvaltningens resande har markant minskat under det senaste året till förmån för digitala möten. Det är positivt men behovet av fysiska möte är i flera fall påtagligt.

Ekonomisk kommentar

Det som primärt skiljer driftsbudgeten från bokslut är minskade intäkter för tillsyner, färre externa intäkter på utbildningar, en enskild personalkostnad och fördröjda vakanstillsättningar för att minska kostnader. Bokslutet blev ett underskott på 839 tKr före avräkning till Gnosjö.

Investeringsbokslutet visar på ett underskott på 196 tKr då ett nytt grovomklädningsrum för rökdykningsutbildningarna samt en ny utbildningsanläggning för brandkunskap har blivit mer kostsamt än beräknat.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
34 941	16 148	51 806	35 658	34 941	-717

Förväntad utveckling

Utmaningen med att rekrytera deltidsbrandmän fortsätter under nästkommande år. Det är av vikt att alla arbetsgivare i våra kommuner stödjer sina medarbetare som vill arbeta som deltidsbrandmän.

De begränsningar som pandemin medför gällande kurser i HLR kommer att delvis påverka kommande år och har genererat en utbildningsskuld.

Trenden är att antalet uttryckningar kommer öka under nästkommande år vilket medför ökade personalkostnader. Behovet av kvalificerad fortbildning kommer kvarstå.

2 Nämndens grunduppdrag

Nämnden ska skapa förutsättningar för den enskilde att hantera vardagsolyckor och olyckor samt stödja kommunerna vid oönskade samhällsstörningar och höjd beredskap. När den enskilde inte klarar detta ska förvaltningen hindra vidare skadeutbredning, lindra, stödja och därefter lära från det inträffade. Räddningstjänsten ska vara en aktör för ökad social hållbarhet. Räddningstjänsten Gislaved-Gnosjö är en del i RäddSam Fs dagliga arbete.

2.1 Uppföljning - Valfärd och service

Målgrupp

Förvaltningen har flera målgrupper, både internt och externt. Det är dock alltid den enskilde som bor, vistas eller verkar i kommunerna som både det förebyggande och uttryckande arbetet är till för att hjälpa eller stödja.

Medarbetare

Rekrytering av deltidsbrandmän är konstant i fokus under året.

Verksamhet

Årets fokusområden i förvaltningen är kvalitetssäkring av övningsverksamheten, innovationsarbete och integrationsarbete. Dessvärre har integrationsarbetet avstannat helt. Delar av insatsövning och kompetensutveckling har till följd av pandemins restriktioner inte har genomförts eller förändrats till en lägre kvalitet som strikt följer arbetsmiljöverkets riktlinjer. Andra delar, såsom innovationer har kunnat utvecklas mera.

2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

Uppföljning - Hållbar utveckling

Genom att gamla utryckningsfordon ersätts med nya bilar kommer användningen av HVO att öka och därmed även klimatavtrycket för dessa fordon.

Flertalet möten skedde via distans redan innan pandemin men möjligheterna har utvecklats med införandet av hybrid och digitala möten.

Förutsättningarna för solceller på brandstationen i Mossarp har ytterligare ökats genom beslut i fastighet- och service nämnden vilket är positivt.

2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index		62	Detta är värden från 2019 då ingen mätning genomfördes 2020.
Andelen av personalomsättning	10	9	ca 8% inom deltidorganisationen ca 15% inom heltidsorganisationen (f-ledighet, tillsättning av vakanser och utökning av verksamhet är inräknade)
Andelen av total NMI		3,46	Detta är värden från 2019 då ingen mätning genomfördes 2020.
Andelen av NMI för ledarskapet		3,3	2019 års värde då ingen mätning genomfördes 2020
Andelen sjukfrånvaro	5,3	2,7	Sjukskrivningstalet är 2,7% vilket får ses som mycket lågt med avseende på restriktionerna för Covid då medarbetare uppmanades vara hemma även vid milda symptom.

Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

De totala sjukskrivningstalen är låga trots Coronapandemin. Dock har korttidsfrånvaron ökat under året mot ett normalår.

Personaltillsättningen på inom heltidsorganisationen är 15 % (5 av 32) och inom deltidorganisationen ca 7 %. Inom deltid har några personer valt att avsluta sin anställning men i praktiken varit tjänstlediga under en längre tid.

2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

2.4.1 Målgrupp

2.4.1.1 Snabba räddningsinsatser med kvalitet

Beskrivning

Målgruppens perspektiv behövs för att få en heltäckande bild över organisationen. Här beskrivs den mest kritiska faktorn utifrån den skadedrabbade ska få stöd och hjälp vid en olycka. Det är därför viktigt att följa upp att insatserna kommer igång snabbt och sköts korrekt. Kvalitetsfaktorn följs upp genom genomgång av händelserapporter, tillbudsanmälningar och andra indikationer från medverkande.



Kommentar

Händelser under året har fungerat väl, inget avvikande i tid eller kvalitet har uppmärksammats. Under hösten infördes ny teknik för utlarmning (DRH) i hela RäddSam F. Närmsta resurs med rätt förmåga och kompetens ska larmas till händelsen. Små fel och justeringar har gjorts under införandet, men ingen skadedrabbad har blivit lidande. Dock har viss överutlarmning inträffat vilket har påverkat ekonomin.

Större eller komplexa insatser har analyserats för att erhålla erfarenheter som kopplats till övning och utbildning.

Räddningssamarbetet Småland-Blekinge, RäddSam Småland-Blekinge, kommer medföra att det finns en starkare och flexiblare bakre ledning som stöd vid omfattande eller många samtidiga insatser.

2.4.2 Verksamhet

2.4.2.1 Fordon och material som ska användas måste fungera och vara hela.

Beskrivning

Funktionsdugliga fordon och material är en av de viktigaste parametrarna för att en insats ska kunna bli framgångsrik och räddningstjänst ska minska lidande och stödja den hjälpsökande. Genom att följa funktionsdugligheten genom exempelvis driftsavbrott, reparationskostnader och avvikelsehantering skapas en driftssäkrare verksamhet.



Kommentar

Fordon och materiel sköts enligt rutiner och ansvariga är snabba på att åtgärda uppkomna problemen.

Efterhand som gamla bilar byts ut så minskar kostnaderna för reparationer och problem. Under året så har ansvariga hållit tillbaka materiella investeringar på grund av ett kostsamt haveri på hävaren. Detta medför att det finns ett viss extra behov under 2022 vilket behöver införskaffa viss ny operativ materiel. Det finns idag inga akuta brister/problem med vår utrustning, men att kontinuerligt uppdatera och byta ut den gör att vi undviker framtida problem under operativa händelser.

2.4.3 Medarbetare

2.4.3.1 Medarbetarskap

Beskrivning

En viktig förutsättning för att varje medarbetare ska kunna ge stöd och hjälp före, under och efter en olycka är att ha rätt kompetens. Medarbetarens kompetens (utbildning och erfarenhet) är en viktig faktor som beskriver kvalitén i arbetet oavsett om det är att förebygga olyckor eller vid en operativ insats.



Kommentar

Personalförsörjningen under 2021 har varit ansträngd för heltidspersonalen på grund av covidpandemin. Bemanningen har varit enligt beslutad nivå men ekonomin har påverkats negativt av många akuta vakanser till följd av korttidssjukskrivningar och vård av barn. Personalen har ställt upp och arbetsmiljön har varit god.

Personalförsörjningen inom deltidorganisationen har, tidvis, varit ansträngd men platscheferna har

hanterat det bra med visst stöd från personalsamordnare och chefer. Det finns dock fortfarande bemanningsutmaningar på stationerna Reftele och Smålandsstenar utifrån långtidsvakanser. Många rekryteringsinsatser har genomförts i Reftele och sakta blir situationen bättre. Smålandsstenar bör vara fullbemannade till sommaren. Elva personer har slutat inom deltidsorganisationen. Några av dem har varit tjänstlediga under längre tid. Nio nya deltidsbrandmän välkomnades till förvaltningen.

2.4.4 Ekonomi

2.4.4.1 Ekonomiska prognosers träffsäkerhet

Beskrivning

För att långsiktigt kunna planera och utföra verksamhetens uppdrag samt göra nödvändiga prioriteringar och omfördelningar krävs god prognossäkerhet.



Kommentar

Förvaltningen har hållit tillbaka med satsningar under hela året för att minska underskottet. Nödvändiga inköp har gjorts för att den operativa verksamheten inte skulle drabbas men i övrigt har varje inköp värderades.

Flera justeringar i bugetupplägg och mera frekventa uppföljningar har genomförts under året. Pandemin har medfört en ryckighet och oförutsägbarhet som påverkat möjligheterna till långsiktig prognos.

Förbättringar framåt

Under 2022 kommer månadsuppföljning ske i dialog med förvaltningens ekonom för att ge träffsäkrare prognoser.

Förenklingar i budget har genomförts för att skapa bättre möjligheter till säker prognos.

3 Mål

3.1 Uppföljning

3.1.1 Rekryteringsbasen ska öka både för hel- och deltid. Minst 10% kvinnor per station.



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-07

Gislaveds deltidsstyrka och Reftele uppfyller målet på 10% kvinnliga medarbetare. På övriga deltidsstationer pågår ett aktivt arbete och har fått viss effekt på en ort.

4 Uppdrag

4.1 Uppföljning

4.1.1 Nämnd

4.1.1.1 Genomföra hembesök

Beskrivning

Under mandatperioden ska alla hushåll i Gislaved och Gnosjö kommuner i tätorter med en räddningsstation besökas i syfte att öka brandskyddet i bostäder och därmed minska skadade och döda i brand.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2022-12-31

Kommentar

Arbetet har under 2021 har legat på paus men flera aktiviteter planeras för att kunna delvis verkställas under hösten 2022.

4.1.1.2 Utökad teknikutveckling

Beskrivning

Ökad omvärldsbevakning avseende ny teknik i utbildning, övning och insatser för att ytterligare stärka förmågan. Det kan gälla elbilar, drönare, VR teknik i övning/utbildning, träbyggnader i flera våningar mm.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2022-12-31

Kommentar

Den nya lagstiftningen kring drönare medför en längre administrativ process för att få godkännande att nyttja drönaren. Dessa tillstånd är nu klara.

Lönerapportering via en programvara i mobiltelefonen håller på att implementeras inom deltidsorganisationen. Alla stationer använder programmet med gott resultat.

Det sker en kontinuerlig omvärldsanalys internt och via RäddSam F kring olika utvecklingsområden. Under året har bränder i elbilar varit ett av de områden som medarbetarna har övat och utbildats kring.

Sedan hösten genomförs en del i brandskyddsutbildningen via en e-tjänst och därefter sker en kortare praktisk utbildningsdel på plats på brandstationen i Mossarp. Under 2022 kommer samma koncept att användas på HLR-utbildningarna.

4.1.1.3 Ökad rekrytering inom kommunkoncernerna

Beskrivning

Kombinationstjänster ska nyttjas i större utsträckning för att nå målet. Minst 1 kombinationstjänst där deltidsbrandman och ett annat yrke inom kommunen ska finnas i både Gislaved och Gnosjö kommun innan mandatperiodens slut.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2022-12-31

Kommentar

Något samordnat kommunövergripande rekryteringsarbete i syfte att rekrytera ny eller befintlig kommunal personal som deltidsbrandman har inte förekommit.

Fortfarande är det mindre än fem (5) deltidsbrandmän som har sin huvudanställning inom kommunorganisationerna dvs 3600 anställda.

5 Ekonomi

5.1 Uppföljning

5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Nettoresultat	34 941	-570	21 928	-1 300	-1 600	35 658	-717
Bruttoinvesteringar	6 400		225			6 596	-196

Ekonomisk kommentar, nämndsnivå

Underskottet är 839 tKr FÖRE avräkning till Gnosjö.

5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
400-404 Rådningstjänsten Gislaved-Gnosjö o staben	-5 564	0	-4 217	0	0	-5 892	328
401 SIS, Samhällsinriktat säkerhetsarbete	3 646	-70	2 688	-320	-315	4 052	-406
402 VS, Verksamhetsstöd	33 578	-300	21 163	-800	-775	34 050	-472
403 UL, Utvärdering o lärande	3 281	-200	2 294	-180	-510	3 448	-167
Summa Nettoresultat	34 941	-570	21 928	-1 300	-1 600	35 658	-717

Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Bakomliggande faktorer till resultatet är dyrbar reparation av hävare, flera kostsamma korttidsfrånvaro på grund av sjukskrivning och vård av barn, åtstramning gällande materielinköp, enskilda personalärende, ej överfört statligt stöd från Gislaveds kommun, färre externa utbildningar, minskad tillsynsverksamhet på grund av vakanser, färre antal utbildade deltidbrandmän än budgeterat samt tidigare lagda tillsättningar av vakanta tjänster än budgeterat.

Underskottet före avräkning är 839 tKr.

5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt
Tankbilar till Smålandsstenar och Gislaved	6 200	6 261	2021 231
Mindre investeringar - Nytt grovomklädningsrum och ny övningsplats (I10168)	200	335	2021 231
Totalt	6 400	6 596	

Kommentar avslutade investeringsprojekt

Högre kostnader för om- och tillbyggnation av övningsanläggningen för utbildning av kommunal personal samt nytt grovomklädningsrum för rökdykningsutbildningen.

5.1.4 Uppföljning särskilda uppdrag

Uppdrag	Budget	Utfall	Datum färdigställt
-			

Kommentar särskilda uppdrag

Det finns inga särskilda uppdrag

5.1.5 Uppföljning nyckeltal

Nyckeltal	U1	U2	U3	Utfall 31/12
-				

Kommentar nyckeltal

Det finns inga beslutade nyckeltal som ska redovisas

6 Händelser av väsentlig betydelse

Räddningsnämnden har varit tvungna att besluta om en beredskapsjustering i Smålandsstenar och Reftele. Beredskapsnivån har ej kunnat upprätthållas på orterna enligt handlingsprogrammet men kompensande åtgärder har vidtagits. Respektive kommunfullmäktige har kontinuerligt informerats om förutsättningarna och vidtagna åtgärder.

Pandemin har påverkat en stor del av årets verksamhet. De större konsekvenserna är:

- Förebyggande arbete såsom utbildningar (kommuninternt och externt) och till viss del tillsyn har ställts in. Detta genererar en utbildnings- och tillsynsskuld.
- Inställda eller kraftigt förändrade övningar/utbildningar för deltidspersonalen. Arbetsmiljöverkets krav på regelbundna rökdykningsövningar kvarstår oavsett yttre omständigheter och har hanterats väl utifrån förutsättningarna.
- Förberedande och akuta åtgärder för att hantera praktiska och administrativa frågor till följd av Covid har tagit fokus från kärnuppdraget.

Fördelen med en lägre extern verksamhet är att mer utvecklingstid har kunnat läggas på verksamhetssystem och digital lönehantering vilket på sikt kommer spara tid och öka kvalitén. Utöver detta har även arbetet med individanpassat brandskydd tillsammans med socialförvaltningarna återstartat på ett positivt sätt.

En effekt av de revideringar i Lag om skydd mot olyckor som trädde i kraft 1 januari 2021 var ett utökat samarbete kring övergripande ledning i Småland och Blekinge. Räddningstjänstsamarbetet kallas även RäddSam Småland-Blekinge och omfattar Jönköpings län, Kronoberg län, Blekinge samt Vimmerby, Hultsfred och Västervik som ligger i norra Kalmar län. Under 2021 har ett samarbete initierats, beslutats och byggts upp. All utlarmning av händelser inom RäddSam Småland-Blekinge sker via SOS i Jönköping. RäddSam F tillsammans med SOS Alarm ansvarar för bemanning av ledningscentralen och vakthavande räddningschef.

Beslutet att implementera dynamisk resurshantering (automatisk utalarmering av närmaste räddningsresurs istället för fasta larmzoner) implementeras i Jönköpings län under hösten 2021.

7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Räddningsnämnden har varit tvungna att besluta om en beredskapsjustering i Smålandsstenar och Reftele. Beredskapsnivån har ej kunnat upprätthållas på orterna enligt handlingsprogrammet men kompenserande åtgärder har vidtagits.

Pandemin, enskilda personalkostnader och höga underhålls- och reparationskostnader av hävaren, färre myndighetstillsyner och färre antal utbildade deltidsbrandmän än budgeterat är stora faktorer till resultatet. Flera nyckelkompetenser har rekryterats inom heltidsorganisationen under året då dessa tjänster har varit vakanta under längre tid. Tillsättningarna har medfört en ökad utveckling inom organisationen vilket är mycket positivt.

Det förebyggande arbetet har inte kunnat bedrivas som normal till följd av pandemin men det har också inneburit möjlighet till utveckling. Under året har ett koncept med att delar av brandskyddsutbildningen och HLR vidareutvecklats genom att skapa en e-utbildning och en praktiska del med mer verksamhetsrelaterade delar.

Processen att bilda ett större räddningstjänstsamarbete inom Småland och Blekinge har gått fort. Från idé till att rekrytera personal och etablera en gemensam ledningscentral på mindre än ett år. Räddningstjänsten Gislaved-Gnosjö deltar i arbetet i ledningscentralen med en av våra medarbetare. Förmågan att kunna hantera flera samtidiga larm samt möjligheterna att stödja den skadenära ledningen vid omfattande eller komplexa olyckor har därmed ökat.

Förväntad utveckling

Stort fokus och kraft har lagts på att rekrytera nya medarbetare på deltidsstationerna i Reftele och Smålandsstenar. Arbetet har gett resultat och bemanningsläget ser ljusare ut i slutet av året. Det är fortsatt en ansträngd situation och arbetet med att utbilda och skapa erfarenhet bland de nya medarbetarna pågår. Förutom att fortsätta på dessa orter kommer en satsning att ske i Burseryd för att möta ett kommande generationsskifte. Behovet att rekrytera medarbetare, främst deltidsbrandmän kommer vara fortsatt stort och då är medarbetarna inom kommunkoncernen en viktig rekryteringsbas.

Antalet larm har och kommer öka över tid. Detta medför ökade kostnader i personal och materiel.

Klimatförändringarna med varmare somrar och mer omfattande översvämningar påverkar hela samhället. Räddningstjänsten har en viktig roll i att både hantera mer omfattande oönskade händelser och medverka i det skadeförebyggande arbetet.

Den hotbild som finns i Sveriges närområde har ökat de senaste åren. Behovet att bygga upp det civila försvaret är stort. Hur detta kommer ske är ännu inte klart från statsmakten men direktiv bör komma under 2022 eller i början av nästa mandatperiod.

Den psykiska ohälsan påverkar alla delar av samhället. För räddningsnämnden är och kommer det fortsatt vara en viktig fråga att bevaka och agera på.

Rn §22

Dnr: RN.2020.15

1.4.1

Ekonomisk uppföljning 2021, U4 - årsbokslut för 2021**Beslut**

Räddningsnämnden för Gislaveds och Gnosjö kommuner godkänner med dagens redaktionella ändringar uppföljningen och överlämnar den till kommunernas kommunstyrelser.

Ärendebeskrivning

Uppföljning 4 är bokslutet och därmed mer utförlig uppföljning med ekonomi och verksamhet.

Räddningschef Johan Nilsson redogör i ärendet.

Verksamheten

Alla utbildningar i brandkunskap var inställda under merparten av året på grund av pandemin. Inga utbildningar i HLR har genomförts. En kombination av pandemi och personalbrist medför att antalet tillsyner är begränsat. Övningsverksamheten har pågått men har delvis varit begränsad.

Fokus ligger i kontinuerlig drift och verksamhetsutveckling, då främst inom digitalisering genom att det skett en implementering av digital löneredovisning. Flera projekt kring förebyggande brandskydd för äldre samt ny övningsanläggning för brandskyddsutbildningar har färdigställts.

Rekrytering av deltidsbrandmän har fortgått utifrån de förutsättningar som har funnits.

Räddningsnämnden har varit tvungna att besluta om en beredskapsjustering i Smålandsstenar och Reftele. Beredskapsnivån har ej kunnat upprätthållas på orterna enligt handlingsprogrammet men kompenserande åtgärder har vidtagits.

Ekonomi

Året resulterade i ett underskott på 839 tKr före avräkning mellan kommunerna samt en högre investeringsnivå på ca 196 tKr till följd av ökade kostnader för grovomklädningsrum och ny utbildningsanläggning för kommunala brandkurser. Orsak till underskottet är minskade intäkter från tillsyn och externa kurser, utökad bemanning till följd av omplanering, vakanser på heltid som tillsats snabbare än beräknat samt ökade IT-kostnader för licenser och anpassningsarbetet till följd av nya personalsystemet samt färre utbildade deltidsbrandmän än beräknat.

Processen att bilda ett större räddningstjänstsamarbete inom Räddsam Småland-Blekinge har gått fort, från idé till att rekrytera personal och etablera en ny ledningscentral på mindre än ett år. Räddningstjänsten Gislaved-Gnosjö deltar i arbetet med ledningscentralen med en av våra medarbetare. Förmågan att kunna hantera flera samtidigt larm samt möjligheterna att stödja den skadenära ledningen vid omfattande eller komplexa olyckor har därmed ökat.

Räddningsnämnden för Gislaveds och Gnosjö kommuner

Sammanträdesdatum
2022-02-16Sida
2(2)**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse, daterad 2022-02-09

Ekonomisk uppföljning 2021, U4 - årsbokslut för 2021

Beslutet skickas till:Räddningschef Johan Nilsson
Kommunstyrelsen Gnosjö
Kommunstyrelsen Gislaved

Bokslutsrapport - 2021 - Nämnd

Tekniska nämnden

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning	3
2 Nämndens grunduppdrag	4
2.1 Uppföljning - Välfärd och service	4
2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati	5
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	5
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer	6
3 Mål.....	9
3.1 Uppföljning.....	9
4 Uppdrag	10
4.1 Uppföljning.....	10
5 Ekonomi.....	13
5.1 Uppföljning.....	13
6 Händelser av väsentlig betydelse	16
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten	16

I Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning

Nämndens grunduppdrag

Tekniska nämnden ansvarar för den kommunala infrastrukturen och sköter det operativa arbetet inom kommunens markförsörjning och miljövård. Tekniska nämnden är även kommunens trafiknämnd och väghållningsmyndighet

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Nämndens bedömning av de prioriterade kritiska kvalitetsfaktorerna så verksamheten har fungerat på ett bra sätt trots hög arbetsbelastning och hög sjukfrånvaro

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att genom besparingar och effektivisering bedrivit en bra verksamhet utan större påverkan för målgrupperna och visar ett positivt resultat.

Resultatet per den 31 december 2021 visar ett underskott på 4 tkr.

Invånare

P g a hög arbetsbelastning och vakanser har handläggningstider i vissa ärenden blivit längre än planerat. Framförallt gäller detta MEX och staben. En omprioritering av hur gräsklippning och gräsröjning har gjorts och del klagomål har inkommit. Planteringarna i tätorterna har däremot uppskattats och mycket beröm har kommit in.

Förra årets problem med faktureringen av vatten- och avloppsavgifter är löst

Få negativa synpunkter på vinterväghållningen.

Medarbetare

Personalen arbetar med grunduppdraget. Placering på olika platser skapar slitningar hos personalen. Två chefer har slutat vilket ger viss oro inom förvaltningen.

Vi känner att covid-19 och förvaltningsöversynen påverkar personalen i hela förvaltningen gällande utveckling, arbetsutförande och hur man mår. Uppsägningen av det lokala avtalet gällande beredskap påverkar medarbetarna negativt.

Verksamhet

Verksamheten sitter ej optimalt i nuvarande lokaler. VA-huvudmannen arbetar med framtida VA-mål.

Vid beställning av nya detaljplaner så arbetar vi med stora detaljplaner där vi arbetar med miljö, dagvattenhantering, ekosystemtjänster mm för att klara framtidens utmaningar typ skyfall, torka och bostadsbyggande mm.

Hållbar utveckling

Förvaltningen har gått över till ECOPAR i stället för diesel i fler arbetsmaskiner och fler är på väg in i systemet.

Arbetet med att minska belastningen av känsliga vattendrag genom att minska kvävemängden från reningsverket i Gislaved.

Förutsättningar för barn och ungdomar i kommunen skapas. En viktig pusselbit är vinterväghållningen där nämnden prioriterar cykelvägar och bussgator. Säkerheten runt lekplatser, trafiksäkra passager och arbetet med att ta bort felparkerade fordon också viktigt.

Ekonomisk kommentar

Tekniska nämnden visar ett resultat på -4 tkr. Nämnden har arbetat för att nå ett 0-resultat och lyckats trots stora osäkerhetsfaktorer. Trots detta ser nämnden svårigheter att klara grunduppdraget på längre sikt. Detta gäller framförallt inom gata och park där volymökningar och ökade kostnader är orsakerna. De senaste åren har tekniska visat positiva resultat med hjälp av reavinster vid försäljning av mark samt vakanser. Utan dessa hade det varit negativa resultat. 2021 är inget undantag.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Tekniska nämnden	112	158	46	46	0

Förväntad utveckling

Det kommer bli svårt att klara grunduppdraget på det sätt som tekniska nämnden vill och har för avsikt att göra pga ekonomin. Tekniska får ingen budgetkompensation för volymökningar, förändring av redovisningsprincip, men har klarat att leverera positiva resultat eftersom MEX-verksamheten levererat relativt stora överskott. När grunduppdraget flyttats från tekniska till kommunstyrelsen försvinner möjligheten att täcka negativa resultat inom gata och park med överskott för MEX

2 Nämndens grunduppdrag

2.1 Uppföljning - Valfärd och service

Målgrupp

Nämnden anser att förvaltningen har uppnått grunduppdraget enligt plan.

Förvaltningen har utfört vinterväghållningen på ett bra sätt då vi har haft en stabil vinter. Prioriteringen är att ge barn och ungdomar möjlighet att använda buss eller cykel för att komma till skolan.

Vi är lyhörda och genom en bra dialog med våra kommuninvånare är vi snabba på att åtgärda eventuella brister som våra kommuninvånare påpekar.

Neddragning av gräsklippning och röjning har mötts med många klagomål medan våra sommarblomsplanteringar och rabatter är omtyckta och vi får mycket beröm för dem.

Problemet med fakturering av Va-avgifter under 2020 är nu löst och fungerar tillfredställande. Förhållandevis många avbetalningsplaner har upprättats som en följd av att många kunder fick fakturor med betydligt högre belopp än vanligt.

Medarbetare

Covid-19 utmanar medarbetarna både positivt och negativt. Rädslan att träffa andra som är bärare av sjukdomen gör att vi tappar sammanhållningen inom förvaltningen. Tekniska förvaltningen har varit relativt förskonade från smittspridning.

Sjukdomar, personer som slutar eller får andra uppdrag inom tekniska gör att det är kort om personal i verksamheten. Ny personal ska läras upp vilket ger en ökad påfrestning på personalen. Viktigt att vi lägger arbetsbördan på rätt nivå och får in ny personal som trivs.

Två chefer har under året slutat sina anställningar och det har skapat en viss oro. Många upplever också oro för vad effekterna blir av förvaltningsöversynen och uppsägningen av det lokala avtalet

gällande beredskapen som många upplever som negativt..

Placering på olika platser skapar slitningar hos personalen. Viktigt att vi hittar bra arbetsformer och att det finns bra möjligheter att leda och fördela arbetsuppgifterna ut i verksamheten.

Verksamhet

Placering på olika platser skapar slitningar hos personalen. Arbetet med att ta fram en behovsanalys för att kunna flytta till en gemensam plats påbörjas närmaste månaden. Viktigt att vi hittar bra arbetsformer och att det finns bra möjligheter att leda och fördela arbetsuppgifterna ut i verksamheten.

2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

Uppföljning - Hållbar utveckling

Resepolicyn: Pga pandemin har de externa resorna i princip försvunnit. Detta har inneburit fler digitala möten under året.

Klimatpåverkan: Förvaltningen har gått över till ECOPAR i stället för diesel i arbetsmaskinerna. Utbyte av fordon har minskat klimatpåverkan då de är miljögodkända.

Arbetet med att förverkliga VA-planen för att minska belastningen av känsliga vattendrag fortsätter. Arbetet pågår med att minska kvävemängden från reningsverket i Gislaved. Läckaget in i ledningar arbetas bort vid reinvestering av VA-ledningar.

Barnkonventionen: Vi behöver få en mer planerad hantering av konventionen. Vi har som ambition att skapa bra förutsättningar för barn och ungdomar i kommunen. En viktig pusselbit är vinterväghållningen där vi prioriterar viktiga cykelvägar och bussgator, säkerheten runt lekplatser, trafiksäkra passager och arbetet med att ta bort felparkerade fordon.

2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			
Andelen av personalomsättning	10	19,3	
Andelen av total NMI			
Andelen av NMI för ledarskapet			
Andelen sjukfrånvaro	5,3	7,4	

Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

Arbetet har varit svårt att bli positivt pga att vi sitter skilt från varandra. Yrkesarbetare, tjänstepersoner och chefer sitter på olika platser. Ny personal behöver arbetas in. Covid har lugnat ner processer i kommunen. Vi behöver arbeta med personer som är långtidssjuka och få dem tillbaka till arbete. Vi har en hög belastning på administrationen främst på MEX.

2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

2.4.1 Målgrupp

2.4.1.1 Bra vatten

Beskrivning

Att vattnet är tjänligt

Att det smakar gott.

Att det ser fräscht, rent klart ut

Verksamhetsområde TN

VA



Kommentar

Inga klagomål har inkommit och alla prover är tjänliga.

2.4.1.2 Framkomliga gator och cykelvägar

Beskrivning

Att drift och underhåll fungerar så att trafikanter kommer fram

Verksamhetsområde TN

Gata



Kommentar

Vi strävar efter att kombinera det praktiska med det teoretiska för att uppnå bra resultat igenom hela byggprocessen. Genom ett tidigt engagemang i planprocesser bidrar vi till att våra gator och vägar utformas på ett framkomligt och säkert sätt för kommunens invånare. Vi tar med oss den samlade kunskapen i utförandet och säkerställer en hög bibehållen kvalitet i utvecklingen av samhället.

Vad gäller den dagliga driften så har det fungerat bra och vi har inte hamnat efter i tidplanen. Vi är lyhörda och genom en bra dialog med våra kommuninvånare är vi snabba på att åtgärda eventuella brister som våra kommuninvånare påpekar. Förvånansvärt få negativa inkomna synpunkter under vintern och våren med hänsyn till snöröjning och sopning av gator.

2.4.1.3 Likabehandling

Beskrivning

Att säkerställa att kommunallagen likabehandlingsprincip följs i markrelaterade förhandlingar vid till exempel arrendeavtal och köpekontrakt.

Verksamhetsområde TN

MEX



Kommentar

Tekniska nämnden behandlar alla lika, men andra inom den kommunala organisationen följer inte likabehandlingsprincipen vad gäller t ex markfrågor.

2.4.2 Verksamhet

2.4.2.1 Säkerhet runt anläggningar

Beskrivning

Att säkerheten runt anläggningar är betryggande för att undvika intrång.

Verksamhetsområde TN

VA



Kommentar

Ny säkerhetssamordnare är anställd och arbetet med framtagande av en åtgärdslista är på gång. Vi har även under 2021 utfört ett antal säkerhetsåtgärd för att säkra runt våra anläggningar såsom nya dörrar, lås, belysning med mera.

2.4.3 Medarbetare

2.4.3.1 Friska medarbetare

Beskrivning

Att medarbetarna är arbetsföra och på plats

Verksamhetsområde TN

MEX

Gata

Park

Trafik

VA



Kommentar

Tekniska förvaltningen har haft en relativt låg sjukfrånvaro, men har de senaste månaderna har sjukfrånvaron ökat och ligger nu på en hög nivå. Tekniska bryter trenden med minskad sjukfrånvaro gentemot andra förvaltningar och kommunen som helhet.

En hög andel är långtidssjukskrivningar kopplade till psykisk ohälsa och i hög grad arbetsrelaterade,

vilket måste tas på största allvar. En hög arbetsbelastning och det moment 22 som blir då fler är sjuka och arbetsbelastningen ökar på de som är kvar ökar. Ledningsgruppen inom förvaltningen har beslutat att arbeta fram en handlingsplan för att komma till rätta med detta.

Glädjande är att några som varit långtidssjukskrivna är tillbaka i arbete på deltid eller heltid.

2.4.3.2 God fysisk och psykosocial arbetsmiljö

Beskrivning

Arbetsplatsen präglas av god fysisk och psykosocial arbetsmiljö

Verksamhetsområde TN

MEX

Gata

Park

VA



Kommentar

Förvaltningen har haft en stor arbetsbörda med implementering av nytt ekonomisystem. Detta tillsammans med ändrade redovisningsprinciper har gjort att förvaltningen fått ta fram nya arbetssätt och rutiner för att få ekonomiadministrationen inom förvaltningen att fungera. Allt är inte på plats och mycket arbete kvarstår. Nytt HR-system är på gång.

Staben och mex-enheten har under senaste året haft en hög arbetsbelastning och det är inte hållbart över tid.

Att förvaltningen är utspridd på flera platser skapar oro och kan på sikt öka sjukfrånvaron som redan är hög. Stor del av sjukskrivningarna är långtidssjukskrivningar pga psykisk ohälsa och arbetsrelaterade.

Fler arbetar hemma pga Coronapandemin vilket påverkar arbetsmiljön då man kanske inte har samma belysning som på den ordinarie arbetsplatsen och inte tillgång till höj- och sänkbara skrivbord mm. Även minskade sociala kontakter kan påverka arbetsmiljön negativt.

Uppsägningen av det lokala avtalet gällande beredskapen påverkar medarbetarna negativt.

Vi har lojala medarbetare och många uppger att de trivs på jobbet.

2.4.4 Ekonomi

2.4.4.1 God ekonomisk hushållning

Beskrivning

Nämndens verksamhet bedrivs med en effektiv resurs användning.

Verksamhetsområde TN

MEX

Gata

Park
Trafik
VA



Kommentar

Tekniska nämnden har en stram budget bl a beroende av att ökade driftskostnader i samband med volymökningar inte har kompenserats i budget. Detta gäller även nya redovisningsprinciper där timkostnaden för investeringar är lägre än tidigare. Detta då enbart lönekostnader får belasta investeringar. Kostnader utöver lönekostnaderna såsom hyra, telefon, arbetskläder mm för yrkesarbetarna uppskattas belasta driften i sin helhet med ca 1 mnkr över budget.

Nya rapporter i ekonomisystemet gör det lättare att ta fram mer pålitliga siffror.

3 Mål

3.1 Uppföljning

3.1.1 Nämndens beslut ska vara hållbara och generationsoberoende



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-02

Nämndens beslut ska vara hållbara och generationsoberoende.

Nämndens har tagit beslut angående trafiksäkerhet som ska underlätta för de oskyddade trafikanterna främst barn och unga. Informationsskyltar med regler angående hur du ska passera en passage eller övergångsställe är uppsatta på flera ställen. Möjlighet finns att flytta dem till andra ställen vid behov. Beslut angående parkeringsövervakning för att minska parkering på gång- och cykelvägar är taget och arbetet löper på.

Har utökat antalet arbetsmaskiner och bilar som går på Ecopar (miljöbränsle) i stället för diesel. Vinterväghållningen prioriteras så att barn och unga kan ta sig till skolan via cykel eller gående samma prioritering har de gator som busstrafikeras.

Under 2021 har LED belysning utmed Tippvägen och Spikgatan satts upp. Planer på att byta alla belysning i Skeppshult, Burseryd och Broaryd. Även vissa komplettering av stolpar.

Enligt VA-plan har arbetet med att bygga ett nytt reningsverk i Sunnaryd påbörjats för att minska på miljöbelastningen i Bolmen samt skapa möjlighet för bostadsbyggande.

Arbetet med att flytta bort verksamheter från Nissan har startat upp under 2020 och fortsätter 2021. Fler verksamheter kommer att flyttas bort för att skapa plats för vision "Mötesplats Nissan".

En förvaltningsövergripande arbetsgrupp med uppgift att implementera barnkonventionen arbetar och tekniska förvaltningen är representerad.

Ekosystemtjänster och miljösanering av den kommunala marken ingår som en del av verksamheten utveckling.

Projekt dagvattenspolning. Vid planering av ny verksamhetslokal vid avloppsreningsverket i Gislaved

så kommer vi att testa uppsamling av dagvatten till att spola med.

Arbetet med saneringar fortgår:

Dalen 9 – dialog med länsstyrelsen har ännu inte resulterat i något besked om det är OK att bebygga "berget" men vi har på denna fastighet inga kvarvarande föroreningar som utgör risk. Däremot finns föroreningar i grannfastigheten under parkområdet som är orsaken till tveksamheter. Staketet runt berget har tagits bort och justering av större hålor och sidoanslutningar har skett med bergkross/stenmjöl så att allmänheten åter har tillträde till området. Dialog med AB Gislavedshus har förts och förslag finns att teckna nyttjandeaftal och eventuellt utnyttja ytan för parkering.

Lacko – regeringen har lämnat tillstånd till expropriation och gett länsstyrelsen uppdrag att utforma tillståndet. God man för fastigheten har utsetts vilket gör att exproprieringsprocessen nu kan tas vidare. Fortsatt dialog med SGU för ett övertagande av huvudmannaskap för en sanering av fastigheten pågår och kan förhoppningsvis genomföras under 2022.

3.1.2 Nämnden ska öka informationen och den digitala delaktigheten till allmänheten.



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-01-25

Förvaltningen avsätter mer tid för att informera allmänheten angående de drift- och byggprojekt som utförs i kommunen. Nästa steg är att bli bättre på att inviga de projekt som utförs.

Process för kommunikation ska implementeras i projektprocessen.

Verksamheten arbetar aktivt med digitalisering av ärendehantering, dokumenthantering, nya e-tjänster.

Flera nya e-tjänster har skapats som underlättar för både invånarna och medarbetarna samt effektiviserar verksamhetens arbete. Vår ``registratorrobot`` som ska ta hand om en del administrativa ärenden i vårt ärendehanteringssystem Castor är i skarpt läge.

4 Uppdrag

4.1 Uppföljning

4.1.1 Kommunfullmäktige

4.1.1.1 *Antagande av ny avfallsplan. Nämnden har i uppdrag att minst en deponi ska MIFO 2 klassas per år.?????*

Beskrivning

Det finns 5 deponier som är prioriterade i MIFO I som ska undersökas enligt renhållningsordningen.

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2024-12-31

Kommentar

Vi har inte genomfört någon MIFO 2, däremot har vi gjort om klassningen. Med denna klassning vet vi rätt säkert i vilken turordning vi vill kontrollera de nedlagda deponierna. Bygg- och miljöförvaltningen arbetar med en förnyad riskbedömning och ett åtgärdsförslag för de nedlagda deponierna.

4.1.1.2 Se över samordningen för att säkerställa realiserandet av stora utvecklingsprojekt inom bostadsbyggande.

Beskrivning

För att kunna realisera Vision 2040 – Mötesplatsen vid Nissan och Bro till Bro i Anderstorp behöver det säkerställas att det finns en fungerande samordning. Det kan handla om att säkerställa att arbetet löper på med färdigställande av marken (sanering) och inköp av strategiska fastigheter.

Uppdraget riktas till Kommunstyrelsen, Tekniska nämnden, Bygg- och miljönämnden

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Bro till bro – plantering av salix viminalis (korgvide) utfördes 4 maj och bevattningsanläggning och staket monterades efter planteringen. Viss tveksamhet råder om huruvida sticklingarna ha tagit sig, Stockholms Universitet/PhytoEnvitech är inkopplade för att undersöka och komplettera delområden som ser glesa ut. Tester kommer genomföras årligen och första "skörd" av buskar förväntas ske hösten 2024. Förhoppning finns om att redan då ha fått ner halterna av de förorenande ämnena så lågt att området kan förvandlas till park.) Detta har varit kommunstyrelsens projekt vad gäller ekonomi där tekniska och bygg- och miljö är med i arbetsgruppen. Driften i projektet är nu tekniskas ansvar utan budgetjustering.

Tekniska förvaltningen har en stor roll i förverkligandet av av både Vision 2040, Mötesplats Nissan och Bro till bro, bla i mex-frågor, sanering och utbyggnad.

4.1.2 Nämnd

4.1.2.1 Färdigställa minst 2 industritomter

Beskrivning

Färdigställa industritomter på 3 olika områden som har behov samt efter upprättad plan.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Fastigheterna Slangen 1 och 3 är markberedda.

4.1.2.2 Förbättrad arbetsmiljö och ökad delaktighet för medarbetarna.

Beskrivning

Förbättrad arbetsmiljö och ökad delaktighet för medarbetarna.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Förvaltningen har olika kommunikationstillfälle i form av APT, verksamhetsmöten, ledningsgruppsmöte, driftmöte med mera. Här finns möjlighet att påverka och att få och delge information.

I arbetet med att ta fram rutiner och riktlinjer såsom t ex rutiner för beredskap, rutiner för introduktion av nyanställda har arbetats fram i arbetsgrupper bestående av olika personalgrupper inom förvaltningen där alla fått komma till tals.

Förvaltningens ledningsgrupp har uppmärksammat den ökande psykiska ohälsa som finns inom förvaltningen och som i flera fall lett till långtidssjukskrivningar och beslutat att ta fram en handlingsplan för att minska den arbetsrelaterade psykiska ohälsan och därmed minska frånvaron.

5 Ekonomi

5.1 Uppföljning

5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Nettoresultat	46 339	-885	28 746	0	0	46 343	-4
Bruttoinvesteringar	71 000		37 960	-5 000	2 000	65 820	5 180

Ekonomisk kommentar, nämndnivå

Nämnden visar ett resultat på -4 tkr på helåret. Avvikelsena inom nämnden är däremot stora där gata och park går med underskott som täcks upp av överskott på Mex. Prognoserna under året har visat på 0-resultat och nämnden har klarat att hålla prognoserna trots stora osäkerhetsfaktorer.

5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Nämnd	478	0	260	0	0	434	44
Stabsverksamhet	3 218	0	2 150	400	400	2 344	874
Mark- och exploatering	4 671	0	3 081	420	420	3 539	1 132
Miljö	2 297	0	530	0	0	2 116	181
Gata	27 518	-820	17 973	-820	-820	29 177	-1 659
Park	8 157	0	7 553	0	0	8 733	-576
Vatten och avlopp, intäkter	-54 670	0	-39 323	0	0	-56 376	1 706
Vatten och avlopp, kostnader	54 670	0	39 323	0	0	56 376	-1 706
Summa Nettoresultat	46 339	-820	31 547	0	0	46 343	-4

Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Nämnden.

Visar ett överskott på 44 tkr, Det beror på lägre uttag av sammanträdesarvoden och förlorad arbetsförtjänst. Det beror på färre fysiska möten.

Staben

Visar ett överskott på 878 tkr som till största delen hänförs till att förvaltningschefsposten varit vakant. En ökad kostnad för avancerade datorprogram minskar överskottet något.

Mark- och exploatering

Mex visar överskott på 1 132 tkr där en stor del är personalkostnader. Vakanta tjänster (mex-chef och mark-ingenjör del av året) samt minskade kostnader p g a sjukfrånvaro ger positivt resultat . För att klara grunduppdraget och då framförallt spetskompetens, har konsult anlåtats till viss del vilket ger en ökad kostnad. Kostnader på 2 mnkr för saneringen vid Dalen 9 som flyttas från investering till driften påverkar resultatet negativt, men kompenseras av en reavinst vid försäljning av mark på 2,3 mnkr.

Miljö

Miljö visar ett överskott på 181 tkr.

Gata

Underskottet på gata visar -1 659 tkr

Vinterväghållningen ger ett underskott på nästan 2 mnkr och beläggningsunderhållet ger underskott på drygt 500 tkr. Delar av detta är en effekt av att volymökningar inte kompenseras i budgeten. Vi ser samma fenomen inom park. Ökade kostnader för material och bränsle är också en del av underskottet. Visst överskott på toppbeläggningar och gaturenhållning väger upp underskottet något.

Park

Visar ett underskott på 576 tkr. Skötsel av park och torg ger ett underskott på ca 1,1 mnkr medan skogen och OSA ger ett överskott tillsammans på 450 tkr. Ökade kostnader för material och bränsle samt volymökningar är en stor del av underskottet.

VA

Va visar, innan balansering av resultatet, ett underskott på drygt 2 mnkr där ökat underhåll, ökade kostnader för material och bränsle samt kundförluster på ca 520 tkr är största förklaringen. Detta vägs upp av överskott på personalkostnader.

Skulden till VA-kollektivet uppgår per den 31/12 2021 till 256 978,30 kr.

5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt
Norra Tokarp, Anderstorp	4 000	3 789	2021-11-31
Vattentäkt, Gislaved	1 000	1 196	2021-11-31
Säkerhet kring verk	1 000	851	2021-11-31
Reservkraft vattenverket, Gislaved	0	619	2021-11-31
Markinköp	1 000	822	2021-11-31
TS åtgärder (trafiksäkerhetsåtgärder)	2 800	2 268	2021-11-31
Toppbeläggning	6 500	6 912	2021-11-31
Kväverening, Gislaved Avloppsreningsverk	8 000	10 241	2021-10-01
Inköp vattenmätare	0	672	2021-10-01

Södra Industriområdet, Smålandsstenar	450	1 097	2021-10-01
VA - Furugatan - Åbjörngatan, Gislaved	3 000	2 029	2021-10-01
VA Baldersvägen etapp II, Gislaved	3 000	3 498	2021-10-01
VA Relining Hammargatan, Gislaved	0	358	2021-12-01
VA Relining Storgatan, Anderstorp	0	454	2021-12-01
Maskiner, inköp	2 300	2 566	2021-12-20

Kommentar avslutade investeringsprojekt

En del av dessa investeringar är årligen återkommande som t ex trafiksäkerhetsåtgärder, inköp vattenmätare, markinköp, toppbeläggningar och maskininköp. Notera att budgetbeloppet för vissa investeringar är totalbudget och inte enbart budget för 2021.

5.1.4 Uppföljning särskilda uppdrag

Uppdrag	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar särskilda uppdrag

5.1.5 Uppföljning nyckeltal

Nyckeltal	U1	U2	U3	Utfall 31/12

Kommentar nyckeltal

5.1.6 Uppföljning prioriterade investeringar

Fastighet/objekt, tkr	Total budget	Summa nedlagt t o m 2021-12-31	Slut-prognos projektet	Budget 2021	Prognos U1	Prognos U2	Prognos U3	Utfall i U4
Haghultsleden, Smålandsstenar	60 000	1 975		25 000	15 000	5 000	2 000	924
Summa	60 000	1 975		25 000	15 000	5 000	2 000	924

Haghultsleden är igång och vi är i slutskedet av fas I som är en systemhandlingsprojektering av etapp I (Norra infarten – Oxelgatan). Skogen är fälld, grovröjning för den nya vägen har påbörjats och markarbeten vid golfranchen är igång. Preliminärt har vi en färdig systemhandling i mitten på mars månad. Vi går in i fas 2 av projektet i början på mars månad med vilket innebär att produktionen skalas upp och en parallell detaljprojektering startar. En helt färdig bygghandling är satt preliminärt i början på juli. Parallellt med produktionen för etapp I så påbörjas systemhandlingskedan för etapp 2 (Haghult/Tillbo) och fortsätter därefter med en bygghandling.

Produktionen och projekteringen sker iterativt i förhållande till varandra vilket skapar goda

förutsättningar för oss att effektivisera tid och resurser. Projekt- och produktionsledningen fungerar bra och har ett proaktivt arbetssätt med kommunens och kommuninvånarnas bästa i fokus.

6 Händelser av väsentlig betydelse

Arbetet med att bygga Haghultsleden i Smålandsstenar har kommit igång.

Två chefer slutade under året och två tf chefer upprätthåller tjänsterna till dess rekrytering sker.

En stor inventering av kommunens broar har gjorts och visar på ett stort underhållsbehov.

Även en asfaltsinventering av kommunens gator och vägar har gjorts och man ser ett stort underhållsbehov.

7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Förväntad utveckling

Det kommer bli svårt att klara grunduppdraget på det sätt som tekniska nämnden vill och har för avsikt att göra pga ekonomin. Tekniska får ingen budgetkompensation för volymökningar, förändring av redovisningsprincip, men har trots detta klarat att leverera positiva resultat då MEX-verksamheten levererat relativt stora överskott. När grunduppdraget flyttats från tekniska till kommunstyrelsen försvinner möjligheten att täcka negativa resultat inom gata och park med överskott för MEX.

Vi ser kraftigt ökade kostnader på material där det enligt en uppskattning uppgår till mellan 30 - 80 % kostnadsökning för vissa materielgrupper. Även kostnadsökningar för el och bränsle oroar.

Att klara underhållet av broar, att komma i fas vad gäller asfalteringsbehovet och hantera gamla deponier är något som kräver en kraftsamling och ett helhetstänk. Detta är inget tekniska kommer att klara med nuvarande budgetram.

På den detaljnivån som investeringsbudgeten är beslutad av kommunfullmäktige finns inga större utrymmen för tekniska nämnden att flytta medel utan att gå till kommunfullmäktige för beslut om om disponering. Det försvårar planeringen då förseningar utanför tekniska nämndens kontroll sker hela tiden. Detaljplaner kan bli försenade, ärenden ska avgöras i t ex miljö- eller vattendomstol. Markförhandlingar som drar ut på tiden. En annan aspekt är att tekniska nämnden är den enda nämnd som utför investeringar i egen regi och med egen personal. För att ha arbete till alla yrkesarbetare över året krävs planering där investeringar är en viktig regulator. Ett visst antal anställda behövs för att kunna upprätthålla en beredskapsstyrka för va och snöberedskap. Nämnden behöver ha en större del av investeringsbudgeten som de själva styr över.

En annan viktigt fråga är Vision 2040 där tekniska kommer bli inblandad. Viktigt att en koncernövergripande projektorganisation bildas för att på bästa sätt samordna arbetet.

Tn §8

Dnr: TN.2021.9

I.4.1

Bokslut 2021 (U4)**Beslut**

Tekniska nämnden beslutar att godkänna Bokslut 2021 (U4).

Ärendebeskrivning

Tekniska förvaltningen redovisar ett bokslut per 31 december 2021.
Uppföljningen av verksamhet, mål, uppdrag och ekonomi.

Beslutsunderlag

Bokslutsrapport 2021 Tekniska nämnden daterad den 15 februari 2022
Verksamhetsberättelse vatten och avlopp 2021
Tekniska nämndens arbetsutskott den 8 februari 2022,§1

Beslutet skickas till:

Kommunstyrelsen
Tekniska förvaltningen

Bokslutsrapport - 2021 - Nämnd

Överförmyndarnämnd

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning	3
2 Nämndens grunduppdrag	3
2.1 Uppföljning - Välfärd och service	3
2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati	4
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	4
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer	4
3 Mål.....	4
3.1 Uppföljning.....	4
4 Uppdrag	4
4.1 Uppföljning.....	4
5 Ekonomi.....	4
5.1 Uppföljning.....	4
6 Händelser av väsentlig betydelse	6
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten	6

I Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning

Nämndens grunduppdrag

Överförmyndaren ska bevaka underårigas, funktionsnedsattas och äldre personers rätt i samhället samt att se till att de som inte klarar sina personliga och/eller ekonomiska angelägenheter får hjälp med detta.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att nämnden levererar sitt uppdrag med god kvalitet. Resultatet för 2021 visar ett överskott/underskott på + 0,4 mnkr

Invånare

Medarbetare

Verksamhet

Den pågående pandemin har påverkat nämnden på så vis att de planerade utbildningsinsatser för ställföreträdare och politiker inte kunnat genomföras.

Hållbar utveckling

Ekonomisk kommentar

Överförmyndarkansliet GGVV har till överförmyndarnämnden betalat tillbaka medel som medfört ett överskott. Däröver beror överskottet även på att planerade utbildningsinsatser under året inte har kunnat genomföras på grund av pandemin.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Överförmyndarnämnden	1	4	3	3,5	0,4

Förväntad utveckling

Uppdraget ska vara ideellt och lekmanmässigt. De framtida utmaningarna är att få tag i kvalificerade ställföreträdare. En utveckling för överförmyndarnämnden är det beslut som tagits att från och med nästa mandatperiod ingå i den gemensamma överförmyndarnämnden i GGVV

2 Nämndens grunduppdrag

2.1 Uppföljning - Valfärd och service

Målgrupp

Är de personer som har behov av stöd och hjälp för att klara sina personliga och ekonomiska angelägenheter.

Medarbetare

Medarbetare är nämndens handläggare och ställföreträdare

Verksamhet

Handläggare utför granskning av ställföreträdares årsredovisningar, utöver detta görs utredningsarbete för att möjliggöra nämndbeslut och domstolsbeslut. Nämnden rekryterar och utbildar ställföreträdare för verksamheten, samt fattar beslut i de ärenden som inte handläggare har delegation till.

2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

Uppföljning - Hållbar utveckling

2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			
Andelen av personalomsättning	10		
Andelen av total NMI			
Andelen av NMI för ledarskapet			
Andelen sjukfrånvaro	5,3		

Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

3 Mål

3.1 Uppföljning

4 Uppdrag

4.1 Uppföljning

5 Ekonomi

5.1 Uppföljning

5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Nettoresultat	3 517	0	2 013	0	0	3 094	423
Bruttoinvesteringar							

Ekonomisk kommentar, nämndsnivå

Från Överförmyndarkansliet GGVV har överförmyndarnämnden fått tillbaka medel som medfört ett överskott. Däröver beror överskottet även på att planerade utbildningsinsatser under året inte har kunnat genomföras på grund av pandemin.

5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Överförmyndare	3 517	+14	1 958	+55	+64	+3 158	487
EKB	0	-14	55	-55	-64	-64	-64
Summa Nettoresultat	3 517	0	2 013	0	0	3 094	423

Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Ensamkommande barn minskar något men ger fortfarande ett underskott då dessa inte täcks av staten längre

5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar avslutade investeringsprojekt

5.1.4 Uppföljning särskilda uppdrag

Uppdrag	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar särskilda uppdrag

5.1.5 Uppföljning nyckeltal

Nyckeltal	U1	U2	U3	Utfall 31/12

Kommentar nyckeltal

6 Händelser av väsentlig betydelse

7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Uppdraget ska vara ideellt och lekmanmässigt. De framtida utmaningarna är fortfarande att få tag i kvalificerade ställföreträdare.

Förväntad utveckling

En utveckling för överförmyndarnämnden är det beslut som tagits att från och med nästa mandatperiod ingå i den gemensamma överförmyndarnämnden i GGVV.

Öf § 1

Bokslut 2021

Beslut

Överförmyndarnämnden beslutar att godkänna Bokslut 2021, daterad 2022-02-10, samt att överlämna bokslutet till kommunfullmäktige.

Ärendebeskrivning

Överförmyndarnämnden redovisar för år 2021 ett överskott på 423 tkr. Överskottet är delvis ett resultat av reducerad avgift till Värnamo kommun på grund av lägre kostnader för Överförmyndarkansliet GGVV under år 2021. Överskottet är också ett resultat av att man på grund av pandemin inte kunnat genomföra tänkta utbildningar.

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår att överförmyndarnämnden beslutar att godkänna Bokslut 2021, daterad 2022-02-10, samt att överlämna bokslutet till kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Förslag till bokslut 2021 daterad den 10 februari 2022

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse daterad den 10 februari 2022

Beslutet skickas till:

Kommunfullmäktige

Bokslutsrapport - 2021 - Nämnd

Socialnämnden

Beslutad 22 februari 2022

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning	3
2 Nämndens grunduppdrag	4
2.1 Uppföljning - Välfärd och service	5
2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati	10
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	11
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer	12
3 Mål.....	17
3.1 Uppföljning.....	17
4 Uppdrag	20
4.1 Uppföljning.....	20
5 Ekonomi.....	24
5.1 Uppföljning.....	24
6 Händelser av väsentlig betydelse	29
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten	30

Bilagor

Bilaga 1: Statsbidrag 2021

Bilaga 2: Verksamhetsuppföljning 2021 jan - dec

I Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning

Nämndens grunduppdrag

Socialnämnden har det politiska ansvaret för individ- och familjeomsorg förutom ekonomiskt bistånd, funktionshinderomsorg, vård och omsorg, vård och stöd till långvarigt psykiskt sjuka samt för kommunal hälso- och sjukvård.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att det finns utmaningar kvar att hantera kommande år inom ramen för de kritiska kvalitetsfaktorerna (KKF), målen, uppdragen och de ekonomiska förutsättningarna för nämnden. Delar av ovanstående har sin förklaring i anpassningar som har gjorts utifrån den ekonomiska situationen och den rådande pandemin.

Resultatet för 2021 visar ett underskott på 56,723 mnkr.

Invånare

Året präglades av coronapandemin och ett stort nationellt och kommunalt fokus på äldreomsorgen. Rekommendationerna för att minska smittspridning har lett till social isolering, vilket på olika sätt påverkat den psykiska ohälsan och oron för samtliga målgrupper.

Antalet orosanmälningar inom barn och unga, våld i nära relationer och missbruk har under året varit högt.

Medarbetare

Utifrån coronapandemin har kraven på medarbetarna förändrats utifrån smittorisk, förändrade och nya arbetssätt, ökad arbetsbelastning och en digital omställning.

Under året har ärendemängden samt behovet av stöd, vård och omsorg inom större delen av nämndens verksamheter ökat. Pandemin har bidragit till en ökad samverkan mellan områdena inom förvaltningen, vilket har bidragit till ett ökat internt lärande.

Verksamhet

Utifrån en ansträngd ekonomisk situation i kombination med ökade behov i samhället har verksamheterna behövt göra förändringar och anpassningar för att hantera utvecklingen.

En positiv effekt har varit den digitala förflyttningen som har gjorts utifrån förändrade förutsättningar kopplat till pandemin och arbetet med att införa ett nytt verksamhetssystem.

Hållbar utveckling

Under 2021 har socialnämndens verksamheter ett fortsatt lågt resande, genom en förflyttning från fysiska till digitala möten i olika avseenden. De verksamheter som nyttjar bil i tjänsten använder primärt förnybara bränslen eller hybrid-/elbilar.

Inom köksorganisationen har arbetet med säsongsanpassad kost i syfte att nyttja lokalproducerade varor inletts, även arbete mot matsvinn har påbörjats.

Inom verksamheterna med inriktning barn och unga genomförs tankesätt och arbete av barnrättslagen.

Ekonomisk kommentar

Socialnämnden redovisar ett underskott för 2021, jämfört med tilldelad budget på 56,723 mnkr. Huvuddelen av dessa kostnader (48,446 mnkr) signalerade socialnämnden för redan i planeringsdirektivet för 2021, då flertalet av faktorerna som påverkat utfallet var kända redan vid ingången av året. Under året har dessa kostnader i stora delar funnits kvar. Inom vissa områden har anpassningar genomförs för att nå ett positivt resultat. Det totala behovet av insatser hos invånarna har ökat under året.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Socialnämnd	-359 521	1 026 267	666 747	610 023	56 723

Förväntad utveckling

Under 2021 har mycket arbete påbörjats som kommer ha effekt under kommande år.

Exempel på detta är:

- Etablerandet av gruppbostad LSS Ågatan
- HVB-hem i egen regi.
- Boendepanering vård- och omsorgsboendena
- Ökad bemanningstäthet inom vård- och omsorgsboendena
- Utveckling av träffpunkterna
- Tillsätter kurator inom barn och familj 2022
- Fortsatt implementering av Nära vård
- Ökat antal hemtjänstinsatser och HSL-insatser
- Ökad belastning inom biståndsenheterna

2 Nämndens grunduppdrag

Socialnämnden ska på uppdrag av kommunfullmäktige tillgodose kommuninvånarnas behov av vård, omsorg och service enligt gällande lagar, förordningar, riktlinjer och målsättningar.

Socialnämnden har det politiska ansvaret för individ- och familjeomsorgen, vård och omsorg, omsorgen om funktionshindrade, vård och stöd till långvarigt psykiskt sjuka samt hälso- och sjukvård. Socialnämnden ansvarar även för bosättningsuppdraget för flyktingar och vissa andra grupper. Det hanteras inom individ- och familjeomsorgen.

Socialtjänstens verksamhet regleras främst av bestämmelser i:

- Socialtjänstlag (2001:453)
- Lag (1993:387) om stöd och service till vissa funktionshindrade
- Offentlighets- och sekretesslag (2009:400)
- Lag (1990:52) med särskilda bestämmelser om vård av unga
- Lag (1988:870) om vård av missbrukare i vissa fall
- Hälso- och sjukvårdslag (2017:30)
- Kommunallag (2017:725)
- Förvaltningslag (2017:900)
- Lagen (2018:1197) om Förenta nationernas konvention om barnets rättigheter
- Tillkommer även annan lagstiftning och föreskrifter med mera.

Socialförvaltningen är organiserad i tre verksamhetsområden samt en övergripande stabsenhet. Inom socialförvaltningen arbetar olika yrkesgrupper med att verkställa nämndens uppdrag exempelvis socionomer, undersköterskor, sjuksköterskor, arbetsterapeuter, fysioterapeuter, personliga

assistenter, omvårdnadspersonal, chefer och utvecklingsledare.

Individ och familjeomsorg samt funktionshinder

Inom verksamhetsområde individ- och familjeomsorg samt funktionshinder ingår insatser till barn, vuxna och deras familjer som har behov av socialtjänst eller stöd av insatser enligt LSS. Att ordna boende för båda målgrupperna inom verksamhetsområdet är en del som berör såväl myndighetsutövandet som verkställigheten. Gruppboenden, serviceboenden och boende med sociala andrahandskontrakt är de vanligaste boendeformerna som efterfrågas. Verksamheten ansvarar även för ungdomsboende, anhörigstöd, personlig assistans, daglig verksamhet, korttidsverksamhet, lägerverksamhet, boendestöd, ledsagning, avlösarservice och kontaktpersoner.

Vård- och omsorgsboende

Inom verksamhetsområde vård- och omsorgsboende drivs permanent boende i form av 9 vård- och omsorgsboenden, aktivering, dagverksamhet, 7 träffpunkter och kostverksamheten med 7 kök inom socialnämndens uppdrag.

Omsorg i ordinärt boende och hälso- och sjukvård

Inom verksamhetsområde omsorg i ordinärt boende och hälso- och sjukvård drivs korttidsvistelse med växelvård, hemtjänst i ordinärt boende samt sjuksköterske- och rehabiliteringsverksamheten som tillsammans utgör den kommunala hälso- och sjukvården för personer i alla åldrar.

2.1 Uppföljning - Välfärd och service

Målgrupp

Socialnämndens målgrupper är utifrån uppdraget från kommunfullmäktige de kommuninvånare som har behov av stöd och/eller insatser inom individ- och familjeomsorgen, omsorgen om funktionshindrade, vård och stöd till långvarigt psykiskt sjuka, vård och omsorg, samt hälso- och sjukvård.

Brukarundersökningar

Genomgående för samtliga verksamhetsområden är att målgrupperna skattar den service de tar del av högt i de brukarundersökningar som genomförts internt under 2021 och brukarundersökningen inom funktionshinder som genomfördes av SKR under året. Inom äldreomsorgen har socialstyrelsen skjutit upp sin brukarundersökning, den genomförs under våren 2022.

Servicenivåerna kopplat till brukarna har och är till viss del fortsatt påverkade av pandemin. Hur påverkan har sett ut skiljer sig åt beroende på målgrupp.

Den nationella brukarundersökningen som genomfördes inom funktionshindervalsomsorgen av SKR ger en bild av att brukarna trivs inom verksamheterna. Återrapporten visar att svaren från Gislaveds kommun följer den nationella sammanställningen. När det gäller frågan om man trivs i verksamheten eller i boendet och om brukarna upplever att de får vara med och bestämma om viktiga saker visas goda resultat. De flesta säger också att de trivs med personalen och känner sig trygga. Dock avviker vi något i vissa frågor som handlar om brukarnas rädsla, känsla av trygghet och brist på förståelse från personalen.

För att följa målgruppernas upplevelser under året har flera av verksamheterna som inte deltagit i brukarundersökningar under 2021 utvecklat egna brukarundersökningar. Dessa har implementerats i olika omfattning under året och målet är att kunna successivt genomföra egna brukarundersökningar under kommande år. Inom Hemtjänsten har verksamheten följts via en brukarenkät som besvarats 443 gånger, med frågor som följer strukturen i "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen". Utfallet motsvarar samma positiva utfall som i socialstyrelsens brukarenkät ifrån 2020.

Inom vård- och omsorgsboenden är enkät under utveckling och har testats på några av boendena under 2021. Något samlat resultat av dessa finns inte idag att redovisa. Enkäten planeras att implementeras under 2022.

Inom hälso- och sjukvård så arbetar man med att prova sig fram kring att inhämta patienternas perspektiv på de insatser som görs. Under 2020 gick en enkät ut till ett stort antal inskrivna i hemsjukvård som visade på ett positivt resultat kring tillgänglighet, bemötande samt delaktighet. Denna enkät följdes upp under september 2021 genom ett nytt utskick i form av en pappersenkät till 150 patienter, där svaren var övervägande positiva.

Volymförändringar

Under 2021 har behovet av insatser från socialförvaltningens olika verksamheter fortsatt öka inom samtliga områden.

Antalet orosanmälningar har fortsatt varit högt inom både barn och unga samt vuxna. Det innebär att verksamheten behöver anpassa antalet medarbetare för att klara av det höga inflödet, på ett rättssäkert och korrekt sätt, så att den enskilde får rätt stöd av verksamheterna i rätt tid.

För att bibehålla tryggheten av närmiljön arbetar verksamheterna aktivt med hemmaplanslösningar, bland annat genom att utveckla stödboendet Ungbo. Under 2021 har även arbete påbörjats för att under 2022 kunna öppna upp ett HVB-hem på hemmaplan på Kastanjegården i Reftele.

Ett annat exempel på hemmaplanslösningar för att omhänderta volymförändringarna är att omvandla barmboendet Mofors till en gruppbostad LSS Ågatan för vuxna. Öppnandet av detta boende medför också en möjlighet för boendekarriär för vissa brukare på övriga grupp- och servicebostäder inom kommunen.

Även inom äldreomsorgen har verksamheterna sett ett ökande behov under året, där hemtjänsten och hemsjukvården har ökat, då fler bor kvar hemma längre. En effekt av detta är att brukarna som flyttar in på vård- och omsorgsboendena har ett högre hjälpbehov än tidigare. Även förskrivningen av hjälpmedel och belastningen på korttidsverksamheten har ökat under året, då sjukhusinlagda skrivs ut allt tidigare i sitt tillfrisknande.

Pandemins påverkan

Pandemin har nu funnits i snart 2 år och den har en påverkan på samtliga målgrupper. Även att alla har hittat sätt att förhålla sig till rädsla för smitta, så har det en påverkan på vardagen. Pandemins sociala distansering och stängda sociala aktiviteter har fått en negativ påverkan på bland annat de med demenssjukdom och de som är anhörigstödjare. Verksamheterna har anpassats på olika sätt för att kunna erbjuda smittsäkra aktiviteter.

Daglig verksamhet inom funktionshinder och aktiveringen inom vård och omsorgsboendena har anpassats i utbud och format. Restauranger och träffpunkter varit stängda under större delen av året. Från mitten av september öppnades träffpunkterna inom funktionshinder och för äldre åter upp och restaurangerna i anslutning till äldreboendena succesivt öppnade upp under september och oktober. I samband med återöppnandet av restaurangerna och träffpunkterna har en kartläggning påbörjats för att följa antalet besökare.

Silviacertifiering Hagagården

Hagagården har under året fått möjlighet att utbilda all personal via Silviahemsstiftelsen. Certifieringen innebär att all personal blir utbildade i demensvård utifrån Silviahemmets vård- filosofi. Utbildningen genomfördes tvärprofessionellt med undersköterskor, sjuksköterska, demenssamordnare, biståndshandläggare, fysioterapeut, arbetsterapeut och enhetschef. Certifieringssystemet fokuserar på tre områden; Utbildad personal, gott ledarskap och gemensam vårdfilosofi/syn- och arbetssätt.

Kommunikationsutmaning

Målgrupperna i verksamheterna har signalerat mycket oro, tankar och frustration under året. Vissa

enheter har särskilt varit mottagare för detta. Det är en utmaning för verksamheterna att få ut rätt information till målgrupperna, utifrån att information som sprids via media och sociala medier skapar reaktioner och bilder av verksamheten som bedrivs. Detta gör att förtroendet för verksamheterna påverkas, särskild då utvecklingen av sociala medier och informations-spridningen där fått en större roll.

Medarbetare

Inom socialförvaltningen arbetar olika yrkesgrupper med att verkställa nämndens uppdrag. Exempel på dessa yrkesgrupper är socionomer, undersköterskor, personliga assistenter, stödassistenter, stödpedagoger, sjuksköterskor, arbetsterapeuter, fysioterapeuter, chefer och utvecklingsledare.

Medarbetarenkät

Det har inte funnits någon central medarbetarenkät sedan 2019. Verksamheterna har genomfört egna enkäter på enheterna och i medarbetarsamtal. Bilden från dessa är att huvuddelen av medarbetarna är nöjda med sin arbetsmiljö, ledarskapet och med det arbetet de utför i verksamheten.

Kompetensförsörjning

Under de senaste åren har samhällets behov av socialnämndens verksamheter ökat, parallellt med att neddragningar på personalsidan har genomförts. Detta har lett till ökad arbetsbelastning för samtliga medarbetare. Cheferna har fått fler medarbetare att ansvara för, samtidigt som medarbetarna fått ansvar för fler brukare/klienter. Även svårigheterna att rekrytera nya medarbetare har en påverkan på arbetsbelastningen inom verksamheterna. I huvudsak är tre yrkesgrupper bedömda som särskilt svårrekryterade och inhyrda konsulter tas in för att säkerställa kvalitén, men även andra yrkeskategorier har blivit allt svårare att tillsätta.

Medarbetarna inom verksamheterna har idag en hög grundkompetens och utbildningsnivå. Något som blivit tydligt senaste åren är att svårigheterna att bibehålla dessa nivåer har ökat. Det beror på det blivit allt svårare att tillsätta vakanta tjänster med motsvarande kompetensnivåer.

Under 2021 har flera verksamheter haft ett högt vikarieintag på grund av sjukdom och tillfälliga ökning av verksamhet. Detta har inneburit ett ökat tryck på ordinarie personal, då de har fått ta ansvar för inskolning av nya vikarier i större utsträckning än vad som är normalt.

Vi har en bred mångfald i våra verksamheter, vilket är en stor tillgång. Män är underrepresenterade (ca 10%). Många anställda har svenska som andra språk, vilket har lett till språkförbistringar vid kommunikation med vård- och omsorgstagare och i socialdokumentation.

Kompetensutveckling

Inom verksamheterna finns det en positiv anda i att lära nytt, vilket bidrar till en kompetenshöjning av befintlig personal och kompetenshöjande insatser sker på olika sätt när behov uppstår. Det finns dock kompetensinsatser som behöver genomföras inom flera områden, framförallt utbildning i dokumentation både metod och verksamhetsstöd. Medarbetarna behöver få öva och skapa djupförståelse för IBIC. Combineutbildningen för personal är genomförd under året, men det utbildningssätt som valdes upplevs som bristfälligt.

Arbetsmiljö

Arbetsmiljöarbetet sköts med stor seriositet i form av skyddsronder, OSA, rehabverktyget Adato, stående punkt på APT och i utvecklingssamtalen. Verksamheterna har kommit igång med arbetet utifrån SAM-modulen i Stratsys och tillbudsrapporteringen i KIA. Under året har också ett nytt system implementerats för att registrera avvikelser.

En del medarbetare upplever sig stressade på arbetet. Ständiga prioriteringar av olika behov på bekostnad av samtal och samvaro, orsakar stress. Det är viktigt att inhämta personalens synpunkter och önskemål för att säkerställa att ledningen organiserar arbetet attraktivt. Samverkan med all

personal är en viktig del.

Vissa tjänster inom verksamheterna har varit vakanta under året i väntan på tillträde samtidigt som andra medarbetare har varit föräldralediga och sjukskrivna. Det har påverkat arbetsbelastningen för övriga medarbetare.

Flera enheter har haft svårt att hinna genomföra medarbetarsamtal och detta är samverkat med fackliga organisationen. Orsaken är frånvaro av chefer och byte av ansvarsområden chefer emellan kombinerat med pandemin.

Distansarbete

Inom de yrkeskategorier som har haft möjlighet att arbeta på distans har anpassningen till detta gått bra och uppskattats av medarbetarna. De har upplevt en ökad ork, restiden till och från arbetet har kunnat bytas ut mot fysisk aktivitet eller tid med familjen.

Verksamhet

Socialnämnden driver via socialförvaltningen verksamheter som tillgodoser kommuninvånarnas behov av vård, omsorg och service enligt gällande lagar, förordningar, riktlinjer och målsättningar inom socialtjänst.

Digital förflyttning

Både inom förvaltningen och kommunen i stort sker ett arbete med att införa digitala verktyg. Kommunövergripande gäller det införandet av ett nytt ekonomisystem och det pågående införandet av nytt personal- och lönesystem. Förvaltningsövergripande gäller det nytt dokumentationssystem kopplat till brukare Combine, men även nytt digitalt system för hanterandet av avvikelser, Digital Fox och system för tillbud i KIA.

Parallellt med detta har även en förflyttning i nyttjande av digitala verktyg framkallats av pandemin. Fler kontakter mellan chef och medarbetare, medarbetare emellan och medarbetare och brukare har skett via digitala verktyg.

Implementeringen av verksamhetssystemet Combine avslutades under året. Samtlig personal har fått en utbildning i systemet. Implementeringen av användandet av systemet har gott bra och återkopplingen ifrån medarbetarna är positiv.

Det finns ett stort behov inom nämndens verksamheter att omhänderta det övergripande utvecklingsarbetet och finna en struktur för bland annat digitaliseringsfrågor. Planer för arbetet behöver upprättas och arbetet behöver följas upp och förvaltas över tid.

Systematiskt kvalitetsarbete

Det behövs ett fortsatt arbete med att strukturera upp det systematiska kvalitetsarbetet genom användandet av tillgängliga verksamhetssystem. Detta för att kunna förmedla bilden av verksamheterna på ett korrekt sätt. Det finns även ett behov av ett övergripande utvecklingsarbete och en struktur kring digitaliseringsfrågor. I samtliga frågor behövs ett strategiskt perspektiv, där arbetet blir hållbart över tid. Planer för arbetet behöver upprättas och arbetet behöver följas upp och förvaltas över tid.

Systeminförande HRM

Under 2021 har arbetet pågått för att förbereda införandet av ett nytt personalhanteringssystem. Dessa förberedelser har haft påverkan på arbetsbelastningen för assistenter och personalredogörare inom verksamheterna. Upplevelsen är att delar av befintligt systemstöd kommer saknas och efterfrågat systemstöd i form av bemanningsverktyg uteblir i detta införande. Oro finns för möjligheterna till uppföljning, kostnadsfördelning och planering försvinner i och med bytet till HRM.

Bemanningsplanering

Verksamheterna har under året haft utmaningar med bemanningsplaneringen, utifrån den höga

sjukfrånvaron. Det har inneburit ett högt antal timvikarier. Planeringen påverkas också av att det inte finns något system för schema- och bemanningsplanering tillgängligt. Målsättningen har varit att minska antalet timvikarier och via god planering kunna ge ordinarie personal besked om ledigt, samtidigt som ersättaren i så hög grad som möjligt är ordinarie personal.

Inom vård- och omsorgsboendena har riktmärket varit ett bemanningstal på 1,1 årsarbetare på grundschemasat för att ha täckning för personalbortfall, utifrån svårigheter att rekrytera under året har inte detta bemanningstal uppnåtts.

Volymökningar

Genomgående inom verksamheterna har volymerna senaste åren ökat, så även 2021. Det syns bland annat inom barn och familj, där behovet av nya familjehem och andra former av externa placeringar ökat. Kommunens stödboende Ungbo har varit fullsatt under året. Det är även ett fortsatt högt inflöde av orosanmälningar.

Även inom äldreomsorgen är volymökningarna kännbara, där antalet timmar inom hemtjänsten succesivt har ökat under året och belastningen på korttids- och hemsjukvårdsenheterna har varit högt.

Inom funktionshinder har antalet ej verkställda beslut under året ökat, då tillgången till grupp- och servicebostäder i egen regi har varit begränsad. I samband med öppningen av gruppboende Ågatan kommer de akuta besluten kunna verkställas. Nämnden prognostiserar ett ökat behov även kommande år vilket innebär att ytterligare grupp- och servicebostäder i egen regi behöver etableras.

Boendeplanering

Boendeplaneringen inom vård- och omsorgsboendena har utvecklats och fungerat väl under året. Enheten för bistånd - vård och omsorg och verksamhetsområdet vård- och omsorgsboende samverkar för att låta tillgängligheten vara mer flytande utifrån efterfrågan i kombination med optimal bemanning. På detta sätt kan god verksamhet planeras och drivas hållbart. Verksamheten bedrivs i nu olika hus, med tillsammans betydlig högre kapacitet av lägenheter (325) än vad som nyttjas. Budgeten för 2021 var lagd utifrån drift av 255 lägenheter och beläggningen har i snitt under året varit lägre än detta. Anpassningen till rätt antal avdelningar i drift har pågått under året. Ingen brukare har tvingats till flytt.

Hjälpmedel

Hjälpmedelsförskrivning fortsätter att vara hög och det är resultat av att fler skrivs ut i ett tidigt skede i sitt tillfrisknande från sjukhuset. Det ökar behoven av hjälpmedel i hemmet. Det medför att ett ständigt arbete med rutinmässig uppföljning av förskrivna hjälpmedel genomförs för att säkerställa att hjälpmedel som inte används blir återlämnade.

Korttidsvården

Korttidsvården samlokaliseras under 2019 för att ha som mål att klara uppdraget att ta hem utskrivningsklara från sjukhuset i tid. Ett annat mål med samlokaliseringen är att kunna arbeta mer med ett rehabiliterande och utredande arbetssätt, för att korta vårdtiderna på korttidsvården.

Målsättningen med det arbete är för 2021 uppnått, där kommunen ligger bra till med ett medeltal på 2,4 dagar för hemtagning av utskrivningsklara från sjukhuset.

Det har varit ett fortsatt högt tryck på korttidsvården under 2021, där enheten har behövt använda sig av samtliga tillgängliga platser inom korttidsenheten och delar av de tomställda vård- och omsorgsboendeplatserna. Sedan pandemin kom så har även korttidsvården behövt ställa om för att kunna ta emot smittade från sjukhus och ordinarie boende. Under första delen av 2021 har enheten omhändertagit två stycken individärenden med hög vårdtyngd, som personalmässigt belastat korttidsvården. Dessa har under andra delen av 2021 fortsatt fått insatser via andra enheter inom socialnämndens område.

2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

Uppföljning - Hållbar utveckling

Minskat resande och fossilfria bilar

Resandet inom förvaltningen har fortsatt varit lågt under året, där i huvudsak de resor som genomförts har varit relaterat till brukarnära arbete. Den absolut största delen av utbildningar och möten, både internt och externt genomförs idag digitalt.

Huvuddelen av fordonen som används inom de utförande verksamheterna, såsom hemtjänst och hemsjukvård, är på ett eller annat sätt fossilfria. Arbetet fortsätter även med att utveckla den digitala tillsynen nattetid för att minska resorna för "nattpatrullen". En ytterligare positiv effekt av införandet av den digitala tillsynen är att brukarnas nattsömn inte blir störd av att personal kommer för att titta till dem.

Matsvinn och ekologisk kost

Det finns ett fortsatt behov av att aktivt arbeta för att minska matsvinnet inom kostorganisationen. Genom att restaurangerna under stora delar av 2021 har hållits stängda på grund av coronapandemin har matsvinnet kunnat anpassas, genom att enbart beställda portioner behövts tillagas. I och med återöppningen av restaurangerna under september, har svårigheterna att balansera matsvinnet åter ökat. Andelen ekologiska råvaror är fortsatt lägre i köken än vad de var innan de ekonomiska åtstramningarna under 2018/2019. Ekologiska och närproducerade råvaror prioriteras dock vid jämförbara priser.

Klimatets påverkan

Under de varmaste perioderna under året påverkas både medarbetare och brukare när temperaturerna ökar. Stora fönsterpartier släpper in stora mängder med värme. Det finns ett stort behov av att få stöd av regelverk att detta handlar om boendemiljö inte arbetsmiljö, även om det likväl påverkas.

Coronapandemins påverkan

Under 2021, precis som 2020 har inga särskilda åtgärder kopplat till agenda 2030 varit i fokus för socialnämndens arbete. Fokus har under året varit på att hantera de förändrade förutsättningarna i arbete som den rådande pandemin medfört där förhindrande av smittspridning har varit huvudfokus, men även hantering av den samhällsoro som har uppdagats under pandemin.

Barnkonventionen

Arbetet och tankesättet inom de verksamheter som är inriktade emot barn och unga, genomsyras av barnrättslagen.

2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			Under 2021 genomfördes ingen medarbetarenkät
Andelen av personalomsättning	10	9,63	Personalomsättning har ökat med strax över en halv procent under 2021, jämfört med 2020. Den ligger dock fortsatt under plan/målvärdet på 10%.
Andelen av total NMI			Under 2021 genomfördes ingen medarbetarenkät
Andelen av NMI för ledarskapet			Under 2021 genomfördes ingen medarbetarenkät
Andelen sjukfrånvaro	5,3	11,3	Socialnämndens verksamheter har under 2021 haft en sjukfrånvaro på 11,3%. Mycket påverkan har varit kopplat till coronapandemin, där rekommendationerna har varit att personal med förkylningssymptom ska stanna hemma. Jämfört med 2020 så har sjukfrånvaron minskat med 1%.

Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

Nyckeltalet sjukfrånvaro har ett högre utfall inom socialnämndens verksamheter än kommunen generellt och de målvärde som kommunen satt i sin helhet. Personalomsättningen har ökat. Den ligger lägre än plan/målvärdet.

Personalomsättning

Personalomsättningen har ökat med strax över en halv procent under 2021, jämfört med 2020. Den ligger dock fortsatt under plan/målvärdet på 10%.

Sjukfrånvaro

Socialnämndens verksamheter har under 2021 haft en sjukfrånvaro på 11,3%. Mycket påverkan har varit kopplat till coronapandemin där rekommendationerna har varit att personal med sjukdomssymptom såsom förkylning ska stanna hemma för att minska smittspridningen i samhället. Sjukfrånvaron har minskat med 1% från föregående år. Bakgrunden till detta bedöms vara att andra smittor, såsom förkylningar och magsjuka minskats som en ytterligare positiv effekt av rekommendationerna kring covid-19.

Socialförvaltningen har under 2020 och 2021 varit pilot beträffande ett nytt verktyg för att inrapportera och följa sjukskrivningarna. Denna pilot följdes under våren 2021 upp av en enkät. Enkäten visade på att medarbetarnas och chefernas bedömning var att den tänkta effekten med verktyget uteblivit. Rekommendationerna utifrån coronapandemin har påverkat nyttan av verktyget då frånvaro och återgång till arbetet styrts av nationella rekommendationer. I och med införandet av ett nytt personalhanteringssystem (HRM) under 2022, har förvaltningen beslutat att avsluta piloten.

Attrahera och behålla personal

Socialnämndens personal har generellt en hög kompetensnivå och medarbetarna visar ett stort engagemang för sina uppdrag. Dock har senaste årens ekonomiska läge besparingsbeslut och framförallt coronapandemin skapat en ökad arbetsbelastning i verksamheterna.

Under 2020 identifierades tre professioner som mycket svåra att rekrytera till, socialsekreterare, fysioterapeuter och sjuksköterskor, där kvaliteten har säkerställs genom inhyrda konsulter. Under 2021 har situationen fortsatt motsvara föregående år, där dessa professioner fortsatt kompletteras med inhyrda konsulter.

Ett arbete med att rekrytera och behålla medarbetare inom dessa professioner, men också övriga professioner är en ständigt pågående process inom socialnämndens verksamheter och övergripande i kommunen.

Genom att statsbidraget "äldreomsorgslyftet" har det varit möjligt för medarbetare inom äldreomsorgen att ta del av utbildningsinsatser under året. Exempel på utbildningsinsatser inom statsbidraget har varit möjligheten för vårdbiträden att läsa till undersköterskor via Vux Värnamo. Kommunen har även anslutit sig till "yrkesresan" via SKR, där insatserna påbörjas under 2022.

Personalanpassningar

Personalanpassningarna som initierades 2019 som var delvis riktade till lednings- och stödfunktioner har fortsatt påverka inom verksamheterna. Främst genom påverkan på arbetsbelastningen för chefer och den kvarvarande personalen inom stödfunktionerna. Signalen ifrån dessa medarbetare är en ökad administrativ belastning och minskad tid att stödja underställda medarbetare.

Avvikelse- och tillbudsrapporteringen från vissa enheter har varit hög, där bland annat har förekomsten av hot och våld ökat.

Arbete med arbetsmiljön är en pågående process både i socialförvaltningen och övergripande i kommunen vilken har målsättningen att vara en attraktiv arbetsgivare.

2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

2.4.1 Målgrupp

2.4.1.1 Delaktighet och inflytande

Beskrivning

Den enskilde skall vara delaktig och ha inflytande i sitt liv utifrån sina förutsättningar

Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



Kommentar

Det finns risk för att vi inte har kvalitetssäkrat denna kritiska faktor - åtgärder planeras. För att öka målgruppernas delaktighet och inflytande pågår utvecklingsarbetet inom samtliga verksamhetsområden.

Genomgående för samtliga verksamhetsområden är att målgrupperna skattar den service de tar del av högt i de brukarundersökningar som genomförts internt och genom brukarundersökningen inom funktionshinder som genomfördes av SKR under året. Inom äldreomsorgen har socialstyrelsen skjutit upp sin brukarundersökning. Den genomförs under våren 2022.

Möjligheten till delaktighet och inflytande har under året påverkats av pandemin och nämndens ekonomiska förutsättningar. Pandemin har under 2021 inneburit att vissa former av insatser inte varit genomförbara. Det har påverkat det upplevda inflytandet över insatserna både inom funktionshinder och äldreomsorg. De ekonomiska förutsättningarna har haft sin främsta påverkan inom vård- och omsorgsboendena, där bemanningstätheten och den ökade vårdtyngden har bidragit till att den enskilde inte haft möjlighet att påverka sin vardag fullt ut.

Åtgärder

Inom de flesta verksamheter pågår arbete för att skapa brukarenkäter som kan följas med en ökad frekvens, detta för att kunna mäta brukarnas upplevda delaktighet och inflytande under året, samt kunna gå in med åtgärder mer skyndsamt.

På träffpunkt Solen har en förslagslåda tillkommit så att den enskilde ges möjlighet att komma med

förslag på aktiviteter vid träffpunkten.

Bemanningsstättningen inför 2022 har höjts till en nivå som bedöms ge större förutsättningar att följa upprättade genomförandeplaner.

Verksamheterna har under året aktivt arbetat med att hitta former att genomföra insatser för att öka delaktighet och inflytande på ett smittsäkert sätt. Bland annat genom att införa olika former av digital kommunikation.

Ett flertal arbetsmetoder används för att säkerställa den enskildes delaktighet, där exempel på evidensbaserade metoder som används är nedanstående:

- ESL (ett självständigt liv)
- DMO (delaktighetsmodellen)
- BBIC (barnets behov i centrum)
- ASI-intervjuer (addiction severity index)
- IBIC (individens behov i centrum)

2.4.1.2 Gott bemötande och tillgänglighet

Beskrivning

Professionellt förhållningssätt med ödmjukhet och respekt för den enskilde, samt kompetent personal med jämlikt bemötande, och ett gott föredöme.

Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



Kommentar

Bedömningen är att kvaliteten på denna faktor är god. Bemötandet inom socialnämndens verksamhetsområden består av ett professionellt förhållningssätt, där den enskilde bemöts med ödmjukhet och respekt av kompetent personal.

I samband med medarbetarsamtal diskuteras bemötande och vad som ingår i ett bra bemötande. Enhetschefernas uppfattning är att alla medarbetarna har ett professionellt förhållningssätt. Det kommer sällan klagomål på bemötandet och brukarundersökningarna som har genomförts under året, både internt och externt inom funktionshinder ifrån SKR visar på att brukarna upplever ett gott bemötande ifrån verksamheterna och dess medarbetare. Även efterlevandeenkäterna visar på ett gott bemötande.

Flera av verksamheterna inom nämndens ansvarsområde bedriver dygnet runt verksamhet. Där exempelvis går det alltid att få kontakt med individ och familjeomsorgen, via kontaktcenter på dagtid och socialjouren utanför arbetstid. Via E-tjänster är det möjligt att göra anmälningar dygnet runt.

Oroande är att vård- och omsorgsboendena signalerar att kompetensen inom demenssjukdomar sjunker och att det professionella bemötandet riskerar att försämrats gentemot denna målgrupp. Det är därför viktigt att demenssamordnare finns både i norra och södra kommundelen, som ett stöd att alltid hålla bemötandet professionellt och individanpassat, särskilt för personer med demens eller demensliknande tillstånd.

2.4.2 Verksamhet

2.4.2.1 Kompetent och engagerad personal

Beskrivning

Engagerad personal med relevant kompetens och erfarenhet. Men även god inställning, hög delaktighet och engagemang för sitt yrke.

Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



Kommentar

Bedömningen är att kvaliteten på denna faktor är god, då kompetensen och engagemanget inom personalgrupperna är högt.

Redan under 2020 identifierades tre professioner som är mycket svåra att rekrytera till: socialsekreterare, fysioterapeuter och sjuksköterskor. Det finns vakanser på flera tjänster inom dessa professioner. För närvarande säkerställs kvaliteten genom inhyrda konsulter. Arbetet med att rekrytera och behålla medarbetare både inom dessa och övriga yrkeskategorier är en ständigt pågående process både inom socialnämndens verksamheter och övergripande i kommunen.

Inom samtliga verksamheter skattas kompetensen som hög, där många medarbetare har lång erfarenhet av sina yrken och utbildningsnivån kopplat till yrket är högt. Ett bevis på yrkeskompetens är bland annat att den brukarnära personalen har lyckats hålla nere antalet smittutbrott under coronapandemin.

Personalen inom verksamheterna är intresserade av att utvecklas, vilket bland annat har märkts på rörligheten mellan enheterna för att täcka upp vid frånvaro under pandemin och deltagandet i olika utbildningsinsatser.

2.4.3 Medarbetare

2.4.3.1 God arbetsmiljö

Beskrivning

God arbetsmiljö skall bestå av gott bemötande, delaktighet, tillit, kommunikation och gemensamma värderingar. God fysisk arbetsmiljö.

Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



Kommentar

Det finns risk för att vi inte har kvalitetssäkrat denna kritiska faktor - åtgärder planeras.

Flertalet enheter signalerar en ökad och i längden ohållbar arbetsbelastning. Inom samtliga verksamhetsområden arbetas det aktivt med systematiskt arbetsmiljöarbete vid arbetsplatsträffarna och bedömningen är att arbetet utifrån tillbuds- och avvikelsehantering via KIA fungerar bra.

Inom samtliga verksamheter har arbetsbelastningen ökat. Det beror på att ärendevolymer och

vårdtyngden har ökat. Det har inneburit att personalen beskriver att de har lite tid för återhämtning. Under året har implementeringen av verksamhetssystemet Combine och förberedelserna inför byte av kommungemensamt personalhanteringssystem påverkat såväl chefers, som medarbetares arbetsmiljö. Då tid har behövts prioriteras till utbildningsinsatser och arbetsgrupper.

Sedan neddragningarna av chefer och administrativ personal som genomfördes under 2018/2019 har den administrativa bördan hos cheferna ökat, vilket innebär att de har mindre tid till sina arbetsgrupper.

Det finns ett behov av att följa arbetsmiljön i verksamheterna framöver, någon arbetsmiljöenkät har inte centralt genomförs sedan 2019. Arbetsmiljön har under året följts genom att det varit en punkt på arbetsplatsträffarna och vid medarbetarsamtalen.

2.4.3.2 *Kommunikativt ledarskap*

Beskrivning

Närvarande och engagerade chefer som bjuder in till delaktighet.

Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



Kommentar

Bedömningen är att kvaliteten på denna faktor är god. Det beror på att kommunikation genomsyrar ledarskapet på samtliga nivåer inom förvaltningen. Det kommunikativa ledarskapet har de senaste åren prövats på flertalet sätt, utifrån genomförda verksamhets- och personalanpassningar samt utifrån den rådande pandemin. Sedan pandemins intåg har det kommunikativa ledarskapet utövats både genom det närvarande ledarskapet, där även det närvarande ledarskapet på distans har blivit en del av vardagen. Dialogforum mellan medarbetare och chef, och arbetsplatsträffar har flyttats ifrån att vara fysiska möten till att genomföras digitalt.

Under året har samtliga chefer getts möjlighet att gå kommunens utbildning i Kommunikativt ledarskap, vilket flera chefer har gjort.

2.4.3.3 *Lärande miljö*

Beskrivning

En prestigelös lärande arbetsmiljö med kompetens och kunskapsutveckling i fokus.

Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



Kommentar

Bedömningen är att kvaliteten på denna faktor är god. Inom socialnämndens verksamheter har fokus sedan pandemin legat på kompetensutveckling för att hantera de nya förutsättningarna som pandemin skapat.

Pandemin har varit ett stort lärande i att söka kunskap. Kunskapen var färsk och kom att förändras ofta, vilket ställde krav på medarbetare att mer aktivt söka och efterfråga kunskap och stödja

varandra i det.

Genom att personalen har rört sig mellan enheter under året har rörligheten gett möjlighet till erfarenhetsutbyte. Den största källan till lärande i vår organisation sker mellan medarbetarna. Ny kunskap tas in genom att ställa frågor, lyssna och iaktta någon annan som arbetar, när man arbetar på andra avdelningar, i mötet med nya kollegor och/eller på möten. Att ha tid att kommunicera med varandra är en viktig faktor för att lärande ska ske.

Inom verksamhetsområdena har en kompetenskartläggning genomförts under året som en del i arbetet att öka kunskapen och säkra kompetensen inom verksamheterna.

2.4.4 Ekonomi

2.4.4.1 God ekonomisk hushållning

Beskrivning

Kostnadseffektivitet och budgetföljsamhet.

Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



Kommentar

Bedömningen är att kvaliteten på denna faktor inte är tillräcklig - åtgärder vidtas.

Redan i planeringsdirektivet signalerades ekonomiska konsekvenser utifrån tilldelade medel. Det har inneburit att förutsättningarna att följa tilldelad budgetram för 2021 har varit utmanande. Inom flertalet av nämndens verksamheter har det under 2021 tillkommit kostnader i form av ökad vårdtyngd hos befintliga brukare, samt tillkomna ärenden och placeringar. Även beslut om anpassning av antalet vård- och omsorgsboenden i drift, som togs i samband med beslutet om planeringsdirektivet har upphävts och genererat förändrade förutsättningar jämfört med budgeterat.

Kommunstyrelsen har som en del i sin tillsynsplikt initierat en extern genomlysning av socialnämnden under 2021. Rapporten av genomlysningen presenterades den 15:e oktober 2021 av representanter från EY för socialnämnden och kommunstyrelsen. Rapporten innehöll fem slutsatser och sju förslag. Dessa kommer socialnämnden och kommunstyrelsen arbeta vidare utifrån under kommande år.

2.4.4.2 Prognossäkerhet

Beskrivning

Korrekt underlag för en korrekt och kontinuerlig prognossäkerhet.

Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



Kommentar

Det finns risk för att vi inte har kvalitetssäkrat denna kritiska faktor - åtgärder planeras.

Socialnämndens verksamheter påverkas av hur invånarna och samhället mår, detta kan innebära att oförutsedda svängningar kan ske mellan uppföljningsrapporter. För att delge socialnämnden

information om prognostiserat resultat mer frekvent och redovisa utfall och utveckling arbetar socialförvaltningen med månadsrapporter parallellt med uppföljningsrapporterna.

Socialnämnden prognostiserade redan vid upprättandet av planeringsdirektivet för 2021 med en avvikelse på 48,446 mnkr (8% jämfört med slutlig budget). Årets utfall landade på en avvikelse motsvarande 9,3%, vilket motsvarar en ökning jämfört med prognosen i planeringsdirektivet med 1,3% (8,181 mnkr).

Prognoserna för socialnämnden kan snabbt påverkas av förändrade ärendevolymer samt nationella och lokala politiska beslut. För att öka kvalitén i prognoserna har dialogen utvecklats med ekonomistödet och ett fortsatt utvecklingsarbete med nyckeltal pågår inom förvaltningen. Involveringen av ekonomerna kopplat till socialförvaltningens ledningsgrupp och verksamhetsområdenas ledningsgrupper har ökat under 2021. Avvikelsen har i prognoserna under året varit som högst i uppföljningsrapport 3, där avvikelsen jämfört med budget var prognostiserad till 11,6%.

3 Mål

3.1 Uppföljning

3.1.1 Förbättra attraktiviteten för socialförvaltningens medarbetare



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-15

Det övergripande arbetet med att förbättra attraktiviteten för socialförvaltningens medarbetare har under året inte omhändertagits fullt ut. Dock har många insatser inom respektive verksamhetsområde genomförts.

En del i det övergripande arbetet som har genomförts under året är att samtliga enheter har haft i uppdrag att upprätta kompetensförsörjningsplaner. Kompetensförsörjningsplanen kartlägger nuläget och tydliggöra kommande kompetensbehov samt visar på planerade åtgärder och arbetssätt för att fylla kompetensbehovet på kort och lång sikt.

Arbetet har fortsatt parallellt med att öka attraktiviteten för de tre bristyrken som tidigare identifierats som särskilt kritiska. Det vill säga socialsekreterare, fysioterapeuter och sjuksköterskor. Åtgärder som har genomförts kopplat till dessa tre yrkesgrupper under året är bland annat att det tillsatts en chef för rehabiliteringsenheten. Syftet var att renodla ledarskapet över både rehabiliteringspersonalen och inom sjuksköterskeorganisationen. Under några år har ledarskapet för rehabiliteringspersonalen legat hos sjuksköterskecheferna.

Kopplat till socialsekreterare har bland annat enheten för barn- och familj myndighet tagit hjälp av kommunens chefsstrateg som bollplank i arbetet med att attrahera socialsekreterare till kommunen och enheten.

Under året startades det upp ett projekt inom hemtjänstorganisationen, där projektet ska testa en organisation utifrån nära ledarskap. Projektet har bland annat som målsättning att det nära ledarskapet ska möjliggöra att hemtjänsten uppnår uppsatta mål för verksamheten. Inom hemtjänstorganisationen fortsätter parallellt med projektet arbetet med "Rätt använd Kompetens". Där hemtjänsten samarbetar med lokala matvarubutiker vad gäller hemhandling, Samhall vad gäller städning samt fortsatt samarbete med fastighet- och serviceförvaltningen vad gäller matdistribution.

Förvaltningen använder fortsatt möjligheten att via statsbidraget "äldreomsorgslyftet" stärka kompetensen hos vård- och omsorgspersonalen bland annat genom att ge vårdbiträden möjligheten att läsa till undersköterska.

3.1.2 Minska korttidssjukfrånvaron med 25%



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-13

Socialnämndens verksamheter har under 2021 haft en korttidssjukfrånvaro på 4,1%. Korttidsfrånvaro avses sjukfrånvaro som understiger 15 dagar. Korttidsfrånvaron påverkas av coronapandemin, där rekommendationerna har varit att personal med sjukdomssymptom såsom förkylning ska stanna hemma för att minska smittspridningen i samhället.

Dessa förutsättningar såg likadana ut under större delen av 2020, där utfallet var 4,7%. Detta innebär att sjukfrånvaron procentuellt har minskat med 12%, mellan 2021 och 2020. Under 2019 var motsvarande sjukfrånvarosiffra 2,9%.

Den totala sjukfrånvaron under 2021 landade på 11,3%, vilket är en förbättring jämfört med 2020 där den totala sjukfrånvaron var 12,3%.

3.1.3 Den upplevda delaktigheten hos medarbetare ska överstiga index 3,5 alternativt 80 %



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-13

Någon sammanhållen medarbetarenkät har inte genomförts inom Gislaveds kommun eller socialnämndens verksamheter under 2021. Det innebär att något fastställt index inte är möjligt att presentera vid bokslutet.

Verksamheterna genomför regelbundna arbetsplatsträffar (APT) för att möjliggöra en aktiv delaktighet och ett arbete tillsammans inom enheterna. Genom kommunens internwebb "Insidan" har medarbetarna möjlighet att inhämta information och kommentera informationen.

Socialnämndens beslut kommuniceras ut i verksamheterna i syfte att informera om besluten och öka delaktigheten. Beslut som direkt berör verksamheterna kommuniceras via ledningsgrupper och via arbetsplatsträffar. Under året har även särskilda träffar genomförts med medarbetare som varit direkt påverkade av politiska beslut. Vissa enheter kommunicerar även ut nämndbeslut som berör dem, via veckobrev eller digitala utskick.

3.1.4 Den upplevda delaktigheten hos brukare och klienter ska överstiga 80%



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-13

Den nationella brukarundersökningen inom funktionshinder genomfördes av SKR under hösten och måtten har presenterats i jämförelsedatabasen Kolada, det närmast jämförbara måttet med delaktighet i denna brukarundersökning är inflytande. Samtliga verksamheter förutom psyksiskt funktionsstöd har varit med i tidigare års mätningar. Volymerna brukare skiljer sig mellan områdena, vilket gör att antalet respondenter skiljer sig mellan områdena. Detta gör att en enskild brukares svar har en större påverkan inom personlig assistans och servicebostad LSS, jämfört med daglig verksamhet och gruppbofastad LSS. Totalt har 95 brukare av 127 svarat på enkäterna, vilket motsvarar 75 % .

När det gäller inflytande ligger kommunen på 88% inom grupp- och servicebostad LSS (riket 80%), när det gäller personlig assistans finns inget motsvarande mått med. När det gäller daglig verksamhet ligger kommunen på 66% vilket är under rikssnittet (75%), anpassningar som gjorts sedan 2018 ser ut att ha haft en påverkan tillsammans med anpassningarna utifrån pandemin, utfallet 2018 var 72%.

Brucarundersökningen "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen?" som samordnas av socialstyrelsen är för 2021 förskjuten och resultat av genomförd enkät kommer att publiceras under maj 2022. Utfallet gällande brukarundersökningarna för 2020 resulterade i ett positivt utfall på 88% gällande delaktighet.

Utöver de nationella undersökningarna genomför vissa enheter brukarundersökningar i varierande omfattning. För att mäta brukarnas upplevelser under året, bland annat genomför hemtjänsten en digital brukarenkät månadsvis utifrån nöjdhet, bemötande, trygghet och tillgänglighet. Utifrån ett helårssnitt för just delaktighet visar hemtjänstens brukarenkät 84% utifrån 443 svar.

Då de nationella brukarundersökningarna som används som indikator för detta mål inte är publicerade ännu, kan inte fullständig bedömning göras utifrån målet.

3.1.5 Öka tillgängligheten av stöd för föräldrar till barn 7-20 år



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-13

Målet att "öka tillgängligheten av stöd för föräldrar till barn 7-20 år" uppkom i samband med arbetet av socialnämndens mål 2019. Analysen av den rapporten visar att det saknas särskild samtalskontakt i form av en kurator för föräldrar med barn i denna åldersgrupp som ett lättillgängligt sätt att få stöd i ett så tidigt skede som möjligt. Likvärdigt det förebyggande stöd som finns på familjecentralen för föräldrar med barn 0-6 år. Förslaget är att inrätta en kuratorstjänst som kan arbeta med föräldrar till barn 7-20 år. Kuratorn skulle kunna jobba förebyggande med råd och stödsamtal utan att det är beviljat som en insats från socialtjänsten.

Från och med 2022 kommer en kuratorstjänst som stöd för föräldrar till barn 7-20 år att inrättas inom enheten för Barn och Familj ROS. I och med att tjänsten inrättas frigörs tid för råd och stödsamtal från behandlarna i öppenvården. Förslagsvis ska den nyinrättade tjänsten även ansvara för föräldrautbildningar, ex. Cope och Trygghetscirkeln.

Målet anses uppfyllt i och med att denna tjänst inrättas

4 Uppdrag

4.1 Uppföljning

4.1.1 Nämnd

4.1.1.1 Heltidsresan ska följas upp i samtliga uppföljningsrapporter

Beskrivning

Arbetet med Heltidsresan ska följas upp och redovisas i samtliga uppföljningsrapporter.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

I augusti 2021 beslutade KDLG att arbetet med heltidsresan skulle drivas som en kommunövergripande fråga av HR-avdelningen. Framstående kommuner i Sverige har beskrivit en fördel i att ha en kommungemensam process och gemensam syn i heltidsfrågan.

På lokal nivå har arbetet med heltidsresan framförallt gått framåt inom vård- och omsorgsboendena, där alla enheter har arbetat för att ha samma schematakt och att följa processen med anpassad schemametod. Hemtjänsten arbetar med samplanering mellan sina enheter och utifrån behovet i verksamheten fördelas rätt resurs till respektive insats. Ca 20% av medarbetarna inom hemtjänsten arbetar varannan helg. Inom LSS-verksamheterna har man fortsatt med sitt samplaneringsarbete.

Målsättningen är att omhänderta planerad frånvaro samt byte av pass inom samplaneringsområdena med befintlig personal. Processen resulterar i att enheterna säkerställer en god kontinuitet med välutbildad och tillsvidareanställd personal. Timvikarier kan istället nyttjas främst till akut frånvaro. Inom nämndens verksamheter finns fortsatt delade turer kvar. Arbetet med heltidsresan har påverkats till viss del av coronapandemin.

Förvaltningen har sedan sommaren 2018 signalerat behov av ett schemaplaneringssystem som stödjer arbetet med heltid. Vi saknar det fortfarande och i dagsläget sker schema- och bemanningsarbetet i tre olika system vilket kräver extra administrativ tid jämfört med ett modernare system med helhetslösning. Kommunens nuvarande lösning med tre olika system stödjer inte tät uppföljning vilket medför att justeringar dröjer och försvåras.

Under året har förvaltningens arbetsgrupp ägnat tid åt att skapa lösningar i kommunens nya löne/HR-system som inte är anpassat efter socialförvaltningens behov. Det är ytterst osäkert om systemet kommer att kunna stöda arbetet med heltid. De signaler som enheterna hittills gett är ökad administrativ tid i det nya systemet samt fortsatt behov av Excel och Vikariebanken.

4.1.1.2 *Skapa indikatorer avseende aktivering för målgruppen inom den kommunala psykiatrin.*

Beskrivning

Skapa indikatorer avseende aktivering för målgruppen inom den kommunala psykiatrin. Ta fram mål och målvärde för att kunna följa parametrar för denna målgrupp.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

På grund av pandemin har träffpunkten Solen varit stängd under stora delar av 2021. Kommunen har förhållit sig till de restriktioner som har funnits varför aktivering har varit begränsad.

Under våren och sommaren valde enheten att erbjuda aktivering på Traststigen under säkra former. Antalet deltagare på dessa aktiviteter räknas.

Under hösten öppnade Träffpunkten Solen på Gislow. Verksamheten Solen byter lokaler och påbörjar ett samarbete med träffpunkt Gislow. Enligt statistik på antalet deltagare per dag varierar antalet besökare mellan 5-9 tre dagar i veckan. Medeltalet ligger på 6-7 personer.

Inom ramen för målet har även uppdragets en ny arbetsmetod för att arbeta med sysselsättning som en rättighet för personer med en psykisk ohälsa. Detta innebär att LSS -myndighet kommer att påbörja bevilja insatsen, sysselsättning enligt SoL. Detta innebär att personer som saknar en meningsfull sysselsättning idag ges rätten till insatsen. Underlag till avtal för att omhänderta dessa personer har utarbetats med Kooperativet Gislavedrallarna.

Frågan om att starta upp ett eget aktivitetshus har också utretts där det i dagsläget konstateras att vi ännu inte har underlag för att bedriva en sådan verksamhet.

Vidare har förslag framtagits till nämnden om att fatta beslut om rätt till habiliteringsersättning för målgruppen psykiatri för att motivera personer till en sysselsättning som på sikt kan leda till en ökad livskvalitet och meningsfullhet i vardagen. Detta förslag kommer till nämnden under våren 2022.

4.1.1.3 *Skapa indikatorer avseende bemanning, arbetsmiljö och aktivering inom särskilt boende för äldre*

Beskrivning

Skapa indikatorer avseende bemanning, arbetsmiljö och aktivering inom särskilt boende för äldre. Ta fram mål och målvärde för att kunna mäta dessa parametrar.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Verksamhetsområdet vård- och omsorgsboende har under året arbetat med att ta fram modeller för att mäta bemanningstal och täthetsmått. Tanken är att dessa två mått ska redovisas månatligen i Stratsys av enhetscheferna. Nyttjandegraden resurstimmar ska redovisas i Stratsys av verksamhetschef.

För att skapa upp mått för arbetsmiljön har verksamhetsområdet tagit fram två enkäter, en för medarbetare som kommer genomföras en gång per kvartal och en för chefer som kommer genomföras halvårsvis. För dessa mått kan justeringar ske under 2022, utifrån innehållet i kommungemensam "pulsmätning". Rapporteringen kommer ske via Stratsys.

För Aktiveringen är tanken att följa nöjdheten utifrån socialstyrelsens brukarenkät, ytterligare mått kan tillkomma under året i form av eventuell besöksstatistik.

Se nedan för sammanställning av upprättade indikatorer och målnivåer:

Indikatorer och målvärde för 2022 är gällande bemanning

- Täthet 0,62 somatik respektive 0,67 demens
- Bemanningstal i samplaneringsområdet 1,1
- Nyttjandegrad resurstimmar 90%

Indikatorer och målvärde för 2022 är gällande arbetsmiljö

- Upplevs stress andel < 25%
- Arbetsbelastning acceptabel > 90%
- Tid för reflektion >90%

Indikatorer och målvärde för 2022 är gällande aktivering

Hur nöjd är du med de aktiviteter som erbjuds på ditt vård- och omsorgsboende? Med målvärde nöjd och mycket nöjd utifrån socialstyrelsens brukarenkät.

4.1.1.4 Ta fram informationsfilmer om boendeformer för äldre; ordinärt boende, seniorboende 70+, biståndsbedömt trygghetsboende och särskilt boende

Beskrivning

Ta fram korta och koncisa informationsfilmer om boendeformer för äldre; ordinärt boende, seniorboende 70+, biståndsbedömt trygghetsboende och särskilt boende. Viktigt att dessa hålls ständigt uppdaterade.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Detta arbete har integrerats i arbetet med äldreomsorgsplanen. Uppdraget har fördelats i fyra filmer. Två har färdigställts under 2021 och filmen om vård- och omsorgsboende, samt korttidsboende visades för socialnämnden under hösten. Sedan dess har också filmen om ordinärt boende färdigställts.

Två filmer är försenade och förväntas bli färdigställda under våren 2022. Dessa handlar om:

- Seniorboende (70+) och biståndsbedömt trygghetsboende
- Biståndsbedömningen

4.1.1.5 Undersöka möjligheterna till en variationsbudget för att kunna hantera extrem kostnadsutveckling

Beskrivning

Undersöka möjligheterna till en variationsbudget för att kunna hantera extrem kostnadsutveckling

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2021-09-30

Kommentar

Socialförvaltningen har haft en dialog med kommunens ekonomiavdelningen kring möjligheterna att utifrån socialnämndens uppdrag upprätta en variationsbudget. Detta är inte något som befintlig styrmodell möjliggör, utifrån att socialnämnden har den av Kommunfullmäktige tilldelade ramen att förhålla sig till. Den möjligheten som finns utifrån rådande styrmodell är att nämnden inom tilldelad ram upprättar en buffert för att hantera ökade kostnader inom enskilda verksamheter, för 2021 har 2 mnkr avsatts som buffertmedel.

4.1.1.6 Öka kompetensnivån hos stödpedagoger, stödassistenter och övrig stödpersonal inom områdena neuropsykiatriska funktionsnedsättningar, autismspektrumtillstånd och psykosjukdomar i syfte att kunna ta hand om dessa målgrupper i egen regi.

Beskrivning

Öka kompetensnivån hos stödpedagoger, stödpersonal och stödassistenter avseende neuropsykiatriska diagnoser som autismspektrumtillstånd, ADHD och schizofreni i syfte att kunna ta hand om dessa målgrupper i egen regi.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Utbildningen e-autism finns i Kunskapsportalen och är riktad till alla medarbetare inom Funktionsstöd. Det är en webbaserad utbildning (en timme) inom e-autism som riktar sig till personer som arbetar med individer med funktionsnedsättning. I webbintroduktionen får medarbetarna en översiktlig bild av autism och autismspektrum. De får också kunskaper om hur de kan ge stöd åt en person med autism, men också om förhållningssätt och bemötande. Webbintroduktionen är framtagen av Autism- och Aspergerförbundet. Denna utbildning är även

obligatorisk för alla nyanställda och vikarier.

Under hösten har det genomförts studiecirkel kring ämnet suicidprevention. Den har genomförts i fyra grupper tillsammans med gruppleddare. Samtliga medarbetare på enheten psykiskt funktionsstöd, två medarbetare från Ängsgatan, två medarbetare från vuxenenheten samt en metodstödare har deltagit. Grupperna har träffats varannan vecka under två timmar. Utbildningen omfattar tjugo delmoment. Samtalsledare är personer från den egna verksamheten. Under hösten har samtliga fyra grupper haft tio träffar där bla grupperna har behandlat följande områden: Risk och skyddsfaktorer, självmordsprevention, existentiella samtal och religiösa aspekter på självmord, självmord olika aspekter som kön, ålder etc. Halva utbildningen är gjord med god feedback från deltagarna.

Uppstarten av kvarvarande studiecirkel, (sex tillfällen-komprimerat) sker med start i februari 2022 och ämnen som kommer att lyftas är följande: Könsidentitet, trauma och utanförskap, migration, depression, alkohol, droger, personlighetssyndrom, självskadebeteende och neuropsykiatriska funktionsnedsättningar. Samtliga utifrån självmordsperspektivet. Studiecirkeln innehåll och kunskaperna som varje medarbetare har förvaltat genom studiecirkeln kommer att utvärderas under maj månad. Om studiecirkelarna faller väl ut kommer personalen att erbjudas valda delkurser inom verksamhetsområdet.

Verksamhetsområdet individ- och familjeomsorg samt funktionshinder har köpt in en digital utbildning om "Autism, Intellectuell funktionsnedsättning/ID. Utmanande beteenden/psykisk sjukdom" med tillhörande diskussionsfrågor. Den erbjuds all personal inom IFO- Funktionsstöd. Den kommer att finnas tillgänglig i sex månader.

Under året har tagits fram ett underlag för en högskoleutbildning om 7,5 p inom psykiatri men ansökan avlogs.

5 Ekonomi

5.1 Uppföljning

5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Nettoresultat	610 023	54 700	435 051	69 300	70 668	666 747	56 723
Bruttoinvesteringar	2 000	0	1 251	0	470	2 121	121

Ekonomisk kommentar, nämndsnivå

Socialnämnden har efter justeringar haft en budget för 2021 på 610mnkr, utöver detta har intäkter i form av statsbidrag tillkommit motsvarande 32,7mnkr. Redovisning av dessa återfinns i bilaga 1.

Socialförvaltningen har under året prognostiserat ett ökande underskott för socialnämndens verksamheter, utifrån kända beslut och verksamhetskostnader. I samband med uppföljningsrapport 3 motsvarande prognosen ett negativt utfall jämfört med budget på 70,7 mnkr. Sedan den rapporten har utfallet förbättrats och underskottet för socialnämnden landade på 56,7mnkr.

Den största delen av detta underskott består av de beskrivna konsekvenserna av planeringsdirektivet

för 2021 på motsvarande ca 48,5 mnkr.

Utöver det har tillkommit ärenden gällande insatser inom socialnämndens samtliga verksamheter. Inom individ- och familjeomsorgen är ökningen kopplad till den ökade oron för barn och unga samt våld i nära relation. Även ökningar av insatser kopplat till individer inom funktionshinderverksamheten har ökat utifrån behovet i samhället. Till det kommer också ökade behov och kostnader inom kommunens vård- och omsorg för äldre. Volymökningar gällande hemtagningen inom korttidsvården har skett, tillsammans med ökade volymer av hemtjänstinsatser.

Under året har nämndens verksamheter även varit i behov av att ta in konsulter för att kunna säkerställa bemanningen och kapaciteten inom yrkeskategorierna sjuksköterska, fysioterapeut, socialsekreterare och biståndshandläggare LSS. Kostnaden för en inhyrd konsult överstiger kostnaderna för en ordinarie medarbetare.

Sedan uppföljningsrapport I har även politiska beslut kopplat till förändring av verksamhet inom vård- och omsorgsboendena påverkat utfallet, då beslutet om att omvandla verksamheten på Mariagården som togs i samband med planeringsdirektivet upphävdes. Detta har lett till att kostnaderna för bemanning och drift av den verksamheten kvarstår under året, samtidigt som anpassningar av drift och bemanning kopplat till de 255 öppna platserna genom det beslutet fått förändrade förutsättningar.

Konsekvenser av planeringsdirektivet

Konsekvenser av planeringsdirektivet	Tkr
Köksorganisation	5 170
Hyresförluster	4 620
Barn och unga LSS	12 140
Köp av plats LSS	17 000
Familjehemsplaceringar	9 516
Totalt	48 446

I planeringsdirektivet för 2021 lyfte socialnämnden fram ovanstående konsekvenser i form av kostnader som inte täcktes inom ramtilldelningen. Dessa kostnader är i huvudsak kostnader som tillkommit genom beslut som tagits sent under 2020, alternativt avtal som förändras under 2021. I kapitel 2.1.2. I uppföljning verksamhet beskrivs verksamhetsområdenas arbete med att minska effekterna av konsekvenserna.

5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Socialnämnden	12 285	0	-5 967	-3 000	-3 300	10 267	-2 018
Individ- och familjeomsorg samt funktionshinder	241 197	42 400	188 844	46 200	46 600	283 780	42 583
Vård- och omsorgsboende	191 311	11 300	129 402	11 700	10 162	194 222	2 911
Omsorg i ordinärt boende samt hälso- och sjukvård	153 418	1 000	113 590	14 400	17 100	166 523	13 105
Socialförvaltningen stab	11 812	0	2 751	0	106	11 955	143
Summa Nettoresultat	610 023	54 700	428 620	69 300	70 668	666 747	56 724

Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Socialnämnden

Socialförvaltningen innehåller budgeten för socialnämnden och de delar som är direkt kopplade till nämndens verksamhet. Budgeten för socialnämndens överläge motsvarar i stora delar utfallet för året, dock skiljer sig fördelningen av kostnaderna jämfört med lagd budget. I huvudsak är det socialnämndens buffert för 2021 som förblivit outnyttjad som är utfallet.

Individ- och familjeomsorg samt funktionshinder

Verksamhetsområdet visar en negativ avvikelse motsvarande 42,6 mnkr, varav -38,6 mnkr är en underfinansiering av verksamhetsområdet utifrån tilldelad budgetram för socialnämnden.

Jämfört med U3 rapporten har resultatet förbättrats. Det är framförallt inom utförarenheterna som resultatet förbättrats då verksamhet inte bedrivs i den omfattning som budgeterats avseende personlig assistans, barnboende i egen regi samt PFA utbildning som blivit inställd på grund av pandemin. Även förändringen av inom enheten för bistånd - funktionshinder beror på förändrat utförande av personlig assistans, i detta fall i form av extern regi.

Den största avvikelsen finns hos enheten för bistånd - funktionshinder (29,9 mnkr) där täckning inte har kunnat läggas i budget för externa placeringskostnader. Avvikelsen finns även i enheten barn och familj - myndighet som hanterar placeringar för barn och unga både familjehem och HVB (-18,4 mnkr). När behovsbudgeten togs fram för redan pågående och beviljade placeringar konstaterades att tilldelade medel inte täcker dessa kostnader. Sedan behovsbudgeten beräknades har ytterligare placeringar i HVB hem och familjehem gjorts vilket försämrar resultatet ytterligare.

	Bokslut, mnkr	Förändring från U3, mnkr
Funktionshinder - utförare	8,2	3,3
Individ- och familjeomsorgen	-21,7	-1,5
Enheten för bistånd - funktionshinder	-29,9	2,4
Verksamhetsområdets överläge	0,8	-0,2
Summa	-42,6	4,0

Vård- och omsorgsboende

Verksamhetsområdet visar en negativ avvikelse motsvarande 2,9 mnkr, vilket är en förbättring jämfört med uppföljningsrapport 3 och även jämfört med konsekvenserna av planeringsdirektivet. Förbättringen jämfört med konsekvensen av planeringsdirektivet är motsvarande 6,9 mnkr. Detta beror främst på ett effektivt arbete med anpassningar utifrån kluster, tillkomna statsbidrag och en vakanshållen enhetschefstjänst. Förbättringen jämfört med uppföljningsrapport 3 består främst av nedanstående fyra faktorer:

- Lägre hyresförluster än beräknat 0,6 mnkr (besked i jan)
- Lägre kostnader kopplat till vårdtungt ärende 1,1 mnkr
- Omfördelning av statsbidrag för interna utbildningar 2,0 mnkr (besked i dec)
- Semesterlöneskulden 1,2 mnkr lägre än förväntat

	Bokslut, mnkr	Förändring från U3, mnkr
Vård- och omsorgsboendena	-1,9	4,4
Kostenheten	-6,2	-0,2
Överläget	5,2	3,1
Summa	-2,9	7,3

Ordinärt boende samt hälso och sjukvård

Verksamhetsområdet visar en negativ avvikelse motsvarande 13,1 mnkr. Den största anledningen är ett ökat behov av hemtjänst samt stort tryck på korttidsvård samt behov av konsultintag inom hälso- och sjukvården. Verksamhetsområdets grunduppdrag att utföra Hälso- och sjukvårdsinsatser samt SoL-insatser är föränderligt och är svår att prognosticera. Flera statsbidrag har varit kända och har kunnat tas med i prognosarbetet, men det har också funnits för oss okända bidrag som kommit under årets sista månad därav förändring av slutresultat.

Bakgrunden till avvikelserna är bland annat att budgeten för köp av hemtjänst timmar var 9850 timmar/månad och årssnittet landade på ca 11 500 timmar/månad. Under året har ett vårdtungt individärendet belastat verksamhetsområdet i olika omfattning, både inom korttidsenheten under inledningen av året och enheten för bistånd - vård och omsorg under senare delen av året.

Det är även en ökad belastning på hälso- och sjukvården samt rehab utifrån ökade hjälpmedelskostnader samt intag av konsulter för att säkerställa kvalitén i verksamheterna.

Inom hemtjänsten har verksamheten svårt att komma upp i en tillräckligt hög andel brukartid för att få kostnaderna att gå ihop. Detta beror främst på grund av långa avstånd i den södra kommundelen.

	Bokslut, mnkr	Förändring från U3, mnkr
Hemtjänsten utförare	-5,0	2,0
Enheten för bistånd - vård och omsorg	-6,1	-0,6
Hälso- och sjukvård inklusive rehab	-3,1	-0,4
Korttidsenheten	-3,7	0,0
Verksamhetsområdets överläge	4,8	3,0
Summa	-13,1	4,0

Staben

Socialförvaltningens stab visar en negativ avvikelse motsvarande 143 tkr.

Centrala inköp av skyddsmaterial som genomfördes under våren har kompenseras med statsbidrag

för återsökta medel för covid-19 för december 2020.

Under hösten pågick utbildningsinsatser för vikarier i verksamhetssystemet Combine och social dokumentation. Kostnaderna för denna insats belastar kostnadsstället för staben enligt överenskommelse i socialförvaltningens ledningsgrupp. Även vissa kostnader för införandet av Combine som inte kunnat täckas av investeringsmedel har tagits av staben.

Vissa extra resurser för att avlasta på grund av hög arbetsbelastning och hög sjukfrånvaro har tagits in under året.

Hela uppbokningen av kundförluster för 2021 registrerades på socialförvaltningen stab, motsvarande -1,4 mnkr.

5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt
Verksamhetssystem Combine	2 000	2 121	20211101

Kommentar avslutade investeringsprojekt

Socialförvaltningen har under perioden 2019 och 2021 implementerat ett nytt verksamhetssystem Combine, som har ersatt tidigare systemen Procapita och MagnaCura. Systemets sista delar togs i drift den första november 2021. Investeringskostnaden för implementeringen landar på 4,596mnkr utifrån investeringsmedel. Under 2021 har inte investeringsmedlen täckt kostnaden utan utöver investeringsbudgeten med ett underskott på 121tkr har även socialnämnden använt 430tkr av ramtilldelade medel för att täcka de direkta kostnaderna för införandet av Combine.

5.1.4 Uppföljning särskilda uppdrag

Uppdrag	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar särskilda uppdrag

5.1.5 Uppföljning nyckeltal

Nyckeltal	U1	U2	U3	Utfall 31/12

Kommentar nyckeltal

6 Händelser av väsentlig betydelse

Organisationsförändringar

Familjerätten

I samband med årsskiftet 2020/2021 flyttades Gislaveds kommuns familjerättsverksamhet över till en gemensam familjerättsenhet inom GGVV. Värnamo kommun står som huvudman och övriga GGVV kommuner köper tjänsten av dem.

Enheterna inom barn- och unga

Utifrån förändrade behov och verksamheter inom individ- och familjeomsorgens enheter med fokus på barn- och unga har en omorganisation skett av enheterna från och med 1 maj 2021. Denna omorganisation innebär att myndighetsutövandet har renodlats till en enhet och utförandet till en.

Omstruktureringar

Funktionshinderomsorgen

För att kunna möta behoven av stöd inom funktionshindersomsorgen och arbetsbelastningen mellan cheferna har ansvaret för delar av verksamheterna flyttats mellan enhetscheferna.

Det har skett en utökning av en enhetschef inom IFO inom befintlig ram genom omvandla en gruppleddartjänst. Ändringen har gjorts på grund av att hinna med allt utvecklingsarbete inom verksamhetsområdet.

Omvandling av Mariagården uteblev

I samband med planeringsdirektivet 2021 togs beslut om att initiera arbetet med att omvandla ett av kommunens vård- och omsorgsboenden till två andra boendeformer för äldre. Detta för att utöka möjligheterna till mellanboendeformer i södra kommundelen och anpassa antalet inhyrda lägenheter i form av vård- och omsorgsboenden till det befintliga och prognostiserade behovet. Detta beslut upphävdes dock under våren och innebär att kostnaderna för driften av samtliga 9 vård- och omsorgsboenden kvarstår och utökningen av mellanboendeformer för äldre uteblivit under 2021.

Samplaneringsområden vård- och omsorgsboenden

Arbetet har under året trappats upp gällande samplaneringsområden för att öka samverkan mellan enheterna. Detta för att möjliggöra gemensam bemanningsplanering och stärka samverkan mellan enheterna.

Hemtjänstorganisationen

Under 2019 påbörjades ett förbättringsarbete i hemtjänstområdena Söder och Norr med att skapa och implementera enhetliga rutiner för verksamhetens tre kärnprocesser verkställighet, socialdokumentation och kontaktmannaskap. Det är i syfte att kunna erbjuda en mer enhetlig och sammanhållen hemtjänst till alla invånare i Gislaveds kommun. Nästa steg i detta arbete togs under 2021 genom uppstarten av ett projekt för nära ledarskap och genom det uppnå målen inom hemtjänsten.

Parallellt med detta fortsätter arbetet med "Rätt använd Kompetens", vilket har föranlett uppstart och samarbete med lokala matvarubutiker vad gäller hemhandling, Samhall vad gäller städning samt fortsatt samarbete med fastighet- och serviceförvaltningen vad gäller matdistribution.

Hälso- och sjukvårdsorganisationen

Den omorganisation som pågår inom hälso- och sjukvårdsorganisationen innebär förtydligande av vision och mål, där man tydliggör processerna. Det läggs stor vikt på delaktighet och inflytande. Enheterna arbetar mer strukturerat med medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS) för att säkerställa kvalitet och säkerhet i arbetet. I detta arbete har även apotekaren en systematisk roll. Arbetet med den nya organisationen har inletts med en samlad telefonmottagning i första hand i norra delen. Nya arbetssättet inom hälso- och sjukvårdsorganisationen innebär att sjuksköterska kan vara mer

närvarande i utbildningsuppdraget kopplat till omvårdnadspersonalen.

Moforsvillan - Barnboende LSS

I oktober flyttade verksamheten barnboende LSS från Moforsvillan då enbart ett beslut om barnboende verkställs. Idag drivs verksamheten i en lägenhet. Flytten möjliggör ett effektivare nyttjande av lokalen genom att öppna Moforsvillan som ett gruppboende för vuxna inom LSS. Inflyttning sker i februari 2022.

Ingångna avtal med väsentlig påverkan på verksamheten

Under 2020 genomfördes sista möjliga förlängningen inom ramen för socialnämndens avtal om bland annat LSS-boendeplatser med Solbacken Omsorg AB. Det innebär att det länsgemensamma avtalet som trädde ikraft för övriga upphandlade LSS-boendeplatser under 2018 från och med 1 april 2021 gäller även för platserna vid Solbacken Omsorg AB.

Detta avtal gäller fram till och med april 2022 och Gislaveds kommun tillsammans med övriga kommuner inom GGVV har nu påbörjat arbetet med att upprätta ett nytt ramavtal kopplat till köp av externa platser och daglig verksamhet inom LSS och SoL. Huvudman för upphandlingen är Värnamo kommun.

Större investeringar

Sedan 2019 har det pågått ett arbete inom socialnämndens verksamheter med att byta verksamhetssystem till Combine. Individ- och familjeomsorgen har sedan 2020 gått över till Combine och under året har övriga verksamheter genomfört bytet av system. Utöver investeringskostnaderna för själva införandet tillkommer kostnader för enheterna i form av utbildning och migrering.

7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Den samlade bedömningen av nämndens grunduppdrag är att det fortsatt finns flera utvecklingsområden inom de fyra definierade områdena målgrupp, verksamhet, medarbetare och ekonomi. Den pågående pandemin har påverkat mycket av kvalitetsarbetet, då många resurser har fått fokusera på hanteringen av densamma. Under 2021 har dock en positiv förflyttning ifrån pandemihantering till kvalitetsarbete påbörjats.

Målgrupp

Under hela året har verksamheternas målgrupper påverkats av den rådande pandemin. Anpassningar har gjorts inom verksamheterna som har inneburit ett förändrat utbud av sociala aktiviteter och aktivering. Det har påverkat både individer, boende i grupp- och servicebostäder och vård- och omsorgsbostäder och även övriga målgrupper som tar del av insatser via socialnämndens verksamheter.

Verksamheterna ser att detta bland annat förändrat förutsättningarna för brukarna att vara delaktiga i sin planering, särskilt inom vård- och omsorgsboendena där fokus under pandemin har varit att hantera det sjuka och inte arbeta med det friska. Positivt är att brukarna som är bosatta i grupp- och servicebostäder och som tar del av hemtjänst bedömer att de fortsatt har haft möjlighet att vara delaktiga.

Verksamhet

Inom både individ- och familjeomsorgen och funktionshinder finns ett fortsatt behov av att arbeta med hemmaplanslösningar och boendeplanering för att få ner kostnaderna och möta upp ett ökat behov av insatser för dessa målgrupper.

Det finns ett stort behov av att utveckla kommunikationsarbetet inom nämnden, då mycket positivt arbete pågår i verksamheterna som inte blir synliggjort. Det finns också utmaningar kring

kommunikation utifrån att missförstånd uppstått under året kring hantering av beslut. Det medför att en plan behöver upprättas och en analys genomförs kring all kommunikation görs, hur den kan tolkas och hur innehållet kan kommuniceras tydligast. Sociala medier har påverkat verksamheterna vid flertalet tillfällen under året.

Medarbetare

Flera av verksamheterna signalerar en hög arbetsbelastning, som påverkar medarbetarna negativt. Det signaleras en påverkan av stress, där medarbetare i bland annat uppföljningen av heltidsresan signalerar att den höga arbetsbelastningen är främsta anledningen till att de inte väljer att arbeta heltid.

Verksamheterna har under året upprättat kompetensförsörjningsplaner som det ska arbetas vidare utifrån under kommande år. Signaler ifrån både verksamheterna och bemanningsenheten är att svårigheterna att tillsätta tjänster har ökat. Inom särskilt svårrekryterade yrken har konsulter behövs tas in under året och bedömningen är att så kommer behöva ske även kommande år.

Ekonomi

Den genomförda genomlysningen av socialnämnden utförd av ett externt bolag visar på kända faktorer, som socialförvaltningen tidigare belyst för socialnämnden.

Inom verksamheterna finns en hög ekonomisk medvetenhet och under året har prognossäkerheten ökat genom ett utökat samarbete med ekonomerna och ett större fokus på analys av orsaker till förändringar av prognosen.

Budgeten för 2021 har varit utmanande att förhålla sig till, då en differens jämfört med behovsbudgeten varit en utmaning från ingången av året. Under året har vårdtyngd och ärendevolymer ökat, vilket inneburit att en ekonomi i balans inte uppnåtts.

Förväntad utveckling

Socialnämnden påverkas av samhällsutvecklingen där kommuninvånarnas fysiska, psykiska och sociala hälsa är faktorer som påverkar förutsättningarna för grunduppdraget. Exempel på faktorer är antal placeringar av barn, våld i nära relationer och vårdkrävande vård- och omsorgsärenden.

Pandemins påverkan utifrån kohortvård och arbetsbelastning har under 2021 varit lägre än under 2020. Utifrån en allt ökande vaccinationsgrad och att rutiner samt arbets sätt kommit på plats på ett annat sätt än under pandemins inledande månader.

Socialnämnden behöver under kommande år arbeta med att skapa en förståelse för vad nämnden kan erbjuda invånarna utifrån uppdrag och lagstiftning.

Pågående arbete

- Utveckling av stödboendet Ungbo och ett nytt HVB-hem i Reftele som beräknas starta i början av 2022.
- Ett uppdrag har getts av socialcheferna i GGVV att se över förutsättningarna för en gemensam familjehemsenhet inom GGVV
- Boendepianering inom vård- och omsorgsboendena
- Framtagande av en kommunikationsplan

Utmaningar

- Hantera minskade intäkter
- Möta det ökade behovet
- Bibehålla en god arbetsmiljö då arbetsbelastningen ökar
- Omhänderta informationssäkerhetsarbetet
- Prioritera systematiska kvalitetsarbetet

- Ökade krav från anhöriga/närstående
- Säkerställa behovet av yrkeskompetent personal, då obalansen mellan vård- och omsorgstagare och den arbetsföra delen av befolkningen ökar
- Schemaläggning utan adekvat bemanningsverktyg
- Möta förändrat synsätt från Försäkringskassan angående bedömningsprinciper inom personlig assistans
- Möta förskjutning av avancerad vård ifrån slutenvården till primärvården och hemmet, utifrån Nära vård
- Boendemiljön för brukarna
- Kostenhetens tillhörighet

Framtida behov

- Utveckla nyttjandet av välfärdsteknologi
- Nya platser inom Daglig verksamhet
- Ytterligare platser inom Grupp- och servicebostäder
- Strukturerade utbildningsinsatser
- Öka arbetsinsatserna utifrån nationella riktlinjerna för vård- och omsorg vid demenssjukdom

Sn §7

Dnr: SN.2021.26

I.4.1

Uppföljning 4 2021 U4 (Bokslut)**Beslut**

Socialnämnden godkänner bokslutsrapporten för 2021 (U4) samt bilagan kring statsbidrag och översänder dem till kommunfullmäktige.

Ärendebeskrivning

Socialnämnden ska fyra gånger per år lämna in en uppföljning av verksamheten till kommunfullmäktige. Vid årets slut ska socialnämnden lämna en bokslutsrapport. Socialförvaltningen har tagit fram ett förslag till bokslutsrapport för socialnämndens verksamheter 2021.

Tf Socialchef Susanna Olsen redogör tillsammans med representanter ifrån socialförvaltningen för kvalitén i verksamheterna, utfallet av mål och uppdrag samt det ekonomiska utfallet.

Bokslutet visar att flertalet kritiska kvalitetsfaktorer, mål och uppdrag inte fullt ut är kvalitetssäkrade eller uppfyllda under året. Samt en negativ avvikelse på 56,7 miljoner kronor för helåret 2021.

Beslutsunderlag

Socialförvaltningens tjänsteskrivelse till nämnd den 16 februari 2022
Protokoll 2022-02-08 - Snau §1
Statsbidrag 2021
Verksamhetsuppföljning 2021 jan - dec
Bokslutsrapport - 2021 - Socialnämnd

Beslutet skickas till:

Kommunfullmäktige
Socialförvaltningens ledningsgrupp
Socialförvaltningens ekonomer

Bokslutsrapport - 2021 - Nämnd

Bygg- och miljönämnden

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning	3
2 Nämndens grunduppdrag	4
2.1 Uppföljning - Välfärd och service	4
2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati	5
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	5
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer	5
3 Mål.....	10
3.1 Uppföljning.....	10
4 Uppdrag	11
4.1 Uppföljning.....	11
5 Ekonomi.....	12
5.1 Uppföljning.....	12
6 Händelser av väsentlig betydelse	14
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten	14

I Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning

Nämndens grunduppdrag

Förvaltningens grunduppdrag och verksamhet syftar till en god och välplanerad bebyggd miljö samt för en sund och säker livsmiljö för medborgare och näringsliv.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att grunduppdraget har genomförts på en mycket god nivå trots årets stora utmaningar till följd av Covid-19. Verksamheten bygger på en stor del tillsyn och annan verksamhet i fält vilket har medfört stora omställningar i arbetssätt. Verksamheten har också utökats med nya samverkansformer.

Resultatet för 2021 visar ett överskott på + 5 683 tkr.

Invånare

En effekt av pandemin är en ökad användning av digitala hjälpmedel. Det faller väl in med införandet av e-tjänster för förvaltningens olika verksamheter. För våra samarbetskommuner innebär det också möjlighet till snabba möten digitalt utan restid. Övriga positiva effekter för invånarna förväntas bli snabbare svar, bättre funktionalitet och ökad tillgänglighet.

Medarbetare

Förvaltningens sjukfrånvaro har trots situationen varit låg och vi klarar uppsatta mål. Medarbetarna har visat stort engagemang och själva gjort sig delaktiga i att lösa omställningen från arbetsplats till distansarbete. Tekniska hjälpmedel har gett de förutsättningar som krävs för samverka kring de förändringar som verksamheten behövt genomföra. Arbetsinsatsen har varit stor men bedömningen är att tilliten, samarbetet och arbetsglädjen har ökat.

Verksamhet

Situationen i samhället har haft en betydande påverkan på verksamheten och hur den kan bedrivas. Prioriteringar har behövt göras och saker har fått hänskjutas till våren, samråd med allmänheten, tillsyn m.m. har varit svårt att genomföra och interna processer har skjutits fram. Verksamheten har dock utökats med ny samverkan såsom detaljplanering samt kartverksamhet. Utöver detta har vi nått en digital mognad som annars hade tagit längre tid.

Hållbar utveckling

I princip allt arbete inom nämndens verksamhet syftar till en hållbar utveckling såväl avseende planering, bygglov och miljö. Satsningar görs för att öka kunskaperna kring och tillämpa barnkonventionen i verksamheten och framför allt i detaljplaneringen. Förvaltningen engagerat sig i kommunens översiktsplanering som leds av hållbar utveckling där de globala hållbarhetsmålen inarbetas i kommunens intentioner med mark och vattenanvändningen.

Ekonomisk kommentar

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
15 193	27 547	37 057	9 510	15 193	5 683

Förväntad utveckling

2 Nämndens grunduppdrag

Nämndens grunduppdrag och verksamhet syftar till att skapa en god och välplanerad bebyggd miljö samt en sund och säker livsmiljö för medborgare och näringsliv.

2.1 Uppföljning - Välfärd och service

Målgrupp

Nämnden och förvaltningen har haft fortsatt extra fokus på målgruppens behov och krav på effektivitet, god service och tillgänglighet.

Bygg- och miljöförvaltningen jobbar efter principen - 1/information 2/rådgivning 3/prövning. De tre olika delarna är lika viktiga och medborgarens intresse står alltid i fokus i vår handläggning.

Förvaltningen har under våren fått anpassa verksamheten till rådande omständigheter och till Pandemin. Det har inneburit att tillgängligheten har fått upprätthållas så mycket som möjligt via telefon och andra digitala verktyg och att vi valt bort sammankomster som kan lösas på annat sätt. Det finns en utbredd acceptans från medborgarna. Användandet av digitala hjälpmedel fått en rejäl skjuts framåt och på sikt kommer detta innebära tidsbesparingar samtidigt som man kan erbjuda en mer utvecklad digital kontakt med medborgarna.

Medarbetare

Kunskapsnivån är hög och det finns goda förutsättningar för kunskapsöverföring till nya medarbetare genom bra introduktioner. Stämningen på förvaltningen är bra men vissa insatser kommer även att krävas under året för att ytterligare förbättra arbetsmiljön då det finns många nyanställda. Den goda responsen vi får från verksamhetsägare och medborgare i båda kommunerna upplevs som motiverande.

Förvaltningen jobbar aktivt med värdegrundsarbete och har under året genomfört flera moment. Vi är överens om att vi ska vara en medveten arbetsgrupp som förstår den dynamik som kan uppstå i grupp samt fångar möjligheterna i eventuella konflikter.

Distansarbetet påverkar medarbetare på olika sätt, vi träffar medarbetarna dagligen via digitala möten för att upprätthålla kontakt. Även individuella samtal förs regelbundet. I huvudsak mår personalen bra.

Verksamhet

Utökad samverkan med Tranemo och Hylte kommun där vi samverkar mer inom GIS och detaljplan. Pandemin har inneburit att förvaltningen har satts på prov och vi kan trots detta konstatera att vi har lyckats upprätthålla och också utveckla en väl fungerande verksamhet med god service till allmänheten.

Vi har hittat de organisatoriska förutsättningarna i respektive kommun, dvs att vi nu har fungerande processkedjor. Det har inneburit ny samverkan med en rad olika aktörer och myndigheter. Samtidigt pågår och utvecklas samverkan i det egna länet. Vi har kommit långt men det återstår mycket arbete för förvaltningen.

Arbetet med att skapa fler processer med RPA-teknik pågår.

2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

Uppföljning - Hållbar utveckling

I princip allt arbete inom nämndens verksamhetsområde syftar till en hållbar utveckling såväl avseende planering, bygglov och miljöfrågor.

I princip allt arbete inom nämndens verksamhetsområde syftar till en hållbar utveckling såväl avseende planering, bygglov och miljöfrågor.

2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			
Andelen av personalomsättning	10	17,3	
Andelen av total NMI			
Andelen av NMI för ledarskapet			
Andelen sjukfrånvaro	5,3	3,8	

Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

2.4.1 Målgrupp

2.4.1.1 God tillsyn

Beskrivning

God tillsyn ur målgruppens perspektiv-

Ge god service som för oss betyder att vi har ett professionellt och respektfullt bemötande samt är tillgängliga för dom vi är till för genom god tillsyn som innehåller rådgivning, vägledning och prövning.

Verksamhetsområde BM



Kommentar

Det finns en god kunskap om lagstiftningen, praxis, tekniska frågor och genomförande på förvaltningen.

Nya medarbetare följer nu en introduktionsplan med utsedd kollega som har huvudansvaret för introduktionen. Nya medarbetare handlägger och bereder beslut till mer erfarna kollegor som signerar efter kontroll av beslutets riktighet. På så vis skapas en trygg start i den nya rollen och vi kvalitetssäkrar de beslut som lämnar förvaltningen.

En stor del av förvaltningens huvudprocesser är utformade för att säkerställa likvärdig och rättssäker

bedömning av ansökningar. Interna rutiner utöver de lagstyrda processerna grundar sig på etablerade arbetsätt och vägledning till stöd för handläggningen från andra myndigheter och rättskällor. Vidare följer förvaltningen upp utgången av överprövade ärenden ihop med övrig uppföljning i Stratsys och veckovisa avstämningar på enhetsnivå av enhetschef för att den operativa verksamheten ska bedrivas så likvärdigt som möjligt.

Genomsnittstiden för en bygglovsansökan är ca 18-20 dagar vilket bedöms som ett mycket gott resultat.

Förvaltningen har ett pågående arbete med att se över handlägningsprocesserna för att få till en ännu mer effektiv handläggning, detta arbete har kommit långt men är ännu inte helt färdigt. Definitioner och beräkningar kommer att införas med kostnadstäckningsgrad för de olika verksamheterna.

Den planerade tillsynen har inte utförts helt enligt planen. Det har saknats en del personal på grund av sjukskrivningar och uppsägningar samt att antalet miljöhandläggartjänster har utökats. 10 personer har rekryterats under 2021. De första 5 månaderna av året utfördes inte platsbesök på grund av covid-19 pandemi.

Resultat planerad tillsyn i de tre arbetsgrupperna:

Miljöskydd 42%

Hälsoskydd 51%

Livsmedel 82 %

Inom vissa områden har miljöenheten fått prioritera att handlägga inkommande ärenden. Även inom byggenheten har det varit nödvändigt att prioritera de inkommande ärendena då ärendemängden har varit ca 30 % högre än beräknat.

Ständiga förbättringar fortgår enligt plan.

2.4.1.2 Rättssäker och effektiv handläggning

Beskrivning

Rättssäker och effektiv handläggning ur målgruppens perspektiv. Alla ska behandlas lika inför lagen och handläggningen ska ske så snabbt som möjligt och åstadkomma resultat som är hållbara.

Verksamhetsområde BM



Kommentar

En stor del av förvaltningens huvudprocesser är utformade för att säkerställa likvärdig och rättssäker bedömning av ansökningar. Interna rutiner utöver de lagstyrda processerna grundar sig på etablerade arbetsätt och vägledning till stöd för handläggningen från andra myndigheter och rättskällor. Det finns en god kunskap om lagstiftningen, praxis, tekniska frågor och genomförande på förvaltningen. Vi har fått respons på att överklagade ärenden där nämndens beslut håller, det visar att tillämpningen av lagstiftningen sker på ett bra sätt.

2.4.2 Verksamhet

2.4.2.1 God tillsyn

Beskrivning

God tillsyn - Vi genomför den goda tillsynen med ett klokt arbetssätt. Genom att vi har en sund arbetskultur, logisk struktur på processer och rutiner. För att vi vet medborgarens/näringslivets behov, kan vårt grunduppdrag och förstår hur vi prövar ansökningar och handlägger anmälningar snabbt, enkelt och effektivt utan avkall på rättssäkerhet som grundar sig på relevant lagstiftning.

Verksamhetsområde BM



Kommentar

Vi försöker hantera all tillsyn men särskilt de mindre ärendena genom att praktisera vår "rättelsetrappa" där vi inledningsvis tar personlig kontakt och försöker inleda en dialog med fastighetsägaren/ verksamhetsutövaren. Verkningsgraden på denna hantering bedöms som fortsatt god. Viktigt att känna till är att ej regelstyrda processer (dialog) också innebär mer uppföljning, platsbesök, möten m.m.

Under delar av 2021 har de fysiska tillsynsbesöken på miljöfarliga verksamheter och livsmedelsverksamheter prioriterats bort. Detta för att inte belasta verksamhetsutövarna mer än nödvändigt men också för att inte utsätta personalen för onödig smittorisk.

Förvaltningen har genom en omställning i arbetssätt och så kallad distanstillsyn utfört en hel del tillsyn trots rådande omständigheter. Under förra året fick förvaltningen en utökad roll som också fortsatt detta året genom den s.k. trängseltillsynen.

Under 2021 hade förvaltningen planerat fortsatt arbete med uppföljande tillsyn av strandskyddsärenden i enlighet med tillsynsplanen och 2020 års planeringsdirektiv "tema vatten". Effekten genom information i media och webb har gett stort signalvärde vilket var ett av syftena med tillsynen. Men tillsynen har prioriterats bort på grund av en för stor ärendemängd.

Förvaltningen har också haft ett antal tillsynsärenden där byggsanktionsavgift dömts ut.

Sammantaget bedömer förvaltningen att vi trots uppehållet i de fysiska tillsynsbesöken upprätthållit en acceptabel nivå på vårt uppdrag.

Verksamheten fortsätter att presentera grunduppdraget i olika sammanhang och tydliggöra rollen vid den goda tillsynen.

2.4.2.2 Rättssäker och effektiv handläggning

Beskrivning

Prövningen ska ske på ett rättssäkert sätt - genom att tillämpa lagar och förordningar objektivt där alla är lika inför lagen. Samt övervaka att den lagstiftning som man anförtrotts som tillsynsmyndighet följs och därigenom bidra till att samhällets övergripande mål för miljön och hälsan uppnås.

Verksamhetsområde BM



Kommentar

Vi kan se att handläggningen av bygglov och anmälningsärenden både i Tranemo och Gislaved sker i huvudsak inom stipulerad tid.

Genomsnittstiden för en detaljplan är 15 månader vilket med hänsyn till nämndsammanträden och övriga kommuner får anses som ett bra resultat.

Det finns en god kunskap om lagstiftningen, praxis, tekniska frågor och genomförande på förvaltningen.

Ett antal överklagade ärenden där nämndens beslut håller visar att tillämpningen av lagstiftning sker på ett bra sätt.

Resultatet av strandskyddstillsynen, där vi också granskat oss själva, visar på att vi behöver ta fram tydligare rutiner kring ärenden inom strandskydd samt förbättra och enhetliggöra beslutsunderlagen samt tillämpandet av villkor i beslut.

Antalet överklagade ärenden är lågt, av de ärenden som överklagas ändras ytterst få av överinstans.

Just det faktum att ytterst få ärenden överklagas ger en signal om att de som får besluten är nöjda/förstår besluten.

2.4.3 Medarbetare

2.4.3.1 Välmående medarbetare

Beskrivning

Arbetsplatsen ska vara anpassad efter varje individs förutsättningar. Det bör finnas god gemenskap på arbetsplatsen för att skapa en sund kultur med högt i tak där cheferna är lyhörda och engagerade.

Verksamhetsområde BM



Kommentar

Arbetsituationen är pressad, förvaltningen har haft ca 30 % fler byggärenden att hantera än förgående år och det har varit många vakanta miljöhandläggartjänster under året. Planuppdragen är också fler.

Två medarbetare har gått i pension och flera nya medarbetare har tillkommit till förvaltningen.

Kart- och mätchefen har under december fått rollen som Tf Bygg- och planchef då ordinarie Bygg- och planchef avslutat sin anställning.

En av enhetens kartingenjörer har gått i pension under perioden. Ersättare för denna tjänst genomfördes under kvartal 3 2021.

Bedömningen är dock att stämningen och sammanhållningen är fortsatt väldigt god.

Sjuktalet är låga.

Arbetsledningen försöker förmedla ett lugn och uppmuntrar till att inte stressa fram beslut.

Personalgruppen har förändrats på grund av många nyrekryteringar, men arbetsklimatet upplevs som fortsatt väldigt bra. Vissa insatser kommer dock att krävas under kommande år för att bibehålls och ytterligare förbättra arbetsmiljön.

En av enhetens kartingenjörer har gått i pension under perioden. Ersättare för denna tjänst genomfördes under kvartal 3 2021.

Man är generellt nöjd med teknik, möbler m.m. Det är till och med så att man är nöjd med de ändringar vi har gjort i rumsdiskoneringarna.

Distansarbetet påverkar medarbetare på olika sätt, vi träffar medarbetarna dagligen via digitala möten för att upprätthålla kontakt. Även individuella samtal förs regelbundet. I huvudsak mår personalen bra.

Behovet av engagemang från chef skiljer sig något mellan medarbetarna, generellt vill man ha en chef som stöttar vid behov, har god närvaro i dagliga frågor men som också har tillit till att arbetet blir utfört under eget ansvar.

Ständiga förbättringar fortgår enligt plan och åtgärds paket följs. Ny åtgärdsplan kommer att arbetas fram under hösten. Utmaningar finns i kultur, struktur och arbetssätt

2.4.4 Ekonomi

2.4.4.1 Prognossäkerhet

Beskrivning

För att långsiktigt kunna utföra och planera verksamheten samt göra erfoderliga prioriteringar och omfördelningar krävs god prognossäkerhet.

Verksamhetsområde BM



Kommentar

Bygg- och miljönämndens budget är till ca 50 % beroende av intäkter från i form av avgifter från de som använder våra tjänster. Intäkter är uppdelade både i fasta avgifter och avgifter från de tjänster som man efterfrågar efter behov.

Det har det blivit mer balans och förutsägbarhet i ekonomin. Förvaltningen har bra kontroll på vilka intäkter som kommer från Tranemo och vilka som härrör från Gislaved. Det finns dock stora osäkerheter i prognosen, inom bostadsanpassning kan det alltid ske oväntade händelser till höga kostnader. Vad gäller byggsanktionsavgifter kan dessa beslut överklagas vilket innebär, om besluten håller vid prövning, att avgifterna kommer in under kommande år.

Den allmänna osäkerheten i världen påverkar också förvaltningens prognossäkerhet, följden har blivit ett mer eller mindre oförutsägbart resultat med snabba vändningar i prognoserna. Även boverket har under senare delen av året ändrat riktning och skrev därför upp prognosen för bostadsbyggandet under 2021, detta visar på en stor osäkerhet överallt. Det har varit mycket svårt att förutse effekterna i respektive verksamhet då även generella omvärldsanalyser inte stämmer.

3 Mål

3.1 Uppföljning

3.1.1 Medborgarperspektivet ska poängteras, öka servicen till dem vi är till för.



I de fall taxorna har kunnat förenklas har detta skett. Om det inte varit möjligt har de exemplifierats så att de blir enklare att förstå.

En sammanställning av taxaexempel har tagits fram för bygglov och finns numera på kommunens webbplats. Den används också av kontaktcenter som nu kan svara och lämna generella upplysningar om kostnader.

Under 2021 har miljöenheten sett över alla tillsynsobjekt med årlig avgift för att säkerställa att taxa och timmar stämmer för att alla ska få en korrekt årlig avgift.

Kart- och mäthenheten har sett över sin taxa med anledning av nya krav på moms för delar som inte rör myndighetsutövning.

3.1.2 Marknadsföring av nämndens verksamhet.



Nuläge:

Nämndens arbete har uppmärksammats hos många andra kommuner, Svenskt Näringsliv, dagspress och på sociala media.

På grund av den pågående pandemin har detta arbete haft en lägre profil, men ett antal föredrag och Skyp föreläsningar har genomförts.

3.1.3 Revidera och anpassa detaljplaner



För att detaljplaneringen och bygglov ska fungera väl och ske med rätt prioriteringar krävs det ett stort engagemang från övriga förvaltningar samt samordning av frågor. Vi behöver samverka mer kring övergripande förutsättningar för välfärdens utbyggnad genom skola, förskola m.m. samt planera för bostäder. Detta tror vi kan uppnås genom god planering i samverkan med bl a, översiktsplanering, mark- och exploatering, lokalförsörjning, trafik- och avloppsplanering samt övrig kommunal förvaltning. Stadsarkitekten har en samordnande roll i denna dialog.

Planverksamheten har nu fått upp farten igen.

Processbeskrivningar och utveckling av effektfulla rutiner har utarbetats för hela förvaltningen. Utmaningar finns att hitta rätt kompetens inom nämndens hela verksamhetsområde samt att ständigt öka kompetensen inom vissa av våra komplexa område. Kreativitet och nytänkande krävs.

Tidigare har förvaltningen bara haft tillgång till naturvårdskompetens via kommunstyrelseförvaltningen. Genom samverkan med Tranemo finns nu denna kompetens på

förvaltningen.

3.1.4 Öka fokuseringen på arbetet med förorenad mark



Inom kommunen som helhet pågår nu ett arbete att hitta nya arbetsprocesser för att ytterligare kunna öka takten på detta arbete. Det kommer att kräva ytterligare mer tid och fler samråd med Länsstyrelserna och Naturvårdsverk. Arbetet involverar både strategiska ställningstagande och utveckling och utmaning av myndighetsprocesserna. Utveckling har genomförts för att genom gemensamma rutiner säkerställa gränsdragningar i rollerna mellan kommunens allmänna roll, myndighetens tillsyn och rådgivarens roll.

Inom den övergripande samhällsplaneringen har arbetet med en fördjupning av översiktsplanen för Gislaved och Anderstorp påbörjats och visionerna Bro till Bro i Anderstorp samt Vision 2040 mötesplatsen vid Nissan har tagits fram. Det finns en stor utmaning i att hitta förutsättningarna att realisera dessa visioner. Nämnden behöver vara mycket aktiva för medverka till att hitta bra lösningar inom ramen för lagstiftningen som står till buds. För att kunna sanera förorenad mark på ett kostnadseffektivt och innovativt sätt krävs ett nytänkande i samtliga led.

Ett nytt arbetssätt är nu säkerställt vid bygglov/markföreningar. Nämnden tillhandahåller först rådgivning med struktur och systematik i syfte att ge högre service till industrin. Nämndens investering av miljörådgivare inom förorenat område gör att takten på arbetet med förorenad mark har ökat.

Utmaningar är att hitta rätt kompetens inom förorenad mark samt ständigt öka kompetens inom detta komplexa område. Kreativitet och nytänkande krävs. Samråd och diskussioner med Länsstyrelsen kommer troligen att behöva ske för att få till ett än mer flexibelt arbetssätt med denna typ av frågor.

4 Uppdrag

4.1 Uppföljning

4.1.1 Kommunfullmäktige

4.1.1.1 Se över samordningen för att säkerställa realiserandet av stora utvecklingsprojekt inom bostadsbyggande.

Beskrivning

För att kunna realisera Vision 2040 – Mötesplatsen vid Nissan och Bro till Bro i Anderstorp behöver det säkerställas att det finns en fungerande samordning. Det kan handla om att säkerställa att arbetet löper på med färdigställande av marken (sanering) och inköp av strategiska fastigheter.

Uppdraget riktas till Kommunstyrelsen, Tekniska nämnden, Bygg- och miljönämnden

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Samordningsuppdraget omhändertas av Fasta beredningsgruppen för realisering och Strategisk markförsörjningsgrupp. Större förbättringar av samordningen har synliggjorts i en konsultrapport och resultatet lyfts in i den pågående översynen av förvaltningsorganisationen.

5 Ekonomi

5.1 Uppföljning

5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Nettoreultat	15 193	+450	3 375	+5 000	+5 400	9 510	+5 683
Bruttoinvesteringar	100	0	0	0	0	0	100

Ekonomisk kommentar, nämnds nivå

På grund av rekryteringsproblem har ett antal tjänster varit vakanta under året på miljöenheten vilket gjort att personalkostnaderna varit lägre. Tjänsterna är nu besatta. Och ordningen är återställd.

De externa intäkterna har varit väsentligt över de förväntade tack vare ett ökat inflöde av bygglovsansökningar och tillhörande mät verksamhet, miljöavgifterna motsvarar förväntad intäkt. Delar av bygglovsavgifterna är en förskottsbetalning för arbete som förvaltningen gör under byggprocessen, detta innebär att förvaltningen har mycket arbete under kommande år som inte resulterar i några intäkter. Den uppkomna situationen har inneburit stora arbetsinsatser från personalen och det har fungerat på kort sikt.

Material och tjänster har inte kunnat utnyttjas i den planerade omfattningen på grund av den rådande pandemin.

Nämndens resultat är starkt beroende av att det funnits stora vakansproblem. En annan stor bidragande orsak är en stor mängd bygglov där ca 50% av arbetet återstår att göra under 2022.

5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
800-804 Avd. stab miljö- och byggförvaltningen	4 540	+100	2 397	+200	+400	4 337	+203
801 Miljöavdelningen	4 258	+150	832	+1 800	+2 550	1 595	+2 663
802 Kart- och mätavdelningen	3 191	+200	1 027	+100	+450	2 543	+648

803 Bygg- och planavdelningen	3 204	0	-881	+2 900	+2 000	1 035	+2 169
Summa Nettoresultat	15 193	450	3 375	5 000	5 400	9 510	5 683

Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Kart och måt har de externa intäkterna gett ett överskott på 77 tkr. Ett underskott i intäkter när det gäller avgifter kopplade till bygglov på 255 tkr men ett överskott på 287 tkr kopplat till avtalet med Hylte kommun på grund av utökade arbetsuppgifter är de största anledningarna till detta överskott. Interna intäkter följde budget.

Överskottet i personalbudgeten, uppkom under första halvåret 2021, slutade på +515 tkr. En långtidssjukskrivning är den största orsaken till överskottet.

I övrigt är det små avvikelser mot budget.

Det totala överskottet jämför med budget för 2021 blev +648 tkr.

Miljöenheten visar ett överskott på grund av att enheten under året har haft många vakanta tjänster. Två längre sjukskrivningar och släpande vakanser från 2020 har gett resursbrist och ekonomiskt överskott.

Eftersom det har varit pandemi 2021 så har personalen inte kunnat göra resor till kurser som normalt. Dessutom gjorde enheten under 5 månader ingen planerad tillsyn vilket innebar att bilpoolen nyttjades betydligt mindre frekvent än normalt.

Bygg- och planenheten visar ett överskott som främst har sin förklaring av en stor ärendemängd av bygglov. Bygglovsavgiften är delvis en förskottsinsbetalning på arbete som görs av förvaltningen under byggnationen. Det vill säga arbete som kommer att utföras under 2022.

Bostadsanpassningsbidragen har varit lägre än beräknat förmodligen även detta påverkat av Covid.

5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar avslutade investeringsprojekt

5.1.4 Uppföljning särskilda uppdrag

Uppdrag	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar särskilda uppdrag

5.1.5 Uppföljning nyckeltal

Nyckeltal	U1	U2	U3	Utfall 31/12

Kommentar nyckeltal

6 Händelser av väsentlig betydelse

Pandemin har påverkat verksamheten på många olika sätt. Dels har vi fått uppdraget med trängsel tillsyn men också genom att det har varit nödvändigt att ändra arbets sätt.

Arbetet med organisationsöversynen har krävt både tid och resurser och men också skapat en viss osäkerhet bland personalen.

7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Verksamheten har trots flera utmaningar fungerat mycket väl. Det har som tidigare varit svårt att hitta rätt kompetens och erfarenhet för att komplettera personalgruppen. Osäkerheten i omvärlden och har pandemin försvårat planeringen av verksamheten. Nämnden har trots detta en god kontroll över ekonomi och verksamheten. Faktorer som bidrar till detta är ett stort engagemang från medarbetare och gott samarbete med övriga förvaltningar och stödfunktioner.

Miljöenheten har handlagt inkommande ärenden men under året prioriterat bort vissa remisser. Av den planerade tillsynen har enheten gjort totalt 58 %. Vid resursbrist är det den planerade tillsynen som nedprioriteras eftersom inkommande ärenden måste handläggas.

En stor del av personalgruppen är mindre erfaren personal. Det kräver extra resurser av både ledning, administrativt stöd och erfarna kollegor under en inlärningsperiod.

Bygg och plan har haft en väldigt stor ärendemängd vilket har gjort att man prioriterat inkommande ärenden. Faktureringen för bygglov görs delvis i förskott vilket gör att det kommer att utföras mycket arbete under 2022 som det har inkommit intäkter för under 2021.

Grunduppdraget beräknas uppfyllas på ett mycket bra sätt med god service. Läget är under kontroll.

Förväntad utveckling

Pandemin och efterspelet kommer fortsätta påtvinga snabba omställningar i organisationen. Hur vi är tillgängliga för våra invånare och hur vi möter företagen ställer stora krav på verksamhetens förmåga att ställa om och ändra arbets sätt. Den tillsyn som skjutits på framtiden innebär en skuld som ska arbetas av under kommande år.

Kommunövergripande kommer ett nytt HR-system implementeras.

Den översyn av kommunens förvaltningsorganisation som nu ska påbörjas kommer också kräva ett engagemang för att skapa delaktighet och förankring i arbetet med eventuella kommande förändringar i organisationsstrukturen. Vår tillitsbaserade styrning och ledning kommer prövas i detta sammanhang.

Just nu pågår många utredningar som kan komma att utmynna i ändringar i både Plan och bygglagen och miljöbalken. Om ändringar genomförs kommer detta innebära förändringar för nämndens verksamhet. Exakt vad dessa förändringar kommer att bli är idag svårt att förutse.

BmGT §15

Dnr: BM.2021.13

042

Bokslut 2021 för bygg- och miljönämnden Gislaved-Tranemo**Beslut**

Nämnden godkänner bokslut 2021 (U4) för bygg- och miljönämnden Gislaved-Tranemo och att överlämna bokslutet till Kommunfullmäktige i Gislaved.

Ärendebeskrivning

Nämnderna ska upprätta bokslut, budgetuppföljning 4, utifrån det ekonomiska utfallet per den 31 december 2021. Bygg- och miljönämndens bokslut redovisar ett överskott på 5 683 tkr.

Beslutsunderlag

Protokoll 2022-02-15 - BmGTau §13

Bokslutsrapport - 2021 Bygg- och miljönämnden

Beslutet skickas till:

Kommunfullmäktige Gislaved

Beslutet skickas för kännedom till:

Kommunfullmäktige Tranemo

Bokslutsrapport - 2021 - Nämnd

Barn- och utbildningsnämnden

2022-02-17

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning	3
2 Nämndens grunduppdrag	4
2.1 Uppföljning - Välfärd och service	5
2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati	7
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	7
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer	8
3 Mål.....	21
3.1 Uppföljning.....	21
4 Uppdrag	24
4.1 Uppföljning.....	24
5 Ekonomi.....	27
5.1 Uppföljning.....	27
6 Händelser av väsentlig betydelse	30
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten	30

I Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning

Nämndens grunduppdrag

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för kommunens uppgifter inom skolväsendet och omfattar skolformerna förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola, och regleras i skollagen (2010:800). Nämnden ansvarar även för musikskolans verksamhet.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att en förbättrad och god måluppfyllelse nåtts. Vårdnadshavare i förskolan uttrycker nöjdhet med verksamheten. I grundskolan uppnår 84,2 % av eleverna behörighet till nationellt program på gymnasieskolan, en ökning med 6,7 procentenheter. I gymnasieskolan har andelen elever som tar en gymnasieexamen ökat med 1 procentenhet till 70,3 %.

Det ekonomiska resultatet för 2021 visar ett överskott på 15 802 tkr.

Invånare

Alla verksamheter har under året varit påverkade av coronapandemin. Det har inneburit att verksamheter tidvis behövt stänga eller bedriva undervisning på distans. Gymnasieskolan har under våren haft partiell distansundervisning.

Behörighet till nationellt program på gymnasieskolan och andelen elever som tar en gymnasieexamen har ökat.

Både barn och elever samt vårdnadshavare upplever att förskola och skola är trygga.

Medarbetare

Pandemin har inneburit att alla medarbetare i den kommunala organisationen som kan arbeta på distans uppmanats att göra det. Inom förskolans och grundskolans verksamhet är det inte möjligt i de flesta situationer.

Samtliga verksamheter har en utmaning i att rekrytera behörig och kompetent personal. Bristen på behörig personal är störst inom förskola och fritidshem. En plan för strategisk kompetensförsörjning ska tas fram.

Verksamhet

Lärplattformen Vklass betydelse som lär- och kommunikationsplattform har tydliggjorts under pandemin. Satsningar på språk- och matematikutveckling har präglat årets arbete.

I grundskolan har en satsning på ökad specialpedagogisk kompetens och samverkan med Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM) om en utvecklad undervisning och inkluderande och tillgängliga lärmiljöer påbörjats.

Hållbar utveckling

Den nya livsmedelsupphandlingen utgår från upphandlingsmyndighetens hållbarhetskrav och fler avrop från lokala leverantörer efterfrågas. Verksamheterna fortsätter att arbeta med stort inslag av ekologiska livsmedel och för att minimera matsvinn.

Under året har källsortering kommit igång på Gislaveds gymnasium. De flesta grundskolor har

källsorteringssystem.

På grund av pandemin har antalet resor varit litet.

Ekonomisk kommentar

Barn- och utbildningsnämndens överskott på 15 802 tkr har uppnåtts genom att statsbidrag avseende ersättning för sjuklönekostnader och "skolmiljarden" inte behövt utnyttjas fullt ut. Budgetdisciplin på enhetsnivå där varje rektor arbetat med att forma sin organisation anpassad efter elevernas behov och ekonomiska förutsättningar till en budget i balans.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Barn- och utbildningsnämnd	135 891	-925 887	-789 996	-805 798	15 802

Förväntad utveckling

Samtliga verksamheter har en utmaning i att rekrytera behörig och kompetent personal. Bristen är störst inom förskola och fritidshem. En plan för kompetensförsörjning ska tas fram.

En fortsatt utbyggnad av verksamhetslokaler inom såväl förskola som skola för att ersätta tillfälliga paviljonglösningar och lokaler med låg standard planeras.

För att öka elevernas måluppfyllelse både i grundskolan och gymnasiet finns behov av fortsatt satsning på ämnet svenska som andraspråk och matematik.

2 Nämndens grunduppdrag

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för kommunens uppgifter inom skolväsendet för barn och ungdom. Skolväsendet omfattar skolformerna förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola, och regleras i skollagen (2010:800). Nämnden ansvarar även för musikskolans verksamhet.

Barn- och utbildningsförvaltningen har cirka 1 250 medarbetare. Barn- och utbildningsförvaltningen arbetar på uppdrag från barn- och utbildningsnämnden och är kommunens största förvaltning.

Personal-, ekonomi- och målsättningsfrågor samt utvärdering och utveckling av verksamheten ingår i nämndens ansvarsområde.

Utbildningen ska främja alla barns utveckling och lärande samt en livslång lust att lära. Utbildningen ska också förmedla och förankra respekt för de mänskliga rättigheterna och de grundläggande demokratiska värderingar som det svenska samhället vilar på. Verksamheten ska planeras och anpassas utifrån barnens olika behov och förutsättningar.

Styrdokument

Nämndens verksamhet har sin utgångspunkt i skollag samt statliga styrdokument såsom läroplaner och kursplaner, Skolverkets föreskrifter (SKOLFS), Skolverkets allmänna råd, statliga förordningar, diskrimineringslagen, arbetsmiljölagen och barnkonventionen. Utgångspunkter i arbetet är även exempelvis planeringsdirektiv med budget som beslutats i kommunfullmäktige, kommunplan och barn- och utbildningsnämndens strategi.

2.1 Uppföljning - Välfärd och service

Målgrupp

Året har i hög grad präglats av coronapandemin.

Förskolans personal har fått många frågor om covid-19 från vårdnadshavare. Hur regler ska tolkas och när barn ska skickas hem om de har milda symptom. I perioder har barn med 15-timmarsplacering inte kunnat erbjudas plats. Några förskolor har behövt stänga under ett par dagar upp till en vecka till följd av personalbrist och endast vårdnadshavare i samhällsviktiga funktioner kunde då erbjudas plats för sina barn.

Förskolan erbjuder vårdnadshavare förskoleplacering inom fyra månader. I enstaka fall kan inte förstahandsvalet tillgodoses direkt.

Öppna förskolan har i perioder endast kunnat bedriva verksamhet för mindre grupper eller genom digitala träffar och uteverksamhet som t.ex. barnvagnspromenader.

Inom grundskolan har undervisningen till största delen kunnat bedrivas skolförlagd även om högstadieskolorna påbörjade vårterminen med partiell distansundervisning eller genom utglesning av elever då lokaler i annan verksamhet kunnat nyttjas. Några skolor har i kortare perioder haft distansundervisning som berört hela eller delar av skolan. Detta har skett till följd av hög smittspridning eller på grund av personalfrånvaro som medfört att skolförlagd undervisning inte kunnat genomföras. Omställningarna har organisatoriskt fungerat väl och elever i behov av stöd har erbjudits detta oavsett omställning av undervisningen.

Under hösten påbörjades vaccinationer av ungdomar 12-18 år. Det genomfördes på berörda elevers skolor där skolsköterskorna bistod regionen.

Resultatmässigt har andelen elever i årskurs 9 som är behöriga till nationellt program på gymnasieskolan ökat till 84,2 % (efter lovskola) motsvarande andel läsåret 2019/2020 var 77,5 %. Bland flickorna uppnår 87,1 % av eleverna gymnasiebehörighet medan 78,8 % av pojkarna gör det. Det genomsnittliga meritvärdet ökar till 217,9 från 211,4 läsåret 2019/2020.

Det goda resultatet är glädjande och har uppnåtts trots att pandemin även påverkat lärare och elever. Högstadieskolorna har till största delen kunnat bedriva närundervisning. Täta uppföljningar har bidragit till att höja resultaten.

Andelen elever som uppger att de är trygga i skolan är 92 %. Det är nästan ingen skillnad i pojkars och flickors upplevda trygghet. Bland vårdnadshavarna uppger 90 % att de upplever att deras barn är trygga i skolan.

Grundsärskolans verksamhet fick stängas under en vecka i april till följd av stor smittspridning och svårighet att bemanna verksamheten.

Gymnasieskolan bedrev under vårterminen partiell distansundervisning. På Gislaveds gymnasium har elevernas skolförlagda del utgjort cirka 30 % av undervisningstiden. Utbildningar med praktiska inslag har haft mer skolförlagd undervisning och elever på introduktionsprogrammen och på gymnasiesärskolan har haft all sin undervisning skolförlagd.

Under hösten har undervisningen bedrivits skolförlagd.

Andelen elever som når gymnasieexamen har ökat med en procentenhet jämfört med föregående läsår och uppgår till 70,3 %, medan meritvärdet är något lägre. Resultaten varierar mellan olika program.

Den högre målpuffyllelsen kan härledas till bland annat alla de extra anpassningar och extra stödinsatser som gjorts. Regelbundna avstämningar med lots kring elevernas kunskapsutveckling och

systematisk uppföljning av måluppfyllelsen i relation till kunskapskraven vid höstterminens slut inför vårterminen har genomförts i samtliga årskurser. Tidigt har elever i behov av motiverande samtal, extra anpassningar och stöd kunnat identifieras och kontakter med professioner inom elevhälsan har satts in vid behov.

Resultaten efter höstterminen indikerar lägre resultat för elever i årskurs 3. Denna elevgrupp har i stor utsträckning påverkats i sina studier genom att undervisningen under långa perioder bedrivits på distans.

En del elever har under pandemin uttryckt ett sämre mående och dessa elever har tidigt fått råd, stöd och hjälp av elevhälsan och i de fall det har behövts, vidare vägledning till andra instanser.

Musikskolans verksamhet har varit svår att genomföra under pandemin. Under våren tvingades den enskilda instrumentundervisningen i stor utsträckning bedrivas på distans. Orkester- och körverksamhet har ställts in.

Medarbetare

Pandemin har inneburit att alla medarbetare i den kommunala organisationen som kan arbeta på distans uppmanats att göra det. Inom förskolans och grundskolans verksamhet är det inte möjligt i de flesta situationer. Åtgärder för att glesa ut verksamheten har vidtagits i den omfattning det varit möjligt. Personal har uppmanats att arbeta med de uppgifter som går hemifrån, t.ex. planering. Lärararbetsplatser och personalrum har glesats ut och personalmöten har skett digitalt. Många undervisningssituationer har inneburit nära kontakt med barn och elever. Personal har ibland upplevt oro för sin och kollegors hälsa.

På vissa förskolor och skolor har det under perioden varit svårt att upprätthålla verksamheten till följd av personalbrist. Organisationen har haft en tuff belastning och flera rektorer uppger att det finns en trötthet och oro bland medarbetarna. Under hela 2021 har medarbetarna haft en högre arbetsbelastning och frånvaro än tidigare. Omställningar när det gäller organisation av undervisningen, barn- och elevgrupper eller bemanningen har lett till stress.

I grundskolan har extra insatser krävts kring elever som kommit efter i undervisningen, elever som behövt delta helt eller delvis på distans och mycket vikarierande för sjuka eller vabbande kollegor. Den relativt korta period under höstterminen 2021 som verksamheten kunnat bedrivas näst intill i ordinarie former har präglats av betydligt högre och längre frånvaro till följd av de nya riktlinjer som präglar samhället om att alla är hemma vid förkylningssymptom. Perioden har också varit för kort för att kunna ge återhämtning.

På Gislaveds gymnasium har lärarnas arbetssituation påverkats av distansundervisningen. Undervisningen har kunnat anpassas på ett ändamålsenligt sätt, men detta har i många fall krävt extra insatser från lärarnas sida.

I grundskolan och gymnasieskolan har det förekommit situationer där distansundervisning har behövt bedrivas parallellt med den skolförlagda undervisningen, vilket påverkat lärarnas arbetssituation och många gånger även den psykosociala arbetsmiljön.

Omställningen det senaste året med mycket distansarbete och digitala möten har minskat kollegial samverkan, känsla av sammanhållning och det personliga kitt som ofta stärker arbetsglädje och gemenskap på en arbetsplats.

Verksamhet

Lärplattformen Vklass har gjort det enklare för rektorer i alla verksamheter att få en överblick över när resurser behöver omfördelas, exempelvis vid sjukfrånvaro. Vklass betydelse som lär- och kommunikationsplattform har tydliggjorts.

En gemensam satsning på språkutveckling sker i samverkan med Skolverket genom riktade insatser för nyanlända och flerspråkiga barn och elevers utbildning. Förskolans verksamhet, fem grundskolor och gymnasieskolans introduktionsprogram, deltar.

Satsning på matematikutveckling sker inom ett projekt med metoden TRR (tänka, resonera, räkna) lett av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) i samverkan med Nationellt centrum för matematikutbildning (NCM). Under våren har planerings- och utbildningsfasen genomförts och från och med höstterminen 2021 sker undervisningen för elever i årskurs F-2 genom denna metod.

I grundskolan har en resurs- och kompetensmässig satsning på specialpedagogisk kompetens genomförts under 2021. Ett professionsnätverk har bildats med Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM) bestående av alla speciallärare och specialpedagoger.

Gislaveds gymnasium arbetar med att ytterligare utveckla kvaliteten på de pedagogiska planeringarna. De ger en tydligare struktur och en bättre information till eleverna, vilket i sin tur förbättrar möjligheterna till framgångsrika studier. Distansundervisningen har gradvis gjort att mer information har funnits tillgänglig skriftligt till eleverna. Vklass har blivit den naturliga vägen för all kommunikation med elever och vårdnadshavare under pandemin. Med distansstudierna har också kommunikationen i Vklass förfinats, de pedagogiska planeringarna tydliggjorts och elevernas närvaro kunnat följas bättre eftersom alla "loggat in på lektion" vid distansstudier.

I alla verksamheter blir det kollegiala lärandet en mer och mer väsentlig del av verksamheten. Möjligheterna till ämnesöverskridande samarbete och gemensam syn på undervisningen i grupperna har dock påverkats negativt under coronapandemin genom mer begränsade möjligheter till diskussioner, såväl mellan enskilda lärare som i klassläroplaner och ämnes-/programarbetslag.

2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

Uppföljning - Hållbar utveckling

Den nya livsmedelsupphandlingen utgår från upphandlingsmyndighetens hållbarhetskrav och fler avrop från lokala leverantörer efterfrågas. Verksamheterna fortsätter att arbeta med stort inslag av ekologiska livsmedel och för att minimera matsvinn.

Under året har källsortering kommit igång på Gislaveds gymnasium. De flesta grundskolor har källsorteringssystem.

På grund av pandemin har antalet resor varit litet.

2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			Det har inte genomförts någon medarbetarenkät under året.
Andelen av personalomsättning	10	9,57	Verksamhetens personalomsättning har ökat under året och ligger nu i nivå med planvärdet. Omsättningen beror delvis på hög andel obehörig personal som får visstidsförordnanden då de saknar legitimation och därmed inte kan tillsvidareanställas på förskolläro-, fritidspedagog- och lärartjänster.
Andelen av total NMI			Det har inte genomförts någon medarbetarenkät under året.
Andelen av NMI för ledarskapet			Det har inte genomförts någon medarbetarenkät under året.
Andelen sjukfrånvaro	5,3	6,7	Under året har korttidsfrånvaron ökat något, vilket följer de nationella trenderna i och med pandemin.

Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

Under året har en ny plan för introduktion av obehöriga nyanställda tagits fram.

Samtal sker med Högskolan på hemmaplan (Hph) för att kunna erbjuda möjlighet att studera till förskollärare eller fritidspedagog på halvfart och kunna arbeta samtidigt.

Under året läser 13 pedagoger vidare till speciallärare eller specialpedagog. De har nedsatt tjänstgöringsgrad och bibehållen lön.

De lärare som har lärarlegitimation i något ämne ges möjlighet att bredda sin behörighet genom att läsa Lärarlyftet. Under året deltar två lärare i lärarlyftet men många har deltagit under de år lärarlyftet funnits.

2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

2.4.1 Målgrupp

2.4.1.1 Lärande och resultat

Beskrivning

Barns/elevens utveckling i lärandet och godkända resultat. Alla elever ska utvecklas till sin maximala potential.



Kommentar

Förskola

Alla förskolor arbetar på något sätt utifrån ett språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt. Barn med annat förstaspråk än svenska och som har behov av utökad tid på förskolan kan erbjudas det, så kallad språkplacering.

Kompetensutveckling i språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt har kunnat pågå genom digitala möten och moment som genomförts på förskolan tillsammans med barnen. Dokumentationsarbetet har utvecklats mycket under året och det arbetet fortgår, bland annat genom att göra barnen mer delaktiga i dokumentationen. Kvaliteten på analyserna varierar, bland annat beroende på personalens varierande kunskaper. Antalet förskollärare behöver öka för att utveckla planering, uppföljning och en utvecklad undervisning och utbildning. Det kompletteras med kompetensutveckling till all personal.

Förskolan arbetar utifrån Bornholmsmodellen som skapar trygghet för pedagoger när syftet med metoden och materialet och hur det kan användas är tydligt. Barnen blir trygga när samlingen är uppbyggd på samma sätt vid varje tillfälle, det skapar en igenkänningsfaktor.

Språkkartläggningar, observationer och annan dokumentation visar att barnen spontant i olika sammanhang tar upp de ämnen som de har undervisats i. Det kan handla om ord och begrepp som man haft som fokusord, eller ramsor och sånger som barnen sedan använder såväl hemma som i den fria leken. Barnen får lyssna till sagor och berättelser och återberätta efter förmåga. Språkanalyser, fokusord, bildstöd och TAKK (Tecken som alternativ och kompletterande kommunikation) lyfts fram som framgångsfaktorer i undervisningen. Barnens språk, ord och begrepp utvecklas utifrån det undervisningsområdet som bedrivits. Språkbobservationer görs för att se var varje barn befinner sig i sin språkutveckling.

Grundskola

Resultatmässigt har andelen elever i årskurs 9 som är behöriga till nationellt program på gymnasieskolan ökat till 84,2 % (efter lovskola) läsåret 2019/2020 var motsvarande andel det 77,5 %. Bland flickorna uppnår 87,6 % av eleverna gymnasiebehörighet medan 80,9 % av pojkarna gör det (efter lovskola). Det genomsnittliga meritvärdet ökade till 218,7, jämfört 211,4 läsåret 2019/2020.

Genomgående återspeglas en språkmässig aspekt i skolornas bedömningar, vilket dels kopplar samman elevernas språkmässiga förutsättningar med förmågan att lära överlag men också tydliggör att behovet av att anpassa och kompensera undervisningen är beroende av elevgruppens sammansättning. Kopplingen mellan uteblivna eller låga resultat samt någon form av intellektuell eller neuropsykiatrisk funktionsnedsättning är också genomgående. Behovet av särskilt stöd för elever med bland annat medicinska eller neuropsykiatriska funktionsvariationer ökar. För många av dessa elever utvecklas med tiden också en problematisk skolfrånvaro och risk för att bli så kallade hemmasittare. Detta ställer stora krav på lokala förutsättningar på skolan, kraftfulla insatser från central elevhälsa, men i många fall också fungerande och nära samarbete med socialtjänst och barn- och ungdomspsykiatri (BUP).

När det gäller resultaten bland de yngre eleverna aviserar flera skolor oroväckande låga resultat, medan andra bedömer att alla elever är i fas.

Det genomsnittliga meritvärdet för elever i årskurs 6 hamnar strax under föregående års resultat 213,7 jämfört med 215,3. Variationen mellan skolorna är stor, från 201,2 till 229,5. Även mellan könen är skillnaderna i meritvärden stora, med ett genomsnitt på 236,8 för flickorna och 190,9 för pojkarna.

64 % av eleverna uppnådde samtliga mål i årskurs 6. För pojkarna var siffran 51,8 % och för flickorna 76,6 %. Jämfört med föregående läsår är ökningen störst vid Gullviveskolan där 65,4% av eleverna i årskurs 6, det vill säga fler än inom grundskolan totalt, uppnådde målen i samtliga ämnen.

Samtliga genomsnitt i kärnämnen för årskurs 6 hamnar fortfarande under de preliminära rikssnitten 2021. Minst gap till jämförande rikssnitt ser vi i Svenska som andraspråk (SvA), vilket försiktigt skulle kunna tolkas som att skolorganisationen tillsammans med olika insatser kring såväl modersmål som studiehandling samt språkutveckling och skriva sig till lärande, börjar ge effekt.

Andelen av satta betyg för eleverna i årskurs 9 som var minst godkända (betyg A-E) uppgick detta i år till 90,7 % för flickorna och 87,5 % för pojkarna, vilket gav ett genomsnitt för årskurs 9 på 89,1% godkända betyg (efter lovskola).

67,2 % av eleverna i årskurs 9 uppnådde målpuffyllelse i alla ämnen (efter lovskola). Även här lyckades flickorna generellt sett bättre än pojkarna. Jämfört med föregående läsår uppnådde fler elever i årskurs 9 samtliga mål.

Terminsbetygen för höstterminen 2021 visar att 11,5 % av betygen är underkända (betyg F) för pojkarna och motsvarande 6,5 % av flickorna. I årskurs 7 är 19,5 % av betygen underkända för pojkarna och 9,1 % av flickorna. I årskurs 8 är 15,4 % av pojkarnas betyg som är underkända, och 8,4 % av flickornas betyg. Terminsbetygen för höstterminen 2021 för eleverna i årskurs 9 visar på en lite mindre skillnad mellan könen, 11,8 % av pojkarnas betyg var underkända och 8,1 % av flickornas.

Gymnasieskola

Andelen elever som når gymnasieexamen är 70,3 %. Det är en ökning med en procentenhet jämfört med föregående läsår medan meritvärdet är något lägre. 56,8 % av eleverna har erhållit högskolebehörighet. Resultaten varierar mellan olika program.

Ekonomisk sektor har en större andel elever som tar examen på de högskoleförberedande programmen läsåret 2020/2021, både på Ekonomiprogrammet och på Samhällsvetenskaps-

programmet. En större andel elever lyckas också ta en högskolebehörighet, 62,6 %, och den siffran har stigit de senaste två åren.

Däremot lyckas inte eleverna på de två yrkesprogrammen på Ekonomisk sektor ta en yrkesexamen i lika hög utsträckning som förra läsåret. Färre elever tar en yrkesexamen på Handels- och administrationsprogrammet och på Restaurang- och livsmedelsprogrammet. En del av eleverna på dessa två yrkesprogram har sedan årskurs I haft låg måluppfyllelse i de examensgivande kurserna, vilket också speglar resultatet. Däremot lyckas eleverna till större del riktigt bra i de karaktärsämneskurser de läst under sin tre år långa utbildning, vilket är glädjande.

PÅ NEO-sektorn (natur, estet och omsorgssektorn) når Estetiska programmets elever till större andel en examen medan en lägre andel elever på Naturvetenskapliga programmet når en examen, vilket i analysen av resultaten kan härledas till att många elever i avgångsklassen på programmet beviljades dispens i engelska. Engelska 5 och 6 är examensgivande kurser på ett högskoleförberedande program, och dessa elever har inte haft förutsättning att klara kurserna i engelska då många av dem inte tidigare läst engelska i sitt forna hemland.

Barn- och fritidsprogrammet och Vård- och omsorgsprogrammet har väsentligt förbättrade elevresultat. De stora ökningarna resultatmässigt beror till stora delar på att elevgrupperna i avgångsklasserna har haft en betydligt bättre studiemotivation och har haft stora möjligheter till individuell handledning av lärarna i mindre grupper under pandemin. Något som har varit en framgångsfaktor.

Teknisk sektors yrkesförberedande program El- och energiprogrammet har en förbättrad och god måluppfyllelse medan Bygg- och anläggningsprogrammets elever i lägre grad klarar en yrkesexamen. På Fordons- och transportprogrammet samt VVS- och fastighetsprogrammet nådde ingen av eleverna en examen (endast en elev i varje klass, lärlingsprogram).

På Teknikprogrammet är resultatet sämre än i fjol.

Det är företrädesvis på de examensgivande kurserna på yrkesprogrammen som eleverna inte når betyg i. Liknande scenario finns på Teknikprogrammet. Dock finns det på både Bygg- och anläggningsprogrammet och Teknikprogrammet en hel del elever som har för många F i betyg, vilket gör att de per automatik inte når kriterierna för en examen/yrkesexamen.

På gymnasiesärskolan når inte alla elever på de nationella gymnasiesärskoleprogrammen en examen. Några elever har haft så pass stor frånvaro att de inte uppnått betyg i alla kurser på de nationella gymnasiesärskoleprogrammen. Några elever och deras vårdnadshavare har också haft en stor respekt och rädsla för att drabbas av covid-19 och de har därför inte deltagit i undervisningen, trots åtgärder som haft för avsikt att främja skolnärvaro.

Gislaveds gymnasium gör efter höstterminen 2021 uppföljningar av samtliga elevers resultat och analyserar orsaker och samband till de resultat som presterats. Samtidigt görs en genomlysning av elevernas frånvaro och alla parametrar sammanställs sedan till en gemensam rapport över sektorernas måluppfyllelse. Utifrån rapporten görs sedan olika insatser utifrån elevernas behov och förutsättningar för att om möjligt öka måluppfyllelsen för eleverna. Stort fokus läggs på kurser som är examensgivande inom de olika programmen.

Uppföljningen visar att det på vissa program finns elever i alla årskurser som inte når målen i flera kurser. Verksamheterna ser tydliga effekter av distansstudierna och många av effekterna har haft en negativ inverkan på elevernas möjlighet till måluppfyllelse. Uppmärksammas bör att de elever som nu går i årskurs 3 har haft flest och längst perioder av partiella distansstudier under sin utbildningstid på gymnasiet.

För de högskoleförberedande programmen är det kursen gymnasiearbete, svenska 3 och kurserna engelska 5 och 6 samt vissa matematikkurser som har en lägre andel elever som når kursmålen.

Yrkesprogrammets resultat är också de betydligt sämre i årskurs 3 än tidigare år. Väldigt många elever har många kurser där de inte uppnår minst betyget E vilket gör att de elever som har mer än 250 poäng F inte uppnår en yrkesexamen. Integrerade elever som saknar betyg i matematik eller engelska, så kallade IMPRO-elever har haft svårt att klara kurserna.

Mot ovan presenterade resultat inom de olika sektorerna visar analysen tydligt att pandemin på olika sätt har haft en negativ påverkan på eleverna möjlighet till en fullständig måluppfyllelse.

Distansundervisningen i slutet av årskurs 1, och stora delar av årskurs 2, har haft påverkan på resultaten för eleverna som nu går i årskurs 3.

Många elever har haft omfattande behov av stödinsatser men har tappat fart under de långa perioderna på distans. Verksamheten identifierar också att elever i behov av insatser från elevhälsan har ökat, främst beroende på en ökad psykisk ohälsa. Elever med psykisk ohälsa finns i princip på alla program i större eller mindre utsträckning. Vidare har även elevernas hemmiljö under distansstudierna haft påverkan på elevernas möjlighet till en fungerande miljö att studera i. Många elever vittnar om att det har varit svårt att koncentrera sig i de fall småsyskon varit hemma och/eller om vårdnadshavare samtidigt har arbetat hemma. En sista försvårande omständighet är att några elever har haft svårt att bibehålla de dagliga rutinerna som eleverna vanligtvis har i samband med en vanlig skolgång. Gränser mellan skola och fritid har för vissa elever suddats ut. Lärare, elevhälsapersonal och rektorer har aktivt arbetat med att peka på vikten av att behålla fungerande och bra rutiner.

Elevhälsan har bedrivit uppsökande verksamhet för att tidigt nå de elever som signalerat att de hamnat i psykisk ohälsa. Samtal på plats med olika professioner i relation till behov och förutsättningar har genomförts. Samtal har också förts med vissa vårdnadshavare för att stötta upp och tillsammans kunna resonera om hur rutiner bäst kunde bibehållas under tiden en elev hade distansundervisning. För många elever ökade frånvaron under distansperioderna.

Anpassningar utifrån behov så som förlängda inlämningstider, förlängd provtid, muntliga prov, muntliga redovisningar, mindre grupper för genomförande av praktiska moment/redovisningar, extra lektioner, enskild studieplanering med mera har satts in för att möjliggöra för eleverna att nå kunskapskraven i de olika kurserna. I vissa fall har verksamheten också förlängt kurser.

2.4.1.2 Trygghet och studiero

Beskrivning

Barns/elevs och vårdnadshavares upplevelse av trygghet och studiero i verksamheterna.



Kommentar

I förskolans föräldraenkät som genomfördes under våren anger 95 % att "Jag kan rekommendera mitt barns förskola". 97 % instämmer i påståendet att "Jag känner mig trygg när jag lämnar mitt barn på förskolan" och 96 % instämmer i påståendet att "Jag känner förtroende för personalen". 95 % instämmer i påståendet att "Mitt barn känner förtroende för de vuxna på förskolan" och 94 % att "Jag upplever att barnen blir sedda och hörda av förskolepersonalen". "Mitt barn känner sig trygg med andra barn på förskolan" instämmer 95 % i och 88 % instämmer i påståendet att "Personal utformar förskolans miljöer utifrån de behov och intressen som mitt barn ger uttryck för".

Runt de barn som vårdnadshavare och förskolepersonal upplever är otrygga arbetar förskolan medvetet för att få dem trygga. Den dagliga kontakten vid hämtning och lämning och utvecklingssamtalen skapar trygghet och förståelse.

Grundskolans enkät Elevernas skola 2021 som genomfördes under november visar att 92 % av

eleverna upplever att de är trygga på skolan, 93 % av pedagogerna upplever att skolan är trygg medan 90 % av vårdnadshavarna menar att barnen är trygga i skolan.

75 % av eleverna upplever studiero under lektionerna så att de kan koncentrera sig på skolarbetet. Bland pedagogerna upplever 91 % att det är studiero och bland vårdnadshavarna menar 70 % att det finns studiero.

Bland eleverna uppger 89 % att de är nöjda/tycker att min skola är bra. Motsvarande andel bland pedagogerna är 93 % och bland vårdnadshavarna 87 %.

På Gislaveds gymnasium pågår ett aktivt trygghets- och säkerhetsarbete. Punktinsatser vid behov kombinerat med arbete kring ett gemensamt förhållningssätt har lett till ett förbättrat läge.

Läget under läsåret 2020/2021 bedöms som gott. Tryggheten på skolan har utvecklats positivt. Detta gäller både tryggheten i den egna klassen och tryggheten på skolan i stort. På elevenkätens fråga om eleverna känner sig trygga på skolan förbättras totalresultatet för hela skolan på samtliga program. Analysen visar att de olika varianter av hel och partiell distansundervisning som har förekommit, påverkat upplevd trygghet och studiero.

2.4.1.3 Delaktighet

Beskrivning

Barns/elevs inflytande och delaktighet, bl.a. avseende möjligheten att påverka undervisningen.



Kommentar

I förskolan väljs teman som utgår från barnens intresse, på så sätt har barnen kunnat påverka och vara delaktiga i undervisningen. Det har bland annat resulterat i att barnen blivit sedda i gruppen, deras tankar betyder något och tilliten till den egna förmågan har ökat. Pedagogerna beskriver att barnen kommer med fler idéer och infallsvinklar när deras intresse har styrt temaarbetet.

Arbetet med att utveckla undervisningsmiljöerna pågår på alla förskolor.

I grundskolan har enkäten "Elevernas skola" genomförts i samtliga årskurser bland elever, vårdnadshavare och personal under november 2021. Elevernas uppfattning om de kan vara delaktiga i skolarbetet ökar vid majoriteten av skolorna 2021 jämfört med 2020, men då behöver man ha i åtanke att frågan endast ställdes till elever i årskurs 4 och uppåt 2021. Bakgrunden till att frågan inte riktas till de yngre eleverna är att de har påtagligt svårt att förstå vad delaktighet är, likaså vad det betyder att kunna påverka. Ökningarna är dock större vid flera skolor än att det enbart kan förklaras med att elever i årskurs 4-9 fått frågan. Några av skolorna som ökat mest är de som inte omfattats av förändringen då de har årskurs 4-9, Gulliveskolan och Lundåkerskolan.

Uppfattningen kring frågan varierar fortsatt stort mellan skolorna. Generellt är flertalet elever i F-6-skolor mest nöjda och 7-9-skolorna mindre nöjda. Flickorna upplever betydligt bättre möjligheter att kunna påverka än pojkarna. Att upplevelsen av delaktighet avtar med åren kan kopplas till den ökande kravnivån och de kanske mer begränsade möjligheterna att anpassa innehåll och metoder. Rektorer pekar även på kopplingen till den avtagande motivationen och lusten att lära ju äldre eleverna blir. I de yngre åldrarna är eleverna mer aktiva i elevråd, matråd, i olika kompisgrupper och rastvärdar m.m., vilket förstärker känslan av delaktighet. Många läromedel och lärometoder är utvalda bland annat för att göra eleverna till aktiva deltagare i undervisningen.

Skillnaderna mellan skolors resultat är också kopplat till språklig förmåga. Att kunna kommunicera är avgörande för att ha möjlighet till delaktighet och inflytande.

Skolor som uppger att personalen aktivt arbetar med pedagogiska planeringar och kunskapsmatriser

påvisar att det gör att eleverna får en större förståelse och delaktighet i undervisningen.

I gymnasieskolan har arbete med elevers delaktighet och information till elever prioriterats de senaste åren. Dock har detta inte fullt ut kunnat genomföras, framför allt vad gäller delaktigheten, under perioderna med hel eller partiell distansundervisning. Trots det ökar värdet i elevenkäten på en del av sektorerna och eleverna uppger att de vet vad de behöver kunna för att nå kursernas kunskapskrav.

Vid höstens GETT-mässa har gymnasieskolans lärare tagit del av ett utbildningspaket för ökad digital kompetens för dialog och delaktighet med eleverna.

2.4.1.4 Barn och elevers behov av särskilt stöd tillgodoses

Beskrivning

Uppföljning görs av att barn och elevers särskilda stöd tillgodoses och effekter av dessa.



Kommentar

Ny rutin för handläggning och bedömning av barns behov av särskilt stöd i förskola och grundskola har tagits fram under våren 2021 för att ge en större likvärdighet. Rutinen har använts för tilldelning av extra resurser under hösten 2021. Effekten av påbörjade insatser följs upp terminsvis.

I förskolan har pedagogiska kartläggningar och handlingsplaner tagits fram med hjälp av specialpedagog för att ge bästa förutsättningar för barn med särskilda behov. Tilldelade extra resurser har använts till förstärkt personaltätthet. Det har möjliggjort att gruppen delats i mindre grupper vilket skapat lugn för barn i behov av särskilt stöd och skapat möjlighet till extra träning och stöd i sociala sammanhang. Samarbete sker med regionen - habilitering, hörsel, syn, sjukgymnastik, logoped, barnmedicin m.fl. Barn har hjälpmedel i olika former som förskolan lånar från Region Jönköpings län. Handlingsplaner upprättas så att undervisningen planeras utifrån behov av stöd.

I förskolan sker regelbundna genomgångar av barngruppen på avdelningsnivå där rektor säkerställer att barns särskilda stödbehov uppmärksammas och att insatser planeras, genomförs och följs upp. Specialpedagoger handleder personalen och har kontakt med t.ex. habiliteringen (HAB) och barnhälsovården (BHV) runt vissa barn för att tillsammans med vårdnadshavarna säkerställa att barnens behov blir tillgodosedda. Personal från några förskolor har gått utbildning om barn inom autismspektrat. Regelbundna språkkartläggningar visar var fokus ska läggas när det gäller barn med behov av stöd i sin språkutveckling. Den större delen av personalen inom förskolan har genomgått SKUA, Språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt.

I grundskolan innebär de nya rutinerna för ansökan om särskilt stöd ett mer strukturerat arbetssätt med tydlig uppföljning efter varje termin. Den största delen av särskilt stöd ska rektor hantera inom den ordinarie pedagogiska verksamheten och med skolans ekonomiska tilldelning. Endast för elever med ett extraordinärt stödbehov som omfattar hela skoldagen och som väsentligt avviker från vad som har samband med de resurser som ges inom ramen för det stöd som skolan är skyldig att tillhandahålla kan extra resurser ges. Medicinska svårigheter följs noga upp och justeras efter det aktuella behovet. I takt med att eleverna växer kan de ofta ta större ansvar själva. En ökning av antalet elever med stora stödbehov med NPF-diagnoser kan urskiljas. För många av dessa elever utvecklas med tiden också en problematisk skolfrånvaro och risk för att bli så kallade hemmasittare. Detta ställer stora krav på lokala förutsättningar på skolan, kraftfulla insatser från central elevhälsa, men i många fall också fungerande och nära samarbete med socialtjänst och barn- och ungdomspsykiatri (BUP). I grundskolan har den specialpedagogiska kompetensen stärkts genom att fler specialpedagoger anställts från höstterminen. Ett professionsnätverk arbetar med stöd av

Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM) för att utveckla undervisningen på skolorna.

Trenden från vårterminen 2021 har hållit i sig under hösten och antalet tjänster som beviljades för tilläggsbelopp överskreds kraftigt. En förskjutning vad gäller ansökningarna om så kallat tilläggsbelopp för elever med behov av extraordinärt stöd har skett då allt fler ansökningar inkommer kring elever med neuropsykiatriska funktionsvariationer framför medicinska skäl.

Elevernas egen uppfattning om de får hjälp i skolarbetet om de behöver får höga och jämna resultat med något lägre trend bland de äldsta eleverna. Spannet är relativt litet, från 85-100 % i frågan.

I gymnasieskolan arbetar lärarna med extra anpassningar. När dessa inte är tillräckliga diskuteras behovet av särskilt stöd såväl i klasslärolag som i elevhälsoteamet. Specialpedagogen bedömer om åtgärdsprogram ska upprättas och i så fall vilka åtgärder som ska ingå. Under distansundervisningen har vissa typer av extra anpassningar och särskilt stöd varit något svårare att ge än normalt men det har gjorts extra insatser såväl skolförlagt som på distans under distansundervisningen.

Ett område som identifierats som är i behov av utökade insatser är stödet i matematik. Elever med godkända betyg i matematik från grundskolan har svårt att klara sina matematikstudier på gymnasiet. Här har verksamheten inför läsåret 2021/2022 infört en preparandkurs i matematik som erbjuds alla elever på ett högskoleförberedande program med betyget E, för att ge de eleverna en extra möjlighet till studier i matematik i samband med att de börjar gymnasiet. Det är en främjande och förebyggande åtgärd för att färre elever ska hamna efter i sina studier i matematik, och få en repetition i den grundläggande matematiken från årskurs 9.

I gymnasiesärskolan har nästan samtliga elever behov av någon form av stöd och behov som behöver tillgodoses. Många gånger handlar det om ett fysiskt stöd av en annan person under skoldagen och i dessa fall är stödet personellt utifrån eventuella funktionshinder, men stödet kan också handla om modersmålsundervisning i sitt modersmål, vilket är en annan form av stöd som också det tillgodoses.

2.4.2 Verksamhet

2.4.2.1 Behörig och kompetent personal

Beskrivning

Förskollärare, fritidspedagoger och lärare med lärarlegitimation. Legitimerade lärare med rätt behörighet för de ämnen de undervisar i samt kompetent personal för övriga befattningar i förskola, fritidshem och skola.



Kommentar

Andelen av de heltidsanställda som har förskollärlärolegitimation är (enligt Skolverkets senaste statistik som avser hösten 2020) 42 % mot rikets 44 %. Kommunens mål är att 66 % av dem som arbetar i förskolans verksamhet ska ha förskollärlärolegitimation. De flesta förskolor har utbildade förskollärare, men inte på alla avdelningar. På några områden är det flera pensionsavgångar på gång under de närmaste åren.

Metoder för att öka antalet förskollärare behöver ses över ur ett kommunövergripande perspektiv. Åtgärder som kan göras är att försöka utveckla möjligheten att studera på halvfart och kunna arbeta samtidigt. Under hösten har ett antal barnskötare påbörjat utbildning till förskollärare på deltid och kombinerar sina studier med arbete i förskolan.

Förskolorna är positiva till att ta emot studenter som genomför verksamhetsförlagd utbildning (VFU) och praktikanter på enheterna. Det är både ett tillfälle att få del av ny kunskap och aktuell forskning

samt att få möjlighet att skapa kontakter och framtida rekryteringsmöjligheter.

I fritidshemmen har 29 % pedagogisk högskoleutbildning mot 39 % i riket. Med start läsåret 2021/2022 deltar fyra medarbetare på fritidshemmen i behörighetsgivande utbildning med inriktning mot fritidshem. Utbildningen sker på distans. I förskoleklassen har samtliga lärare/förskollärare lärarlegitimation (Skolverkets statistik för läsåret 2020/2021).

I grundskolan har 78,5 % av lärarna pedagogisk högskoleexamen, motsvarande siffra för landsbygdskommuner är 73,9 % och för riket 81,3 %. Andelen tjänstgörande lärare med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne är 71,1 %, mot rikets 79,2 % (Skolverkets statistik för läsåret 2020/2021). Högst andel lärare med lärarlegitimation finns i svenska (74,8 %) följt av idrott och hälsa (67,5 %) och matematik (66,7 %). Lägst andel lärare med lärarlegitimation finns i de praktisk-estetiska ämnena bild (31,7 %), hem- och konsumentkunskap (35,7 %) och slöjd (40 %).

I de yngre skolåren är det vanligt att lärare undervisar i fler ämnen för att bibehålla en kontinuitet för eleverna och för att kunna erbjuda heltidstjänster. Behörigheten är högre i de högre årskurserna där man mer enhetligt undervisar i de ämnen man är legitimerad i.

Skolornas egna uppgifter och bedömningar visar på en högre behörighet från läsåret 2021/2022.

Till läsåret 2021/2022 har flera specialpedagoger rekryterats och ett professionsnätverk bildats som i samverkan med Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM) arbetar för att utveckla undervisningen i grundskolan.

Gislaveds gymnasium har en hög behörighet bland pedagogerna. 89,1 % av de tjänstgörande lärarna har lärarlegitimation mot rikets 83,1 % (Skolverkets statistik för läsåret 2020/2021). För de lärare som saknar lärarlegitimation, vilket främst gäller yrkeslärare, erbjuds möjlighet att läsa upp behörigheten för att få lärarlegitimation.

2.4.2.2 Inkluderande och tillgängliga lärmiljöer

Beskrivning

Personalen har ett förhållningssätt där de organiserar och utvecklar goda förutsättningar för lärande som omfattar både psykosociala, pedagogiska och fysiska lärmiljöer.



Kommentar

Förskolorna arbetar aktivt med sina lärmiljöer inomhus, med utgångspunkt från barngruppens intressen och aktuella teman. Det finns många exempel på hur pedagoger bygger upp tematiska miljöer med hjälp av leklådor och skapar på detta sätt ramar för att leka t.ex. affär, doktor eller hemmiljö. Lärmiljöer har utformats utifrån Bornholmmodellen. Barnen har då erbjudits lekmiljöer för att kunna leka sagan som är aktuell. Det språkutvecklande arbetet har gett resultat och det syns genom att barnen har ökat sitt ordförråd, t.ex. att de använder orden från sagan spontant i leken.

Fysisk tillgänglighet - förskolorna observerar den fysiska miljön och skapar förutsättningar för barnens lärande. I enheternas uppföljningar finns många exempel på hur den fysiska miljön har observerats, analyserats och därmed utvecklats. Bl.a. har problem med för långa efterklangstider upptäckts på någon förskola. För att minska ljudpåverkan har grupperingar gjorts för att minska antalet barn i rummen och pedagoger är närvarande i leken.

En del av den fysiska tillgängligheten och lärmiljön är att förbereda miljön så att barnen ges möjlighet till självständighet. Exempel är att barnen ska kunna ta på sina ytterkläder på egen hand och då behöver krokarna vara i barnens höjd. De ska kunna hämta lekmaterial själva och ha tillgång till låga stolar och bord. För att barnen lättare ska se var materialet finns samt för att lättare kunna städa

undan det har en avdelning tydliggjort med bilder. Detta har resulterat i att barnen är mer självständiga i den processen.

Pedagogisk tillgänglighet handlar i grunden om förhållningssätt i undervisningen och undervisningsmiljön. Variation att få lära på olika sätt framhålls. Att konkretisera genom t.ex. drama får barnen att bli engagerade, synsättet att barnen ses som en resurs och medskapare. I avdelningarnas uppföljning framkommer att de avdelningar som har en större åldersmässig spridning har svårare att ha materialet tillgängligt så att barnen når det. Det lyfts också fram att pedagogiskt material t.ex. Polyglutt, Tecken som stöd, kreativt material som inte är färdigt utan som får barnen att vilja skapa, bjuder in till gemensam upplevelse. Utemiljön lyfts upp av flera avdelningar som en lärmiljö som kan tas vara på mer.

Pedagogerna uttrycker att de har en stöttande undervisningsmiljö bland annat genom att vara närvarande pedagoger som stöttar barnen i deras lärande och omsorg, både i spontana och planerade aktiviteter/situationer. De utgår från barnets förutsättningar, mognad och behov.

Att dela barnen i mindre grupper och fördela dem i olika rum och vrår som barnen lockas av gör det enklare att vara längre stunder i dessa miljöer.

Social tillgänglighet är att kunna höra till, befinna sig i ett gemensamt sammanhang och att vara inkluderad. Arbetssätt som lyfts fram är de som syftar till att skapa gruppkänsla, gemenskap och social tillgänglighet, vilket sker genom styrda lekgrupper och aktiviteter. Pedagogernas närvaro i leken är viktig som lektolkare, gruppindelningar, bildstöd i lärmiljöerna.

Inkludering av planen mot kränkande behandling, diskriminering och trakasserier har gjorts i samband med planering av miljöerna. Pedagogerna har bl.a. reflekterat över vad som erbjuds och om alla barn kan spegla sig i lärmiljön utifrån diskrimineringsgrunderna, etnisk tillhörighet, språk, kön, funktionshinder etc. Pedagogerna har gått igenom barnböcker, sånger, ramsor för att få syn på om alla människor är representerade där, oavsett om de finns i barngruppen eller inte.

Flertalet avdelningar har gjort planeringar i Vklass bland annat om rutinsituationer som måltider, vila tambursituationer m.m. Det ger en bra grund att stå på och en gemensam syn på hur utbildningen ska bedrivas och vilken undervisning som man vill bedriva i rutinsituationer.

Utemiljön är fortfarande ett utvecklingsområde utifrån alla perspektiven på tillgänglig miljö. Här behöver avdelningarna komma överens om förskolans behov. Utemiljön blir mer generell och något som ska passa alla barn i olika åldrar och intressen, än den miljö som utformas inne på avdelningen. Flera avdelningar har med gott resultat prövat på att starta utevistelsen med styrda lekar och aktiviteter för att visa barnen på fler möjligheter i utemiljön.

Grundskolans största insats i arbetet med att öka graden av inkluderande och tillgängliga lärmiljöer är den resursförstärkning som avsattes inför läsåret 2021/2022 för att förstärka den specialpedagogiska kompetensen i årskurs 4-9 i form av ett flertal nyinrättade tjänster. Av de utökade elva specialpedagogtjänsterna har åtta rekryterats och fortsatt rekrytering kommer att ske till dess att samtliga tjänster är tillsatta.

Dessa specialpedagoger deltar tillsammans med befintlig personal som utgör den specialpedagogiska kompetensen i skolornas elevhälsoteam (EHT) i ett professionsnätverk med Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM).

Professionsnätverket ska utgöra en mötesplats för att dela kunskaper och erfarenheter kring specialpedagogiska frågor och därmed stärka likvärdigheten i skolornas förmåga att tillhandahålla inkluderande lärmiljöer. Detta sker utifrån aktuell forskning och input från SPSM, nationella såväl som lokala skolutvecklingsprojekt samt deltagarnas erfarenheter och behov. Regelbundna digitala konferenser är inbokade under hela läsåret 2021/2022 för detta ändamål.

Syftet med nätverket är att bidra till att utveckla skolorna, deras specialpedagogiska kompetens samt

att stärka undervisningens kvalitet. Nätverkets deltagare förväntas i detta arbete handleda såväl lärare som resurspedagoger och övrig personal. Områden för nätverket är innevarande läsår:

1. Förebyggande och hälsofrämjande arbete
Kompetensen kring hur rektor ska leda sitt EHT samt hur skolans elevhälsoarbete kan integreras i den vardagliga verksamheten och därigenom fånga in och parera behov i ett tidigt skede samt stärka det förebyggande arbetet med att undanröja hinder och svårigheter i olika lärmiljöer inom verksamheten.
2. Lärares metoder i klassrummet
Kompetensen kring hur lärarna i högre utsträckning och i ett tidigare skede kan stödja elevers lärande genom en större pedagogisk verktygslåda och en ökad specialpedagogisk kompetens. Likaså hur olika lärmiljöer kan utformas för att komplettera den rådande normen kring klassrumsundervisning.
3. Kompensatoriska insatser och verktyg
Kompetensen kring hur lärarna i högre utsträckning och i ett tidigare skede kan stödja elevers lärande genom metoder och digitala verktyg som uppväger skillnader mellan elevers olika förutsättningar att tillgodogöra sig utbildningen.

Arbetet i **gymnasieskolans** SKA-klasslärarlag visar på att många lärare arbetar med extra anpassningar och särskilt stöd/stödinsatser. Många lärare gör det för hela klasser vilket har visat sig vara bra för samtliga elever eftersom det skapar en tydlighet vad lektionen och undervisningen ska syfta till.

Täta kontakter och uppföljning mellan lärarna och elevhälsans professioner skapar en högre förståelse för eleverna i klassrummet. Speciellt viktig blir dialogen med specialpedagogerna som konkret i dialog kan hjälpa enskilda lärare med utformning och upplägg av undervisningen. Fortbildningsinsatser riktas fortsatt på anpassningar av skolmiljön, även den fysiska, för att kunna möta alla elever i det ordinarie klassrummet, även elever med en NPF-variation.

Inkluderande och tillgängliga lärmiljöer ingår i den Skolverksmodul som all personal påbörjat ett grupparbete kring. Detta som en del av den satsning utifrån projektet "Riktade insatser" med Skolverket som verksamheten arbetar med inom Utvecklingssektorn. Modulen heter: Elevhälsa och barns omsorg, specialpedagogik för lärande, inkludering och delaktighet. För modularbetet är medarbetarna cirka 5-6 personer i varje grupp. Grupperna blandas med personal från hela Utvecklingssektorn vilket ger ringar på vattnet för arbetet inom både gymnasiesärskolan och introduktionsprogrammen.

En förutsättning för ett bra lärande är en bra närvaro i skolan. Under läsåret 2020/2021 konstaterar verksamheten att närvaron försämrats överlag i samtliga årskurser. Insatser för att öka närvaron för eleverna har gjorts inom samtliga sektorer. Högst var frånvaron bland avgångseleverna vilket har en koppling till att de vid 18 års ålder själv ansvarar för sin skolnärvaro och vårdnadshavare har inte längre insyn i elevens frånvaro.

2.4.2.3 Övergångar

Beskrivning

Övergångar görs på ett systematiskt sätt så att det finns rutiner, professionell dokumentation och kommunikation med elever och vårdnadshavare inför övergångar mellan skolformer och stadier.



Kommentar

Det finns gemensamma rutiner för överlämning mellan förskola och grundskola, mellan grundskola

och grundsärskola samt mellan grundskola och gymnasieskola. Höstterminen 2021 har arbete med en gemensam tidsplan arbetats fram avseende uppföljning av den kartläggning som sker i förskoleklass och årskurs I.

I matematiken görs en sammanfattande bedömning. I svenskan görs två bedömningar, en sammanfattande bedömning för läsning och en sammanfattande bedömning för skrivning. Materialet i förskoleklass heter Kartläggningsmaterial och ska användas för att planera för tidiga insatser och säkerställa att elevernas utveckling följs upp. I årskurs I heter materialet Bedömningsstöd och ska vara en halvtidskontroll för att sedan stämma av igen i mitten av vårterminen då elevernas kunskaper redovisas mot kunskapskraven för årskurs I.

Överlämning mellan stadierna sker via överlämningsmöten och lärarna hälsar på i sina blivande klasser. I den mån det blir skolbyte för eleverna organiseras skolbesök våren innan. Pandemin har dock förändrat rutinerna de sista åren, fysiska träffar och besök har ställts in och möten har blivit digitala. Rektorerens bild är att det inverkat på samverkan och kvaliteten i övergångarna.

Överlämning till grundsärskolan sker vid varje inskolning då en individuell plan upprättas för varje elev. Det finns ett fungerande och tydligt arbete mellan stadierna inom grundsärskolan.

Överlämning till gymnasiet sker med fokus på ämnesnivå enligt en skriftlig plan som grundskola och gymnasieskola har tagit fram gemensamt.

Det föreligger vissa diskussioner kring vilken information som är relevant att överlämna från förskolan och vilken återkoppling från skolan som är relevant. Samtal har förts i mixade rektorsgrupper med förskole- och grundskolerektorer kring detta under hösten och det ska fortsätta.

Förskolor och grundskolor är överlag mycket bra på att förbereda fram till skolstart/start på fritidshem. Det finns årshjul och dokument som tydligt förklarar vad som ska göras, när och av vem. Skolornas EHT har ofta en kontinuerlig dialog med skolor när det handlar om överlämningar under läsår. Skolorna har blanketter som fylls i av avlämnande skola och dokumentation i det digitala journalhanteringssystemet PMO och Vklass som berörd/mottagande skola tar del av.

Det som behöver utvecklas är en större likvärdighet. I kartläggningen i de Riktade insatserna av flerspråkiga elevers skolgång framkom behov av implementerade riktlinjer gällande övergångar inom och mellan skol- och verksamhetsformer, samt kartläggning av elevers kunskaper. Detta blir en av insatserna i samarbetet med Skolverket.

Det finns också behov av att träna eleverna i att förstå och fungera i en ny miljö och verksamhet med nya regler. Här är specialpedagog/speciellärare nyckelspelare och följer "sina" barn med speciella behov under några veckor. I början någon dag i veckan för att sen bara bli rådgivande till klassläraren vid behov och via distans.

Inom gymnasieskolan pågår ett utvecklingsarbete i att förbättra att lotsar som haft klassen i årskurs I och 2 överlämnar information till eventuella nya lotsar, och till nya undervisande lärare i klassen. Rektorererna kommer tillsammans med specialpedagogerna fortsatt att utvärdera överlämningarna och revidera rutinerna när det behövs.

2.4.3 Medarbetare

2.4.3.1 Ledarskap

Beskrivning

Arbetsplatsen präglas av ett tydligt och kommunikativt ledarskap.



Kommentar

Året som gått har på många sätt prövat organisationens rektorer i uppdraget som ledare för verksamheterna. Med en pandemi där avstånd till andra människor har varit norm har det varit svårt för rektorerna att finnas tillgängliga på ett sätt som verksamhetens medarbetare är vana vid. Det samma har gällt vid elevkontakter. De flesta, för att inte säga alla, möten har genomförts digitalt och rektorerna har lett sina verksamheter genom de digitala forum som finns att tillgå och har på alla sätt gjort allt de kunnat för att vägleda, coacha och uppmuntra personal och elever i att hålla i, hålla ut och hålla avstånd.

Nya rutiner avseende det systematiska arbetsmiljöarbetet är påbörjat och varje rektor hanterar dessa frågor på sina arbetsplatsträffar (APT).

2.4.3.2 Delaktighet

Beskrivning

Inflytande och delaktighet i planering och genomförande av verksamhetens uppdrag.



Kommentar

Det finns goda möjligheter för medarbetarna att påverka sin arbetssituation och att vara delaktiga. Arbetsplatsträffarna (APT) är viktiga forum för delaktighet och medskapande. Pandemin har dock påverkat verksamheten och distansarbetet har medfört att arbetslagsträffar, utvecklingsgrupper, möten för gemensam planering och andra möten som är viktiga länkar i arbetet liksom APT, medarbetarsamtal och liknande möten och samtal har skett digitalt. Det upplevs ofta som en svårare mötesform än när grupper träffas fysiskt, men i vissa fall kan det innebära att det är enkelt att träffas för kortare samtal och avstämningar när mötet sker digitalt.

2.4.3.3 God fysisk och psykosocial arbetsmiljö

Beskrivning

Arbetsplatsen präglas av god fysisk och psykosocial arbetsmiljö.



Kommentar

Coronapandemin har präglat verksamheterna under året. Antalet medarbetare som varit korttidssjuka har ökat något. Det har periodvis varit hög arbetsbelastning på den friska personalen, vilket har tärt på den psykosociala arbetsmiljön. Omställningar när det gäller organisation av undervisningen, barn- och elevgrupper eller bemanningen har lett till stress. Rektorerna har i hög utsträckning aviserat att verksamheterna upplevt en väldigt tuff situation och att det har visat sig i en ökad trötthet och arbetsbelastning.

En del medarbetare har en oro över pågående pandemi. Samtliga rektorer arbetar med att anpassa verksamheten så långt det är möjligt utifrån Folkhälsomyndighetens rekommendationer. Många undervisningssituationer har inneburit nära kontakt med barn och elever. Personal har ibland upplevt oro för sin och kollegors hälsa. I de fall det har behövts har anpassningar gjorts för enskilda medarbetare.

I samband med att gymnasieskolan gick över på distansstudier gjordes anpassningar i de fall det var nödvändigt.

Omställningen det senaste året med mycket distansarbete och digitala möten har minskat kollegial samverkan, känsla av sammanhållning och det personliga kitt som ofta stärker arbetsglädje och gemenskap på en arbetsplats.

Det nya verktyget i Stratsys som är riktat mot det systematiska arbetsmiljöarbetet (SAM) är ett bra verktyg för rektorerna i att systematiskt leda, planera och följa upp arbetsmiljöansvaret.

2.4.4 Ekonomi

2.4.4.1 Effektiv resursanvändning

Beskrivning

Nämndens verksamhet bedrivs med effektiv resursanvändning och med god ekonomisk hushållning.



Kommentar

Inom förskola och fritidshem kan det vara svårt att få ett effektivt personalutnyttjande. Några barn har långa vistelsetider och till följd av pandemin är barn frånvarande på grund av milda symtom eller karantän. Ensamarbete undviks så långt det går, vilket får till följd att personaltätheten blir lägre andra delar av dagen. Samverkan inom förskolan sker i form av gemensam öppning och stängning och att avdelningarna hjälps åt vid planeringar och vid vikariebehov.

Fler barn har 15-timmarsplaceringar, vilket kan kopplas till pandemin.

Vklass har varit till stöd för att få en överblick när det är hög/låg närvaro av barn/elever.

Kommunfullmäktiges beslut om rätten till heltid innebär planering för att personalresursen ska utnyttjas effektivt. Ibland är det svårt att hitta kombinationer i tjänsterna, dels inom en verksamhet men också mellan olika förskolor eller grundskolor, då behovet på förskolan eller grundskolan kan vara 60 %.

Gymnasieskolan fördelar tilldelade resurser med hänsyn till olika elevgruppers behov och förutsättningar. Tidigare och bättre överlämningar bidrar till bättre framförhållning.

2.4.4.2 Rätt resursfördelning

Beskrivning

Nämndens resurser fördelas efter verksamheternas behov och uppdrag med hänsyn till elevgruppers olika behov och förutsättningar.



Kommentar

Nämnden har en resursfördelningsmodell där budgetfördelningen påverkas av antalet barn/elever, vilken ålder barn/elever är i samt grundbeloppets storlek. Resursfördelningen tar också hänsyn till

socioekonomiska faktorer inom grundskolan. Resursfördelningsmodellen och avräkningssystemet till förskole- och skolområden ger förutsättningar för likvärdig verksamhet i förskola och skola.

Under våren har en modell för bedömning av behov och resursstyrning till barn och elever i behov av särskilt stöd utarbetats.

Vissa undervisningsgrupper kräver större insatser än andra. Behovet av anpassningar och särskilt stöd ökar i relation till att antalet elever med NPF-diagnoser ökar. Skolorna arbetar för att på ett bättre sätt kunna möta elever med NPF-diagnoser, så att dessa elever i större utsträckning kan få sina behov tillgodosedda i den ordinarie undervisningen. En del av de elever för vilka utbildningen inte kunnat anpassas har tvingats till skola på annan ort.

2.4.4.3 God prognossäkerhet

Beskrivning

Ekonomiska uppföljningar sker med god prognossäkerhet.



Kommentar

De mallar som barn- och utbildningsförvaltningen, tillsammans med ekonomiavdelningen, skapat för att rektorerna ska kunna följa sina personalkostnader och barn- och elevintäkter varje månad, har underlättat rektors överblick över sin ekonomi och bidragit till följsamhet mot budget. Det har också underlättat ekonomernas arbete i att stödja rektor i dennes uppföljningsarbete.

Prognosen vid U3 på 5 000 tkr gjordes med ett försiktighetsperspektiv och överträffas med drygt 10 000 tkr. Statsbidrag för att motverka effekterna av coronapandemin har inte behövt anspråkats vilket bidragit till överskottet. Det är främst lägre personalkostnader än budgeterat, vilket är en följd av färre barn i verksamheten och därmed minskat behov av vikarier, som bidragit till resultatet.

3 Mål

3.1 Uppföljning

3.1.1 Förbättra måluppfyllelsen i skolan



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-15

Måluppfyllelsen i grundskolan har ökat. Resultatmässigt har andelen elever i årskurs 9 som är behöriga till nationellt program på gymnasieskolan ökat till 84,2 % (efter lovskola) motsvarande andel läsåret 2019/2020 var 77,5 %. Bland flickorna uppnår 87,1 % av eleverna gymnasiebehörighet medan 78,8 % av pojkarna gör det. Det genomsnittliga meritvärdet ökar till 217,9 från 211,4 läsåret 2019/2020.

Det genomsnittliga meritvärdet för elever i årskurs 6 hamnar strax under föregående års resultat 213,7 jämfört med 215,3. Variationen mellan skolorna är stor, från 201,2 till 229,5.

64 % av eleverna uppnådde samtliga mål i årskurs 6. För pojkarna var siffran 51,8 % och för flickorna 76,6 %. Jämfört med föregående läsår är ökningen störst vid Gullviveskolan där 65,4% av eleverna i årskurs 6, det vill säga fler än inom grundskolan totalt, uppnådde målen i samtliga ämnen.

Samtliga genomsnitt i kärnämnen för årskurs 6 hamnar fortfarande under de preliminära rikssnitten 2021. Minst gap till jämförande rikssnitt ser vi i Svenska som andraspråk (SvA), vilket försiktigt skulle kunna tolkas som att skolorganisationen tillsammans med olika insatser kring såväl modersmål som studiehandling samt språkutveckling och skriva sig till lärande, börjar ge effekt.

Andelen elever i årskurs 9 som uppnådde godkända betyg A-E uppgick detta i år till 89,3 % för flickorna och 88,7 % för pojkarna, vilket gav ett genomsnitt för årskurs 9 på 88,9 %.

66,2 % av eleverna i årskurs 9 uppnådde måluppfyllelse i alla ämnen. Även här lyckades flickorna generellt sett bättre än pojkarna. Jämfört med föregående läsår uppnådde fler elever i årskurs 9 samtliga mål.

Terminsbetygen för höstterminen 2021 visar att 11,5 % av pojkarna och 6,5 % av flickorna i årskurs 6 får betyget F. I årskurs 7 får 19,5 % av pojkarna och 9,1 % av flickorna betyget F medan det i årskurs 8 är 15,4 % av pojkarna och 8,4 % av flickorna som får betyget F.

Terminsbetygen för höstterminen 2021 för eleverna i årskurs 9 visar att 11,8 % av pojkarna och 8,1 % av flickorna får betyget F.

I gymnasieskolan är andelen elever som når gymnasieexamen 70,3 %. Det är en ökning med 1 procentenhet jämfört med föregående läsår medan meritvärdet är något lägre. 56,8 % av eleverna har erhållit högskolebehörighet. Resultaten varierar stort mellan olika program.

Höstterminens uppföljning visar att det på vissa program finns elever i alla årskurser som inte når målen i flera kurser. Verksamheterna ser tydliga effekter av distansstudierna och många av effekterna har haft en negativ inverkan på elevernas möjlighet till måluppfyllelse. Uppmärksammas bör att de elever som nu går i årskurs 3 har haft flest och längst perioder av partiella distansstudier under sin utbildningstid på gymnasiet.

På gymnasiesärskolan når inte alla elever på de nationella gymnasiesärskoleprogrammen en examen. Några elever har haft så pass stor frånvaro att de inte uppnått betyg i alla kurser på de nationella gymnasiesärskoleprogrammen. Några elever och deras vårdnadshavare har också haft en stor respekt och rädsla för att drabbas av covid-19 och de har därför inte deltagit i undervisningen, trots åtgärder som haft för avsikt att främja skolnärvaro.

3.1.2 Öka upplevd trygghet och hälsa hos barn och unga



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-15

Folkhälsoenkät Ung är en ungdomsenkät som belyser hälsa, levnadsvanor, skola och fritid samt synen på livet och framtiden. Den genomförs i årskurs 9 och årskurs 2 på gymnasiet vart tredje år. Enkätundersökningen görs i samverkan med länets kommuner och genomfördes under hösten 2020. Resultatet från enkäten visar att de flesta unga i årskurs 9 och 2 på gymnasiet i Gislaveds kommun mår bra eller mycket bra och ser ljusst eller mycket ljusst på sin framtid. Andelen unga i Gislaveds kommun vardagsmotionerar i högre utsträckning jämfört med länet. Dock ses en negativ trend för rökning, snusning samt alkoholvanor bland kommunens unga som går gymnasiet årskurs 2.

På länsnivå visar Folkhälsoenkät Ung att de flesta unga i sarskolan mår bra. En lägre andel unga i sarskolan röker och har druckit alkohol det senaste året i jämförelse med unga i årskurs 9 i grundskolan och 2 på gymnasiet. Det är en lägre andel unga i sarskolan som ser positivt på sin framtid, särskilt bland tjejerna, jämfört med unga i årskurs 9 och 2 på gymnasiet.

I förskolans föräldraenkät som genomfördes under våren anger 97,2 % att de instämmer i påståendet att "Jag känner mig trygg när jag lämnar mitt barn på förskolan" och 94,7 % uppger att "Jag kan rekommendera mitt barns förskola".

I grundskolan är andelen elever som i enkäten Elevernas skola uppger att de är trygga i skolan 92 %. Det är nästan ingen skillnad i pojkars och flickors upplevda trygghet. Bland vårdnadshavarna uppger 90 % att deras barn är trygga i skolan.

Gislaveds gymnasium bedömer att tryggheten på skolan har utvecklats positivt. Detta gäller både tryggheten i den egna klassen och tryggheten på skolan i stort. På elevenkätens fråga om eleverna känner sig trygga på skolan förbättras totalresultatet för hela skolan på samtliga program. En stor del av terminen har undervisningen bedrivits på hel och partiell distansundervisning, vilket gör resultaten något svåra att tolka.

3.1.3 Säkerställa att barnen och elevernas undervisning bedrivs av behöriga förskollärare, fritidspedagoger och lärare.



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-15

Andelen av de heltidsanställda som har förskollärlärolegitimation är (enligt Skolverkets senaste statistik som avser hösten 2020) 42 % mot rikets 44 %. Kommunens mål är att 66 % av dem som arbetar i förskolans verksamhet ska ha förskollärolegitimation. De flesta förskolor har utbildade förskollärare, men inte på alla avdelningar. På några områden är det flera pensionsavgångar på gång under de närmaste åren.

Metoder för att öka antalet förskollärare behöver ses över ur ett kommunövergripande perspektiv. Åtgärder som kan göras är att försöka utveckla möjligheten att studera på halvfart och kunna arbeta samtidigt.

I fritidshemmen har 29 % pedagogisk högskoleutbildning mot 39 % i riket. I förskoleklassen har samtliga lärare/förskollärare lärolegitimation (Skolverkets statistik för läsåret 2020/2021).

I grundskolan har 78,5 % av lärarna pedagogisk högskoleexamen, motsvarande siffra för landsbygdskommuner är 73,9 % och för riket 81,3 %. Andelen tjänstgörande lärare med lärolegitimation och behörighet i minst ett ämne är 71,1 %, mot rikets 79,2 % (Skolverkets statistik för läsåret 2020/2021). Högst andel lärare med lärolegitimation finns i svenska (74,8 %) följt av idrott och hälsa (67,5 %) och matematik (66,7 %). Lägst andel lärare med lärolegitimation finns i de praktisk-estetiska ämnena bild (31,7 %), hem- och konsumentkunskap (35,7 %) och slöjd (40 %).

Vid läsårsstarten 2021/2022 görs bedömningen att behörighet har ökat.

Till läsåret 2021/2022 har flera specialpedagoger rekryterats och ett professionsnätverk bildats som i samverkan med Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM) arbetar för att utveckla undervisningen i grundskolan.

Gislaveds gymnasium har en hög behörighet bland pedagogerna. 89,1 % av de tjänstgörande lärarna har lärolegitimation mot rikets 83,1 % (Skolverkets statistik för läsåret 2020/2021). För de lärare som saknar lärolegitimation, vilket främst gäller yrkeslärare, erbjuds möjlighet att läsa upp behörigheten för att få lärolegitimation.

4 Uppdrag

4.1 Uppföljning

4.1.1 Kommunfullmäktige

4.1.1.1 *Minska barngruppernas storlek i förskolan*

Beskrivning

Att utreda möjligheterna för en minskning av barngruppernas storlek i förskolan i syfte att skapa utrymme för det pedagogiska innehållet och ge förutsättningar för barnen att nå godkända resultat i skolan. Utredningen ska göras ur ett pedagogiskt, organisatoriskt, ekonomiskt, personal- och lokalförsörjningsperspektiv.

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

I de allmänna råden för förskolan gällande mindre barngrupper är riktmärket att antalet barn på småbarnsavdelningar för barn 1-3 år är 6-12 barn respektive 9-15 barn på syskonavdelningar för barn i åldern 4-5 år. Riktmärket ska tolkas som något att förhålla sig till och ska ses i relation till kvalitetsfaktorer som personalens utbildning, resursfördelning, barngruppens sammansättning och den fysiska miljön.

Syftet med minskade barngrupper är enligt allmänna råd för förskolan att minska relationer som barnen har att förhålla sig till under en dag. De yngsta barnen har mest att vinna på att vara i mindre barngrupper och då tillvaratas samspel och kommunikation mellan pedagog och barn på ett bättre sätt.

I Gislaveds kommun planeras förskoleverksamheten för 14 barn per grupp på småbarnsavdelningar för barn 1-3 år och för 21 barn på syskonavdelningar för barn i åldern 4-6 år. Varje avdelning har tre personal bestående av förskollärare och barnskötare. Under hösten är det vanligt att barngrupperna per avdelning är mindre, då lämnar sexåringarna förskolan och börjar i förskoleklass och därefter sker en succesiv påfyllnad av yngre barn så att antalet barn per avdelning är som högst i april. Verksamheten organiseras i 88 förskoleavdelningar med 1 568 platser. I april 2021 fanns 56 lediga platser och i oktober 236 lediga platser. Det innebär att det planerade antalet barn per avdelning inte uppnåddes.

Barngruppernas storlek i Gislaveds kommun var 2020 enligt Kolada (Kommun- och landstingsdatabasen) 15,5 mot 15,3 i riket (ovägt medel).

Några alternativa sätt att organisera verksamheten för att åstadkomma mindre barngrupper har analyserats.

Det första alternativet är att dela barnen i mindre grupper och att personalbemanningen i gruppen minskar i samma omfattning. Förslaget innebär färre relationer för barnen under större delen av dagen. Det ger bättre utrymme för lek då det är färre barn på samma yta som i nuvarande

organisation. Det krävs samarbete mellan avdelningarna under morgon och eftermiddagen för att täcka öppettiderna på förskolan, vid dessa tillfällen blir det nya och fler relationer för barnen. I det här förslaget blir det ökat ensamarbete för pedagogerna och det blir svårigheter att planera in planeringstid för pedagogerna utan att slå ihop avdelningar, vilket ökar gruppens storlek under den tiden. I det här förslaget krävs en utökning av antalet förskoleavdelningar. Personalkostnaderna bibehålls på nuvarande nivå.

Det andra alternativet som studerats är att förskolan organiseras i större grupper än nuvarande men att dessa grupper delas i mindre grupper under dagen mellan kl 8.30-14.30. Förslaget innebär samma personaltäthet per barn i nuvarande organisation. I det här förslaget går det att dela gruppen både flexibelt och i fasta grupper. Det är en styrka att det är fler pedagoger i ett större arbetslag som ger möjlighet att dela in barnen i mindre grupper. Nackdelen är att det blir en större barngrupp på morgon och eftermiddag som gör att relationer ökar istället för minskar. Det kan även innebära ensamarbete när man delar i grupper under större delen av dagen. Den här modellen går enbart att genomföra på större förskolor.

Det tredje alternativet innebär färre barn i grupper med utökad personalresurs per barn. Här föreslås 12 barn på småbarnsavdelningar och 15 eller 18 barn på syskonavdelningar. I det här förslaget utökas personaltätheten genom att varje avdelning har tre personal och färre barn än i nuvarande organisation. Det innebär färre relationer för barnen. Det ger mer utrymme för lek då det är färre barn på samma yta i nuvarande organisation. Det ger bättre möjlighet till ökad kvalitet i undervisningen under hela dagen, ger bättre möjlighet för pedagogerna att lägga ut planeringstid och minskar ensamarbetet. I det här förslaget minskar arbetsbelastningen, vilket kan leda till att fler väljer att jobba heltid och att kommunen uppfattas som en attraktiv arbetsgivare. Det ger möjlighet för att minska behov av extra resurser i gruppen då grundbemanningen är högre.

Effekter av alternativ 3

Detta alternativ är det som tillgodoser intentionerna i de allmänna råden. Förslaget kräver ett ökat antal pedagoger och fler förskoleavdelningar för att täcka behovet av platser. Om antalet barn på småbarnsavdelning är 12 och på syskonavdelningar 15 innebär det ett behov av 25 nya avdelningar. Lokalkostnaden beräknas öka med ca 20 miljoner. Personalbehovet ökar med ca 75 personal, vilket beräknas kosta ca 36 miljoner. Är antalet barn istället 12 på småbarn och 18 på syskonavdelningar krävs 14 nya avdelningar. Lokalkostnaden beräknas öka med ca 12 miljoner. Personalbehovet ökar med 42 till en kostnad på drygt 20 miljoner.

4.1.2 Nämnd

4.1.2.1 Utforma en kommungemensam plan för hur obehöriga ska introduceras, handledas och utbildas för att i så stor utsträckning som möjligt kunna genomföra sitt uppdrag.

Beskrivning

Utforma en kommungemensam plan för hur obehöriga ska introduceras, handledas och utbildas för att i så stor utsträckning som möjligt kunna genomföra sitt uppdrag.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Riktlinjer för hur obehörig personal ska introduceras, handledas och utbildas har upprättats.

Riktlinjerna omfattar obehörig personal inom förskola, fritidshem och grundskola och beskriver introduktion och utbildningsinsatser samt uppdraget som handledare/kontaktperson.

Nyanställd obehörig personal inom förskola, fritidshem och grundskola bjuds in till två introduktions- och utbildningsträffar på barn- och utbildningsförvaltningen. Utbildningen startar i augusti för den personal som är nyanställd till höstterminen och i januari för den personal som är nyanställd till vårterminen. Ett tredje utbildningstillfälle genomförs på egen hand utifrån material som tillhandahålls på kommunens intranät. Det erbjuds även ett fjärde tillfälle för uppföljning av tidigare genomförda introduktions- och utbildningsträffar.

Introduktionen innehåller allmän information om Gislaveds kommun som arbetsgivare och vad man som anställd behöver känna till om det kommungemensamma arbetet som leds från barn- och utbildningsförvaltningen samt verksamhetsspecifik information riktad till den verksamhet personalen är anställd i.

Det finns ett stort behov av stöd och handledning för obehöriga medarbetare som tillfälligt arbetar som förskollärare, lärare i fritidshem eller lärare.

Handledare utses av rektor på berörd förskola eller skola och ska finnas på samma arbetsplats som den obehöriga så att stödet finns tillgängligt i det dagliga arbetet.

Nyanställd medarbetare ska tilldelas en kontaktperson som under en uppstartsperiod kan vara en trygghet och ge svar på praktiska frågor kring arbetsplatsen och/eller orten.

4.1.2.2 Öka andelen elever som når behörighet till gymnasieskolan med 2 procentenheter per år till vt 2022

Beskrivning

Öka andelen elever som når behörighet till gymnasieskolan med 2 procentenheter per år till vt 2022

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2022-08-31

Kommentar

Andelen elever som läsåret 2020/2021 nådde högskolebehörighet ökade med 6,7 procentenheter och uppgick till 84,2 %.

4.1.2.3 Öka andelen gymnasieelever som tar examen med 2 procentenheter per år till vt 2022.

Beskrivning

Öka andelen gymnasieelever som tar examen med 2 procentenheter per år till vt 2022.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2022-08-31

Kommentar

Andelen elever som läsåret 2020/2021 tog en gymnasieexamen ökade med 1 procentenhet och uppgick till 70,3 %.

5 Ekonomi

5.1 Uppföljning

5.1.1 Uppföljning nämnd

Barn- och utbildningsförvaltningen	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Nettoresultat	805 798	420	525 867	4 325	5 000	789 996	15 802
Bruttoinvesteringar	2 000	0	135	2 000	2 000	1 640	360

Ekonomisk kommentar, nämndsnivå

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett positivt resultat med 15 802 tkr. Överskottet är i stor utsträckning av tillfällig karaktär. Det är främst ett överskott bestående av högre statsbidrag som är tillfälliga och riktade till kommunerna för att motverka effekten av coronapandemin. Dessa är "skolmiljarden" och ersättning för sjuklönekostnader. Även AMS-bidrag samt högre tilldelning av schablonersättning från Migrationsverket överstiger budget. Tillsammans utgör de extra statsbidragen 11 300 tkr. Dessa statsbidrag har inte behövt ianspråkta i full utsträckning.

"Skolmiljarden", för Gislaveds kommun 3 900 tkr, har bl.a. nyttjats för insatser i skolmåtidsverksamheten. Ersättning för sjuklönekostnader 3 200 tkr har inte behövt utnyttjas då vikarier inte behövt anlitas då personalens frånvaro i stor utsträckning sammanfallit med stor barn-/elevfrånvaro, vikarier har heller inte funnits att tillgå i perioder av mycket stor personalfrånvaro. Barn- och utbildningsförvaltningen har i perioder behövt omprioritera verksamheten, vilket inneburit att personal från musikskolan och öppna förskolan täckt upp och förstärkt verksamheten i förskola och grundskola. Under början av året då fritidsanläggningarna fortsatt var stängda, omfördelades personal från dessa verksamheter och förstärkte grundskolornas verksamhet. Dessa omfördelningar har varit mycket värdefulla.

Schablonersättningar för nyanlända barn och elevers lärande har överstigit budget med 1 500 tkr.

De extra och tillfälliga statsbidragen har varit svåra att nyttja. De tillfälliga kostnader de avsåg att täcka har inte uppstått i verksamheterna. Då statsbidragen är tillfälliga är det svårt att rekrytera kompetent personal för visstidsanställningar. Ny och permanent verksamhet kan inte inrättas genom tillfälliga statsbidrag.

Nya satsningar och projekt har inte heller prioriterats då coronasituationen inneburit att förskolor och skolor behövt fokusera på att hålla den ordinarie verksamheten och undervisningen igång.

En annan bidragande orsak till att det ekonomiska resultatet uppnåtts är genom budgetdisciplin på enhetsnivå. Varje rektor har arbetat med att forma sin organisation anpassad efter elevernas behov och ekonomiska förutsättningar till en budget i balans.

5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Förskola, Pedagogisk omsorg	194 107	-1 700	127 080	625	1 500	190 617	3 490
Fritidshem, Förskoleklass, Grundskola	387 552	2 000	249 329	4 600	5 250	376 909	10 643
Grundsärskola	16 067	500	10 265	0	500	15 474	593
Gymnasieskola	139 568	-1 500	96 907	-2 300	-3 700	139 681	-113
Gymnasiesärskola	6 328	1 000	3 520	950	1 000	5 529	799
Musikskola	13 891	120	9 200	50	150	13 278	613
Nämnd och administration	12 569	0	7 932	400	300	12 055	514
Gemensamma verksamheter	35 716	0	21 634	0	0	36 453	-737
Summa Nettoresultat	805 798	420	525 867	4 325	5 000	789 996	15 802

Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Förskola/pedagogisk omsorg

Programmet redovisar ett överskott med 3 490 tkr.

Förskolans områden redovisar ett överskott med knappt 400 tkr. Rektorerna har anpassat sin organisation efter barnantal.

Öppna förskolan och verksamhetschef för förskolan redovisar ett överskott medan ett ökat behov av stöd till barn med särskilda behov överskrider budget. Tillsammans innebär det ett överskott på 300 tkr.

På nämnds-nivån redovisas ett överskott med 2 790 tkr. Överskottet består av ersättning för sjuklöner från staten med 3 200 tkr, högre intäkter för förskoleavgifter på 600 tkr, detta möts av underskott för ersättning till kommunens friförskolor med 800 tkr.

Fritidshem, förskoleklass, grundskola

Programmet redovisar ett överskott med 10 643 tkr.

Grundskolans områden redovisar ett resultat med 6 200 tkr. Av överskottet står fritidshemmen för 2 700 tkr. Fritidshemmets överskott består dels av lägre personalkostnader 2 100 tkr, lägre

kostnader för material 233 tkr, samt högre intäkter med 400 tkr.

Förskoleklassen redovisar ett resultat med 159 tkr. Överskottet består av lägre materialkostnader 150 tkr och högre intäkter 178 tkr, samt underskott personal -172 tkr.

Grundskolan redovisar på enhetsnivå ett resultat på 3 341 tkr. Resultatet består av högre intäkter med 6 876 tkr. Personalkostnaderna är 523 tkr lägre än budget samt materialkostnaderna överstiger budget med -4 060 tkr.

Grundskolans kök har för 2021 ett underskott med -1 600 tkr.

Elevhälsan, enheten för flerspråkigt lärande samt verksamhetschef grundskola redovisar ett resultat med -286 tkr.

Enheten för flerspråkigt lärande har ett överskott med 884 tkr. Överskottet består av lägre personalkostnader 500 tkr och högre intäkter 350 tkr.

Elevhälsan redovisar ett underskott med -1 537 tkr. Underskottet består i sin helhet med utökade resurser till stöd för elever med särskilda behov.

Verksamhetschef för grundskolan redovisar ett överskott med 366 tkr. Överskottet består av lägre materialkostnader.

På nämndsnivån redovisas ett resultat för programmet med 4 729 tkr. Överskottet består dels av avräkning från enheterna för lägre antal elever i verksamheten 3 300 tkr, överskott på medel för inrättande av specialpedagogtjänster 3 000 tkr, överskott SYV-organisation 500 tkr, detta möts att underskott på IT-kostnader med -2 000 tkr.

Grundsärskolan

Programmet redovisar ett överskott med knappt 600 tkr.

Fler elever är på väg in i grundsärskolan. Pandemin har påverkat inskrivningstakten.

Gymnasieskolan

Programmet redovisar ett underskott med -113 tkr.

Gislaveds gymnasium redovisar ett överskott med drygt 2 100 tkr.

Överskottet består dels av högre intäkter med drygt 1 700 tkr. Det är högre interkommunala intäkter som ger överskottet samt ett tillskott för skolmiljarden 1 000 tkr. Resterande överskott är lägre personalkostnader.

På nämndsnivån redovisas ett underskott med drygt -2 200 tkr. Underskottet består av högre interkommunala kostnader med -1 400 tkr. Bland dessa märks kostnaderna för SIS-placeringar som redovisar underskott med -700 tkr och assistentkostnader som redovisar ett underskott med -700 tkr. Det interkommunala elevantalet har under hösten 2021 ökat med tio elever. Resterande underskott på -800 tkr avser högre IT-kostnader.

Gymnasiesärskolan

Programmet redovisar ett resultat med 799 tkr.

Enheten gymnasiesärskolan redovisar ett överskott på 1 318 tkr. Överskottet består dels av högre intäkter med 955 tkr och består till största delen av högre interkommunala intäkter, dels av lägre personal- och materialkostnader.

På nämndsnivån redovisas ett negativt resultat med -519 tkr. Det beror på ökat antal interkommunala elever.

Musikskolan

Musikskolan redovisar ett överskott med drygt 600 tkr.

Överskottet består av lägre personalkostnader. Musikavgifterna understiger budget med -93 tkr, detta uppvägs av högre statsbidrag.

Nämnd och administration

Programmet redovisar ett överskott med 500 tkr.

Överskottet består till största delen på vakanser under året.

Gemensamma verksamheter

Programmet redovisar ett underskott med -737 tkr.

Medel för utvecklingsinsatser har inte ianspråktagits som planerat på grund av pandemin, 226 tkr, central elevhälsa -330 tkr, skolskjutsar -331 tkr, ej fördelade fastighetsåtgärder -216 tkr och övrigt, t.ex. NTA, VFU, retroaktiv avgiftskontroll -86 tkr.

6 Händelser av väsentlig betydelse

Antalet barn i Anderstorp och Hestra har minskat. Det har medfört att verksamheten vid en av förskolorna i Anderstorp har flyttats till andra befintliga förskolor. Ledningsorganisationen har minskat med en rektorstjänst genom att rektorsuppdraget för förskolorna i Hestra/Öreryd och Anderstorp fördelas på två rektorer.

I december framkom att Klockargårdsskolans lokaler i Broaryd drabbats av problem med fukt i bottenplattan. Omfattningen av skadorna utreds av fastighet- och serviceförvaltningen. I avvaktan på vad pågående utredningar och analyser visar har verksamheten förlagts till tillfälliga lokaler.

Gislaveds gymnasiums organisation utökas med Utvecklingssektorn med en rektor för gymnasiesärskola och de individuella programmen. Rektorsansvaret för dessa program har tidigare legat på gymnasiechefen. En lösning som bedömts inte vara hållbar över tid.

Under våren har avtal tecknats om elevregistersystem. Avtalet innebär utökade funktioner till en lägre kostnad. Upphandlingen har genomförts tillsammans i GGVV-kommunerna.

Upphandling av nytt elevhälsasystem som även inkluderar möjligheten att på ett systematiskt sätt utreda anmälningar om kränkande behandling pågår tillsammans med åtta kommuner i länet.

7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Barn- och utbildningsnämndens resultat i bokslut 2021 visar på ett positivt ekonomiskt resultat och ökad måluppfyllelse i den pedagogiska verksamheten.

Det är glädjande att de insatser som gjorts under de senaste åren har resulterat i väsentligt förbättrade resultat i grundskolan. Nämndens uppdrag om förbättrat resultat med 2 procentenheter har överträffats och resultatet översteg föregående års med 6,7 procentenheter.

Resultatet i gymnasieskolan har också förbättrats, dock inte med 2 procentenheter som är nämndens uppdrag men med 1 procentenhet. Mot bakgrund av att gymnasieskolans elever och lärare har bedrivit en stor del av läsårets undervisning på distans får det ändå betecknas som en god prestation.

Det ekonomiska resultatet har uppnåtts genom att statsbidrag för att minska effekten av coronapandemin inte behövt ianspråktagas full ut då barn- och elevfrånvaro i stor utsträckning sammanfallit med personalfrånvaro. Budgetdisciplin på enhetsnivå där varje rektor har arbetat med

att forma sin organisation anpassad efter elevernas behov och ekonomiska förutsättningar till en budget i balans.

Barn- och utbildningsnämndens främsta utmaning är att bibehålla och ytterligare förbättra måluppfyllelsen inom grund- och gymnasieskolan. Det handlar om att stärka undervisningen för att ge våra elever en så likvärdig utbildning som möjligt. Därmed minskas risken att elevresultaten varierar mellan olika årskurser och årgångar och en stadig positiv utveckling behålls.

Barnens tidiga språkutveckling lägger grunden till möjlighet att öka måluppfyllelsen. På några förskolor har alla barn annat modersmål än svenska, på andra finns det enbart barn med svenska som modersmål. Det är svårt att kvalitetssäkra språkutvecklingen för de barn som inte möter det svenska språket i den utsträckning de behöver innan de börjar förskoleklass. Verksamheterna, både inom förskolan men också inom grundskolan, arbetar med språkutvecklande arbetssätt. Ett ytterligare stöd i arbetet med språkutveckling är den samverkan med Skolverket som inleds under våren med riktade insatser för nyanlända och flerspråkiga barn och elevers utbildning. Nybyggnation av lokaler för en likvärdig och integrerad verksamhet är viktig att åstadkomma.

Satsning på matematikutveckling sker inom ett projekt med metoden TRR (tänka, resonera, räkna) lett av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) i samverkan med Nationellt centrum för matematikutbildning (NCM). Under våren har planerings- och utbildningsfasen genomförts och från och med höstterminen sker undervisningen för elever i årskurs F-2 genom denna metod.

Elever med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF) samt elever med återkommande/hög frånvaro uppges vara överrepresenterade bland elever som inte uppnår betyg i olika ämnen. Flertalet skolor lyfter behov av att vidareutveckla strategier kring närvaro, motivation och studiero.

Ekonomiska resurser har tillförts grundskolan vilket medgett en utökning av antalet specialpedagoger i verksamheten och en samverkan med Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM) i ett professionsnätverk.

I gymnasieskolan sker en satsning på utvecklad undervisning på de individuella programmen för att öka resultaten. På de nationella programmen görs en satsning på extra resurser för att stödja eleverna i matematik.

Medarbetare i många av förvaltningens yrkesroller har upplevt att den fysiska och psykosociala arbetsmiljön pressats av de nya förutsättningar och villkor coronapandemin medfört. Detta behöver följas upp under 2022.

Inom samtliga verksamheter finns behov av att rekrytera behörig och kompetent personal. Särskilda satsningar behöver göras för att vidareutbilda och kompetensutveckla befintlig personal för att möta en del av de framtida rekryteringsbehoven. I enlighet med överenskommelsen med lärarfacken i HÖK-21 har arbetet med att ta fram en strategisk kompetensförsörjningsplan påbörjats.

Förväntad utveckling

Samtliga verksamheter har en utmaning i att rekrytera behörig och kompetent personal. Bristen på behörig personal är störst inom förskola och fritidshem. I grundskolan är det framförallt lärare i de praktisk-estetiska ämnena som saknas och i gymnasieskolan yrkeslärare. Inom elevhälsan är det svårt att rekrytera psykologer. För att möta konkurrensen om befintlig arbetskraft måste ett strategiskt arbete för att vara en attraktiv arbetsgivare ske. Det nya läraravtalet innehåller ett krav på arbetsgivaren att utarbeta en plan för det lokala arbetet för strategisk kompetensförsörjning. Planen ska samverkas med lärarförbunden och finnas på plats senast 2022-03-31. Planen ska innehålla insatser inom områdena arbetstid, arbetsmiljö, arbetsorganisation och lönebildning. Detta i syfte att trygga kompetensförsörjningen inom skolan på såväl kort som lång sikt.

En fortsatt utbyggnad av verksamhetslokaler inom såväl förskola som skola för att ersätta tillfälliga

paviljonglösningar och lokaler med låg standard planeras. Detta bidrar också till att skapa en ökad likvärdighet och minskad segregation, särskilt i förskolan. För att möjliggöra för de barn som går på någon av de förskolor där alla barn talar ett annat modersmål än svenska och för att kvalitetssäkra språkutvecklingen för de barn som inte möter det svenska språket i den utsträckning de behöver innan de börjar förskoleklass, finns det ett behov av en översyn, likt den skolomorganisation som beslutats av nämnden.

I förskolan kommer rektorerna att fortsätta utveckla det systematiska kvalitetsarbetet och tillsammans med personalen arbeta vidare med undervisningen och verksamhetens kvalitet.

För att öka elevernas måluppfyllelse både i grundskolan och gymnasiet finns behov av fortsatt satsning på ämnet svenska som andraspråk och matematik. Under läsåret kommer fler lärare att utbildas till SKUA-handledare och F-3-verksamheterna påbörjar en satsning på matematiken i SKR:s matematiksatsning TRR (tänka, resonera, räkna) där hela styrkedjan medverkar, politik, förvaltning, rektorer och lärare.

Det behövs tidiga förebyggande och främjande insatser för elever som riskerar hög frånvaro. En del är att utveckla skolornas lärmiljöer för dessa elever. Den satsning som gjorts med förstärkt specialpedagogisk kompetens är ett viktigt led i detta arbete. En utökad samverkan med andra aktörer som socialförvaltningens och regionens verksamheter samt med andra kommuner behöver initieras för att förstärka insatser för barn och unga med funktionsvariationer.

Kompetensutveckling kring undervisningsmetoder och ledarskap som stärker undervisningen behöver fortsätta. Ett medvetet arbete med undervisningsmetoder som leder till ökad studiero, pojkar och flickors måluppfyllelse och elevens hälsa och välmående är bidragande faktorer för elevers möjlighet att bli behöriga till gymnasiet och även klara sina gymnasiestudier. Studiero är en förutsättning för ökad måluppfyllelse och ett område som verksamheterna lyfter som utvecklingsområde.

Regeringen har lagt förslag om lagändring för utökad undervisningstid och utökad lovskola som föreslås träda i kraft den 1 juli 2022. Förslaget innebär att alla elever i grundskolans årskurs 4-9 ska erbjudas minst två timmar extra studietid per vecka. Studietiden ska ledas av lärare där annan personal kan medverka. Syftet är att ge möjlighet till hjälp med t.ex. läxor och att plugga inför ett prov eller annat skolarbete. Studietiden ska anordnas under eller i direkt anslutning till elevernas skoldag vid den skolenhet som eleven tillhör. Den extra studietiden ska inte räknas in i elevens minsta totala undervisningstid och elevernas deltagande ska vara frivilligt. Förslaget föreslås gälla från och med höstterminen 2022. Förslaget innebär ökade personalkostnader och skoldagens ramtid och skolskjutsorganisation kan påverkas.

Lovskolan ska ses som en del av skolans kompensatoriska uppdrag med syftet att förbättra kunskapsresultaten och leda till en mer likvärdig skola. Lovskolan ska utökas med ytterligare 25 timmar lovskola som ska ges under läsåret, t.ex. på läslovet eller påsklovet för elever i årskurs 9 som riskerar att inte bli behöriga till gymnasieskolan. Tiden ska inte kunna räknas av från de 50 timmar lovskola som huvudmannen är skyldig att erbjuda i juni enligt gällande bestämmelser. Lagändringen föreslås träda i kraft den 1 juli 2022.

Förslag om att införa ämnesbetyg i gymnasieskolan från läsåret 2025/2026 som ersätter nuvarande kursbetyg är ute på remiss. Med ett ämnesutformat system kommer undervisningen i många ämnen att pågå under en längre sammanhållen period, betygen speglar faktiska kunskaper och det ska stödja ett fördjupat lärande och motivera elever att genomföra utbildningen. Det är en reform som kräver stora implementeringsinsatser av varje gymnasieskola.

Förslag om en tioårig grundskola från läsåret 2026/2027 innebär att nuvarande förskoleklass blir grundskolans årskurs I. Idag finns det olika krav för att få arbeta i förskoleklassen och i grundskolan. Förskollärare i förskoleklass kommer inte räknas som behöriga utan behörighetsgivande fortbildning. Ett så kallat Förskolepedagogiskt lyft för lärare är under planering av Skolverket.

Bu §12

Dnr: BU.2021.25

1.4.1

Bokslut 2021**Beslut**

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att godkänna bokslut 2021, daterat 2022-02-17, samt att överlämna bokslutet till kommunfullmäktige.

Ärendebeskrivning

Bokslut 2021 ska vara nämndsbehandlat senast 25 februari 2022.

Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott beslutade 2022-02-15, §9, att uppdra till barn- och utbildningsförvaltningen att färdigställa bokslut 2021 till barn- och utbildningsnämndens sammanträde 2022-02-22.

Barn- och utbildningsförvaltningen har färdigställt bokslut 2021. I bokslutet redovisas ett positivt resultat på 15 802 tkr. Överskottet beror främst på att statsbidrag avseende ersättning för sjuklönekostnader och "skolmiljarden" inte behövt utnyttjas fullt ut.

Barn- och utbildningsförvaltningen föreslår att bokslut 2021 godkänns och överlämnas till kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskotts beslut 2022-02-15, §9.

Bokslutsrapport 2021 - barn- och utbildningsnämnden, daterad 2022-02-17.

Protokoll samverkansmöte buf 2022-02-21.

Protokoll MBL buf 2022-02-21.

Tjänsteskrivelse, daterad 2022-02-22.

Beslutet skickas till:

Ekonomiavdelningen

Samtliga områden

Kommunfullmäktige

Bokslutsrapport - 2021

Kommunstyrelsenämnd

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning	3
2 Nämndens grunduppdrag	4
2.1 Uppföljning - Välfärd och service	6
2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati	10
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	11
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer	11
3 Mål.....	14
3.1 Uppföljning.....	14
4 Uppdrag	18
4.1 Uppföljning.....	18
5 Ekonomi.....	22
5.1 Uppföljning.....	22
6 Händelser av väsentlig betydelse	25
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten	26

I Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning

Nämndens grunduppdrag

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Den har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att grunduppdraget har genomförts med gott resultat trots utmaningar under året till följd av spridningen av Covid-19. Stora insatser har varit översynen av förvaltningsorganisationen, införande av nytt hr-system samt krisledningsarbetet med anledning av Covid-19.

Resultatet för nämnden 2021 visar ett överskott på 13,1 mnkr.

Invånare

En effekt av coronapandemin är en ökad användning av digitala hjälpmedel. Detta har synliggjort att det bland kommunstyrelsens målgrupper finns ett behov av att utveckla den digitala mognaden, precis som hos chefer och medarbetare inom förvaltningen. Arbetsförmedlingens reformering har påverkat avdelningen för arbete och utbildning och kommer medföra att avdelningen för arbete och utbildning fortsatt behöver se över sin organisation under 2022.

Medarbetare

Förvaltningens sjukfrånvaro har varit låg på 3,2 %. Översynen av förvaltningsorganisationen och pandemin har inneburit att medarbetare har fått ställa om och prioritera om under året. Tillsammans med byten av verksamhetssystem (hr, ekonomi och ekonomiskt bistånd), krisledningsarbetet och svårigheter att rekrytera har detta inneburit en ökad arbetsbelastning för många medarbetare inom förvaltningen.

Verksamhet

Coronapandemin har haft en stor påverkan under året och har påverkat vilka arbetsinsatser som behövt prioriteras. Översyn av förvaltningsorganisationen i sin helhet pågår och kommer få genomslag från 1 januari 2023, men har påverkat de val som gjorts kring tjänster och arbets sätt men också vad som prioriterats inom verksamheten. Arbetet med styrmodellen är fortsatt viktigt och förbättringar görs kontinuerligt.

Hållbar utveckling

Strategin för hållbar utveckling har antagits av kommunfullmäktige. Strategin kommer att vara ett stödjande ramverk för kommunens verksamheter samt andra aktörer inom det geografiska området Gislaveds kommun. Rådet för hållbar utveckling har startats upp för att skapa samsyn tillsammans med externa organisationer kring gemensamt prioriterade områden för att uppnå en hållbar utveckling i kommunen. Under 2021 har trygghet, välmående människor och cirkulär ekonomi valts ut som prioriterade områden.

Ekonomisk kommentar

Nämnden redovisar en positiv avvikelse emot budget på 13,1 mnkr. Avvikelsen beror både på högre intäkter än beräknat men också lägre kostnader.

De högre intäkterna beror på statlig ersättning för ökade sjuklönekostnader kopplade till pandemin, samt betydligt högre statsbidrag till vuxenutbildning än förväntat.

De lägre kostnaderna beror på vakanta tjänster, föräldraledigheter, långtidssjukskrivningar samt inställda aktiviteter på grund av Covid-19-pandemin.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Kommunstyrelsen	70	216	146	159	13

Förväntad utveckling

Översynen av förvaltningsorganisationen och pandemin kommer fortsätta påverka förvaltningen under 2022. Införandet av nytt hr-system pågår. Dialogarbetet är fortsatt en utmaning där man behöver hitta nya vägar för att nå invånarna. Arbetsförmedlingens reformering kan komma att påverka de insatser som idag bedrivs inom arbetsmarknadsenheten. Omsättningen av medarbetare på alla nivåer inom förvaltningen kan komma att påverka arbetet och förmågan att kunna leverera stöd till våra målgrupper.

2 Nämndens grunduppdrag

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Den har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter.

I kommunstyrelsens ledningsfunktion ingår att leda och samordna

- utvecklingen av den kommunala demokratin
- personalpolitiken
- den översiktliga planeringen och användningen av mark och vatten
- sysselsättnings- och näringslivsfrågor inklusive besöksnäringen
- mark- och bostadspolitik och se till att en tillfredsställande markberedskap upprätthålls samt att bostadsförsörjningen och samhällsbyggandet främjas
- kommunens övergripande strategiska miljö- och naturvårdspolitik
- energiplaneringen samt främja en god energihushållning
- den lokala trafikpolitiken och verka för en tillfredsställande trafikförsörjning
- arbetet med att effektivisera administrationen
- kommunens arbete med digitalisering, e-utveckling och IT-strategiska frågor samt informations säkerhet
- övergripande verksamhetssystem
- den interna och externa informationen
- EU-frågor och internationellt arbete
- arbetet med att reformera det kommunala regelbeståndet
- utvecklingen av medborgarinflytandet
- den kommunala vuxenutbildningen, arbetsmarknadsinsatser och ekonomisk bistånd

Kommunstyrelsen ska vidare med uppmärksamhet följa övriga nämnders verksamheter och agera för att nödvändiga åtgärder vidtas vid behov.

Kommunstyrelseförvaltningen består av sex avdelningar:

- Ekonomiavdelning
- Hr-avdelning
- Avdelning för verksamhetsstöd
- Avdelning för hållbar utveckling
- Kommunikationsavdelning
- Avdelning för arbete och utbildning

Avdelningarna är i huvudsak stödfunktioner och har som uppdrag att stödja förtroendevalda, chefer och verksamheter så att de kan driva utveckling och ta ansvar. Avdelningarna ger råd och stöd, leder och samordnar, kontrollerar, utvecklar, följer upp och analyserar samt ger service inom sina ansvarsområden. Avdelningarna ska också samordnat driva, utveckla och genomföra förvaltningens eget arbete. Inom avdelningarna finns även viss operativ verksamhet i en del fall.

Ekonomiavdelning

Avdelningen ska ha hand om den övergripande ekonomistyrningen i form av budget-, redovisning-, upphandling- samt finansfrågor. Avdelningen ska stödja den politiska organisationen i övergripande ekonomistyrning samt förvaltningarna i löpande ekonomiska frågor samt i upphandlingsfrågor. I uppdraget ingår även att vara delaktig i ekonomiska frågor avseende hela kommunkoncernen.

Avdelningen har tre enheter med två enhetschefer:

- Ekonomiservice (redovisning)
- Ekonomi
- Upphandling

Hr-avdelning

Avdelningen har i sitt uppdrag ett internt fokus inom området hr. Hr betyder human resources som innebär att avdelningen arbetar proaktivt med personalfrågor. Avdelningen ansvarar också för fyra enheter, vilka har enhetschefer:

- Hr
- Kommunhälsa (företagshälsovård)
- Löneenhet
- Bemanningseenhet

Kommunhälsan och bemanningseenheten har till stor del operativa inslag i sin verksamhet.

Avdelningen för verksamhetsstöd

Avdelningen har ett internt fokus inom områden som inte omfattar ekonomi och hr. I avdelningens uppdrag ingår strategisk digitalisering. Avdelningen ansvarar också för tre enheter vilka har enhetschefer förutom kvalitet och verksamhetsutveckling där ansvaret ligger direkt under avdelningschef.

- Kvalitet och verksamhetsutveckling
- Kanslienhet inkl. kommunal juridik
- Enheten för säkerhet, kunskap och analys

Avdelning för hållbar utveckling

Avdelningen har ett mer externt fokus med inriktning på kommunens arbete för en hållbar utveckling. Med ett hållbarhetsperspektiv i olika tvärsektorie processer, bidrar avdelningen till utveckling för hela kommunen. Avdelningen har inga enheter. De tre fokusområdena är; Social-, Ekologisk- och Ekonomisk hållbarhet.

Som exempel kan nämnas att avdelningen arbetar med demokratiutveckling inklusive

medborgardialog, integration, samhällsplanering, översiktsplanering och bostadsförsörjning, landsbygdsutveckling, infrastruktur, internationella frågor, sysselsättning och näringsliv samt miljö-, energi- och klimatfrågor.

Kommunikationsavdelning

Avdelningens uppdrag är intern och extern kommunikation med ansvar för kommunens olika kommunikationskanaler samt marknadsföring och varumärkesfrågor. Avdelningen har två enheter med enhetschef för kontaktcenter. Kommunikationsenheten ligger direkt under avdelningschef.

- Kontaktcenter
- Kommunikation

Kontaktcenters uppdrag är att ge bästa service till våra invånare genom att skapa förutsättningar för snabb ärendehantering samt att utveckla enkla sätt att komma i kontakt med kommunen. Uppdragen är av mer operativ karaktär. Enheten arbetar på uppdrag av förvaltningarna genom att utföra enklare handläggning, bygga och utveckla e-tjänster och ansvarar även för den interna växel.

Avdelning för arbete och utbildning

Avdelningen för arbete och utbildning ansvarar för att kommunen fullgör uppgifter enligt skollagen (2010:800) avseende den kommunala vuxenutbildningen (grundläggande och gymnasial nivå samt utbildning i svenska för invandrare) och särskild utbildning för vuxna samt det kommunala aktivitetsansvaret för ungdomar. Avdelningen har även i ansvar att erbjuda högre utbildning i samarbete med andra lärosäten genom Högskolan på hemmaplan.

Avdelningen för arbete och utbildning ska verkställa kommunens arbetsmarknads- och sysselsättningspolitiska insatser och i det sammanhanget ansvara för de arbetsfrämjande åtgärder som ingår i det kommunala uppdraget samt beslut om krav på deltagande i praktik eller annan kompetenshöjande insats för den som får försörjningsstöd. Avdelningen ansvarar även för att kommunen fullgör uppgifter för hantering av försörjningsstöd enligt socialtjänstlagen (2001:453). Avdelningen för arbete och utbildning ska på uppdrag utföra beslutade insatser i form av praktik och andra kompetenshöjande insatser för den som får försörjningsstöd.

Avdelningen består av fyra enheter, tre av enheterna leds av enhetschefer, stabsenheten är direkt underställd avdelningschefen:

- Arbetsmarknad
- Centrum för livslångt lärande
- Ekonomiskt bistånd
- Stabsenhet

2.1 Uppföljning - Välfärd och service

Målgrupp

Kommunstyrelseförvaltningens målgrupper är invånare, förtroendevalda, chefer i förvaltningar och bolag. Förvaltningens roll och stöd påverkas av det arbete som pågår över hela kommunen, men också av omvärlden. Kommunens nämnder och förvaltningar är inne i olika förändringsprocesser och detta gäller även kommunstyrelseförvaltningen. Det som var bland det högst prioriterade under 2021 var översynen av förvaltningsorganisationen. Det arbetet har inneburit att förvaltningens medarbetare både ska stödja andra i sina respektive förändringar och samtidigt genomföra dem själva. Detta kan påverka det stöd som ges gentemot målgrupperna samtidigt som förändringsprocesserna gör att förväntan på stödfunktionerna ökar. Kommunstyrelseförvaltningens grunduppdrag har förändrats över tid och det finns ett förväntansgap som behöver kommuniceras ut ytterligare både internt och externt.

En viktig del utifrån målgruppsperspektivet är att kommunicera ut allt det bra arbete som görs i kommunen. För att kunna uppnå detta är det viktigt att säkerställa resurserna på kommunikationsavdelningen samt uppmuntra olika verksamheter att själva ta initiativ genom att sprida goda exempel, positiva resultat och utveckling.

Svårigheter med kompetensförsörjningen gör att det anställs fler medarbetare utan erfarenhet, både inom stödfunktioner samt i de chefsroller som kommunstyrelseförvaltningen stödjer. Detta innebär en svårighet i planering- och uppföljningsarbetet, samt att det tar längre tid innan en balans nås i detta. Det fortsatta arbetet med kompetensförsörjning kommer fokusera på att behålla och utveckla befintliga medarbetare samt kompetensutveckla dessa utifrån kommande behov.

Avdelningen för arbete och utbildning fortsätter arbeta för en hållbar arbetsmarknad där man sätter individen i centrum. Arbetsförmedlingens reformering har påverkat avdelningen på så sätt att målgruppen har förändrats till att näst intill helt avse individer som är språksvaga, som saknar utbildningsbakgrund och saknar arbetserfarenhet. Även individer som är deltidssjukskrivna behöver tas om hand än mer. Det här sätter avdelningens olika enheter i en allt större utmaning i att kunna bidra med ett gemensamt individanpassat stöd för att korta den enskildes väg till egenförsörjning.

Kommunstyrelsen använder digitala arbetssätt där mycket support går via olika e-tjänster både till och från verksamheterna. Vinsten är att kunna följa upp enheternas flöden och i sin stödjande roll kunna effektivisera det interna arbetet genom att erbjuda rätt utbildningsinsatser och prioritera rätt i arbetet. En effekt av coronapandemin är en ökad användning av digitala hjälpmedel från så gott som samtliga samhällets olika instanser, likaså Gislaveds kommun. Denna utveckling har synliggjort att det bland kommunstyrelsens målgrupper finns ett behov av att utveckla den digitala mognaden, precis som hos chefer och medarbetare inom förvaltningen.

Nya riktlinjer på grund av Covid-19 har ställt stora krav på verksamhetens förmåga att tänka om och ställa om. Verksamheterna har under hela året arbetat enligt folkhälsomyndighetens nationella råd och rekommendationer och anpassat arbetet utifrån uppdateringar av dessa. Detta har bland annat påverkat kommunens dialogarbete med allmänheten, som har fått ställas om från fysiska till digitala möten under året. Den 29 september togs de allmänna råden om allas ansvar att förhindra smitta av Covid-19 bort. Därefter genomfördes en ”mjuk återgång” till arbetsplatserna för de som arbetat på distans. Förtroendevalda har haft möjlighet att delta digitalt vid sammanträden för att säkerställa deltagandet. Återgång till fysiska sammanträden skedde 1 oktober och vid behov genomfördes hybridmöten under hösten.

Den 23 december återinfördes rekommendationen om att de som kan ska arbeta hemifrån. Förvaltningen kommer att ta vara på de omställningar och förändringar som varit positiva för verksamheten även efter att restriktionerna hävs.

Medarbetare

Ett stort förändringsarbete som pågått under 2021 är översynen av förvaltningsorganisationen. Översynen ägs av kommundirektören utifrån ett uppdrag från kommunfullmäktige och har haft mycket hög prioritet. En viktig utgångspunkt är att översynen ska genomföras med hög delaktighet från medarbetarna. Under året har drygt 100 medarbetare involverats som deltagare i arbetsgrupper, som projektledare samt delprojektledare. Kommunstyrelseförvaltningens medarbetare har i hög grad deltagit och det har inneburit att andra arbetsuppgifter har behövt stå tillbaka eller läggas på en lägre ambitionsnivå.

En del av arbetet med den nya förvaltningsorganisationen är att etablera förbättrade arbetssätt för att bättre möta förändrade grunduppdrag, samhällsförändringar och ökad digitalisering. Det ställer stora krav på att kommunstyrelseförvaltningen i många fall gör en förflyttning från specialister med avgränsade ansvarsområden till processledare och generalister. Kompetensen behöver byggas inifrån

med hjälp av kompetensutvecklingsinsatser för befintliga medarbetare, samt ta hjälp utifrån i de delar som det krävs.

Stora byten av verksamhetssystem för hr, ekonomi och ekonomiskt bistånd har påverkat arbetsituationen för många medarbetare under de senaste två åren. Den ökade arbetsbelastningen kommer att fortgå under en tid framöver till dess att allt sitter på plats och kunskapen har nått ut i organisationen

Omsättningen av medarbetare på alla nivåer inom förvaltningen är något som kan komma att påverka arbetet på förvaltningen men även förvaltningens förmåga att kunna leverera stöd till våra målgrupper. Personalomsättningen för 2021 har varit generellt låg under året, dock vi ser en ökning under den senare delen av året. Under slutet av året har vissa nyckelkompetenser sagt upp sig vilket skapar en sårbarhet inom prioriterade uppdrag. Detta gäller till exempel inom samhällsplanering där det dessutom är särskilt svårt att rekrytera rätt kompetens.

Förändring på chefspositioner både inom egna men också övriga förvaltningar påverkar farten i utvecklingsfrågor ut i organisationen. Även att tjänster inte tillsätts i samma grad som tidigare i väntan på utfallet av förvaltningsöversynen påverkar utvecklingsarbetet.

Många medarbetare har arbetat på distans under större delen av 2021. Övergången till distansarbete var relativt enkel vilket kan ses som en god digital förmåga hos våra medarbetare. Enkäter angående hur distansarbetet upplevs har gjorts vid två tillfällen och resultatet visar att de flesta verkar tycka att det fungerar bra. I de fall medarbetare har upplevt att det fungerat mindre bra tas det hand om i det systematiska arbetsmiljöarbetet inom avdelningarna.

Verksamhet

I oktober började ny kommundirektör sin tjänst. Under hösten har en ny ekonomichef anställts men anställningen påbörjas först i januari 2022.

Folkhälsomyndighetens restriktioner lyftes 29 september och har inneburit en påbörjan av tillbakagång till arbetsplatsen från och med 1 oktober. Nya riktlinjer för distansarbete har tagits fram. I slutet av året den 23 december togs åter igen beslut om distansarbete för alla som har möjlighet till det i enlighet med regeringens rekommendation. Förvaltningen kommer att ta vara på de omställningar och förändringar som varit positiva för verksamheten även efter att restriktionerna hävs.

Arbetet med att implementera styrmodellen fortsätter. Strukturer behöver förfinas och arbetas vidare med, framförallt dialogen chef-chef och chef-medarbetare. Samtidigt kommer den vertikala dialogen och arbetet med att förankra arbetssättet hos medarbetarna fortsätta. En viktig del i detta arbete är att säkerställa att det finns en förståelse hos medarbetare på alla nivåer för helheten. Översyn av förvaltningsorganisationen i sin helhet pågår och kommer få genomslag från 1 januari 2023, men påverkar redan nu i de val som görs kring tjänster och arbetssätt men också i vad som prioriteras inom verksamheten så som är beskrivet tidigare.

Förvaltningen fortsätter ta steg i arbetet med demokratiutveckling, Vad gäller dialog- och demokratiarbete har det under året genomförts fyra lokalsamtal, vilket innebär att totalt åtta av tio lokalsamtal nu har genomförts under mandatperioden. Resultaten från lokalsamtalen utgör ett viktigt underlag för fortsatt planering för vissa verksamhetsområden på förvaltningen, såsom den översiktliga samhällsplaneringen, men också för utveckling och förbättring av dialogformerna. Coronapandemin har dock påverkat allt dialogarbete på förvaltningen men också utvecklingen i samhället, vilket blir en viktig fråga för demokratiberedningen att följa. Inom ramen för Finskt förvaltningsområde har en viktig milstolpe uppnåtts genom att en finskspråkig avdelning har inrättats på Vitsippans äldreboende. Inom samhällsplaneringen pågår ett intensivt arbete med att ta fram en fördjupad översiktsplan för

Gislaved och Anderstorp. Den ursprungliga tidsplanen har förskjutits med tre månader på grund av bland annat Covid-19 och andra parallella processer och begränsade personella resurser är fortsatt en utmaning i arbetet. En milstolpe uppnåddes under året när planförslag inför samråd lämnades in inför beslut i kommunstyrelsen i början av januari 2022. Gällande projektet Bro till Bro i Anderstorp pågår ett pilotprojekt kring avhjälpande åtgärd med hjälp av växter (fytosanering). Tyvärr ser det ut som en del av planeringen inte har kunnat etablera sig vilket kommer att kräva stödplantering under våren 2022.

Vad gäller det övergripande hållbarhetsarbetet pågår ett arbete med att börja implementera den nyligen antagna strategin för hållbar utveckling i kombination med att det byggs upp en systematisk hållbarhetsuppföljning kopplat till strategin. Inom rådet för hållbar utveckling har även ett arbete påbörjats för att skapa en samsyn kring vad som behöver göras framöver inom de tre prioriterade områdena trygghet, välmående människor och cirkulär ekonomi. Arbetet med riktlinjer för bostadsförsörjning löper på enligt plan.

Avdelningen för arbete och utbildning följer noga utvecklingen kring arbetslösheten och kostnadsutvecklingen av det ekonomiska biståndet för att dämpa eventuella effekter av coronapandemin. Avdelningen för arbete och utbildning arbetar vidare med lokaliseringsfrågan gällande att samlokalisera ekonomiskt bistånd, arbetsmarknadsenheten och SFI. Genom en samlokalisering skapas bättre förutsättningar för samverkan verksamheterna emellan samt minskar man på lokalkostnaderna.

Arbetsförmedlingens nya reformering kan komma att påverka de insatser som idag bedrivs inom arbetsmarknadsenheten och avdelningen kommer därför behöva se hur man fortsätter säkerställa god kvalitet gentemot avdelningens uppdrag och uppsatta mål. Av den anledningen kommer avdelningen för arbete och utbildning fortsätta att se över sin organisationsstruktur även under 2022.

I juni antog Kommunfullmäktige kommunal digital agenda, (KDA). Agendan är koncernövergripande och kommer att vara ett viktigt stöd för arbetet i beredningsgruppen för digitalisering och för att kunna prioritera insatser kopplade till verksamhetsutveckling. Utvecklingen av kommunstyrelseförvaltningens digitala förmåga och digitala tjänster pågår och ska ta sitt ursprung i den kommunala agendan.

Under året har arbetet med att ta fram tydliga riktlinjer kring kommunens externa och interna kommunikation påbörjats. Arbetet kommer att fortsätta under 2022. Arbetet med Kunskapsportalen som är kommunens e-learningplattform har utvecklats och en struktur för utveckling och implementation har parallellt med ny upphandling genomförts. För att möta ett ökat intresse inom organisationen för film har systemstöd och leverantörer för genomförande upphandlats.

Digitala sammanträden har genomförts för fullmäktige vilket har inneburit ett ökat behov av stöd från förvaltningen för att det ska kunna genomföras.

Säkerhetsskyddet fortsätter att ha ett allt större fokus tillsammans med uppbyggnaden av civilförsvaret, krisberedskap och risk- och sårbarhetsanalyser. Inom internt skydd är det prioriterat att arbeta upp det förebyggande arbetet för att minska mängden akuta ärenden. Arbetet med informationssäkerhet är fortsatt viktigt och behöver prioriteras kopplat både till säkerhetsskyddet men också så att digitalisering och informationssäkerhet taktar med varandra. Krisberedskapsarbetet har av naturliga skäl haft och har även fortsättningsvis ett extra fokus kopplat till läget med Covid-19 och påverkat möjligheten att arbeta med övriga frågor inom området.

2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

Uppföljning - Hållbar utveckling

För Gislaveds kommuns nuvarande och kommande utveckling är det viktigt att ha ett långsiktigt helhetsperspektiv. Samtidigt behöver det finnas en beredskap för att snabbt kunna agera på plötsliga förändringar i samhället, vilket den rådande pandemin är ett tydligt exempel på. I det avseendet har kommunen ställts på prov men lyckats fullfölja merparten av sina uppdrag på ett tillfredställande sätt.

Genom de globala målen i Agenda 2030 arbetar världens regeringar, regioner, kommuner och företag tillsammans mot att förbättra förutsättningarna på vår planet. Gislaveds kommun är fortsatt medlem i Glokala Sverige. Tidigare har utbildningar hållits och överlag är kännedomen relativt god kring de globala målen i kommunstyrelsen.

Under året har en strategi för hållbar utveckling antagits och kommer att vara vägledande i det fortsatta arbetet i kommunen. Där har bland annat de 17 globala målen införlivats i de sju prioriterade områdena. Ett arbete med att bygga upp en systematisk uppföljning kopplat till de prioriterade områdena pågår dessutom. En annan milstolpe under året var uppstarten av ett råd för hållbar utveckling som är kommunens kontaktyta tillsammans med externa parter för att skapa samsyn kring prioriterade områden, hitta synergieffekter och överbygga eventuella gap mellan de olika aktörernas grunduppdrag.

Det pågår flera konkreta aktiviteter inom den hållbara samhällsutvecklingen. Bland annat ansvarar avdelningen för hållbar utveckling för kommunens miljöombud. Ett utvecklingsområde handlar om källsortering, där möjligheten saknas inom många verksamheter idag. En översyn skulle därför vara önskvärd för att identifiera möjligheterna till sopsortering och tillgång till miljöhus/soprum med källsortering skulle vara önskvärd. Samtidigt görs satsningar vad gäller livsmedelsinköp där kommunen genom upphandlingen arbetar med att både öka andelen ekologiska och närproducerade livsmedel som serveras i de olika köken inom verksamheterna.

Kommunens arbete inom hållbar utveckling marknadsförs regelbundet genom sociala medier, under namnet Fokus Hållbarhet. De olika kontona administreras av avdelningen för hållbar utveckling som bland annat delar tips för en mer hållbar livsstil och ger möjlighet för allmänheten att följa kommunens arbete kopplat till en hållbar utveckling.

Under hösten har den årliga hållbarhetsveckan genomförts, vilken är en viktig del att höja kunskapen och skapa engagemang kring hållbarhet i kommunen. I år var aktiviteterna under veckan speciellt fokuserat på demokrati, krisberedskap och friluftsliv.

Det pågår ett arbete med att ta fram ett planeringsunderlag till den kommande översiktsplanen kring vindbruk och bland annat har en vindkraftsdialog genomförts med kommunstyrelsen i december. Det pågår också arbete med att främja förnyelsebar energi i form av solceller och att utreda möjligheterna till en multitankestation (vätgas/el) i kommunen, som ingår i det elektrifieringslöfte som Gislaveds kommun har undertecknat.

Resepolicyn utgår bland annat ifrån att resfria möten alltid ska övervägas och den pågående pandemin har förstärkt detta och påverkat förvaltningens resmönster genom övergången till digitala möten. Detta bidrar positivt till att minska utsläppen både vad gäller tjänsteresor och arbetspendling.

Arbetet i barnrättsgruppen pågår med representanter från kommunens olika förvaltningar. Representanterna ska fungera som stöd ut mot den egna förvaltningen och ska sprida information kring barnrätt. En del i arbetet har varit att ta fram ett kort utbildningspaket som ska genomföras på verksamheternas APT för att säkerställa att kunskapsnivån om barnrättslagen stärks bland kommunens medarbetare.

2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			Inget utfall då medarbetarenkäten inte genomförts
Andelen av personalomsättning	10	8,09	Utfallet är 8,09 % vilket gör att målvärdet om 10 % nås. Det är också lägre än 2020 då utfallet var 13,45 %. En sund personalomsättning brukar enligt forskning ligga mellan 5-15% beroende på verksamhet.
Andelen av total NMI			Inget utfall då medarbetarenkäten inte genomförts
Andelen av NMI för ledarskapet			Inget utfall då medarbetarenkäten inte genomförts
Andelen sjukfrånvaro	5,3	3,2	Utfallet för 2021 är 3,2 % vilket gör att målvärdet om 5,3 % nås med god marginal. Det finns dock variationer mellan avdelningarna. Fortsatt arbete med förebyggande arbete är nödvändigt liksom att arbeta med den sjukfrånvaro som ändå finns är ett måste för att bibehålla och om möjligt minska den ohälsa som finns.

Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

Arbetet har fortsatt med satsningar på chef och ledarskap samt att stärka medarbetarskapet, där årets chefsforum helt syftade till att lyfta fram detta. Riktlinjen för distansarbete bidrar till attraktivitet genom att möjliggöra distansarbete om så verksamheten tillåter, ett större rekryteringsunderlag då sökande kan komma från ett vidgat geografiskt område och möjlighet att förena arbete och familjeliv på ett enklare sätt. Rekryteringspolicyn lyfter också fram behålla och utveckla perspektivet och ökad möjlighet till intern rörlighet vilket bidrar till attraktivitet och vilja att stanna kvar inom kommunens verksamheter.

2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

2.4.1 Målgrupp

2.4.1.1 Beslutsunderlag ska vara av god kvalitet

Beskrivning

Det är väsentligt att underlag är aktuella, tydliga, lättlästa, informativa och välgrundade så att beslut kan tas. Det är viktigt att en opartisk omvärldsbevakning och analys görs inom och utom den egna kommunen.

Verksamhetsområde KS

Stödfunktioner



Kommentar

En enkät för att undersöka vad politikerna tycker om den nya protokollsmallen och om tjänsteskrivelserna har genomförts. Resultatet visar att majoriteten tycker att de har blivit bättre.

Det har tagits fram en mall för presentation som ska sätta standarden på vad ett föredrag ska innehålla vid ett politiker möte. En utbildning i presentationsteknik har hållits hösten 2020.

En enkät har skickats ut till ledamöter i kommunstyrelsen och i augusti genomfördes en dialog under

ordinarie möte. Det som togs upp är bland annat kvaliteten på tjänsteskrivelser, utredningar och presentationer.

Avdelningarna har erbjudits ökat stöd och utbildning kopplat till ärendehantering och tjänsteskrivelseskrivning.

2.4.1.2 *Gott bemötande mot förvaltningar och medborgare*

Beskrivning

Det är extra viktigt att kommunstyrelseförvaltningen medarbetare uppfattas som professionella i bemötande gentemot förvaltningarna och till medborgarna.

Verksamhetsområde KS

Kontaktcenter



Kommentar

Kommunens såväl som förvaltningens verksamheter ska genomsyras av ett gott bemötande både gentemot invånarna i kommunen som kollegor. Invånarnas synpunkter fångas upp genom att alla inkomna ärenden klassas på ett speciellt sätt i Kontaktcenter (KC), oavsett om de kommer via e-tjänsten, telefon, besök eller e-post. På hemsidan finns flera ingångar till synpunktshanteringen ”Tyck till”. Via denna har invånarna och andra som är i kontakt med kommunen möjlighet att skicka in synpunkter eller klagomål gällande bemötandet i verksamheterna.

Utförd servicemätning i början av året visar på en bra verksamhet och ett gott bemötande. Då införandet av kontaktcenter 2016 varit en viktig satsning har en utvärdering av verksamheten med tillhörande utvecklingsplan tagits fram, beställd av kommunstyrelsen.

Den utvärdering som genomförts sätter fokus på förbättringsområden inom både KC, våra förvaltningar och stödfunktioner. Allt med syftet att vårt bemötande gentemot både invånare och medarbetare ska bli både effektivt och trevligt. Arbetet med att förbättra samverkan internt och arbeta med små förbättringsdelar har påbörjats och kommer att genomsyra arbetet under året. Utredningen och utvecklingsplanen är överlämnad till projektorganisationen för organisationsöversynen och kommer hanteras vidare genom detta arbete.

2.4.2 **Verksamhet**

2.4.2.1 *Processen för framtagandet av beslutsunderlag*

Beskrivning

Det är väsentligt att processen för framtagande av underlag för beslut fungerar så att de levereras i rätt tid och med avsett innehåll.

Verksamhetsområde KS

Stödfunktioner



Kommentar

Med den nya mallen för tjänsteskrivelse och protokollsmallen och de rutiner som finns, så levereras det mesta av materialet i rätt tid och med rätt innehåll. I och med den nya mallen för protokoll och

tjänsteskrivelsen är upplevelsen att beslutsunderlagen till viss del har blivit tydligare. 2019 togs det fram en ny mall för presentation av föredrag inför politiken och detta kan göra att förståelsen och upplevelsen av tjänsteskrivelserna i sin helhet har blivit bättre. Under 2020 genomfördes utbildning i presentationsteknik. Det finns fortsatt möjlighet till förbättring att leverera planeringsdirektiv och uppföljningar i rätt tid.

2.4.2.2 *Fortsatt utveckling av kommunstyrelseförvaltningens digitala förmåga och digitala tjänster som stödjer nya arbetsätt*

Beskrivning

Digitalisering är ett strategiskt förhållningssätt som syftar till att skapa större nytta, både internt och i relation till våra externa målgrupper, genom nya eller förändrade arbetsätt med hjälp av digital teknik.

Digitaliseringen är enligt Sveriges regering den enskilt största förändringsfaktorn i vårt tidsperspektiv och den påverkar alla delar av samhället.

Rätt använt i Gislaveds kommun kommer digitaliseringen öka effektiviteten genom att standardisera, förändra och strukturera för att bl.a. möjliggöra automatisering samt skapa andra fördelar genom att förändra hur verksamheterna arbetar. Detta ställer också krav på att kommunstyrelseförvaltningen är flexibel, förändringsbenägen, och medarbetarna är motiverade att förbättras tillsammans.

Kommunen dras med ett tungt digitalt arv, vilket medför att ett stort "städarbete" behöver göras för att kunna gå in i nästa steg i digitaliseringen. Det är viktigt för kommunstyrelseförvaltningen att omhänderta det tunga digitala arvet och förenkla för medarbetarna genom nya digitala tjänster. Översyn av arbetsätt och standardisering är en förutsättning för att ta nästa steg och realisera nyttorna för kommunstyrelseförvaltningen.

Verksamhetsområde KS

Stödfunktioner

Kontaktcenter



Kommentar

I juni fastställde kommunfullmäktige en ny kommunal digital agenda som ska visa vägen framåt. Detta är ett viktigt dokument för att kunna arbeta strategiskt och styra arbetet i förvaltningen och styra arbetet och prioriteringar i beredningsgruppen för digitalisering.

Under hösten har beredningsgruppen beslutat om att sätta ihop ett nytt nätverk internt i organisationen. Nätverket har en uttalad samordnare och målet är att stärka arbetet med automatiseringsprocessen och fånga upp utvecklingsbehov för att kunna skapa en stabil infrastruktur runt processerna.

Pandemin har bidragit till bättre digital förmåga på flera olika plan. Det är idag naturligt att genomföra en stor mängd möten digitalt, inte bara internt utan även med våra samarbetsparter externt. På flera håll inom kommunstyrelseförvaltningen har man också övergått till distansmöten med invånare i behov av kommunens hjälp och service, till exempel invånare i behov av försörjningsstöd och ett ökat antal distansintervjuer i rekryteringsprocessen.

Projektet att byta ut flera system inom hr skapar förutsättningar till förändrade arbetsätt där vi blir

allt mer digitala. Full effekt nås först om flera år men grunden läggs nu.

Det används många e-tjänster internt på förvaltningen och arbetet med att även automatisera flödet runt dessa pågår nu för att spara in tid och resurser på sikt. Under hösten har innovationslabbet kört igång ett pilotprojekt inom Internet of things, IoT. Här driver Region Jönköping ett större projekt där vi drar nytta av arbetet genom stöd men också genom en plattform och process för utveckling och användning.

2.4.3 Medarbetare

2.4.3.1 Kommunstyrelsens medarbetare är flexibla och samarbetar

Beskrivning

För att verksamheten ska få insatser och stöd av kvalitet är det viktigt att kommunstyrelsens medarbetare är flexibla och samarbetar för att möta de krav och förväntningar som ställs. Det är viktigt att hela tiden arbeta med flexibilitet i den tid vi befinner oss och i den framtid som möter oss.

Verksamhetsområde KS

Stödfunktioner



Kommentar

Hr- och ekonomienhetens medarbetare träffar alla kommunens chefer regelbundet för att följa upp hur verksamheten ser ut och vilka behov av stödinsatser som behövs på kort och lång sikt. Detta arbete har pågått under ett par år och har kommit igång bra. Innehållet har breddats för att möta ett behov av dialog och uppföljning även inom andra områden än just hr och ekonomi, behovet kan vara att prata kvalitet, kommunikation eller säkerhetsarbete. Här ställs det ökade krav på medarbetarnas flexibilitet i denna dialog, för att klara detta kan en idé vara att ha korta förmöten innan uppföljningen med chef sker, liksom att samla in och få input från övriga stödfunktioner inom KSF. Genom detta arbetsätt ökar kvaliteten i uppföljningarna och innehållet blir mer behovsstyrt. Coronapandemin har ställt ökade krav på medarbetar flexibilitet då flertalet möten hålls på distans eller som hybridmöten, vilket ställer än högre krav på kunskap i teknik och nya lösningar vad gäller arbetsätt.

3 Mål

3.1 Uppföljning

3.1.1 Förbättra och förtydliga processen för kommunstyrelsens uppsiktsplikt.



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-01-14

Kommunstyrelsens uppsiktsplikt utförs inom ramen för styrmodellen och dess olika delar. Detta innebär att uppsiktsplikten inte är en sidoordnad eller separat uppgift utan en del av att arbeta enligt styrmodellen. Kommunstyrelsen behöver i förvaltningen skapa en samsyn om hur uppsiktsplikten ska hanteras utifrån styrmodellens grundläggande principer. Alla verksamheter på kommunstyrelsen arbetar för att utveckla uppsiktsplikten i det dagliga arbetet utifrån deras grunduppdrag.

Uppsiktsplikten ska vara en naturlig del som genomsyrar allas förhållningssätt.

I oktober genomfördes delar av den förbättrade strukturen för nämnddialoger där alla nämndspresidier tillsammans med förvaltningschef hade en timme tillsammans med kommunstyrelsens allmänna utskott (KSAU). Frågor från KSAU skickades i förväg till nämnderna som svarades på under denna dialog. Nämnderna lyfte också valda delar från sina planeringsdirektiv och delårsbokslut. Syftet med strukturen är att skapa gemensamma bilder och förståelse för varandra och för respektive nämnds nuläge, förutsättningar, utmaningar och framtid som en del av kommunstyrelsens uppsiktsplikt. Upplägget upplevts ha uppskattats som en förbättring av alla parter. Den nya strukturen för nämnddialogerna kommer genomföras fullt ut 2022.

3.1.2 Främja förutsättningarna för lokala livsmedelsproducenter



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-01-14

Arbetsgruppen för livsmedelsupphandling arbetar aktivt och strategiskt sedan en lång tid tillbaka med att uppmuntra lokala leverantörer att lämna in anbud för delkontrakt i våra livsmedelsupphandlingar. Ett exempel där samarbete påbörjats vid förra avtalsperioden är Hamra Håkansgård i Bredaryd som levererar ekologiskt nötkött till några enheter i kommunen. Inför kommande livsmedelsupphandlingar fortsätter arbetet med att utöka samarbeten med fler aktuella lokala leverantörer. Det finns även möjlighet att köpa in lokala råvaror genom huvudleverantören.

Arbetsgruppen arbetar för att lokala alternativ ska finnas på avtal. Det ska dock uppmärksammas att det slutligen är verksamheten som köper in och anpassar respektive inköp utifrån givna ekonomiska förutsättningar.

Upphandling av huvudleverantör för livsmedel är i sitt slutskede och håller på att utvärderas. I utvärderingen har vi denna gång valt att utöver pris även utvärdera leverantörernas hållbarhetsarbete. Upphandling av lokalt ekologiskt nötkött samt vildsvinskött pågår också.

3.1.3 Vara en attraktiv arbetsgivare genom en utvecklad arbetsmiljö och en ökad delaktighet för medarbetarna



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-01-18

Attraktivitet skapas genom en god kommunikation som präglas av hög tillit och delaktighet till medarbetare, mellan medarbetare och chefer. Sedan årsskiftet har arbetsmiljöarbetet stärkts genom modulen SAM i Stratsys som underlättar för chefer att göra rätt och inte missa något i det systematiska arbetsmiljöarbetet. Arbetet görs på APT tillsammans med medarbetarna. Attraktivitet ökar också när målsättningen är att arbeta för att behålla och utveckla befintliga medarbetare som en del i kompetensförsörjningsarbetet, för att göra detta har chefsforum senaste två tillfällen fokuserat på vad som fungerar bra och vad som fungerar mindre bra, detta har gett ett bra underlag till vad som behöver utvecklas och vad vi ska fortsätta göra. Arbetet med organisationsöversynen är ett gott exempel på hur medarbetare involveras tidigt i processen för att skapa delaktighet och möjlighet att påverka eventuella förslag på förändringar. Även i flera rekryteringar har kommunen valt att först

söka internt för att öka möjligheten till intern rörlighet och hitta karriärvägar inom den egna organisationen istället för att direkt gå ut och söka externt. Detta tillvägagångssätt stärker medarbetarskapet och attraktivitet för kommunen som helhet.

3.1.4 Skapa förutsättningar för ökad andel i egenförsörjning utifrån individens förutsättningar



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-01-26

Avdelningen för arbete och utbildning arbetar för att möjliggöra förutsättningar för ökad andel i egenförsörjning. Det är av stor vikt att insatser som erbjuds är anpassade både utifrån arbetsmarknadens behov och deltagarnas möjligheter att uppfylla behovet. Genom att se möjligheter och lyfta styrkor hos den enskilde så arbetar man för att minimera svagheterna. Genom att rusta den enskilde efter behov med till exempel språkträning, digital kunskap, arbetsmarknadskunskap, att få en ökad självkänsla och arbetsträning lämnas bättre förutsättningar för att med tiden komma närmare en egenförsörjning.

Enheten för ekonomiskt bistånd ställer krav på sysselsättning. Enheten arbetar aktivt tillsammans med den enskilde vid kontakter med arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och vården vid behov. I samverkan med övriga enheter inom avdelningen, försöker man kartlägga enskildas behov och den väg som behövs för att nå egenförsörjning på sikt.

Inom arbetsmarknadsenheten har man lyckats uppnå förväntade resultat gällande antalet extratjänster och OSA anställda, dock har antalet ut i ordinarie arbete och CSN berättigande studier varit lägre än vad man först beräknat. Det här beror främst på att målgruppen inom AME har förändrats under året och att man nu främst arbetar med personer som knappt eller inte alls hanterar det svenska språket, saknar utbildning från hemlandet, saknar körkort och aldrig tidigare varit en del av arbetsmarknaden.

Ferieverksamheten har varit lyckosam där det placerats ut fler ungdomar än förväntat trots hinder på vissa förvaltningar med hänvisning till Covid-19.

KAA arbetet har också varit lyckosamt med flertalet ungdomar som återvänt till studier, det är även väldigt många ungdomar inom KAA som har ett arbete och försörjer sig via inkomst. Det har även varit en satsning från arbetsförmedlingen där kommunen tilldelats medel för att få KAA ungdomar i arbete. Där har kommunen haft totalt 14 ungdomar i arbete och villkoret för anställningarna var att de även skulle ta någon kurs i hopp om att motivationen till studier skulle återvända. Det har varit ungdomar som fått avslutas för att det inte fungerat väl men flertalet av ungdomarna har utfört ett gott arbete, med goda vitsorda samt att någon även sagt att dem vill återvända till studier under våren.

Parallellt med det här implementeras nya studiemöjligheter inom CLL för att även där skapa förutsättningar för att öka andel som kommer ut i egenförsörjning. Se vidare del 3.1.5.

Statusen gulmarkeras utifrån att man alltid kommer kunna utveckla det här området ytterligare samt att avdelningen nu, utifrån arbetsförmedlingens reformering ser att målgruppen inom avdelningen nu förändras till att endast hantera målgrupper som nämnt ovan.

Inom enheten för ekonomiskt bistånd bedöms inflödet fortsatt lågt. Under 2021 låg det totala inflödet av nybesök på 253 stycken varav 34 % utav dessa har skett via e-ansökan. Samtidigt så ser man en kontinuerlig minskning av det ekonomiska biståndet i kommunen sedan 2018. En minskning har skett med ca 1,4 miljoner kronor från 2020 till 2021.

Totalt har 96 hushåll avslutats på enheten för ekonomiskt bistånd under 2021, varav 64 stycken som avslutats då de inte återkommit med en ansökan. 10 stycken hushåll har avslutats då de gått ut till arbete, 7 stycken hushåll p.g.a. annan ersättning/bidrag, 5 stycken hushåll som flyttat, 3 hushåll som gått i pension, 4 hushåll till studier samt 2 hushåll som registrerats som annan orsak och ett hushåll där familjesituationen har förändrats.

3.1.5 Erbjudna kompetensförsörjning utifrån arbetsmarknadens behov



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-01-13

Så som årets skolinspektion har bekräftat så vidhåller Centrum för Livslångt lärande (CLL) en hög kvalité inom alla sina områden. Myndigheten för yrkeshögskolan har även under hösten granskat utbildningen för underhållstekniker inom automatiserad tillverkningsindustrin och gjort bedömningen att utbildningen i hög grad uppfyller alla delar som granskats.

Från mitten av året 2021 ett nytt periodsystem implementerats inom SFI och grundläggande vux som möjliggör att studierna blir mer individanpassade. Under 2022 kommer man även utveckla möjligheten att kunna studera med olika studietakter inom gymnasievux.

Studie- och Yrkesvägledarna genomför en kvalitativ kartläggning på enskilda studerande vilket ger möjlighet för lärarna att möta den enskilde i sin kompetensutveckling än mer.

CLL implementerar möjligheten för elever inom SFI och grundläggande vuxenutbildning att använda sig utav det digitala verktyget Chromebook. Det ska finnas möjlighet att låna det här digitala verktyget för att rusta eleverna mer inför arbetsmarknadens behov och den digitala utvecklingen som finns idag. Arbetsmarknaden efterfrågar mer kompetens och kunskap inom sina områden för att kunna vara anställningsbar. Här har vuxenutbildningen ett ansvar att försöka säkerställa god kompetensutveckling hos eleverna för att möta arbetsgivarna.

CLL kommer att fortsätta utveckla lärlingsutbildningar inom de områden som arbetsmarknaden efterfrågar. De yrkesutbildningar som CLL har bedrivit har visat ett bra resultat då eleverna som läst dessa utbildningar kunnat gå direkt ut i någon form av anställning när studierna är klara.

Högskolan på Hemmaplan fortsätter utvecklas i Gislaveds kommun och man kommer fortsätta ta fram högre utbildningar inom ramen för yrkeshögskolan för att bättre kunna matcha den efterfrågan som finns på arbetsmarknaden. HPH i Gislaveds kommun ska kunna tillgodose utbildningsmöjligheter på högre nivå utan längre transporter.

Utifrån Skolverkets uppföljningar ligger den genomsnittliga avhopsstatistiken på 19-20 procent medan CLL under 2021 redovisar endast 9,1 procent (65 av 714 som avslutar samtliga sina studier). Utifrån Skolinspektionens senaste rapport från november lyfter man fram flera framgångsfaktorer som även CLL jobbar med som exempel att samtliga får studie- och yrkesvägledning innan de påbörjar sina studier och att lärarna aktivt söker kontakt med sina studerande under studietiden. CLL följer även upp avbrottsorsakerna där vi ser att 35 procent slutar på grund av jobb/praktik (23 av 65)

Avdelningen har goda samverkansdelar mellan arbetsmarknadscoacher, studie- och yrkesvägledarna, utbildningskoordinatorerna samt lärarna inom SFI för att vid behov gemensamt kartlägga enskilda elever/deltagare och på så sätt tydliggöra ett mål för den enskilde som alla parter arbetar mot.

4 Uppdrag

4.1 Uppföljning

4.1.1 Kommunfullmäktige

4.1.1.1 *Att ta fram en fördjupad översiktsplan (FÖP) för att möjliggöra samplanering för Gislaved och Anderstorp*

Beskrivning

Uppdraget ges till Kommunstyrelsen.

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2022-05-31

Kommentar

Arbetet fortlöper med utgångspunkt i framtagna projektplan. Ett tidigt samråd har hållits med berörda myndigheter kring strategiska frågor och avgränsningar. Med anledning av situationen med Covid-19 försenades arbetet under 2020, och andra uppdrag under 2021 som bland annat organisationsöversynen har även ytterligare medfört viss försening. En uppdaterad tidplan är redovisad för kommunstyrelsen under våren och för att försöka få antagandehandlingar klara innan september 2022 har en alternativ tidplan tagits fram med en något snabbare politisk hantering. Med anledning av sjukskrivning i projektgruppen har även extra resurser kallats in i arbetet för att möjliggöra att arbetet löper på enligt denna plan. Kommunfullmäktige beslutade i samband med behandlingen av delårsboks slutet att ändra slutdatum för färdiga antagandehandlingar till den 31 augusti 2022. Kommunstyrelsen tar den 12 januari ställning till de samrådshandlingar som ska ställas ut under mars-april 2022.

4.1.1.2 *Att utreda möjligheter till samlings-/servicelokal i centrala Broaryd.*

Beskrivning

Att utreda möjligheter till samlings-/servicelokal i centrala Broaryd.

Utredningen är klar för delrapportering i kommunstyrelsen. Den är pausad och inte politiskt behandlad i avvaktan på en övergripande bidragsutredning.

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2021-08-31

Kommentar

Utredningen är klar för delrapportering i kommunstyrelsen. Den är pausad och inte politiskt behandlad i avvaktan på en övergripande bidragsutredning.

4.1.1.3 Förbättra möjligheten att anställa deltidsbrandmän

Beskrivning

Kommunen behöver fler deltidsbrandmän och behöver därför hitta strategier för att kunna rekrytera fler deltidsbrandmän. Det är viktigt att arbeta med att rekrytera inom den egna organisationen.

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2021-08-31

Kommentar

Räddningstjänsten deltar årligen på de introduktionstillfällen som ges för alla kommunens nyanställda medarbetare, där de berättar och informerar om sin verksamhet och arbetar för att rekrytera nya deltidsbrandmän. Utöver detta sker ytterligare träffar där man försöker attrahera och rekrytera nya medarbetare. Ytterligare en åtgärd är att ta fram material som kommer delas ut på alla APT på arbetsplatser i kommunen, där deltidsbrandmän berättar om sitt arbete och hur man går tillväga för att söka en tjänst.

4.1.1.4 I samverkan med polis och andra aktörer ta fram en trygghetsplan.

Beskrivning

Kartlägga behovet av trygghetsskapande åtgärder i miljöer som idag upplevs otrygga.

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2022-12-31

Kommentar

Ett nytt lagförslag har presenterats där ett omfattande förebyggande säkerhetsarbete ingår. En analys av vad lagförslaget innebär för kommunen är viktigt för att sedan kunna identifiera behov och hur vi behöver organisera oss.

Kommunfullmäktige beslutade 28 oktober att slutdatum flyttas fram till 2022-12-31. Det utförs redan idag gemensamma lägesbilder med polis och bostadsbolag som är aktuella i utvalda områden.

Denna lag träder i kraft den 1 januari 2024 i fråga om 5 § och i övrigt den 1 januari 2023. Lagförslaget finns att läsa på:

<https://www.regeringen.se/49d3d4/contentassets/4b2d8adb90b2481c8d552e99bfdb060b/kommuner-mot-brott-sou-202149.pdf>

4.1.1.5 *Se över samordningen för att säkerställa realiserandet av stora utvecklingsprojekt inom bostadsbyggande.*

Beskrivning

För att kunna realisera Vision 2040 – Mötesplatsen vid Nissan och Bro till Bro i Anderstorp behöver det säkerställas att det finns en fungerande samordning. Det kan handla om att säkerställa att arbetet löper på med färdigställande av marken (sanering) och inköp av strategiska fastigheter.

Uppdraget riktas till Kommunstyrelsen, Tekniska nämnden, Bygg- och miljönämnden

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Samordningsuppdraget omhändertas av Fasta beredningsgruppen för realisering och Strategisk markförsörjningsgrupp. Större förbättringar av samordningen har synliggjorts i en konsultrapport och resultatet lyfts in i den pågående översynen av förvaltningsorganisationen. Inom ramen för Vision 2040 - Mötesplatsen vid Nissan har fokus legat på strategiska fastighetsförvärv för att möjliggöra en framtida utveckling i enlighet med visionen. Vad gäller Bro till Bro pilotprojektet inom sanering med hjälp av växter startats igång och salixplantor planterades under våren. Arbetet med en markanvisning för den så kallade ICA-tomten pågår med det nya namnet "Bastuberget", vilket är tänkt att bli den första exploateringen inom visionen. Under 2022 kommer samarbetet och samordningen kring realisering av visionerna att fastställas ytterligare.

4.1.1.6 *Skapa en bättre IT- infrastruktur som möjliggör en gemensam IT-plattform för välfärdsteknologi och digitala e-tjänster.*

Beskrivning

Ska Gislaveds kommun kunna använda den digitala teknologin på det mest optimala sättet behöver vi skapa rätt förutsättningar för detta. En gemensam IT-plattform för välfärdsteknologi och digitala e-tjänster skulle skapa en säkrare och mer pålitlig IT-infrastruktur.

Uppdraget riktas till Kommunstyrelsen och Fastighets- och servicenämnden

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2022-12-31

Kommentar

I maj antog Kommunfullmäktige en ny kommunal digital agenda. Den gäller fram till och med 2023. Vi har också fått en ny tjänstekatalog och implementerat en förändrad finansieringsmodell för IT-relaterade kostnader och investeringar. Detta banar väg för en bättre IT-infrastruktur. Det är ett

långsiktigt arbete, där det är viktigt att vi har tydliga strategier som arbetet vilar på.

Säkerhet inom IT-driften är en mycket viktig förutsättning för fortsatt digitalisering som stöd för verksamhetsutveckling och effektivisering. Digitaliseringen kan inte gå snabbare framåt än att informations säkerheten är beaktad. Standardisering är en viktig faktor för få en bättre IT-infrastruktur. Informationssäkerhet är också ett mycket högt prioriterat område. Under andra kvartalet påbörjade vi t.ex. en utbildningsinsats för ca 80 tjänsteägare, tjänsteförvaltare och informations säkerhetssamordnare där informations säkerhet, öppen data och informationsklassning stod på agendan.

Satsningar på automatisering ha genererat att vi anställt ytterligare en systemutvecklare som började sin tjänst under augusti. Fokus under hösten har varit att komma igång med ett IoT projekt och placera ut sensorer i verksamheten. IoT står för Internet och Things.

Beredningsgruppen för digitalisering har beslutat att utse en samordnare för arbetet med automatiseringar i kommunen. Samordnaren ska leda ett internt nätverk med alla funktioner som behöver samordnas för att nå målsättningen i den digitala agendan. Här ingår samordning av hela flödet med e-tjänster, Rpa och integrationer. Målet är att göra det enklare att internt fånga och omhänderta gemensamma strategiska utmaningar och driva utvecklingen framåt.

4.1.1.7 Ta fram ett styrdokument (strategi) för kommunens arbete med näringslivsfrågor.

Beskrivning

Arbetet ska bedrivas i nära dialog med näringslivet i Gislaveds kommun och hålla en tillräcklig bredd för att fånga de utmaningar och förutsättningar som befintliga och tillkommande företag i kommunen möter.

På motsvarande sätt ska nära dialog även hållas med de offentliga parter som Gislaveds kommun och näringslivet är beroende av för att skapa goda förutsättningar för näringslivsutvecklingen.

Det dokument som läggs fram för beslut ska ha ett strategiskt och långsiktigt perspektiv men även kunna tjäna som underlag till ordinarie planeringsprocesser.

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2023-08-31

Kommentar

Enter Gislaved AB arbetar med uppdraget. Arbetet är påbörjat med utgångspunkt från kommunens övergripande dokument, styrningsbeslut, planeringsdirektiv och utblick 2021. Till detta kommer redan framtaget material av Enter Gislaved AB, så som verksamhets- och handlingsplan som kompletteras med det pågående arbetet kopplat till platsvarumärket och andra planer för näringslivsfrågor. Arbetet med strategin fortsätter med avstämning i den operativa styrgruppen för företagsklimat och näringslivssamverkan för att nå bästa samordning med förvaltningarna i Gislaveds kommunhus AB. Avdelningen för hållbar utveckling kommer att vara ett stöd i processen. Strategin tas fram med vetskap om den planerade omorganisationen och för stunden osäkra situationen kopplat till pandemins påverkan på näringslivsfrågor.

4.1.1.8 Återkoppla plan för turism- och destinationsutveckling

Beskrivning

Uppföljning av arbetet kring turism- och destinationsutveckling som återkoppling till fullmäktige utifrån ägardirektivet som lagts.

Uppdraget riktas till Kommunstyrelsen, Enter Gislaved AB

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Arbetet är påbörjat med utgångspunkt från Enter Gislaved ABs uppdrag och strategi för turismutveckling. Ett delmål är samverka med föreningen Destination Isaberg i Hestra ekonomisk förening, under bildande. Arbetet med en bredare bas för destinationsutveckling pågår tillsammans med en uppdatering av strategin för besöksnäringen 2022 – 2027.

5 Ekonomi

5.1 Uppföljning

5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Nettoresultat	158 884	-3 900	94 386	2 750	6 350	145 769	13 115
Bruttoinvesteringar	12 000		4 742	12 900	9 350	7 641	4 359

Ekonomisk kommentar, nämndsnivå

Driftutfall per 31/12 är 145 769 tkr vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget på 13 115 tkr.

Personalkostnaderna är lägre än budgeterat vilket beror på vakanta tjänster och föräldraledigheter samt långtidssjukskrivningar.

Kostnader för olika aktiviteter, kompetensutveckling, resor med mera har på grund av pandemin blivit lägre.

Ett struktureringsarbete har gjorts gällande statsbidrag riktade till vuxenutbildning för att tydliggöra ändamål och period. Ur detta framkommer att statsbidragen är högre än beräknat. Nämnden har också tillförts statlig ersättning för ökade sjuklönekostnader kopplade till pandemin.

Interna intäkter för kommungemensamma personalkostnader som till exempel företagshälsovård, rehab och centrala utbildningar har blivit lägre än beräknat. Detta beror på att antalet årsarbetare minskat i den kommunala organisationen.

Investeringsbudgeten omfattar 12 mnkr varav 10 mnkr är avsedda för samhällsutveckling och med avsikt att omfördelas under året utifrån beslut i KS. Under 2021 har endast ett fåtal sådana beslut fattats i KS och utfallet omfattar 2 562 tkr. Resterande 2 mnkr är avsedda för främst investering i nytt hr-system som redovisar ett utfall på 5 079 tkr.

5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Politik	12 674	-100	7 136	400	1 000	11 519	1 155
Kommundirektör	18 598	700	12 895	-250	-700	18 888	-290
Hr	13 145	-2 000	8 149	-1 500	-1 000	15 723	-2 578
Ekonomi	25 907	500	17 298	-300	0	22 604	3 303
Kommunikation	9 940	500	6 377	700	900	9 429	511
Verksamhetsstöd	13 506	900	6 753	500	800	11 424	2 082
Hållbar utveckling	10 089	100	5 547	200	350	9 612	477
Arbete och utbildning	55 025	-4 500	30 231	3 000	5 000	46 570	8 455
Summa Nettoresultat	158 884	-3 900	94 386	2 750	6 350	145 769	13 115

Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Politik

Området politik gör ett överskott som beror på överbudgetering av arvoden, lägre kostnader för resor, konferenser etc. med anledning av pandemin samt att det finns en budget för genomförandet av val där det inte är så stora kostnader 2021, de kommer under valåret 2022. I samband med detaljbudget för 2022 behöver justeringar göras mellan kommunstyrelsen och kommunfullmäktige då fullmäktige har ökade kostnader kopplat till behovet av textning av webbsändning av fullmäktige med anledning av webbdirektivet. Viss justering kan också behöva göras i förhållande till valnämnden vilket liksom fullmäktiges behov bedöms klaras inom budgetram på grund av överskottet.

Kommundirektör

KD:s utvecklingsanslag (medel till förfogande) täcker inte fullt ut de kostnader som varit planerat under året. Konsultkostnader har tillkommit som hör ihop med arbetet med bostadsutveckling och att utreda organisatoriska samt strukturella förutsättningar. Till det kommer också rekryteringskostnader kopplat till tjänsterna kommundirektör och ekonomichef. Ökat underskott i uppföljning 3 i förhållande till uppföljning 2 beror på att i prognosen för uppföljning 2 gjordes antagandet att ny kommundirektör skulle vara på plats vid årsskiftet.

Hr-avdelning

Hr-avdelningen redovisar ett negativt resultat för 2021. Det minskade antalet anställda avspeglar sig som minskade interna intäkter. En översyn av hur hr-avdelningen delvis finansieras av dessa interna intäkter arbetas med under 2021 och omhändertas i planeringsdirektivet. Införandet av nytt hr-system medför ökad belastning för flertalet av avdelningens medarbetare och kan innebära att det behöver tillföras personella resurser under året för att klara omställningen till ett nytt system på ett bra sätt.

Ekonomiavdelningen

Ekonomiavdelningen redovisar ett stort överskott i förhållande till budget och tidigare prognoser. Främsta anledningen är en gammal avtalstvist som kommit till sin lösning där avdelningen tagit höjd för högre kostnader än det slutligen blev. Vakanser och betydligt lägre kostnader kopplat till kompetensutveckling bidrar också det resultatet.

Avdelningen för verksamhetsstöd

Avdelningen för verksamhetsstöd redovisar ett överskott som beror på vakanta tjänster som inte tillsatts för att skapa möjligheter till effektivisering och förändrade arbetsätt i ny förvaltningsstruktur. De extra resurser som avdelningen tilldelades i planeringsdirektivet har möjliggjort att en ytterligare systemutvecklare har anställts men det gav inte helårseffekt.

Avdelningen för hållbar utveckling

Avdelningen redovisar ett överskott dels på grund av att två medarbetare arbetar deltid och att en medarbetare är sjukskriven. En annan stor kostnadspost som uteblivit har att göra med att Gislaveds kommun inte längre betalar bidrag till Smålands turism (600 tkr). Pandemirelaterade restriktioner har också gjort att resandet varit mindre än normalt, vilket ger en minskad kostnad vad gäller pendlingsbidrag (på grund av distansstudier) och tjänsteresor (bilpool, kollektivtrafik). Det har även påverkat möjligheten till fysiska kurser, konferenser och nätverksträffar samt gjort att dialoger genomförts digitalt istället för fysiskt. Sammantaget har detta som medfört minskade kostnader i förhållande till budget.

Kommunikationsavdelningen

Avdelningen för kommunikation redovisar ett överskott som beror på att den nya tjänsten som systemutvecklare först anställdes under hösten. Denna tjänst är nya pengar som följde med planeringsdirektivet på satsningar inom området digitala tjänster som får helårseffekt först 2022.

Avdelningen för arbete och utbildning

Avdelningens utfall för helår redovisar en positiv budgetavvikelse på 8500 tkr.

Året som varit har inneburit månatligt prognosarbete för avdelningens ledningsgrupp. Det finns fortfarande svårigheter i att planera intäkter i form av schablonersättning samt statsbidrag men ledningsgruppen för dialog kontinuerligt för att försöka säkerställa en så god prognossäkerhet som möjlig, med beaktan av en försiktighetsprincip.

I början av året gjorde man en prognos på det ekonomiska biståndet där man tog höjd med 3 miljoner för eventuell ökning i och med Covid-19. Vid uppföljning 2 kunde man se att utfallet av det ekonomiska biståndet var lågt, ingen effekt av Covid-19. Vid uppföljning 3 kunde prognosen göras att man skulle spara in dessa 3 miljoner som man tagit höjd för, med viss försiktighet att en ökning kan ske sista månaderna 2021. Vid bokslut ser vi att Covid-19 inte har haft någon effekt på utfallet av det ekonomiska biståndet utan det har fortsatt ligga lågt. Totalt 3,7 miljoner mindre än budgeterat.

Intäkter från Försäkringskassan är svåra att förutse då det handlar om retroaktiv ersättning för personer som blivit beviljade ekonomiskt bistånd. Under året hamnar enheten på 440tkr bättre än budgeterat. Mestadels av dessa medel har inkommit mellan uppföljning 3 och uppföljning 4 och är mycket svåra att beräkna. Även lagd budget för schablonersättning om 3,8 miljoner för helår har visat sig blivit mer. Totalt 4,4 miljoner istället, vilket är en ökning med ca 600tkr. Här kan prognossäkerheten bli något bättre men svårigheterna är att intäkterna är svåra att förutse och därtill att man tar en försiktighetsprincip i beaktan.

Det som skapade det största överskottet inom avdelningen är de oplanerade intäkterna i form av bidrag från skolverket om 4,7 miljoner samt schablonersättning om 3,8 miljoner. Dessa pengar bedöms vara engångsintäkter som fördelades till kommunen under våren 2021. Dessa var därmed inte med i budgeten för 2021.

5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar avslutade investeringsprojekt

Kommunstyrelseförvaltningen redovisar inga avslutade investeringsprojekt under 2021.

5.1.4 Uppföljning särskilda uppdrag

Uppdrag	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar särskilda uppdrag

Kommunstyrelseförvaltningen redovisar inga avslutade särskilda uppdrag för 2021.

5.1.5 Uppföljning nyckeltal

Nyckeltal	U1	U2	U3	Utfall 31/12
Antalet inkomna synpunkter				35

Kommentar nyckeltal

Merparten av totalt inkomna synpunkter från invånare var klagomål eller synpunkter på fakturering. Dessa har minskat betydligt och är av enklare karaktär och är oberoende av ekonomisystem. Dessa frågor har hanterats av ekonomiavdelningen.

Det kom även in synpunkter på översiktsplaneringen av Anderstorp vilket hanteras av avdelningen för hållbar utveckling, ärende kring störning i Gislaveds centrum som hanterats av säkerhetsenheten samt personalärenden som har hanterats av berörda avdelningar.

6 Händelser av väsentlig betydelse

Covid-19 har fortsatt att påverka arbetet för förvaltningen under 2021. För förvaltningen har effekterna varit att medarbetare har fått prioritera krisledningsarbetet, prioritera om arbetsuppgifter under året, ställa om till distansarbete och arbeta och stötta genom digitala hjälpmedel.

Arbetet med organisationsöversynen inleddes under året och många medarbetare involverades på

förvaltningen både som projektledare, delprojektledare och deltagare i arbetsgrupper. Arbetet medförde omprioriteringar i arbetet under hela året.

Införandet av det nya hr-systemet har varit en stor arbetsinsats för främst hr-avdelningen men också för medarbetare som arbetar med systemet. Det nya systemet börjar användas i februari 2022.

Arbetsförmedlingens reformering kommer medföra att avdelningen för arbete och utbildning fortsatt behöver se över sin organisation under 2022.

7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Nämnden redovisar en positiv avvikelse emot budget på 13,1 mnkr. Avvikelsen beror både på högre intäkter än beräknat men också lägre kostnader.

De högre intäkterna beror på statlig ersättning för ökade sjuklönekostnader kopplade till pandemin, samt betydligt högre statsbidrag till vuxenutbildning än förväntat.

De lägre kostnaderna beror på vakanta tjänster, föräldraledigheter, långtidssjukskrivningar samt inställda aktiviteter på grund av Covid-19-pandemin.

Ett stort förändringsarbete som pågått under framförallt 2021 är översynen av förvaltningsorganisationen. Översynen ägs av kommundirektören utifrån ett uppdrag från kommunfullmäktige och har haft en mycket hög prioritet. En viktig utgångspunkt i översynen är att den ska genomföras med hög delaktighet från medarbetarna. En viktig utgångspunkt är att översynen ska genomföras med hög delaktighet från medarbetarna. Under året har drygt 100 medarbetare involverats som deltagare i arbetsgrupper och som delprojektledare. Kommunstyrelseförvaltningens medarbetare har i hög grad deltagit och det har inneburit att andra arbetsuppgifter har behövt stå tillbaka eller läggas på en lägre ambitionsnivå.

På grund av coronapandemin har verksamheterna och medarbetarna tvingats bli mer flexibla och den digitala mognaden har som en följd av de rådande restriktionerna gjort framsteg. Detta behöver tas tillvara och fortsätta utvecklas. Samtidigt behöver den digitala säkerheten byggas upp och kompetensen kring den höjas hos medarbetare. Effekterna av coronapandemin kommer kännas av många år framöver och kommer fortsätta ställa nya krav på förvaltningen.

Nödvändiga omprioriteringar och omställningar under pandemin har medfört en ökad arbetsbelastning under året. På grund av att uppdrag har behövt skjutas framåt är det fortfarande en ökad arbetsbelastning. Omsättningen av medarbetare på alla nivåer inom förvaltningen är något som kan komma att påverka arbetet på förvaltningen men även förvaltningens förmåga att kunna leverera stöd till våra målgrupper. Personalomsättningen för 2021 har varit generellt låg under året, men det skedde en ökning under senare delen av året. När vissa nyckelkompetenser säger upp sig skapar det en sårbarhet inom prioriterade uppdrag. Detta gäller till exempel inom samhällsplanering där det dessutom är särskilt svårt att rekrytera rätt kompetens.

För nämnden har flexibilitet genom digital delaktighet varit viktigt för att demokratin ska kunna säkerställas. Förtroendevalda har haft möjlighet att delta digitalt vid sammanträden för att säkerställa deltagandet under pandemin. Digitala sammanträden för fullmäktige har inneburit ett ökat behov av stöd från förvaltningen för att det ska kunna genomföras.

Införanden av nya verksamhetssystem för hr, ekonomi och ekonomiskt bistånd påverkar arbetsituationen för medarbetarna. Den ökade arbetsbelastningen kommer att fortgå under en tid framöver till dess att allt sitter på plats och kunskapen har nått ut i organisationen.

Kommunstyrelsen befinner sig mitt i ett stort förändringsarbete, där ett stort antal processer är igång. Det är processer på övergripande nivå där strukturer och förutsättningar skapas i planering

och uppföljning för hela organisationen, samtidigt som den egna förvaltningen ska hanteras på samma sätt. Detta tillsammans med vakanta tjänster, effektiviseringar, besparingar och omstruktureringar ställer stora krav på medarbetarna. Detta ställer också stora krav på både ledning och politik att hålla fast vid och skapa trygghet för verksamheten. Att utveckla kommunstyrelsen som egen nämnd och förvaltning med hjälp av digitaliseringens möjligheter behöver fortgå, både för att frigöra tid för våra egna medarbetare, men också för att frigöra tid och underlätta för verksamheterna i organisationen.

Förväntad utveckling

Vi följer utvecklingen av rådande pandemi och hur organisationen fortsatt behöver arbeta utifrån gällande råd och rekommendationer. Projektet med översyn av kommunens förvaltningsorganisation kommer pågå under hela 2022 och få genomslag från 1 januari 2023. Förvaltningen projektleder arbetet och det kommer fortsatt ha en mycket hög prioritet. Pandemin och översynen av förvaltningsorganisationen fortsätter att påverka förvaltningen under 2022 och ställer krav på stark prioritering från ledningen.

Avdelningen för arbete och utbildning kommer att känna av effekter av den rådande coronapandemin både på kort och lång sikt. Trycket på vuxenutbildningen, ekonomiskt bistånd och kommunala arbetsmarknadsinsatser följs noga för att kunna möta de nya behov som uppstår.

Arbetsförmedlingens nya reformering kan komma att påverka de insatser som idag bedrivs inom arbetsmarknadsenheten. Av den anledningen kommer avdelningen för arbete och utbildning behöva se över sin organisationsstruktur under 2022.

Dialogarbetet är en utmaning där man behöver hitta nya vägar för att nå invånarna. Här är den digitala mognaden hos invånarna en begränsning och nya tillvägagångssätt behöver hittas.

Den digitala verksamhetsutvecklingen på kommunstyrelseförvaltningen är beroende av ett fortsatt arbete med översyn av arbetssätt och standardisering för att ta nästa steg och realisera nyttorna. Utmaningen ligger i att börja i rätt ände och inte bygga in gamla arbetssätt i nya system.

Implementationen av nytt hr-system pågår och börjar användas i februari 2022. Detta kommer vara både tid- och resurskrävande och en nyckel kommer att vara att se över arbetssätt och processer och förbättra dessa för att nå största möjliga effekt.

Omsättningen av medarbetare på alla nivåer inom förvaltningen är något som kan komma att påverka arbetet på förvaltningen men även förvaltningens förmåga att kunna leverera stöd till våra målgrupper. När nyckelkompetenser säger upp sig skapar det en sårbarhet inom prioriterade uppdrag. Detta gäller till exempel inom samhällsplanering där det dessutom är särskilt svårt att rekrytera rätt kompetens. Det förstärker behovet av en bra process vid anställning av medarbetare som ligger in linje med arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare.

Kommunstyrelsen ska leda och samordna arbetet inom kommunen. Utvecklingen av den kommunala demokratin, hållbar utveckling och medborgarnas delaktighet i samhällsutvecklingen är prioriterade frågor att arbeta vidare med. Samordning internt inom kommunen, och samordning med andra såsom företag och myndigheter, kommer bli avgörande för den framtida utvecklingen. Exempelvis är både samordning och samarbete viktigt när det handlar om att utveckla medarbetarnas kompetens för att öka kommunens samlade förmåga att bli en attraktiv arbetsgivare.

Kommunstyrelsens uppdrag innebär även att stödja och bistå kommunens chefer i deras ansvar och befogenheter gällande personal-, ekonomi- och verksamhetsfrågor. Det kommer vara viktigt att kommunstyrelsen även framöver fokuserar på personalförsörjning, digitala utvecklingsfrågor, controlleruppdraget och olika kommunikationsformer internt och externt. Genom att stärka den interna kommunikationen, är förhoppningen även att det på sikt kommer att leda till bättre kommunikation gentemot invånarna genom ökad transparens.

Att skapa bättre kvalitet i tjänsterna till invånarna är viktigt nu och framöver. Med horisontell och tillitsbaserad styrning vill kommunen minska och förenkla administration och onödig kontroll, samt ta tillvara på medarbetarnas kompetens på ett bättre sätt. För att uppnå detta förändrade förhållnings- och arbetssätt, krävs fokus på området under lång tid framöver. Att fortsätta utveckla horisontell och tillitsbaserad styrning och ledning av kommunens verksamheter förbättrar även den uppsikt över nämnderna som ingår i kommunstyrelsens uppdrag.

Bokslutsrapport - 2021

Kommunstyrelsenämnd

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning	3
2 Nämndens grunduppdrag	4
2.1 Uppföljning - Välfärd och service	6
2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati	10
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	11
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer	11
3 Mål.....	14
3.1 Uppföljning.....	14
4 Uppdrag	18
4.1 Uppföljning.....	18
5 Ekonomi.....	22
5.1 Uppföljning.....	22
6 Händelser av väsentlig betydelse	25
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten	26

I Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning

Nämndens grunduppdrag

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Den har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att grunduppdraget har genomförts med gott resultat trots utmaningar under året till följd av spridningen av Covid-19. Stora insatser har varit översynen av förvaltningsorganisationen, införande av nytt hr-system samt krisledningsarbetet med anledning av Covid-19.

Resultatet för nämnden 2021 visar ett överskott på 13,1 mnkr.

Invånare

En effekt av coronapandemin är en ökad användning av digitala hjälpmedel. Detta har synliggjort att det bland kommunstyrelsens målgrupper finns ett behov av att utveckla den digitala mognaden, precis som hos chefer och medarbetare inom förvaltningen. Arbetsförmedlingens reformering har påverkat avdelningen för arbete och utbildning och kommer medföra att avdelningen för arbete och utbildning fortsatt behöver se över sin organisation under 2022.

Medarbetare

Förvaltningens sjukfrånvaro har varit låg på 3,2 %. Översynen av förvaltningsorganisationen och pandemin har inneburit att medarbetare har fått ställa om och prioritera om under året. Tillsammans med byten av verksamhetssystem (hr, ekonomi och ekonomiskt bistånd), krisledningsarbetet och svårigheter att rekrytera har detta inneburit en ökad arbetsbelastning för många medarbetare inom förvaltningen.

Verksamhet

Coronapandemin har haft en stor påverkan under året och har påverkat vilka arbetsinsatser som behövt prioriteras. Översyn av förvaltningsorganisationen i sin helhet pågår och kommer få genomslag från 1 januari 2023, men har påverkat de val som gjorts kring tjänster och arbets sätt men också vad som prioriterats inom verksamheten. Arbetet med styrmodellen är fortsatt viktigt och förbättringar görs kontinuerligt.

Hållbar utveckling

Strategin för hållbar utveckling har antagits av kommunfullmäktige. Strategin kommer att vara ett stödjande ramverk för kommunens verksamheter samt andra aktörer inom det geografiska området Gislaveds kommun. Rådet för hållbar utveckling har startats upp för att skapa samsyn tillsammans med externa organisationer kring gemensamt prioriterade områden för att uppnå en hållbar utveckling i kommunen. Under 2021 har trygghet, välmående människor och cirkulär ekonomi valts ut som prioriterade områden.

Ekonomisk kommentar

Nämnden redovisar en positiv avvikelse emot budget på 13,1 mnkr. Avvikelsen beror både på högre intäkter än beräknat men också lägre kostnader.

De högre intäkterna beror på statlig ersättning för ökade sjuklönekostnader kopplade till pandemin, samt betydligt högre statsbidrag till vuxenutbildning än förväntat.

De lägre kostnaderna beror på vakanta tjänster, föräldraledigheter, långtidssjukskrivningar samt inställda aktiviteter på grund av Covid-19-pandemin.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Kommunstyrelsen	70	216	146	159	13

Förväntad utveckling

Översynen av förvaltningsorganisationen och pandemin kommer fortsätta påverka förvaltningen under 2022. Införandet av nytt hr-system pågår. Dialogarbetet är fortsatt en utmaning där man behöver hitta nya vägar för att nå invånarna. Arbetsförmedlingens reformering kan komma att påverka de insatser som idag bedrivs inom arbetsmarknadsenheten. Omsättningen av medarbetare på alla nivåer inom förvaltningen kan komma att påverka arbetet och förmågan att kunna leverera stöd till våra målgrupper.

2 Nämndens grunduppdrag

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Den har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter.

I kommunstyrelsens ledningsfunktion ingår att leda och samordna

- utvecklingen av den kommunala demokratin
- personalpolitiken
- den översiktliga planeringen och användningen av mark och vatten
- sysselsättnings- och näringslivsfrågor inklusive besöksnäringen
- mark- och bostadspolitik och se till att en tillfredsställande markberedskap upprätthålls samt att bostadsförsörjningen och samhällsbyggandet främjas
- kommunens övergripande strategiska miljö- och naturvårdspolitik
- energiplaneringen samt främja en god energihushållning
- den lokala trafikpolitiken och verka för en tillfredsställande trafikförsörjning
- arbetet med att effektivisera administrationen
- kommunens arbete med digitalisering, e-utveckling och IT-strategiska frågor samt informations säkerhet
- övergripande verksamhetssystem
- den interna och externa informationen
- EU-frågor och internationellt arbete
- arbetet med att reformera det kommunala regelbeståndet
- utvecklingen av medborgarinflytandet
- den kommunala vuxenutbildningen, arbetsmarknadsinsatser och ekonomisk bistånd

Kommunstyrelsen ska vidare med uppmärksamhet följa övriga nämnders verksamheter och agera för att nödvändiga åtgärder vidtas vid behov.

Kommunstyrelseförvaltningen består av sex avdelningar:

- Ekonomiavdelning
- Hr-avdelning
- Avdelning för verksamhetsstöd
- Avdelning för hållbar utveckling
- Kommunikationsavdelning
- Avdelning för arbete och utbildning

Avdelningarna är i huvudsak stödfunktioner och har som uppdrag att stödja förtroendevalda, chefer och verksamheter så att de kan driva utveckling och ta ansvar. Avdelningarna ger råd och stöd, leder och samordnar, kontrollerar, utvecklar, följer upp och analyserar samt ger service inom sina ansvarsområden. Avdelningarna ska också samordnat driva, utveckla och genomföra förvaltningens eget arbete. Inom avdelningarna finns även viss operativ verksamhet i en del fall.

Ekonomiavdelning

Avdelningen ska ha hand om den övergripande ekonomistyrningen i form av budget-, redovisning-, upphandling- samt finansfrågor. Avdelningen ska stödja den politiska organisationen i övergripande ekonomistyrning samt förvaltningarna i löpande ekonomiska frågor samt i upphandlingsfrågor. I uppdraget ingår även att vara delaktig i ekonomiska frågor avseende hela kommunkoncernen.

Avdelningen har tre enheter med två enhetschefer:

- Ekonomiservice (redovisning)
- Ekonomi
- Upphandling

Hr-avdelning

Avdelningen har i sitt uppdrag ett internt fokus inom området hr. Hr betyder human resources som innebär att avdelningen arbetar proaktivt med personalfrågor. Avdelningen ansvarar också för fyra enheter, vilka har enhetschefer:

- Hr
- Kommunhälsa (företagshälsovård)
- Löneenhet
- Bemanningseenhet

Kommunhälsan och bemanningseenheten har till stor del operativa inslag i sin verksamhet.

Avdelningen för verksamhetsstöd

Avdelningen har ett internt fokus inom områden som inte omfattar ekonomi och hr. I avdelningens uppdrag ingår strategisk digitalisering. Avdelningen ansvarar också för tre enheter vilka har enhetschefer förutom kvalitet och verksamhetsutveckling där ansvaret ligger direkt under avdelningschef.

- Kvalitet och verksamhetsutveckling
- Kanslienhet inkl. kommunal juridik
- Enheten för säkerhet, kunskap och analys

Avdelning för hållbar utveckling

Avdelningen har ett mer externt fokus med inriktning på kommunens arbete för en hållbar utveckling. Med ett hållbarhetsperspektiv i olika tvärsektorie processer, bidrar avdelningen till utveckling för hela kommunen. Avdelningen har inga enheter. De tre fokusområdena är; Social-, Ekologisk- och Ekonomisk hållbarhet.

Som exempel kan nämnas att avdelningen arbetar med demokratiutveckling inklusive

medborgardialog, integration, samhällsplanering, översiktsplanering och bostadsförsörjning, landsbygdsutveckling, infrastruktur, internationella frågor, sysselsättning och näringsliv samt miljö-, energi- och klimatfrågor.

Kommunikationsavdelning

Avdelningens uppdrag är intern och extern kommunikation med ansvar för kommunens olika kommunikationskanaler samt marknadsföring och varumärkesfrågor. Avdelningen har två enheter med enhetschef för kontaktcenter. Kommunikationsenheten ligger direkt under avdelningschef.

- Kontaktcenter
- Kommunikation

Kontaktcenters uppdrag är att ge bästa service till våra invånare genom att skapa förutsättningar för snabb ärendehantering samt att utveckla enkla sätt att komma i kontakt med kommunen. Uppdragen är av mer operativ karaktär. Enheten arbetar på uppdrag av förvaltningarna genom att utföra enklare handläggning, bygga och utveckla e-tjänster och ansvarar även för den interna växel.

Avdelning för arbete och utbildning

Avdelningen för arbete och utbildning ansvarar för att kommunen fullgör uppgifter enligt skollagen (2010:800) avseende den kommunala vuxenutbildningen (grundläggande och gymnasial nivå samt utbildning i svenska för invandrare) och särskild utbildning för vuxna samt det kommunala aktivitetsansvaret för ungdomar. Avdelningen har även i ansvar att erbjuda högre utbildning i samarbete med andra lärosäten genom Högskolan på hemmaplan.

Avdelningen för arbete och utbildning ska verkställa kommunens arbetsmarknads- och sysselsättningspolitiska insatser och i det sammanhanget ansvara för de arbetsfrämjande åtgärder som ingår i det kommunala uppdraget samt beslut om krav på deltagande i praktik eller annan kompetenshöjande insats för den som får försörjningsstöd. Avdelningen ansvarar även för att kommunen fullgör uppgifter för hantering av försörjningsstöd enligt socialtjänstlagen (2001:453). Avdelningen för arbete och utbildning ska på uppdrag utföra beslutade insatser i form av praktik och andra kompetenshöjande insatser för den som får försörjningsstöd.

Avdelningen består av fyra enheter, tre av enheterna leds av enhetschefer, stabsenheten är direkt underställd avdelningschefen:

- Arbetsmarknad
- Centrum för livslångt lärande
- Ekonomiskt bistånd
- Stabsenhet

2.1 Uppföljning - Välfärd och service

Målgrupp

Kommunstyrelseförvaltningens målgrupper är invånare, förtroendevalda, chefer i förvaltningar och bolag. Förvaltningens roll och stöd påverkas av det arbete som pågår över hela kommunen, men också av omvärlden. Kommunens nämnder och förvaltningar är inne i olika förändringsprocesser och detta gäller även kommunstyrelseförvaltningen. Det som var bland det högst prioriterade under 2021 var översynen av förvaltningsorganisationen. Det arbetet har inneburit att förvaltningens medarbetare både ska stödja andra i sina respektive förändringar och samtidigt genomföra dem själva. Detta kan påverka det stöd som ges gentemot målgrupperna samtidigt som förändringsprocesserna gör att förväntan på stödfunktionerna ökar. Kommunstyrelseförvaltningens grunduppdrag har förändrats över tid och det finns ett förväntansgap som behöver kommuniceras ut ytterligare både internt och externt.

En viktig del utifrån målgruppsperspektivet är att kommunicera ut allt det bra arbete som görs i kommunen. För att kunna uppnå detta är det viktigt att säkerställa resurserna på kommunikationsavdelningen samt uppmuntra olika verksamheter att själva ta initiativ genom att sprida goda exempel, positiva resultat och utveckling.

Svårigheter med kompetensförsörjningen gör att det anställs fler medarbetare utan erfarenhet, både inom stödfunktioner samt i de chefsroller som kommunstyrelseförvaltningen stödjer. Detta innebär en svårighet i planering- och uppföljningsarbetet, samt att det tar längre tid innan en balans nås i detta. Det fortsatta arbetet med kompetensförsörjning kommer fokusera på att behålla och utveckla befintliga medarbetare samt kompetensutveckla dessa utifrån kommande behov.

Avdelningen för arbete och utbildning fortsätter arbeta för en hållbar arbetsmarknad där man sätter individen i centrum. Arbetsförmedlingens reformering har påverkat avdelningen på så sätt att målgruppen har förändrats till att näst intill helt avse individer som är språksvaga, som saknar utbildningsbakgrund och saknar arbetserfarenhet. Även individer som är deltidssjukskrivna behöver tas om hand än mer. Det här sätter avdelningens olika enheter i en allt större utmaning i att kunna bidra med ett gemensamt individanpassat stöd för att korta den enskildes väg till egenförsörjning.

Kommunstyrelsen använder digitala arbetssätt där mycket support går via olika e-tjänster både till och från verksamheterna. Vinsten är att kunna följa upp enheternas flöden och i sin stödjande roll kunna effektivisera det interna arbetet genom att erbjuda rätt utbildningsinsatser och prioritera rätt i arbetet. En effekt av coronapandemin är en ökad användning av digitala hjälpmedel från så gott som samtliga samhällets olika instanser, likaså Gislaveds kommun. Denna utveckling har synliggjort att det bland kommunstyrelsens målgrupper finns ett behov av att utveckla den digitala mognaden, precis som hos chefer och medarbetare inom förvaltningen.

Nya riktlinjer på grund av Covid-19 har ställt stora krav på verksamhetens förmåga att tänka om och ställa om. Verksamheterna har under hela året arbetat enligt folkhälsomyndighetens nationella råd och rekommendationer och anpassat arbetet utifrån uppdateringar av dessa. Detta har bland annat påverkat kommunens dialogarbete med allmänheten, som har fått ställas om från fysiska till digitala möten under året. Den 29 september togs de allmänna råden om allas ansvar att förhindra smitta av Covid-19 bort. Därefter genomfördes en ”mjuk återgång” till arbetsplatserna för de som arbetat på distans. Förtroendevalda har haft möjlighet att delta digitalt vid sammanträden för att säkerställa deltagandet. Återgång till fysiska sammanträden skedde 1 oktober och vid behov genomfördes hybridmöten under hösten.

Den 23 december återinfördes rekommendationen om att de som kan ska arbeta hemifrån. Förvaltningen kommer att ta vara på de omställningar och förändringar som varit positiva för verksamheten även efter att restriktionerna hävs.

Medarbetare

Ett stort förändringsarbete som pågått under 2021 är översynen av förvaltningsorganisationen. Översynen ägs av kommundirektören utifrån ett uppdrag från kommunfullmäktige och har haft mycket hög prioritet. En viktig utgångspunkt är att översynen ska genomföras med hög delaktighet från medarbetarna. Under året har drygt 100 medarbetare involverats som deltagare i arbetsgrupper, som projektledare samt delprojektledare. Kommunstyrelseförvaltningens medarbetare har i hög grad deltagit och det har inneburit att andra arbetsuppgifter har behövt stå tillbaka eller läggas på en lägre ambitionsnivå.

En del av arbetet med den nya förvaltningsorganisationen är att etablera förbättrade arbetssätt för att bättre möta förändrade grunduppdrag, samhällsförändringar och ökad digitalisering. Det ställer stora krav på att kommunstyrelseförvaltningen i många fall gör en förflyttning från specialister med avgränsade ansvarsområden till processledare och generalister. Kompetensen behöver byggas inifrån

med hjälp av kompetensutvecklingsinsatser för befintliga medarbetare, samt ta hjälp utifrån i de delar som det krävs.

Stora byten av verksamhetssystem för hr, ekonomi och ekonomiskt bistånd har påverkat arbetsituationen för många medarbetare under de senaste två åren. Den ökade arbetsbelastningen kommer att fortgå under en tid framöver till dess att allt sitter på plats och kunskapen har nått ut i organisationen

Omsättningen av medarbetare på alla nivåer inom förvaltningen är något som kan komma att påverka arbetet på förvaltningen men även förvaltningens förmåga att kunna leverera stöd till våra målgrupper. Personalomsättningen för 2021 har varit generellt låg under året, dock vi ser en ökning under den senare delen av året. Under slutet av året har vissa nyckelkompetenser sagt upp sig vilket skapar en sårbarhet inom prioriterade uppdrag. Detta gäller till exempel inom samhällsplanering där det dessutom är särskilt svårt att rekrytera rätt kompetens.

Förändring på chefspositioner både inom egna men också övriga förvaltningar påverkar farten i utvecklingsfrågor ut i organisationen. Även att tjänster inte tillsätts i samma grad som tidigare i väntan på utfallet av förvaltningsöversynen påverkar utvecklingsarbetet.

Många medarbetare har arbetat på distans under större delen av 2021. Övergången till distansarbete var relativt enkel vilket kan ses som en god digital förmåga hos våra medarbetare. Enkäter angående hur distansarbetet upplevs har gjorts vid två tillfällen och resultatet visar att de flesta verkar tycka att det fungerar bra. I de fall medarbetare har upplevt att det fungerat mindre bra tas det hand om i det systematiska arbetsmiljöarbetet inom avdelningarna.

Verksamhet

I oktober började ny kommundirektör sin tjänst. Under hösten har en ny ekonomichef anställts men anställningen påbörjas först i januari 2022.

Folkhälsomyndighetens restriktioner lyftes 29 september och har inneburit en påbörjan av tillbakagång till arbetsplatsen från och med 1 oktober. Nya riktlinjer för distansarbete har tagits fram. I slutet av året den 23 december togs åter igen beslut om distansarbete för alla som har möjlighet till det i enlighet med regeringens rekommendation. Förvaltningen kommer att ta vara på de omställningar och förändringar som varit positiva för verksamheten även efter att restriktionerna hävs.

Arbetet med att implementera styrmodellen fortsätter. Strukturer behöver förfinas och arbetas vidare med, framförallt dialogen chef-chef och chef-medarbetare. Samtidigt kommer den vertikala dialogen och arbetet med att förankra arbetssättet hos medarbetarna fortsätta. En viktig del i detta arbete är att säkerställa att det finns en förståelse hos medarbetare på alla nivåer för helheten. Översyn av förvaltningsorganisationen i sin helhet pågår och kommer få genomslag från 1 januari 2023, men påverkar redan nu i de val som görs kring tjänster och arbetssätt men också i vad som prioriteras inom verksamheten så som är beskrivet tidigare.

Förvaltningen fortsätter ta steg i arbetet med demokratiutveckling, Vad gäller dialog- och demokratiarbete har det under året genomförts fyra lokalsamtal, vilket innebär att totalt åtta av tio lokalsamtal nu har genomförts under mandatperioden. Resultaten från lokalsamtalen utgör ett viktigt underlag för fortsatt planering för vissa verksamhetsområden på förvaltningen, såsom den översiktliga samhällsplaneringen, men också för utveckling och förbättring av dialogformerna. Coronapandemin har dock påverkat allt dialogarbete på förvaltningen men också utvecklingen i samhället, vilket blir en viktig fråga för demokratiberedningen att följa. Inom ramen för Finskt förvaltningsområde har en viktig milstolpe uppnåtts genom att en finskspråkig avdelning har inrättats på Vitsippans äldreboende. Inom samhällsplaneringen pågår ett intensivt arbete med att ta fram en fördjupad översiktsplan för

Gislaved och Anderstorp. Den ursprungliga tidsplanen har förskjutits med tre månader på grund av bland annat Covid-19 och andra parallella processer och begränsade personella resurser är fortsatt en utmaning i arbetet. En milstolpe uppnåddes under året när planförslag inför samråd lämnades in inför beslut i kommunstyrelsen i början av januari 2022. Gällande projektet Bro till Bro i Anderstorp pågår ett pilotprojekt kring avhjälpande åtgärd med hjälp av växter (fytosanering). Tyvärr ser det ut som en del av planeringen inte har kunnat etablera sig vilket kommer att kräva stödplanering under våren 2022.

Vad gäller det övergripande hållbarhetsarbetet pågår ett arbete med att börja implementera den nyligen antagna strategin för hållbar utveckling i kombination med att det byggs upp en systematisk hållbarhetsuppföljning kopplat till strategin. Inom rådet för hållbar utveckling har även ett arbete påbörjats för att skapa en samsyn kring vad som behöver göras framöver inom de tre prioriterade områdena trygghet, välmående människor och cirkulär ekonomi. Arbetet med riktlinjer för bostadsförsörjning löper på enligt plan.

Avdelningen för arbete och utbildning följer noga utvecklingen kring arbetslösheten och kostnadsutvecklingen av det ekonomiska biståndet för att dämpa eventuella effekter av coronapandemin. Avdelningen för arbete och utbildning arbetar vidare med lokaliseringsfrågan gällande att samlokalisera ekonomiskt bistånd, arbetsmarknadsenheten och SFI. Genom en samlokalisering skapas bättre förutsättningar för samverkan verksamheterna emellan samt minskar man på lokalkostnaderna.

Arbetsförmedlingens nya reformering kan komma att påverka de insatser som idag bedrivs inom arbetsmarknadsenheten och avdelningen kommer därför behöva se hur man fortsätter säkerställa god kvalitet gentemot avdelningens uppdrag och uppsatta mål. Av den anledningen kommer avdelningen för arbete och utbildning fortsätta att se över sin organisationsstruktur även under 2022.

I juni antog Kommunfullmäktige kommunal digital agenda, (KDA). Agendan är koncernövergripande och kommer att vara ett viktigt stöd för arbetet i beredningsgruppen för digitalisering och för att kunna prioritera insatser kopplade till verksamhetsutveckling. Utvecklingen av kommunstyrelseförvaltningens digitala förmåga och digitala tjänster pågår och ska ta sitt ursprung i den kommunala agendan.

Under året har arbetet med att ta fram tydliga riktlinjer kring kommunens externa och interna kommunikation påbörjats. Arbetet kommer att fortsätta under 2022. Arbetet med Kunskapsportalen som är kommunens e-learningplattform har utvecklats och en struktur för utveckling och implementation har parallellt med ny upphandling genomförts. För att möta ett ökat intresse inom organisationen för film har systemstöd och leverantörer för genomförande upphandlats.

Digitala sammanträden har genomförts för fullmäktige vilket har inneburit ett ökat behov av stöd från förvaltningen för att det ska kunna genomföras.

Säkerhetsskyddet fortsätter att ha ett allt större fokus tillsammans med uppbyggnaden av civilförsvaret, krisberedskap och risk- och sårbarhetsanalyser. Inom internt skydd är det prioriterat att arbeta upp det förebyggande arbetet för att minska mängden akuta ärenden. Arbetet med informationssäkerhet är fortsatt viktigt och behöver prioriteras kopplat både till säkerhetsskyddet men också så att digitalisering och informationssäkerhet taktar med varandra. Krisberedskapsarbetet har av naturliga skäl haft och har även fortsättningsvis ett extra fokus kopplat till läget med Covid-19 och påverkat möjligheten att arbeta med övriga frågor inom området.

2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

Uppföljning - Hållbar utveckling

För Gislaveds kommuns nuvarande och kommande utveckling är det viktigt att ha ett långsiktigt helhetsperspektiv. Samtidigt behöver det finnas en beredskap för att snabbt kunna agera på plötsliga förändringar i samhället, vilket den rådande pandemin är ett tydligt exempel på. I det avseendet har kommunen ställts på prov men lyckats fullfölja merparten av sina uppdrag på ett tillfredställande sätt.

Genom de globala målen i Agenda 2030 arbetar världens regeringar, regioner, kommuner och företag tillsammans mot att förbättra förutsättningarna på vår planet. Gislaveds kommun är fortsatt medlem i Glokala Sverige. Tidigare har utbildningar hållits och överlag är kännedomen relativt god kring de globala målen i kommunstyrelsen.

Under året har en strategi för hållbar utveckling antagits och kommer att vara vägledande i det fortsatta arbetet i kommunen. Där har bland annat de 17 globala målen införlivats i de sju prioriterade områdena. Ett arbete med att bygga upp en systematisk uppföljning kopplat till de prioriterade områdena pågår dessutom. En annan milstolpe under året var uppstarten av ett råd för hållbar utveckling som är kommunens kontaktyta tillsammans med externa parter för att skapa samsyn kring prioriterade områden, hitta synergieffekter och överbygga eventuella gap mellan de olika aktörernas grunduppdrag.

Det pågår flera konkreta aktiviteter inom den hållbara samhällsutvecklingen. Bland annat ansvarar avdelningen för hållbar utveckling för kommunens miljöombud. Ett utvecklingsområde handlar om källsortering, där möjligheten saknas inom många verksamheter idag. En översyn skulle därför vara önskvärd för att identifiera möjligheterna till sopsortering och tillgång till miljöhus/soprum med källsortering skulle vara önskvärd. Samtidigt görs satsningar vad gäller livsmedelsinköp där kommunen genom upphandlingen arbetar med att både öka andelen ekologiska och närproducerade livsmedel som serveras i de olika köken inom verksamheterna.

Kommunens arbete inom hållbar utveckling marknadsförs regelbundet genom sociala medier, under namnet Fokus Hållbarhet. De olika kontona administreras av avdelningen för hållbar utveckling som bland annat delar tips för en mer hållbar livsstil och ger möjlighet för allmänheten att följa kommunens arbete kopplat till en hållbar utveckling.

Under hösten har den årliga hållbarhetsveckan genomförts, vilken är en viktig del att höja kunskapen och skapa engagemang kring hållbarhet i kommunen. I år var aktiviteterna under veckan speciellt fokuserat på demokrati, krisberedskap och friluftsliv.

Det pågår ett arbete med att ta fram ett planeringsunderlag till den kommande översiktsplanen kring vindbruk och bland annat har en vindkraftsdialog genomförts med kommunstyrelsen i december. Det pågår också arbete med att främja förnyelsebar energi i form av solceller och att utreda möjligheterna till en multitankestation (vätgas/el) i kommunen, som ingår i det elektrifieringslöfte som Gislaveds kommun har undertecknat.

Resepolicyn utgår bland annat ifrån att resfria möten alltid ska övervägas och den pågående pandemin har förstärkt detta och påverkat förvaltningens resmönster genom övergången till digitala möten. Detta bidrar positivt till att minska utsläppen både vad gäller tjänsteresor och arbetspendling.

Arbetet i barnrättsgruppen pågår med representanter från kommunens olika förvaltningar. Representanterna ska fungera som stöd ut mot den egna förvaltningen och ska sprida information kring barnrätt. En del i arbetet har varit att ta fram ett kort utbildningspaket som ska genomföras på verksamheternas APT för att säkerställa att kunskapsnivån om barnrättslagen stärks bland kommunens medarbetare.

2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			Inget utfall då medarbetarenkäten inte genomförts
Andelen av personalomsättning	10	8,09	Utfallet är 8,09 % vilket gör att målvärdet om 10 % nås. Det är också lägre än 2020 då utfallet var 13,45 %. En sund personalomsättning brukar enligt forskning ligga mellan 5-15% beroende på verksamhet.
Andelen av total NMI			Inget utfall då medarbetarenkäten inte genomförts
Andelen av NMI för ledarskapet			Inget utfall då medarbetarenkäten inte genomförts
Andelen sjukfrånvaro	5,3	3,2	Utfallet för 2021 är 3,2 % vilket gör att målvärdet om 5,3 % nås med god marginal. Det finns dock variationer mellan avdelningarna. Fortsatt arbete med förebyggande arbete är nödvändigt liksom att arbeta med den sjukfrånvaro som ändå finns är ett måste för att bibehålla och om möjligt minska den ohälsa som finns.

Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

Arbetet har fortsatt med satsningar på chef och ledarskap samt att stärka medarbetarskapet, där årets chefsforum helt syftade till att lyfta fram detta. Riktlinjen för distansarbete bidrar till attraktivitet genom att möjliggöra distansarbete om så verksamheten tillåter, ett större rekryteringsunderlag då sökande kan komma från ett vidgat geografiskt område och möjlighet att förena arbete och familjeliv på ett enklare sätt. Rekryteringspolicyn lyfter också fram behålla och utveckla perspektivet och ökad möjlighet till intern rörlighet vilket bidrar till attraktivitet och vilja att stanna kvar inom kommunens verksamheter.

2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

2.4.1 Målgrupp

2.4.1.1 Beslutsunderlag ska vara av god kvalitet

Beskrivning

Det är väsentligt att underlag är aktuella, tydliga, lättlästa, informativa och välgrundade så att beslut kan tas. Det är viktigt att en opartisk omvärldsbevakning och analys görs inom och utom den egna kommunen.

Verksamhetsområde KS

Stödfunktioner



Kommentar

En enkät för att undersöka vad politikerna tycker om den nya protokollsmallen och om tjänsteskrivelserna har genomförts. Resultatet visar att majoriteten tycker att de har blivit bättre.

Det har tagits fram en mall för presentation som ska sätta standarden på vad ett föredrag ska innehålla vid ett politiker möte. En utbildning i presentationsteknik har hållits hösten 2020.

En enkät har skickats ut till ledamöter i kommunstyrelsen och i augusti genomfördes en dialog under

ordinarie möte. Det som togs upp är bland annat kvaliteten på tjänsteskrivelser, utredningar och presentationer.

Avdelningarna har erbjudits ökat stöd och utbildning kopplat till ärendehantering och tjänsteskrivelseskrivning.

2.4.1.2 *Gott bemötande mot förvaltningar och medborgare*

Beskrivning

Det är extra viktigt att kommunstyrelseförvaltningen medarbetare uppfattas som professionella i bemötande gentemot förvaltningarna och till medborgarna.

Verksamhetsområde KS

Kontaktcenter



Kommentar

Kommunens såväl som förvaltningens verksamheter ska genomsyras av ett gott bemötande både gentemot invånarna i kommunen som kollegor. Invånarnas synpunkter fångas upp genom att alla inkomna ärenden klassas på ett speciellt sätt i Kontaktcenter (KC), oavsett om de kommer via e-tjänsten, telefon, besök eller e-post. På hemsidan finns flera ingångar till synpunktshanteringen ”Tyck till”. Via denna har invånarna och andra som är i kontakt med kommunen möjlighet att skicka in synpunkter eller klagomål gällande bemötandet i verksamheterna.

Utförd servicemätning i början av året visar på en bra verksamhet och ett gott bemötande. Då införandet av kontaktcenter 2016 varit en viktig satsning har en utvärdering av verksamheten med tillhörande utvecklingsplan tagits fram, beställd av kommunstyrelsen.

Den utvärdering som genomförts sätter fokus på förbättringsområden inom både KC, våra förvaltningar och stödfunktioner. Allt med syftet att vårt bemötande gentemot både invånare och medarbetare ska bli både effektivt och trevligt. Arbetet med att förbättra samverkan internt och arbeta med små förbättringsdelar har påbörjats och kommer att genomsyra arbetet under året. Utredningen och utvecklingsplanen är överlämnad till projektorganisationen för organisationsöversynen och kommer hanteras vidare genom detta arbete.

2.4.2 **Verksamhet**

2.4.2.1 *Processen för framtagandet av beslutsunderlag*

Beskrivning

Det är väsentligt att processen för framtagande av underlag för beslut fungerar så att de levereras i rätt tid och med avsett innehåll.

Verksamhetsområde KS

Stödfunktioner



Kommentar

Med den nya mallen för tjänsteskrivelse och protokollsmallen och de rutiner som finns, så levereras det mesta av materialet i rätt tid och med rätt innehåll. I och med den nya mallen för protokoll och

tjänsteskrivelsen är upplevelsen att beslutsunderlagen till viss del har blivit tydligare. 2019 togs det fram en ny mall för presentation av föredrag inför politiken och detta kan göra att förståelsen och upplevelsen av tjänsteskrivelserna i sin helhet har blivit bättre. Under 2020 genomfördes utbildning i presentationsteknik. Det finns fortsatt möjlighet till förbättring att leverera planeringsdirektiv och uppföljningar i rätt tid.

2.4.2.2 *Fortsatt utveckling av kommunstyrelseförvaltningens digitala förmåga och digitala tjänster som stödjer nya arbetsätt*

Beskrivning

Digitalisering är ett strategiskt förhållningssätt som syftar till att skapa större nytta, både internt och i relation till våra externa målgrupper, genom nya eller förändrade arbetsätt med hjälp av digital teknik.

Digitaliseringen är enligt Sveriges regering den enskilt största förändringsfaktorn i vårt tidsperspektiv och den påverkar alla delar av samhället.

Rätt använt i Gislaveds kommun kommer digitaliseringen öka effektiviteten genom att standardisera, förändra och strukturera för att bl.a. möjliggöra automatisering samt skapa andra fördelar genom att förändra hur verksamheterna arbetar. Detta ställer också krav på att kommunstyrelseförvaltningen är flexibel, förändringsbenägen, och medarbetarna är motiverade att förbättras tillsammans.

Kommunen dras med ett tungt digitalt arv, vilket medför att ett stort "städarbete" behöver göras för att kunna gå in i nästa steg i digitaliseringen. Det är viktigt för kommunstyrelseförvaltningen att omhänderta det tunga digitala arvet och förenkla för medarbetarna genom nya digitala tjänster. Översyn av arbetsätt och standardisering är en förutsättning för att ta nästa steg och realisera nyttorna för kommunstyrelseförvaltningen.

Verksamhetsområde KS

Stödfunktioner

Kontaktcenter



Kommentar

I juni fastställde kommunfullmäktige en ny kommunal digital agenda som ska visa vägen framåt. Detta är ett viktigt dokument för att kunna arbeta strategiskt och styra arbetet i förvaltningen och styra arbetet och prioriteringar i beredningsgruppen för digitalisering.

Under hösten har beredningsgruppen beslutat om att sätta ihop ett nytt nätverk internt i organisationen. Nätverket har en uttalad samordnare och målet är att stärka arbetet med automatiseringsprocessen och fånga upp utvecklingsbehov för att kunna skapa en stabil infrastruktur runt processerna.

Pandemin har bidragit till bättre digital förmåga på flera olika plan. Det är idag naturligt att genomföra en stor mängd möten digitalt, inte bara internt utan även med våra samarbetsparter externt. På flera håll inom kommunstyrelseförvaltningen har man också övergått till distansmöten med invånare i behov av kommunens hjälp och service, till exempel invånare i behov av försörjningsstöd och ett ökat antal distansintervjuer i rekryteringsprocessen.

Projektet att byta ut flera system inom hr skapar förutsättningar till förändrade arbetsätt där vi blir

allt mer digitala. Full effekt nås först om flera år men grunden läggs nu.

Det används många e-tjänster internt på förvaltningen och arbetet med att även automatisera flödet runt dessa pågår nu för att spara in tid och resurser på sikt. Under hösten har innovationslabbet kört igång ett pilotprojekt inom Internet of things, IoT. Här driver Region Jönköping ett större projekt där vi drar nytta av arbetet genom stöd men också genom en plattform och process för utveckling och användning.

2.4.3 Medarbetare

2.4.3.1 Kommunstyrelsens medarbetare är flexibla och samarbetar

Beskrivning

För att verksamheten ska få insatser och stöd av kvalitet är det viktigt att kommunstyrelsens medarbetare är flexibla och samarbetar för att möta de krav och förväntningar som ställs. Det är viktigt att hela tiden arbeta med flexibilitet i den tid vi befinner oss och i den framtid som möter oss.

Verksamhetsområde KS

Stödfunktioner



Kommentar

Hr- och ekonomienhetens medarbetare träffar alla kommunens chefer regelbundet för att följa upp hur verksamheten ser ut och vilka behov av stödinsatser som behövs på kort och lång sikt. Detta arbete har pågått under ett par år och har kommit igång bra. Innehållet har breddats för att möta ett behov av dialog och uppföljning även inom andra områden än just hr och ekonomi, behovet kan vara att prata kvalitet, kommunikation eller säkerhetsarbete. Här ställs det ökade krav på medarbetarnas flexibilitet i denna dialog, för att klara detta kan en idé vara att ha korta förmöten innan uppföljningen med chef sker, liksom att samla in och få input från övriga stödfunktioner inom KSF. Genom detta arbetsätt ökar kvaliteten i uppföljningarna och innehållet blir mer behovsstyrt. Coronapandemin har ställt ökade krav på medarbetar flexibilitet då flertalet möten hålls på distans eller som hybridmöten, vilket ställer än högre krav på kunskap i teknik och nya lösningar vad gäller arbetsätt.

3 Mål

3.1 Uppföljning

3.1.1 Förbättra och förtydliga processen för kommunstyrelsens uppsiktsplikt.



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-01-14

Kommunstyrelsens uppsiktsplikt utförs inom ramen för styrmodellen och dess olika delar. Detta innebär att uppsiktsplikten inte är en sidoordnad eller separat uppgift utan en del av att arbeta enligt styrmodellen. Kommunstyrelsen behöver i förvaltningen skapa en samsyn om hur uppsiktsplikten ska hanteras utifrån styrmodellens grundläggande principer. Alla verksamheter på kommunstyrelsen arbetar för att utveckla uppsiktsplikten i det dagliga arbetet utifrån deras grunduppdrag.

Uppsiktsplikten ska vara en naturlig del som genomsyrar allas förhållningssätt.

I oktober genomfördes delar av den förbättrade strukturen för nämnddialoger där alla nämndspresidier tillsammans med förvaltningschef hade en timme tillsammans med kommunstyrelsens allmänna utskott (KSAU). Frågor från KSAU skickades i förväg till nämnderna som svarades på under denna dialog. Nämnderna lyfte också valda delar från sina planeringsdirektiv och delårsbokslut. Syftet med strukturen är att skapa gemensamma bilder och förståelse för varandra och för respektive nämnds nuläge, förutsättningar, utmaningar och framtid som en del av kommunstyrelsens uppsiktsplikt. Upplägget upplevts ha uppskattats som en förbättring av alla parter. Den nya strukturen för nämnddialogerna kommer genomföras fullt ut 2022.

3.1.2 Främja förutsättningarna för lokala livsmedelsproducenter



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-01-14

Arbetsgruppen för livsmedelsupphandling arbetar aktivt och strategiskt sedan en lång tid tillbaka med att uppmuntra lokala leverantörer att lämna in anbud för delkontrakt i våra livsmedelsupphandlingar. Ett exempel där samarbete påbörjats vid förra avtalsperioden är Hamra Håkansgård i Bredaryd som levererar ekologiskt nötkött till några enheter i kommunen. Inför kommande livsmedelsupphandlingar fortsätter arbetet med att utöka samarbeten med fler aktuella lokala leverantörer. Det finns även möjlighet att köpa in lokala råvaror genom huvudleverantören.

Arbetsgruppen arbetar för att lokala alternativ ska finnas på avtal. Det ska dock uppmärksammas att det slutligen är verksamheten som köper in och anpassar respektive inköp utifrån givna ekonomiska förutsättningar.

Upphandling av huvudleverantör för livsmedel är i sitt slutskede och håller på att utvärderas. I utvärderingen har vi denna gång valt att utöver pris även utvärdera leverantörernas hållbarhetsarbete. Upphandling av lokalt ekologiskt nötkött samt vildsvinskött pågår också.

3.1.3 Vara en attraktiv arbetsgivare genom en utvecklad arbetsmiljö och en ökad delaktighet för medarbetarna



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-01-18

Attraktivitet skapas genom en god kommunikation som präglas av hög tillit och delaktighet till medarbetare, mellan medarbetare och chefer. Sedan årsskiftet har arbetsmiljöarbetet stärkts genom modulen SAM i Stratsys som underlättar för chefer att göra rätt och inte missa något i det systematiska arbetsmiljöarbetet. Arbetet görs på APT tillsammans med medarbetarna. Attraktivitet ökar också när målsättningen är att arbeta för att behålla och utveckla befintliga medarbetare som en del i kompetensförsörjningsarbetet, för att göra detta har chefsforum senaste två tillfällen fokuserat på vad som fungerar bra och vad som fungerar mindre bra, detta har gett ett bra underlag till vad som behöver utvecklas och vad vi ska fortsätta göra. Arbetet med organisationsöversynen är ett gott exempel på hur medarbetare involveras tidigt i processen för att skapa delaktighet och möjlighet att påverka eventuella förslag på förändringar. Även i flera rekryteringar har kommunen valt att först

söka internt för att öka möjligheten till intern rörlighet och hitta karriärvägar inom den egna organisationen istället för att direkt gå ut och söka externt. Detta tillvägagångssätt stärker medarbetarskapet och attraktivitet för kommunen som helhet.

3.1.4 Skapa förutsättningar för ökad andel i egenförsörjning utifrån individens förutsättningar



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-01-26

Avdelningen för arbete och utbildning arbetar för att möjliggöra förutsättningar för ökad andel i egenförsörjning. Det är av stor vikt att insatser som erbjuds är anpassade både utifrån arbetsmarknadens behov och deltagarnas möjligheter att uppfylla behovet. Genom att se möjligheter och lyfta styrkor hos den enskilde så arbetar man för att minimera svagheterna. Genom att rusta den enskilde efter behov med till exempel språkträning, digital kunskap, arbetsmarknadskunskap, att få en ökad självkänsla och arbetsträning lämnas bättre förutsättningar för att med tiden komma närmare en egenförsörjning.

Enheten för ekonomiskt bistånd ställer krav på sysselsättning. Enheten arbetar aktivt tillsammans med den enskilde vid kontakter med arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och vården vid behov. I samverkan med övriga enheter inom avdelningen, försöker man kartlägga enskildas behov och den väg som behövs för att nå egenförsörjning på sikt.

Inom arbetsmarknadsenheten har man lyckats uppnå förväntade resultat gällande antalet extratjänster och OSA anställda, dock har antalet ut i ordinarie arbete och CSN berättigande studier varit lägre än vad man först beräknat. Det här beror främst på att målgruppen inom AME har förändrats under året och att man nu främst arbetar med personer som knappt eller inte alls hanterar det svenska språket, saknar utbildning från hemlandet, saknar körkort och aldrig tidigare varit en del av arbetsmarknaden.

Ferieverksamheten har varit lyckosam där det placerats ut fler ungdomar än förväntat trots hinder på vissa förvaltningar med hänvisning till Covid-19.

KAA arbetet har också varit lyckosamt med flertalet ungdomar som återvänt till studier, det är även väldigt många ungdomar inom KAA som har ett arbete och försörjer sig via inkomst. Det har även varit en satsning från arbetsförmedlingen där kommunen tilldelats medel för att få KAA ungdomar i arbete. Där har kommunen haft totalt 14 ungdomar i arbete och villkoret för anställningarna var att de även skulle ta någon kurs i hopp om att motivationen till studier skulle återvända. Det har varit ungdomar som fått avslutas för att det inte fungerat väl men flertalet av ungdomarna har utfört ett gott arbete, med goda vitsorda samt att någon även sagt att dem vill återvända till studier under våren.

Parallellt med det här implementeras nya studiemöjligheter inom CLL för att även där skapa förutsättningar för att öka andel som kommer ut i egenförsörjning. Se vidare del 3.1.5.

Statusen gulmarkeras utifrån att man alltid kommer kunna utveckla det här området ytterligare samt att avdelningen nu, utifrån arbetsförmedlingens reformering ser att målgruppen inom avdelningen nu förändras till att endast hantera målgrupper som nämnt ovan.

Inom enheten för ekonomiskt bistånd bedöms inflödet fortsatt lågt. Under 2021 låg det totala inflödet av nybesök på 253 stycken varav 34 % utav dessa har skett via e-ansökan. Samtidigt så ser man en kontinuerlig minskning av det ekonomiska biståndet i kommunen sedan 2018. En minskning har skett med ca 1,4 miljoner kronor från 2020 till 2021.

Totalt har 96 hushåll avslutats på enheten för ekonomiskt bistånd under 2021, varav 64 stycken som avslutats då de inte återkommit med en ansökan. 10 stycken hushåll har avslutats då de gått ut till arbete, 7 stycken hushåll p.g.a. annan ersättning/bidrag, 5 stycken hushåll som flyttat, 3 hushåll som gått i pension, 4 hushåll till studier samt 2 hushåll som registrerats som annan orsak och ett hushåll där familjesituationen har förändrats.

3.1.5 Erbjudna kompetensförsörjning utifrån arbetsmarknadens behov



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-01-13

Så som årets skolinspektion har bekräftat så vidhåller Centrum för Livslångt lärande (CLL) en hög kvalité inom alla sina områden. Myndigheten för yrkeshögskolan har även under hösten granskat utbildningen för underhållstekniker inom automatiserad tillverkningsindustrin och gjort bedömningen att utbildningen i hög grad uppfyller alla delar som granskats.

Från mitten av året 2021 ett nytt periodsystem implementerats inom SFI och grundläggande vux som möjliggör att studierna blir mer individanpassade. Under 2022 kommer man även utveckla möjligheten att kunna studera med olika studietakter inom gymnasievux.

Studie- och Yrkesvägledarna genomför en kvalitativ kartläggning på enskilda studerande vilket ger möjlighet för lärarna att möta den enskilde i sin kompetensutveckling än mer.

CLL implementerar möjligheten för elever inom SFI och grundläggande vuxenutbildning att använda sig utav det digitala verktyget Chromebook. Det ska finnas möjlighet att låna det här digitala verktyget för att rusta eleverna mer inför arbetsmarknadens behov och den digitala utvecklingen som finns idag. Arbetsmarknaden efterfrågar mer kompetens och kunskap inom sina områden för att kunna vara anställningsbar. Här har vuxenutbildningen ett ansvar att försöka säkerställa god kompetensutveckling hos eleverna för att möta arbetsgivarna.

CLL kommer att fortsätta utveckla lärlingsutbildningar inom de områden som arbetsmarknaden efterfrågar. De yrkesutbildningar som CLL har bedrivit har visat ett bra resultat då eleverna som läst dessa utbildningar kunnat gå direkt ut i någon form av anställning när studierna är klara.

Högskolan på Hemmaplan fortsätter utvecklas i Gislaveds kommun och man kommer fortsätta ta fram högre utbildningar inom ramen för yrkeshögskolan för att bättre kunna matcha den efterfrågan som finns på arbetsmarknaden. HPH i Gislaveds kommun ska kunna tillgodose utbildningsmöjligheter på högre nivå utan längre transporter.

Utifrån Skolverkets uppföljningar ligger den genomsnittliga avhopsstatistiken på 19-20 procent medan CLL under 2021 redovisar endast 9,1 procent (65 av 714 som avslutar samtliga sina studier). Utifrån Skolinspektionens senaste rapport från november lyfter man fram flera framgångsfaktorer som även CLL jobbar med som exempel att samtliga får studie- och yrkesvägledning innan de påbörjar sina studier och att lärarna aktivt söker kontakt med sina studerande under studietiden. CLL följer även upp avbrottsorsakerna där vi ser att 35 procent slutar på grund av jobb/praktik (23 av 65)

Avdelningen har goda samverkansdelar mellan arbetsmarknadscoacher, studie- och yrkesvägledarna, utbildningskoordinatorerna samt lärarna inom SFI för att vid behov gemensamt kartlägga enskilda elever/deltagare och på så sätt tydliggöra ett mål för den enskilde som alla parter arbetar mot.

4 Uppdrag

4.1 Uppföljning

4.1.1 Kommunfullmäktige

4.1.1.1 *Att ta fram en fördjupad översiktsplan (FÖP) för att möjliggöra samplanering för Gislaved och Anderstorp*

Beskrivning

Uppdraget ges till Kommunstyrelsen.

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2022-05-31

Kommentar

Arbetet fortlöper med utgångspunkt i framtagna projektplan. Ett tidigt samråd har hållits med berörda myndigheter kring strategiska frågor och avgränsningar. Med anledning av situationen med Covid-19 försenades arbetet under 2020, och andra uppdrag under 2021 som bland annat organisationsöversynen har även ytterligare medfört viss försening. En uppdaterad tidplan är redovisad för kommunstyrelsen under våren och för att försöka få antagandehandlingar klara innan september 2022 har en alternativ tidplan tagits fram med en något snabbare politisk hantering. Med anledning av sjukskrivning i projektgruppen har även extra resurser kallats in i arbetet för att möjliggöra att arbetet löper på enligt denna plan. Kommunfullmäktige beslutade i samband med behandlingen av delårsboksutredningen att ändra slutdatum för färdiga antagandehandlingar till den 31 augusti 2022. Kommunstyrelsen tar den 12 januari ställning till de samrådshandlingar som ska ställas ut under mars-april 2022.

4.1.1.2 *Att utreda möjligheter till samlings-/servicelokal i centrala Broaryd.*

Beskrivning

Att utreda möjligheter till samlings-/servicelokal i centrala Broaryd.

Utredningen är klar för delrapportering i kommunstyrelsen. Den är pausad och inte politiskt behandlad i avvaktan på en övergripande bidragsutredning.

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2021-08-31

Kommentar

Utredningen är klar för delrapportering i kommunstyrelsen. Den är pausad och inte politiskt behandlad i avvaktan på en övergripande bidragsutredning.

4.1.1.3 Förbättra möjligheten att anställa deltidsbrandmän

Beskrivning

Kommunen behöver fler deltidsbrandmän och behöver därför hitta strategier för att kunna rekrytera fler deltidsbrandmän. Det är viktigt att arbeta med att rekrytera inom den egna organisationen.

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2021-08-31

Kommentar

Räddningstjänsten deltar årligen på de introduktionstillfällen som ges för alla kommunens nyanställda medarbetare, där de berättar och informerar om sin verksamhet och arbetar för att rekrytera nya deltidsbrandmän. Utöver detta sker ytterligare träffar där man försöker attrahera och rekrytera nya medarbetare. Ytterligare en åtgärd är att ta fram material som kommer delas ut på alla APT på arbetsplatser i kommunen, där deltidsbrandmän berättar om sitt arbete och hur man går tillväga för att söka en tjänst.

4.1.1.4 I samverkan med polis och andra aktörer ta fram en trygghetsplan.

Beskrivning

Kartlägga behovet av trygghetsskapande åtgärder i miljöer som idag upplevs otrygga.

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2022-12-31

Kommentar

Ett nytt lagförslag har presenterats där ett omfattande förebyggande säkerhetsarbete ingår. En analys av vad lagförslaget innebär för kommunen är viktigt för att sedan kunna identifiera behov och hur vi behöver organisera oss.

Kommunfullmäktige beslutade 28 oktober att slutdatum flyttas fram till 2022-12-31. Det utförs redan idag gemensamma lägesbilder med polis och bostadsbolag som är aktuella i utvalda områden.

Denna lag träder i kraft den 1 januari 2024 i fråga om 5 § och i övrigt den 1 januari 2023. Lagförslaget finns att läsa på:

<https://www.regeringen.se/49d3d4/contentassets/4b2d8adb90b2481c8d552e99bfdb060b/kommuner-mot-brott-sou-202149.pdf>

4.1.1.5 *Se över samordningen för att säkerställa realiserandet av stora utvecklingsprojekt inom bostadsbyggande.*

Beskrivning

För att kunna realisera Vision 2040 – Mötesplatsen vid Nissan och Bro till Bro i Anderstorp behöver det säkerställas att det finns en fungerande samordning. Det kan handla om att säkerställa att arbetet löper på med färdigställande av marken (sanering) och inköp av strategiska fastigheter.

Uppdraget riktas till Kommunstyrelsen, Tekniska nämnden, Bygg- och miljönämnden

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Samordningsuppdraget omhändertas av Fasta beredningsgruppen för realisering och Strategisk markförsörjningsgrupp. Större förbättringar av samordningen har synliggjorts i en konsultrapport och resultatet lyfts in i den pågående översynen av förvaltningsorganisationen. Inom ramen för Vision 2040 - Mötesplatsen vid Nissan har fokus legat på strategiska fastighetsförvärv för att möjliggöra en framtida utveckling i enlighet med visionen. Vad gäller Bro till Bro pilotprojektet inom sanering med hjälp av växter startats igång och salixplantor planterades under våren. Arbetet med en markanvisning för den så kallade ICA-tomten pågår med det nya namnet "Bastuberget", vilket är tänkt att bli den första exploateringen inom visionen. Under 2022 kommer samarbetet och samordningen kring realisering av visionerna att fastställas ytterligare.

4.1.1.6 *Skapa en bättre IT- infrastruktur som möjliggör en gemensam IT-plattform för välfärdsteknologi och digitala e-tjänster.*

Beskrivning

Ska Gislaveds kommun kunna använda den digitala teknologin på det mest optimala sättet behöver vi skapa rätt förutsättningar för detta. En gemensam IT-plattform för välfärdsteknologi och digitala e-tjänster skulle skapa en säkrare och mer pålitlig IT-infrastruktur.

Uppdraget riktas till Kommunstyrelsen och Fastighets- och servicenämnden

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2022-12-31

Kommentar

I maj antog Kommunfullmäktige en ny kommunal digital agenda. Den gäller fram till och med 2023. Vi har också fått en ny tjänstekatalog och implementerat en förändrad finansieringsmodell för IT-relaterade kostnader och investeringar. Detta banar väg för en bättre IT-infrastruktur. Det är ett

långsiktigt arbete, där det är viktigt att vi har tydliga strategier som arbetet vilar på.

Säkerhet inom IT-driften är en mycket viktig förutsättning för fortsatt digitalisering som stöd för verksamhetsutveckling och effektivisering. Digitaliseringen kan inte gå snabbare framåt än att informations säkerheten är beaktad. Standardisering är en viktig faktor för få en bättre IT-infrastruktur. Informationssäkerhet är också ett mycket högt prioriterat område. Under andra kvartalet påbörjade vi t.ex. en utbildningsinsats för ca 80 tjänsteägare, tjänsteförvaltare och informations säkerhetssamordnare där informations säkerhet, öppen data och informationsklassning stod på agendan.

Satsningar på automatisering ha genererat att vi anställt ytterligare en systemutvecklare som började sin tjänst under augusti. Fokus under hösten har varit att komma igång med ett IoT projekt och placera ut sensorer i verksamheten. IoT står för Internet och Things.

Beredningsgruppen för digitalisering har beslutat att utse en samordnare för arbetet med automatiseringar i kommunen. Samordnaren ska leda ett internt nätverk med alla funktioner som behöver samordnas för att nå målsättningen i den digitala agendan. Här ingår samordning av hela flödet med e-tjänster, Rpa och integrationer. Målet är att göra det enklare att internt fånga och omhänderta gemensamma strategiska utmaningar och driva utvecklingen framåt.

4.1.1.7 Ta fram ett styrdokument (strategi) för kommunens arbete med näringslivsfrågor.

Beskrivning

Arbetet ska bedrivas i nära dialog med näringslivet i Gislaveds kommun och hålla en tillräcklig bredd för att fånga de utmaningar och förutsättningar som befintliga och tillkommande företag i kommunen möter.

På motsvarande sätt ska nära dialog även hållas med de offentliga parter som Gislaveds kommun och näringslivet är beroende av för att skapa goda förutsättningar för näringslivsutvecklingen.

Det dokument som läggs fram för beslut ska ha ett strategiskt och långsiktigt perspektiv men även kunna tjäna som underlag till ordinarie planeringsprocesser.

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2023-08-31

Kommentar

Enter Gislaved AB arbetar med uppdraget. Arbetet är påbörjat med utgångspunkt från kommunens övergripande dokument, instyrningsbeslut, planeringsdirektiv och utblick 2021. Till detta kommer redan framtaget material av Enter Gislaved AB, så som verksamhets- och handlingsplan som kompletteras med det pågående arbetet kopplat till platsvarumärket och andra planer för näringslivsfrågor. Arbetet med strategin fortsätter med avstämning i den operativa styrgruppen för företagsklimat och näringslivssamverkan för att nå bästa samordning med förvaltningarna i Gislaveds kommunhus AB. Avdelningen för hållbar utveckling kommer att vara ett stöd i processen. Strategin tas fram med vetskap om den planerade omorganisationen och för stunden osäkra situationen kopplat till pandemins påverkan på näringslivsfrågor.

4.1.1.8 Återkoppla plan för turism- och destinationsutveckling

Beskrivning

Uppföljning av arbetet kring turism- och destinationsutveckling som återkoppling till fullmäktige utifrån ägardirektivet som lagts.

Uppdraget riktas till Kommunstyrelsen, Enter Gislaved AB

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Arbetet är påbörjat med utgångspunkt från Enter Gislaved ABs uppdrag och strategi för turismutveckling. Ett delmål är samverka med föreningen Destination Isaberg i Hestra ekonomisk förening, under bildande. Arbetet med en bredare bas för destinationsutveckling pågår tillsammans med en uppdatering av strategin för besöksnäringen 2022 – 2027.

5 Ekonomi

5.1 Uppföljning

5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Nettoresultat	158 884	-3 900	94 386	2 750	6 350	145 769	13 115
Bruttoinvesteringar	12 000		4 742	12 900	9 350	7 641	4 359

Ekonomisk kommentar, nämndsnivå

Driftutfall per 31/12 är 145 769 tkr vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget på 13 115 tkr.

Personalkostnaderna är lägre än budgeterat vilket beror på vakanta tjänster och föräldraledigheter samt långtidssjukskrivningar.

Kostnader för olika aktiviteter, kompetensutveckling, resor med mera har på grund av pandemin blivit lägre.

Ett struktureringsarbete har gjorts gällande statsbidrag riktade till vuxenutbildning för att tydliggöra ändamål och period. Ur detta framkommer att statsbidragen är högre än beräknat. Nämnden har också tillförts statlig ersättning för ökade sjuklönekostnader kopplade till pandemin.

Interna intäkter för kommungemensamma personalkostnader som till exempel företagshälsovård, rehab och centrala utbildningar har blivit lägre än beräknat. Detta beror på att antalet årsarbetare minskat i den kommunala organisationen.

Investeringsbudgeten omfattar 12 mnkr varav 10 mnkr är avsedda för samhällsutveckling och med avsikt att omfördelas under året utifrån beslut i KS. Under 2021 har endast ett fåtal sådana beslut fattats i KS och utfallet omfattar 2 562 tkr. Resterande 2 mnkr är avsedda för främst investering i nytt hr-system som redovisar ett utfall på 5 079 tkr.

5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Politik	12 674	-100	7 136	400	1 000	11 519	1 155
Kommundirektör	18 598	700	12 895	-250	-700	18 888	-290
Hr	13 145	-2 000	8 149	-1 500	-1 000	15 723	-2 578
Ekonomi	25 907	500	17 298	-300	0	22 604	3 303
Kommunikation	9 940	500	6 377	700	900	9 429	511
Verksamhetsstöd	13 506	900	6 753	500	800	11 424	2 082
Hållbar utveckling	10 089	100	5 547	200	350	9 612	477
Arbete och utbildning	55 025	-4 500	30 231	3 000	5 000	46 570	8 455
Summa Nettoresultat	158 884	-3 900	94 386	2 750	6 350	145 769	13 115

Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Politik

Området politik gör ett överskott som beror på överbudgetering av arvoden, lägre kostnader för resor, konferenser etc. med anledning av pandemin samt att det finns en budget för genomförandet av val där det inte är så stora kostnader 2021, de kommer under valåret 2022. I samband med detaljbudget för 2022 behöver justeringar göras mellan kommunstyrelsen och kommunfullmäktige då fullmäktige har ökade kostnader kopplat till behovet av textning av webbsändning av fullmäktige med anledning av webbdirektivet. Viss justering kan också behöva göras i förhållande till valnämnden vilket liksom fullmäktiges behov bedöms klaras inom budgetram på grund av överskottet.

Kommundirektör

KD:s utvecklingsanslag (medel till förfogande) täcker inte fullt ut de kostnader som varit planerat under året. Konsultkostnader har tillkommit som hör ihop med arbetet med bostadsutveckling och att utreda organisatoriska samt strukturella förutsättningar. Till det kommer också rekryteringskostnader kopplat till tjänsterna kommundirektör och ekonomichef. Ökat underskott i uppföljning 3 i förhållande till uppföljning 2 beror på att i prognosen för uppföljning 2 gjordes antagandet att ny kommundirektör skulle vara på plats vid årsskiftet.

Hr-avdelning

Hr-avdelningen redovisar ett negativt resultat för 2021. Det minskade antalet anställda avspeglar sig som minskade interna intäkter. En översyn av hur hr-avdelningen delvis finansieras av dessa interna intäkter arbetas med under 2021 och omhändertas i planeringsdirektivet. Införandet av nytt hr-system medför ökad belastning för flertalet av avdelningens medarbetare och kan innebära att det behöver tillföras personella resurser under året för att klara omställningen till ett nytt system på ett bra sätt.

Ekonomiavdelningen

Ekonomiavdelningen redovisar ett stort överskott i förhållande till budget och tidigare prognoser. Främsta anledningen är en gammal avtalstvist som kommit till sin lösning där avdelningen tagit höjd för högre kostnader än det slutligen blev. Vakanser och betydligt lägre kostnader kopplat till kompetensutveckling bidrar också det resultatet.

Avdelningen för verksamhetsstöd

Avdelningen för verksamhetsstöd redovisar ett överskott som beror på vakanta tjänster som inte tillsatts för att skapa möjligheter till effektivisering och förändrade arbetsätt i ny förvaltningsstruktur. De extra resurser som avdelningen tilldelades i planeringsdirektivet har möjliggjort att en ytterligare systemutvecklare har anställts men det gav inte helårseffekt.

Avdelningen för hållbar utveckling

Avdelningen redovisar ett överskott dels på grund av att två medarbetare arbetar deltid och att en medarbetare är sjukskriven. En annan stor kostnadspost som uteblivit har att göra med att Gislaveds kommun inte längre betalar bidrag till Smålands turism (600 tkr). Pandemirelaterade restriktioner har också gjort att resandet varit mindre än normalt, vilket ger en minskad kostnad vad gäller pendlingsbidrag (på grund av distansstudier) och tjänsteresor (bilpool, kollektivtrafik). Det har även påverkat möjligheten till fysiska kurser, konferenser och nätverksträffar samt gjort att dialoger genomförts digitalt istället för fysiskt. Sammantaget har detta som medfört minskade kostnader i förhållande till budget.

Kommunikationsavdelningen

Avdelningen för kommunikation redovisar ett överskott som beror på att den nya tjänsten som systemutvecklare först anställdes under hösten. Denna tjänst är nya pengar som följde med planeringsdirektivet på satsningar inom området digitala tjänster som får helårseffekt först 2022.

Avdelningen för arbete och utbildning

Avdelningens utfall för helår redovisar en positiv budgetavvikelse på 8500 tkr.

Året som varit har inneburit månatligt prognosarbete för avdelningens ledningsgrupp. Det finns fortfarande svårigheter i att planera intäkter i form av schablonersättning samt statsbidrag men ledningsgruppen för dialog kontinuerligt för att försöka säkerställa en så god prognossäkerhet som möjlig, med beaktan av en försiktighetsprincip.

I början av året gjorde man en prognos på det ekonomiska biståndet där man tog höjd med 3 miljoner för eventuell ökning i och med Covid-19. Vid uppföljning 2 kunde man se att utfallet av det ekonomiska biståndet var lågt, ingen effekt av Covid-19. Vid uppföljning 3 kunde prognosen göras att man skulle spara in dessa 3 miljoner som man tagit höjd för, med viss försiktighet att en ökning kan ske sista månaderna 2021. Vid bokslut ser vi att Covid-19 inte har haft någon effekt på utfallet av det ekonomiska biståndet utan det har fortsatt ligga lågt. Totalt 3,7 miljoner mindre än budgeterat.

Intäkter från Försäkringskassan är svåra att förutse då det handlar om retroaktiv ersättning för personer som blivit beviljade ekonomiskt bistånd. Under året hamnar enheten på 440tkr bättre än budgeterat. Mestadels av dessa medel har inkommit mellan uppföljning 3 och uppföljning 4 och är mycket svåra att beräkna. Även lagd budget för schablonersättning om 3,8 miljoner för helår har visat sig blivit mer. Totalt 4,4 miljoner istället, vilket är en ökning med ca 600tkr. Här kan prognossäkerheten bli något bättre men svårigheterna är att intäkterna är svåra att förutse och därtill att man tar en försiktighetsprincip i beaktan.

Det som skapade det största överskottet inom avdelningen är de oplanerade intäkterna i form av bidrag från skolverket om 4,7 miljoner samt schablonersättning om 3,8 miljoner. Dessa pengar bedöms vara engångsintäkter som fördelades till kommunen under våren 2021. Dessa var därmed inte med i budgeten för 2021.

5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar avslutade investeringsprojekt

Kommunstyrelseförvaltningen redovisar inga avslutade investeringsprojekt under 2021.

5.1.4 Uppföljning särskilda uppdrag

Uppdrag	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar särskilda uppdrag

Kommunstyrelseförvaltningen redovisar inga avslutade särskilda uppdrag för 2021.

5.1.5 Uppföljning nyckeltal

Nyckeltal	U1	U2	U3	Utfall 31/12
Antalet inkomna synpunkter				35

Kommentar nyckeltal

Merparten av totalt inkomna synpunkter från invånare var klagomål eller synpunkter på fakturering. Dessa har minskat betydligt och är av enklare karaktär och är oberoende av ekonomisystem. Dessa frågor har hanterats av ekonomiavdelningen.

Det kom även in synpunkter på översiktsplaneringen av Anderstorp vilket hanteras av avdelningen för hållbar utveckling, ärende kring störning i Gislaveds centrum som hanterats av säkerhetsenheten samt personalärenden som har hanterats av berörda avdelningar.

6 Händelser av väsentlig betydelse

Covid-19 har fortsatt att påverka arbetet för förvaltningen under 2021. För förvaltningen har effekterna varit att medarbetare har fått prioritera krisledningsarbetet, prioritera om arbetsuppgifter under året, ställa om till distansarbete och arbeta och stötta genom digitala hjälpmedel.

Arbetet med organisationsöversynen inleddes under året och många medarbetare involverades på

förvaltningen både som projektledare, delprojektledare och deltagare i arbetsgrupper. Arbetet medförde omprioriteringar i arbetet under hela året.

Införandet av det nya hr-systemet har varit en stor arbetsinsats för främst hr-avdelningen men också för medarbetare som arbetar med systemet. Det nya systemet börjar användas i februari 2022.

Arbetsförmedlingens reformering kommer medföra att avdelningen för arbete och utbildning fortsatt behöver se över sin organisation under 2022.

7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Nämnden redovisar en positiv avvikelse emot budget på 13,1 mnkr. Avvikelsen beror både på högre intäkter än beräknat men också lägre kostnader.

De högre intäkterna beror på statlig ersättning för ökade sjuklönekostnader kopplade till pandemin, samt betydligt högre statsbidrag till vuxenutbildning än förväntat.

De lägre kostnaderna beror på vakanta tjänster, föräldraledigheter, långtidssjukskrivningar samt inställda aktiviteter på grund av Covid-19-pandemin.

Ett stort förändringsarbete som pågått under framförallt 2021 är översynen av förvaltningsorganisationen. Översynen ägs av kommundirektören utifrån ett uppdrag från kommunfullmäktige och har haft en mycket hög prioritet. En viktig utgångspunkt i översynen är att den ska genomföras med hög delaktighet från medarbetarna. En viktig utgångspunkt är att översynen ska genomföras med hög delaktighet från medarbetarna. Under året har drygt 100 medarbetare involverats som deltagare i arbetsgrupper och som delprojektledare. Kommunstyrelseförvaltningens medarbetare har i hög grad deltagit och det har inneburit att andra arbetsuppgifter har behövt stå tillbaka eller läggas på en lägre ambitionsnivå.

På grund av coronapandemin har verksamheterna och medarbetarna tvingats bli mer flexibla och den digitala mognaden har som en följd av de rådande restriktionerna gjort framsteg. Detta behöver tas tillvara och fortsätta utvecklas. Samtidigt behöver den digitala säkerheten byggas upp och kompetensen kring den höjas hos medarbetare. Effekterna av coronapandemin kommer kännas av många år framöver och kommer fortsätta ställa nya krav på förvaltningen.

Nödvändiga omprioriteringar och omställningar under pandemin har medfört en ökad arbetsbelastning under året. På grund av att uppdrag har behövt skjutas framåt är det fortfarande en ökad arbetsbelastning. Omsättningen av medarbetare på alla nivåer inom förvaltningen är något som kan komma att påverka arbetet på förvaltningen men även förvaltningens förmåga att kunna leverera stöd till våra målgrupper. Personalomsättningen för 2021 har varit generellt låg under året, men det skedde en ökning under senare delen av året. När vissa nyckelkompetenser säger upp sig skapar det en sårbarhet inom prioriterade uppdrag. Detta gäller till exempel inom samhällsplanering där det dessutom är särskilt svårt att rekrytera rätt kompetens.

För nämnden har flexibilitet genom digital delaktighet varit viktigt för att demokratin ska kunna säkerställas. Förtroendevalda har haft möjlighet att delta digitalt vid sammanträden för att säkerställa deltagandet under pandemin. Digitala sammanträden för fullmäktige har inneburit ett ökat behov av stöd från förvaltningen för att det ska kunna genomföras.

Införanden av nya verksamhetssystem för hr, ekonomi och ekonomiskt bistånd påverkar arbetsituationen för medarbetarna. Den ökade arbetsbelastningen kommer att fortgå under en tid framöver till dess att allt sitter på plats och kunskapen har nått ut i organisationen.

Kommunstyrelsen befinner sig mitt i ett stort förändringsarbete, där ett stort antal processer är igång. Det är processer på övergripande nivå där strukturer och förutsättningar skapas i planering

och uppföljning för hela organisationen, samtidigt som den egna förvaltningen ska hanteras på samma sätt. Detta tillsammans med vakanta tjänster, effektiviseringar, besparingar och omstruktureringar ställer stora krav på medarbetarna. Detta ställer också stora krav på både ledning och politik att hålla fast vid och skapa trygghet för verksamheten. Att utveckla kommunstyrelsen som egen nämnd och förvaltning med hjälp av digitaliseringens möjligheter behöver fortgå, både för att frigöra tid för våra egna medarbetare, men också för att frigöra tid och underlätta för verksamheterna i organisationen.

Förväntad utveckling

Vi följer utvecklingen av rådande pandemi och hur organisationen fortsatt behöver arbeta utifrån gällande råd och rekommendationer. Projektet med översyn av kommunens förvaltningsorganisation kommer pågå under hela 2022 och få genomslag från 1 januari 2023. Förvaltningen projektleder arbetet och det kommer fortsatt ha en mycket hög prioritet. Pandemin och översynen av förvaltningsorganisationen fortsätter att påverka förvaltningen under 2022 och ställer krav på stark prioritering från ledningen.

Avdelningen för arbete och utbildning kommer att känna av effekter av den rådande coronapandemin både på kort och lång sikt. Trycket på vuxenutbildningen, ekonomiskt bistånd och kommunala arbetsmarknadsinsatser följs noga för att kunna möta de nya behov som uppstår.

Arbetsförmedlingens nya reformering kan komma att påverka de insatser som idag bedrivs inom arbetsmarknadsenheten. Av den anledningen kommer avdelningen för arbete och utbildning behöva se över sin organisationsstruktur under 2022.

Dialogarbetet är en utmaning där man behöver hitta nya vägar för att nå invånarna. Här är den digitala mognaden hos invånarna en begränsning och nya tillvägagångssätt behöver hittas.

Den digitala verksamhetsutvecklingen på kommunstyrelseförvaltningen är beroende av ett fortsatt arbete med översyn av arbetssätt och standardisering för att ta nästa steg och realisera nyttorna. Utmaningen ligger i att börja i rätt ände och inte bygga in gamla arbetssätt i nya system.

Implementationen av nytt hr-system pågår och börjar användas i februari 2022. Detta kommer vara både tid- och resurskrävande och en nyckel kommer att vara att se över arbetssätt och processer och förbättra dessa för att nå största möjliga effekt.

Omsättningen av medarbetare på alla nivåer inom förvaltningen är något som kan komma att påverka arbetet på förvaltningen men även förvaltningens förmåga att kunna leverera stöd till våra målgrupper. När nyckelkompetenser säger upp sig skapar det en sårbarhet inom prioriterade uppdrag. Detta gäller till exempel inom samhällsplanering där det dessutom är särskilt svårt att rekrytera rätt kompetens. Det förstärker behovet av en bra process vid anställning av medarbetare som ligger in linje med arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare.

Kommunstyrelsen ska leda och samordna arbetet inom kommunen. Utvecklingen av den kommunala demokratin, hållbar utveckling och medborgarnas delaktighet i samhällsutvecklingen är prioriterade frågor att arbeta vidare med. Samordning internt inom kommunen, och samordning med andra såsom företag och myndigheter, kommer bli avgörande för den framtida utvecklingen. Exempelvis är både samordning och samarbete viktigt när det handlar om att utveckla medarbetarnas kompetens för att öka kommunens samlade förmåga att bli en attraktiv arbetsgivare.

Kommunstyrelsens uppdrag innebär även att stödja och bistå kommunens chefer i deras ansvar och befogenheter gällande personal-, ekonomi- och verksamhetsfrågor. Det kommer vara viktigt att kommunstyrelsen även framöver fokuserar på personalförsörjning, digitala utvecklingsfrågor, controlleruppdraget och olika kommunikationsformer internt och externt. Genom att stärka den interna kommunikationen, är förhoppningen även att det på sikt kommer att leda till bättre kommunikation gentemot invånarna genom ökad transparens.

Att skapa bättre kvalitet i tjänsterna till invånarna är viktigt nu och framöver. Med horisontell och tillitsbaserad styrning vill kommunen minska och förenkla administration och onödig kontroll, samt ta tillvara på medarbetarnas kompetens på ett bättre sätt. För att uppnå detta förändrade förhållnings- och arbetssätt, krävs fokus på området under lång tid framöver. Att fortsätta utveckla horisontell och tillitsbaserad styrning och ledning av kommunens verksamheter förbättrar även den uppsikt över nämnderna som ingår i kommunstyrelsens uppdrag.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 2021

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avge redovisning för förvaltningen av bolagets angelägenheter för tiden 2021 01 01 – 2021 12 31.

Styrelse

Ordinarie bolagsstämma hölls den 16 juni 2021. Extra bolagsstämma hölls den 19 maj 2021 med anledning av Martin Ericsons avsägelse och Fredrik Idins nominering och inväljande som ledamot till och med bolagsstämman 2023 utifrån fullmäktigebeslut, Kf §25, 2021-02-25.

Kommunfullmäktige i Gislaveds Kommun har sedan tidigare valt följande styrelseledamöter och suppleanter.

Ledamöter	Björn-Arne Björkman Thomas Töreland Martin Ericson tom 2021-05-18 (Fredrik Idin from 2021-05-19) Håkan Josefsson Sören Axelsson Henrik Hallberg Gunilla Westerholm
-----------	---

Verkställande direktör

Bolagets verkställande direktör är Louise Skålberg. Anders Simfors är vice VD.

Sammanträden

Styrelsen har under året hållit sju protokollförda sammanträden.

Personal

Bolaget har förutom VD och vVD inga anställda.

Arvoden

I arvoden till styrelse och VD har under året utbetalats 371 758kr.
Bolaget har inga pensionsåtaganden gentemot styrelseledamöter eller VD.

Aktiekapitalet

Aktiekapitalet uppgår till 1 100 000 kr.
Samtliga aktier ägs av Gislaveds kommunhus AB.

Taxeringsvärde och brandförsäkring

Taxeringsvärdet för fastigheten Munin 19 är 11 476 000 kr och för Stubbakull 2:20 är taxeringsvärdet 2 308 000 kr. Fastigheten Lövås 8:5 saknar taxeringsvärde.

Försäkring var under 2021 tecknad som kombinerad företagsförsäkring med Länsförsäkringar. Byggnaderna är fullvärdesförsäkrade. *u*

Bolagets verksamhet

Bolagets syfte är att med iakttagande av kommunallagens lokaliserings- och likställighetsprinciper på affärsmässig grund främja försörjningen av lokaler för näringsverksamheter och offentliga behov inom Gislaveds kommun.

Bolaget har vidare syftet att med iakttagande av kommunallagens lokaliserings-, likställighets och självkostnadsprinciper främja en aktiv fritid genom att ge förutsättningar för verksamhet med anknytning till motorbana och därmed sammanhängande verksamhet.

Bolaget har även ett samhällsansvar i syfte att bidra till en hållbar utveckling. Det handlar om ett estetiskt, ekonomiskt, miljömässigt, etiskt och socialt ansvarstagande

Munin 19

Gisletorp Lokaler AB äger fastigheten Munin 19 som är bebyggd med 6 637 kvm BRA (bruksarea) och innehåller 15 olika lokaler. Den uthyrningsbara ytan är 6 517 kvm LOA (lokalarea). Vid årsskiftet 2021/2022 var alla lokaler uthyrda.

Gisletorp Lokaler AB har under flera år haft i princip fullt uthyrt och svårt att snabbt tillgodose olika intressenters lokalbehov. Angående fordringar på obetalda hyror består fordringarna i huvudsak av hyror som förföll 2021-12-31. Äldre fordringar uppgår till drygt 59 tkr.

Under 2020 upptäcktes en stor skada på taket som medförde en kostsam reparation. Arbetet fortgick och slutfördes under 2021. Transportenhetens portar på respektive fasadsida byttes ut under året för att möjliggöra för större lastbil att köra in. Plåtfasaden och fasadbelysning utmed Bilvårdscenter byttes också ut.

Fastighetens värmeförbrukning, på Munin 19, uppgår till 580 MWh (88,96 kWh/m²). Året var något varmare än ett normalår, men inte lika mildt som året innan, 2020. Huvudparten av värmeenergin kommer från biobränsle via Gislaved Energi AB.

Lövås 8:5

Gisletorp Lokaler AB äger också fastigheten Lövås 8:5 med Anderstorp motorbana. Anläggningen arrenderas av Anderstorps Racing Clubs (ARC) bolag SRW Anderstorp AB (SRW). På fastigheten finns depåbyggnaden som omfattar ca 3 160 m² och som också disponeras av Motorsportgymnasiet Anderstorp (MSG). ARC och SRW använder banan för träning och tävlingar i egen regi men man hyr också ut banan till andra arrangemang såsom bil- och MC-tävlingar, företagsevent, idrottstävlingar, mässor etc. Genom det 10-åriga hyresavtalet med SRW ansvarar SRW för drift och underhåll av banan med tillhörande anläggningar liksom för flertalet av de byggnader som finns på området. För depåbyggnaden svarar dock GLAB samt för merparten av drift och underhåll även om SRW sköter t ex det lokala datanätverket. Sedan tidigare finns ett hyresavtal med MSG som kommer uppdateras i början på 2022. Villkoren är avstämda och klara. *u*

För att kunna finansiera utgifterna för investeringar, drift och underhåll av byggnader och anläggningar krävs en inte oväsentlig omsättningsvolym och det är därför nödvändigt med relativt många verksamhetsdagar, d v s kördagar med visst buller under säsongen. Tidigare tillstånd och försiktighetsmått från 1980-talet och framåt har inte medgett att verksamhet har kunnat bedrivas i den omfattning som krävts, vilket inneburit att arrendatorer/hyrestagare har bytts ut med jämna mellanrum och nya tillstånd för verksamheten sökts utan att tillräcklig verksamhetsvolym uppnåtts.

Utifrån en av GLAB inlämnad s k C-anmälan, beslutade bygg- och miljönämnden i maj 2018 om nya försiktighetsmått för verksamheten. Även om antalet verksamhetsdagar i beslutet blev färre än vad som krävs, och bolaget ansökt om, bedömdes det som positivt att nämnden medgett att verksamheten regleras med ekvivalenta ljudnivåer (medelvärden) istället för maximala ljudnivåer som Naturvårdsverket förordar i sina råd. Men eftersom nämnden också beslöt att Gisletorp Lokaler ska söka tillstånd för verksamheten hos Länsstyrelsens miljöprövningsdelegation (MPD) är nämndens beslut inte definitivt.

I mars 2019 lämnades ansökan om tillstånd in till länsstyrelsernas miljöprövningsdelegation (MPD) vid Länsstyrelsen i Linköping. Under 2020 och 2021 har ansökan och yttranden över denna remitterats till närboende och myndigheter varefter GLAB kompletterat ansökan. I april 2021 fattade MPD beslut om tillstånd. Omfattningen av verksamheten som tillståndet medgav motsvarade i stort sett den omfattning som tilläts i motsvarande tillstånd från 2012 och var betydligt sämre än den omfattning som samma MPD medgett för motorbanan i Mantorp hösten 2019. MPD medgav inte heller att verksamheten skulle regleras utifrån ekvivalenta ljudnivåer. GLAB har därför överklagat tillståndsbeslutet till Mark och miljödomstolen (MMD) vid Växjö tingsrätt. Även närboende har överklagat tillståndet trots att det i mångt och mycket liknar motsvarade tillstånd från 2012, som också prövats av MMD.

Arbetet med överklagande och yttranden och kompletteringar i anslutning till detta innebär fortsatt anlåtande av konsulter, huvudsakligen med juridisk kompetens. Bolaget har därför även under 2021 haft utgifter för konsulter om cirka 702 tkr. I GLAB's överklagande har en del justeringar och alternativa andrahandsyrkanden gjorts i förhållande till den ursprungliga ansökan. Ett av alternativen är baserat på det beslut MMD fattat för verksamheten på motorbanan i Mantorp, vars MPD-tillstånd med stor framgång för ägaren också överprövats av MMD i Växjö. Ett annat alternativ yrkande är baserat på det förslag till verksamhetsvolym som bygg- och miljönämnden i Gislaved beslutade om våren 2020 respektive hösten 2021. Beslut från MMD förväntas efter domstolens sammanträde i Gislaved under våren 2022.

Förhoppningsvis kan MMD's överprövning innebära att omfattningen av verksamheten utökas med fler kördagar och därmed ge möjlighet till en utveckling av anläggningen. Förhoppningen är också att MMD inte helt ska avfärda att reglering av verksamheten sker utifrån ekvivalenta ljudnivåer, vilket bedöms ge en större rättssäkerhet, mer rationell ljudmätning och att de resurser som används för kontroll av verksamheten kan hållas på en rimlig nivå. *W*

Under 2020 skulle bl.a. en stor internationell motortävling, Deutsche Tourenwagen Masters (DTM), arrangerats på banan. Både SRW och Gisletorp påbörjade därför nödvändig upprustning av anläggningen inför detta. På grund av Covid-19-pandemin fick tävlingen dock ställas in liksom flera evenemang under 2021. GLAB har under 2021 i samverkan med ARC/SRW fortsatt upprustningen bl.a. med renovering av caféteribyggnaden och en del asfalteringsarbeten, vilka avses färdigställas under våren 2022. Utgifterna för investeringarna finansieras genom att den årshyra SRW debiteras ökas med viss procentuell andel av utgifterna.

Under 2021 har Gisletorp bytt el och belysning i depåbyggnadens övre plan. Golven i de allmänna utrymmena har bytts ut och kombinerats med textil- och vinylmatta. Asfalteringsarbeten har påbörjats och utförts fram till norra läktaren, ett underhållsarbete som fortsätter under första halvåret 2022.

För motorbanan finns ett elabonnemang för hela anläggningen där energikostnaden fördelas mellan SRW och Motorsportsgymnasiet. Depåbyggnaden värms numera upp via en bergvärmepumpanläggning i ett vattenburet system. Årsförbrukningen uppgick till 348 MWh, vilket är en minskning med ca 12 % jämfört med 2020 (396 MWh). Ett kvitto på att investeringen fallit väl ut.

Från och med november 2021 köper bolaget elenergi från Entelios AB ursprungsmärkt med vatten.

Stubbakull 2:20

Stubbakull 2:20 i Burseryd förvärvades och byggdes om till räddningsstation under 2018. Den har en yta på 635 m² och består efter ombyggnationen av två lokaler, en räddningsstation och en mindre lagerlokal, bägge uthyrda. Byggnaden värms med värmepump baserad på bergvärme.

Under året erhöll bolaget en uppsägning av hyresgästen i lagerlokalen, vilket innebär en utflytt sista april 2022. Utifrån dialog i början på året med befintlig hyresgäst om en eventuell avsägning av hyreskontraktet, togs kontakt med en företagare tvärs över gatan för att undersöka om intresse fanns att ta över lagerlokalen. Efter viss hyresförhandling tecknades nytt hyreskontrakt om två år från och med 1 maj 2022, vilket innebär att bolaget kommer erhålla löpande hyresintäkter utan glapp.

Bolagets ändamål

Det kommunala ändamålet med Gisletorp Lokaler AB har uppfyllts och ägardirektiven har följts. Verksamheten har inte utökats under 2021 men arbetet med att utveckla motorbanan har fortgått. I samarbete med SRW har anläggningen upprustats och stora investeringar har gjorts för att förbättra fastigheten.

Mark- och miljödomstolens beslut avseende Mantorp Park inger en viss förhoppning om att även Scandinavian Raceway ska ges möjlighet att utnyttja banan i den omfattning som dess kapacitet medger. Under kommande år kommer verksamheten att bedrivas i den omfattning som vid varje tillfälle gällande tillstånd medger, vilket också innebär att några större tävlingar med internationella inslag kommer att arrangeras. *lf*

Huruvida Mark- och miljödomstolens beslut kommer att prövas av Mark- och miljööverdomstolen vid Svea hovrätt återstår att se.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen och verkställande direktör föreslår att de till bolagsstämmans förfogande stående vinstmedel om kronor 10 491 023 disponeras på följande sätt:

Ingående balans	9 843 281
Årets resultat	647 742
Utdelning till aktieägarna 2:53 kr/aktie	- 27 830
I ny räkning överförs	10 463 193

Styrelsens yttrande över den lämnade utdelningen

Med den föreslagna värdeöverföringen i form av utdelning, behåller bolaget en soliditet på 57 %. Soliditeten är betryggande mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå.

Styrelsens uppfattning är att lämnad utdelning inte hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, inte heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den lämnade utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3§ 2-3 stycket.

Flerårsöversikt

	2021	2020	2019
Nettoomsättning tkr	6 086	5 792	5 879
Resultat efter finansiella poster tkr	796	-147	465
Soliditet %	57	57	70

Fastigheterna har en yta om 10 782 kvm BRA, inklusive Stubbakull, vilket innebär följande nyckeltal i kr/m².

	2021	2020	2019
Administration exkl. advokat o konsultkost	99:05	84:92	97:01
Drift	142:14	131:99	140:84
Underhåll	97:76	160:52	18:99
Hysesintäkt exkl. värme o el	477:13	474:22	460:67

Resultatet för året samt bolagets ekonomiska ställning framgår av följande resultat- och balansräkningar.

RESULTATRÄKNING	2021	2020
RÖRELSENS INTÄKTER		
Nettoomsättning	6 085 675	5 790 158
Övriga rörelseintäkter	757	2 063
RÖRELSENS KOSTNADER		
Drift- och underhållskostnader	- 3 748 277	- 4 031 974
Fastighetsskatt	- 68 920	- 68 925
Personalkostnader	- 358 827	- 538 174
Avskrivning	-1 052 371	- 1 233 618
RÖRELSERESULTAT	858 036	-80 470
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA INVESTERINGAR		
Ränteintäkter	94	184
Räntekostnader	- 32 101	-36 666
Övriga finansiella kostnader	-30 075	-30 000
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	795 954	-146 951
BOKSLUTSDISPOSITIONER	30 000	599 000
RESULTAT FÖRE SKATT	825 954	452 049
Aktuell skatt	-137 076	- 93 990
Uppskjuten skatt	-41 136	-9 816
ÅRETS RESULTAT	647 742	348 243



BALANSRÄKNING 2021-12-31
TILLGÅNGAR **2021-12-31** **2020-12-31**
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Varumärken not 3 90 000 90 000

MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Förvaltningsfastigheter not 4 32 198 587 32 063 194

Pågående nyanläggning not 5 1 183 988

Inventarier not 6 220 327 293 771

Summa materiella anläggningstillgångar 33 602 902 32 356 965

SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR 33 692 902 32 446 965

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

KORTFRISTIGA FORDRINGAR

Hyresfordringar 1 485 018 1 228 772

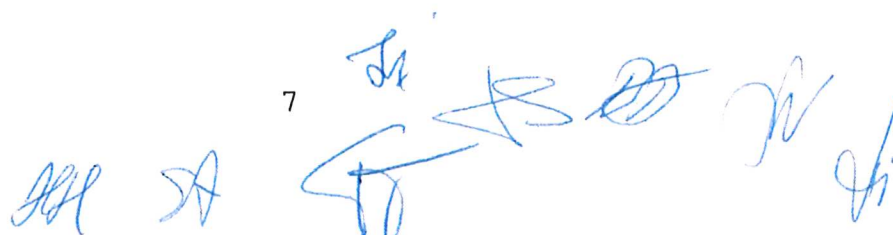
Övriga fordringar 77 217 737 573

Summa kortfristiga fordringar 1 562 234 1 966 345

Summa omsättningstillgångar 1 562 235 1 966 345

SUMMA TILLGÅNGAR 35 255 137 34 413 310

7



BALANSRÄKNING 2021 12 31
EGET KAPITAL OCH SKULDER **2021-12-31** **2020-12-31**
EGET KAPITAL

Aktiekapital	1 100 000	1 100 000
Uppskrivningsfond	7 079 586	7 079 586
Reservfond	241 537	241 537
Bundet eget kapital	8 421 123	8 421 123

Balanserad vinst	9 843 281	9 522 869
Årets resultat	647 742	348 243
Fritt eget kapital	10 491 023	9 871 111

Summa eget kapital	18 912 146	18 292 234
--------------------	------------	------------

OBESKATTADE RESERVER

Periodiseringsfond	1 515 000	1 545 000
--------------------	-----------	-----------

AVSÄTTNINGAR

Uppskjuten skatteskuld	97 183	56 047
------------------------	--------	--------

SKULDER

Långfristiga skulder	10 000 000	10 000 000
----------------------	------------	------------

Kortfristiga skulder		
Koncernkredit	556 257	1 460 440
Upplupna kostnader förutbetalda intäkter	1 456 566	1 286 310
Skuld till koncernföretag	143 991	122 133
Leverantörsskulder	2 498 039	1 510 080
Övriga skulder	41 292	141 066
Aktuell skatteskuld	34 622	

Summa skulder	14 713 618	14 520 029
---------------	------------	------------

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER **35 255 137** **34 413 310**



FÖRÄNDRING EGET KAPITAL

Belopp i tkr

BUNDET EGET KAPITAL
FRITT EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Uppskrivnings fond	Reserv fond	Övrigt fritt kap eget kapital	Summa eget kapital
Eget kapital 2019-01-01	1 100	7 080	241	9 054	17 475
Årets resultat				524	524
Utdelning				- 28	- 28
Eget kapital 2019-12-31	1 100	7 080	241	9 551	17 972
Årets resultat				348	348
Utdelning				- 27	- 27
Eget kapital 2020-12-31	1 100	7 080	241	9 871	18 292
Årets resultat				609	609
Utdelning				- 27	- 27
Eget kapital 2021-12-31	1 100	7 080	241	10 491	18 912



9



NOTANTECKNINGAR 2021

Tilläggsupplysningar och kompletterande uppgifter till resultaträkning och balansräkning

1. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd, BFNAR 2012:1, Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år

Intäkter

Intäkter består av hyror och arrenden enligt avtal. Dessutom debiteras ersättning för förbrukad värme och el i fastigheterna enligt självkostnadsprincipen. Verklig kostnad fördelas på hyresgäster efter mätning.

Ersättning till anställda

Ersättning till anställda utgörs av ersättning per månad samt timersättning och sociala avgifter. I bolaget förekommer inga ersättningar efter avslutad anställning.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns legal rätt till kvittning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärdet.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader. *W*

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad. Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Fordon, maskiner och inventarier 10 år

Byggnadskomponenter:

Stomme 60 år

Stomkomplettering 40 år

Fasad 40 år

Hissar 30 år

Papptak 25 år

Fönster dörrar 25 år

VA -installationer 25 år

Ventilation 25 år

Elinstallationer 20 år

Tele-installationer, larm 15 år

Snickerier 20 år

Ytskikt 15 år

Fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar.

Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Fordringar inkluderar även debiterade hyror avseende 2022 eftersom hyror skall betalas i förskott och förföll 2021-12-31.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Bokslutsdispositioner

Förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen.

Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt kapital, i enlighet med årsredovisningslagens indelning.



Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

2. Medeltalet anställda

Bolaget har två anställda som avlönas med fast arvode per månad samt efter redovisade timmar.

Arbetsinsatsen 2021 är mindre än en heltid.

Immateriella anläggningstillgångar	2021-12-31	2020-12-31
------------------------------------	------------	------------

3. Varumärke

Ingående anskaffningsvärde	90 000	90 000
Utgående redovisat värde	90 000	90 000

Materiella anläggningstillgångar	2021-12-31	2020-12-31
----------------------------------	------------	------------

4. Förvaltningsfastigheter

Ingående ack. anskaffningsvärde	45 999 791	39 551 402
Nyanskaffning under året	1 114 319	6 800 489
Försäljning, utrangering under året	0	- 352 100
Utgående ack anskaffningsvärden	47 114 110	45 999 791

Ingående ack. Avskrivningar	- 13 936 598	- 13 182 524
Försäljning, utrangering under året	0	70 420
Årets avskrivningar enl. plan	-978 925	- 824 494
Utgående ack avskrivningar	- 14 915 523	- 13 936 598

Utgående redovisat värde	32 198 586	32 063 193
--------------------------	------------	------------

	2021-12-31	2020-12-31
--	------------	------------

5. Pågående nyanläggning

Ingående anskaffningsvärde	0	159 726
Under året nedlagda kostnader	2 298 307	6 640 764
Omklassificering	-1 114 319	- 6 800 490
Utgående redovisat värde	1 183 988	0

6. Inventarier

Ingående ack. anskaffningsvärde	2 083 408	2 338 408
Nyanskaffning under året	0	0
Försäljning under året	0	-255 000
Utrangering under åter	0	0
Utgående ack anskaffningsvärden	2 083 408	2 083 408

Ingående ack. Avskrivningar	-1 789 637	-1 809 193
Årets avskrivningar enl. plan	- 73 444	-127 444
Försäljning under året	0	147 000
Utgående ack avskrivningar	-1 863 081	- 1 789 637

Utgående redovisat värde

220 327

293 771

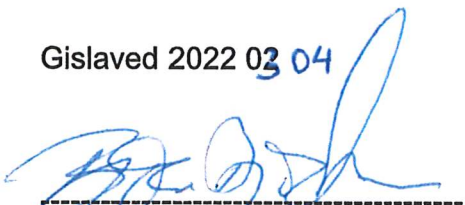
7. Ansvars och borgensförbindelser

Gisletorp Lokaler AB har inga ansvars- och borgensförbindelser eller ställda panter.

8. Händelser efter balansdagen

9. Utöver miljöprövningsdelegationens (MPDs) tillståndsbeslut i april 2021 – som bolaget har överklagat till mark- och miljödomstolen (MMD) och vars avgörande kommer efter sammanträde och syn i mars 2022 – finns inget i övrigt att notera.

Gislaved 2022 03 04



Björn-Arne Björkman
Ordförande



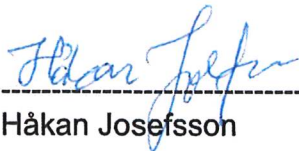
Tomas Törelund
Vice ordförande



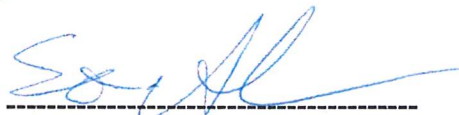
Fredrik Idin



Gunilla Westerholm



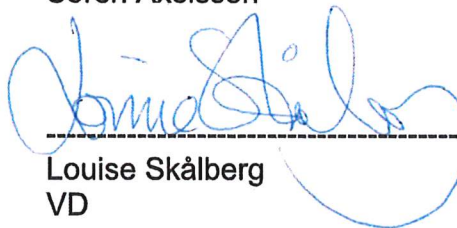
Håkan Josefsson



Sören Axelsson



Henrik Hallberg



Louise Skålberg
VD

REVISORPÅTECKNING

Revisionsberättelse har avgivits 2022-03-07 beträffande denna årsredovisning.



Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gisleorp Lokaler AB, org.nr 556090-7734

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Gisleorp Lokaler AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dessas finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Gislestorp Lokaler AB för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Jönköping den 7 Mars 2022



Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad, VD i bolaget, intygar härmed att förestående resultaträkning och balansräkning blivit å ordinarie årsstämma å denna dag fastställda.
Vinstmedlen disponeras i enlighet med styrelsens förslag.

Gislaved 2022-

Louise Skålberg
VD

Årsredovisning 2021 Enter Gislaved AB

Signerat text:

Jag har läst och förstår innehållet i PDF-filen (1) och samtycker och godkänner allt som avtalas däri, som om jag skrivit under en fysisk utskrift av PDF-filen (1):

(1) Avser PDF-fil enligt följande

Namn: ÅR 2021 556661-9861 (2022-02-11).pdf

Storlek: 100663 byte

Hashvärde SHA256:

65f230a416201f062b7a012c239492dc969ace77d68e5de02360378332f65a4d

*Originalfilen och signaturerna är bifogade som bilagor till denna PDF.
För att öppna bilagorna kan en dedikerad PDF-läsare krävas.*

Signerat av 8:

DANIEL JOHANSSON 19800926-2471

Signerat med BankID 2022-02-18 11:28 Ref: 604bbee5-1fba-49c6-97a3-77aa9f619760

CARINA JOHANSSON

Signerat med BankID 2022-02-17 08:58 Ref: 9ff52687-8e57-4b5a-8a26-2c30dd671049

MARIE JOHANSSON

Signerat med BankID 2022-02-17 08:55 Ref: b9dfb097-e81e-4336-9fc4-242e911fd4cf

ANNA ZACHRISSON DIMITRIEVSKA

Signerat med BankID 2022-02-15 11:11 Ref: 7dbcc07d-fa0f-49b0-84d3-9646a73229e7

JAKOB AXELSSON

Signerat med BankID 2022-02-14 14:16 Ref: e9f13b3a-3e44-418e-af72-2284822e1cf8

INGER ELMSTÅL

Signerat med BankID 2022-02-14 12:42 Ref: d58b3bd8-8c8c-4b85-8e58-e96672fec7ce

ANTON SJÖDELL

Signerat med BankID 2022-02-14 12:35 Ref: 9e145686-63f0-4f03-9dde-900dade0e551

LEIF ÖSTERLIND

Signerat med BankID 2022-02-14 11:33 Ref: 472b9b8b-604b-486b-a8c0-e51337abaa13

ÅRSREDOVISNING

för

Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	8

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamhet

Syftet med Enter Gislaved AB, nedan kallat bolaget, är att på ägarens och näringslivets gemensamt formulerade grundsyn verka för näringslivets och besöksnäringens utveckling inom Gislaveds kommun. Bolaget ska inom områdena teknologi, market och turism verka för konkurrenskraft och attraktivitet med fokus på kompetens-försörjning, infrastruktur & tillgänglighet och internationalisering för befintliga och tillkommande företag. Genom Science park läggs vikt vid entreprenörskap och innovation för nya och unga företag.

Bolaget är ett helägt kommunalt bolag men med näringslivets representanter i styrelsemajoritet.

Bolaget har sin grundfinansiering genom kommunen och samverkar nära med Gislavedsregionens näringslivsråd i speciella projekt som rådet prioriterar och finansierar, helt eller delvis.

Ändamålet

Ändamålet med bolagets verksamhet är att stödja näringslivets och besöksnäringens utvecklingsbehov och därmed trygga kommunens tillväxt. Bolagets uppgift är inte att bereda ägaren vinst utan att på gemensam grund verka för näringslivets utveckling inom Gislaveds kommun.

Bolaget samverkar med näringslivsenheterna i Gnosjö, Vaggeryd och Värnamo inom Business Gnosjö Region AB (BGR). Inom BGR sker samverkan i gemensamma projekt för Gnosjöregionens konkurrenskraft.

Organisation

Bolaget har sitt säte i Gislaveds kommun, Jönköpings län.

Antalet tillsvidareanställda är 8 personer, VD, näringslivsutvecklare tillika verksamhetsledare, näringslivsutvecklare kopplat till besöksnäring, näringslivsutvecklare inom gröna näringar samt beslutade projekt (60%), affärscoach och tillika handelsutvecklare, två kommunikatörer (90/50%) samt adm./ekonom på 75 %.

Verksamhetsåret i korthet

Under året har styrelsen haft 5 protokollförda möten samt två protokollförda strategiska möten.

Covid 19 har satt avtryck i verksamheten och präglar året. Fysiska möten ersattes med digitala och antalet företagsbesök blev färre än planerat. Löpande har bolaget genomfört mer än 100 aktiviteter inom uppdraget.

Värt att notera är: förbättrad position i svensk näringslivs bedömning av kommunens arbete och största förbättring i RJL. Förbättrad position i kreditföretaget Syna bedömning om näringslivets utveckling med en andra plats i RJL. Företagsrådet genomförde 6 digitala möten för att lyssna in behov och utbyta information.

Enters verksamhet har bidragit till utveckling av näringslivets förutsättningar i stort men med särskilt fokus på handel och service. Kompetensförsörjning och samverkan med skola, CLL, Teknik College, UF och ungdomar har haft stort engagemang.

Vårt lokala arbete inom Science Park, nyföretagande, affärsutveckling och finansieringshjälp, är en viktig del i vårt arbete med resultat att nyföretagandet ökat och antalet nya registrerade verksamheter är högst sedan 1996.

Särskilt engagemang kopplas till att öka invånarantalet i kommunen, öks sysselsättningsgraden och att öka nöjdheten hos invånarna. Exempel är platsvarumärket A Piece of Småland, DI, Morgonsoffan, lokal finansiering, 5 handelsgrupper, uppstart Gröna Näringar samt Kvinnor som leder. Stort engagemang inom energi & miljö riktat mot fordon & transporter och omställning till fossilfria drivmedel och elektrifiering.

Prismiddag för vinnarna i kommunens 7 olika kategorier genomfördes på restaurang Höganloft.

Samverkan inom föreningen Sveriges industrikommuner har skett dels digitalt, dels vid ett fysiskt möte.

Bolaget arbetar efter sin verksamhets- och handlingsplan med löpande avstämning och uppföljning mot styrelsen, som adjungerad vid näringsutskottets sammanträden och vid dialogmöte med Kommunhus AB.

Kompetens

Aktivt deltagande i UF företag och nya ungdomsverksamheter, praktikplatser och ungdomar har genomförts. Dialog med företag om kompetensbehov som återkopplas in till kommunen och andra utbildningsaktörer. Avstämningar med AME för att bidra till lösningar inom deras område. Samverkan med lokal HPH och vuxenutbildning, samt Teknik College sker löpande vilket vi ser som viktigt.

Samverkan med HR-nätverket, Campus Värnamo och andra sker i dialog för nå resultat i utbildningar på flera plan. Projektet Kompetensutveckling Småland har kommit näringslivet i kommunen till del.

Infrastruktur

Infrastruktur kopplat till energi och omställning, logistik, arbetsmarknad och tillgänglighet är viktigt för näringslivet och något som vi engagerar oss i. Tillsammans med Handelskammaren har vi fått beviljat en förstudie kopplat till materialflöden för polymerindustrin och logistikpunkt Smålandsstenar.

Internationalisering

På grund av pandemin har inga särskilda aktiviteter genomförts och kontakter har skett via mail och telefon.

Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

Attraktivitet

Vi deltar i visionsarbetet 2040 och Bro till Bro. Vi deltar i tillkomst av strategisk mark för nya etableringar och bostäder. Vi driver frågor kring kommunikation generellt men särskilt kring hemsidor, landningssida, sociala medier för att stärka kommunens image. Inom turism och besöksnäring deltar bolaget i samverkan kring Smålands turism, Smålands sjörike och Fegen Inspiration Area. Destination Isaberg i Hestra ekonomisk förening har bildats för att utveckla cykelturism i området. Utvecklingen av Sunnaryd är löpande. Vi ansvarar operativt för utveckling av platsvarumärket A Piece of Småland.

Dialog med köpmän och fastighetsägare för handelsutveckling genomförs regelbundet.

Ägarfördelning

Bolaget ägs till fullo av Gislaved Kommunhus AB.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Inga.

Företagets kommunsäte är Gislaved.

Flerårsjämförelse*

	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	8 065 793	8 092 935	8 303 243	10 165 034	9 310 585
Res. efter finansiella poster	504 738	527 819	394 458	1 538 045	15 480
Res. i % av nettoomsättningen	6,25	6,52	4,75	15,13	0,16
Balansomslutning	5 288 593	4 776 933	5 260 363	3 803 528	2 799 150
Soliditet (%)	54,53	51,92	39,29	46,14	19,85
Avkastning på eget kapital (%)	18,81	23,21	20,63	133,11	2,81
Avkastning på totalt kapital (%)	10,03	10,51	8,70	46,62	0,65

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	3 166	1 556 802	311 020	1 867 822
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:			311 020	-311 020	(
Årets vinst				301 174	301 174
Belopp vid årets utgång	100 000	3 166	1 867 822	301 174	2 168 996

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står	
balanserad vinst	1 867 822
årets vinst	301 174
	<u>2 168 996</u>
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	2 168 996
	<u>2 168 996</u>

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-01-01 2021-12-31	2020-01-01 2020-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		8 065 793	8 092 935
Övriga rörelseintäkter		72 284	0
		<u>8 138 077</u>	<u>8 092 935</u>
Rörelsens kostnader			
Projekt		-728 329	-380 710
Övriga externa kostnader		-2 145 486	-2 773 068
Personalkostnader	2	-4 764 272	-4 405 710
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-2 101	-13 936
		<u>-7 640 188</u>	<u>-7 573 424</u>
Rörelseresultat		497 889	519 511
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		7 033	8 308
Räntekostnader och liknande resultatposter		-184	0
		<u>6 849</u>	<u>8 308</u>
Resultat efter finansiella poster		504 738	527 819
Bokslutsdispositioner			
Avsättning till periodiseringsfond		-125 000	-130 000
Förändring av avskrivningar utöver plan		2 101	0
		<u>-122 899</u>	<u>-130 000</u>
Resultat före skatt		381 839	397 819
Skatt på årets resultat		-80 665	-86 795
Årets resultat		<u>301 174</u>	<u>311 024</u>

Ankom: 2022-02-21, Årendet: KS.2021.41 Handling: 1156241

Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

BALANSRÄKNING

	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	3	<u>0</u>	<u>2 101</u>
Summa materiella anläggningstillgångar		0	2 101
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga fordringar	4	<u>60 000</u>	<u>60 000</u>
Summa finansiella anläggningstillgångar		60 000	60 000
Summa anläggningstillgångar		60 000	62 101
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		79 990	37 668
Aktuell skattefordran		173 782	126 079
Övriga fordringar		441 202	359 133
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		<u>73 818</u>	<u>67 934</u>
Summa kortfristiga fordringar		768 792	590 814
Kassa och bank			
Kassa och bank	5	<u>4 459 801</u>	<u>4 124 018</u>
Summa kassa och bank		4 459 801	4 124 018
Summa omsättningstillgångar		5 228 593	4 714 832
SUMMA TILLGÅNGAR		5 288 593	4 776 933

Ankom: 2022-02-21 Ärende: KS.2021.41 Handling: 1156241

Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

BALANSRÄKNING

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	3 166	3 166
Summa bundet eget kapital	103 166	103 166

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	1 867 822	1 556 802
Årets resultat	301 174	311 020
Summa fritt eget kapital	2 168 996	1 867 822

Summa eget kapital

2 272 162	1 970 988
-----------	-----------

Obeskattade reserver

Periodiseringsfond	771 000	646 000
Akkumulerade avskrivningar utöver plan	0	2 101
Summa obeskattade reserver	771 000	648 101

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	856 584	899 652
Övriga skulder	158 919	166 146
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 229 928	1 092 046
Summa kortfristiga skulder	2 245 431	2 157 844

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 288 593	4 776 933
------------------	------------------

Ankom: 2022-02-21, Årend: KS.2021.41, Handling: 1156241

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Inventarier, verktyg och maskiner	5

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 2 Medelantal anställda	2021	2020
-----------------------------------	-------------	-------------

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit	6	6
--------------------------------	---	---

Uppsägningsvillkor för VD är tre månader vid egen uppsägning och tolv månader om uppsägningen kommer från bolaget.

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer	2021-12-31	2020-12-31
--	-------------------	-------------------

Ingående anskaffningsvärde	69 681	69 681
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	69 681	69 681
Ingående avskrivningar	-67 580	-53 644
Årets avskrivningar	-2 101	-13 936
Utgående ackumulerade avskrivningar	-69 681	-67 580
Utgående redovisat värde	0	2 101

Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

NOTER

Not 4	Andra långfristiga fordringar	2021-12-31	2020-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	60 000	60 000
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	60 000	60 000
	Utgående redovisat värde	60 000	60 000

Not 5	Checkräkningskredit	2021-12-31	2020-12-31
	Beviljad checkräkningskredit uppgår till:	3 000 000	3 000 000
	Krediten är säkerställd av Gislaveds Kommun.		

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i procent av genomsnittligt justerat eget kapital

Avkastning på totalt kapital

Rörelseresultat med tillägg för finansiella intäkter, i procent av genomsnittlig balansomslutning

Gislaved 2022-02-11

Inger Elmståhl Marie Johansson Leif Österlind
Verkställande direktör

Carina Johansson Jakob Axelsson Anton Sjödell

Anna Zachrisson Dimitrievska

Min revisionsberättelse har lämnats den 2022.

Daniel Johansson
Auktoriserad revisor



Gislaved Energi

Årsredovisning 2021

Ankom: 2022-03-14 Arende: KS.2021.41 Handling: 1161905

Bild på kopplad katt i natur

GISLAVED ENERGI KONCERN AB

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Förvaltningsberättelse	6
Resultaträkning	8
Balansräkning	9
Noter	10

Om inget annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.



Förvärv av Vikafors Kraftstation under 2021

GISLAVED ENERGI ELNÄT AB

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Förvaltningsberättelse	14
Resultaträkning	16
Balansräkning	17
Förändringar i eget kapital	19
Noter	20

Om inget annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.



Ny elproduktion vid Mossarps fjärrvärmeanläggning invigs

GISLAVED ENERGI AB

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Förvaltningsberättelse	27
Resultaträkning	30
Balansräkning	31
Förändringar i eget kapital, kassaflödesanalys	33
Noter	34

Om inget annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Nya förnybara energitillskott ger mer kraft inför framtiden!

Vi är alla vana att förhålla oss till det som för några år sedan inte riktigt fanns. Visst, virus har alltid funnits, men att hela världen skulle dräbbas så snabbt och plötsligt fanns inte riktigt på kartan. Begreppet pandemi var något som fanns – långt borta och inte här...och som egentligen inte kunde dyka upp nu, var det säkert många som tänkte. Vi har fått lära oss att arbeta efter nya förhållningsregler och använda digitala verktyg i vårt sätt att kommunicera och hålla möten, gå på kurser, genomföra distansundervisning och t.ex. uppleva kulturevenemang i den mån de varit öppna för digitalt deltagande. Detta krävde ork och uthållighet av var och en av oss för att kunna ställa om till de nya förutsättningarna. Jag är glad att vi inom vår koncern kunnat arbeta framåt och hålla fokus på att verksamheterna ska fungera även i sådana tider. Två sådana exempel är nya projekt avseende förnybar egen elproduktion. Den ena satsningen var att vi under våren förvärvade Vikafors vattenkraftstation i Ebbebo. En mycket välskött anläggning där historien går tillbaka till mer än hundra år av arbete för att förse samhället med elkraft. Nu tar vi stafettpippen vidare och fortsätter att producera elkraft och bevara och utveckla detta fina kulturarv som vi får kalla anläggningen.

Under hösten invigde vi vårt senaste energitillskott, en kraftvärmemodul som finns kopplad till fjärrvärmeanläggningen i Mossarp. Den bidrar nu med värdefull lokalproducerad förnybar elkraft. Då vi är allt fler i kommunen som använder fjärrvärme bidrar detta att vi speciellt under kalla vinterdagar avlastar elsystemet. Lokal kraftvärme i hela Sverige bidrar också till att minska kapacitetsbristen i elnäten vilket ger ökad trygghet – och dessutom produceras elen lokalt och är i linje med vårt motto nämligen närmare, enklare och snabbare!

Vår elproduktion omfattar också delägande i Klämman Vind i Reftele samt egna solcellsanläggningar (varav en med ett mindre energilager) vid vårt kontor och ytterligare en finns vid fjärrvärmeanläggningen i Mossarp. Samtliga ger ett värdefullt tillskott av el liksom vår vattenkraftstation Gyllenfors.

Under år 2021 har vi bytt ut gatubelysningen i Skeppshult, Burseryd och Broaryd till moderna LED-armaturer.

Elpriset var ett ämne som diskuterades flitigt under året. Inte minst på grund av de extrema elpriserna som konsumenterna och företag har nåtts av och speciellt under slutet av året. Orsaken beror på många saker som påverkar elpriset och alla har en prishöjande effekt. Den 6 december noterades timpriset 6,46 kronor per kilowattimme i de två sydligaste elområdena. Under hösten blev det påtagligt att naturgaspriset var på höga nivåer och har också ökat sedan dess. Bakgrunden var låga naturgaslager i Europa efter en lång och kylig vinter och begränsningar i utbudet av naturgas från framför allt Ryssland. Även priset på kol och utsläppsrätter ökade under året.

Under året driftsatte vi vårt trådlösa nätverk för datakommunikation inom det område som kallas Internet of Things eller "sakens internet." Nu är det möjligt att koppla upp olika typer av sensorer vars data överförs via vårt nät till kundens system. Nätet kan byggas ut allt eftersom behovet ökar.

Jag vill rikta ett stort tack till alla medarbetare som inom företagskoncernen bidragit till att vi kan redovisa ännu ett år med ett bra ekonomiskt resultat för våra bolag i koncernen.

Ett varmt tack riktas också till styrelsen för ett gott samarbete och engagemang under året!

Vi är lokala och därför "Närmare, Enklare och Snabbare" i alla våra åtaganden och som vår devis lyder.



Hans Brunström,
VD och koncernchef

Byte till LED-lampor för gatubelysningen i Gislaveds kommun

Ett arbete inleddes under året med att fortsätta byta ut gatubelysningen i kommunens tätorter från högtrycksnatriumlampor till LED-armaturer.

Redan under mitten av 1990-talet byttes kommunens kvicksilverlampor ut mot högtrycksnatriumlampor, dvs. till de som ger ett lite gulaktigt sken. Natriumlamporna var både mer energisnåla och mer miljövänliga än kvicksilverlamporna.

Nu pågår ett arbete att byta till nästa generations gatubelysning. LED-armaturer ger ett bättre ljus än natriumlamporna och är mer hållbara och energisnåla. Armaturerna i Reftele, Anderstorp och Smålandsstenar är utbytta under de senaste åren. Under år 2021 har vi bytt i Skeppshult, Burseryd och Broaryd till LED-armaturer. De nedtagna natriumlamporna monteras isär och metaller och andra delar återvinns.



Kraftvärme i Mossarp

I november invigde vi vår s.k. kraftvärmemodul som är ansluten till den nyaste av flispannorna. Vi kan därför producera både fjärrvärme och elkraft i samma anläggning och går i linje med våra ambitioner att öka andelen förnybar energi i kommunen.

Vi kommer att i det närmaste bli självförsörjande på elkraft i anläggningen då produktionen uppgår till mist 770 000 kWh el årligen. Den nya kraftvärmemodulen medför en utsläppsminskning av ca 690 ton koldioxidekvivalenter per år vid ersättning av s.k. europeisk marginal. Detta kan jämföras med utsläppen från en bensindriven personbil som kör 1 037 varv runt jorden.



Bilder från invigningen den 4 november 2021



År 2021 - från rekordlåg till rekordhög elpris

Det genomsnittliga systempriset på elbörsen Nord Pool Spot blev 63 öre/kWh år 2021, en ökning med 52 öre jämfört med år 2020, motsvarande 554 procent. Året gav också rekordhög noteringar för såväl tim-, dygns-, vecko- som månadsgenomsnitt.

I Prisområde Stockholm och Malmö noterades det högsta timpriset till 646 öre/kWh den 6 december, klockan 16–17.

Eftersom el inte går att lagra är elpriset alltid beroende av de aktuella förhållandena, inte minst vad gäller väder och vind.

Våra elpriser blir mer sammankopplade med Europas elpriser då fler kablar till kontinenten byggts vilket leder till att de höga kol- och gaspriserna i Europa påverkar de svenska priserna i större utsträckning.

December blev en kall och torr månad som ökade elförbrukningen och försämrade den hydrologiska balansen (vatten i magasin, grundvatten och snö) samt ganska lite vind.

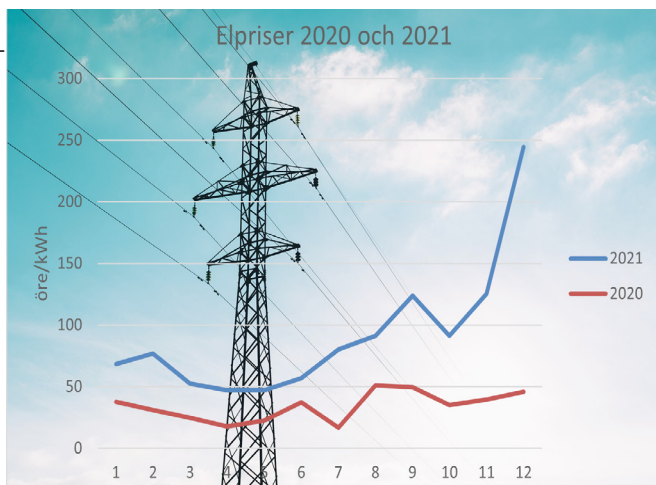
Detta i kombination med höga europeiska priser på gas och kol gjorde att det svenska elpriset nådde rekordnivåer under december.

Vem sätter priserna? El handlas på en elbörse som heter Nordpool och precis som med andra råvarubörsers styrs priset av utbud och efterfrågan.

Gislaved Energi Koncern - ekonomiskt stöd för bredbandsutbyggnad

Koncernens roll är också att främja utbyggnaden av IT-infrastruktur (bredband) i kommunen och via ett aktieägartillskott om 10 mnkr som tidigare tillfördes bolaget. Sju ansökningar har hittills beviljats fram till årsskiftet 2021/2022, där ett antal fiberföreningar och privata nätägare är mottagare av stödet. Stöd ges inte till privatpersoner.

En fortsatt kartläggning har gjorts under året över de fastigheter som saknar bredbandsuppkoppling i kommunen. Underlaget används i den fortsatta diskussionen med de två nätägarna IP-Only och Telia om strategin för fortsatta anslutningar. Bolaget har också uppmuntrat nätägarna att bevaka och söka det stöd som aviserats via Post- och telestyrelsen (PTS).



Styrelsen och verkställande direktören för Gislaved Energi Koncern AB avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2021.

Information om verksamheten

Gislaved Energi Koncern AB äger aktierna i två dotterbolag. Verksamheten i dotterbolaget Gislaved Energi Elnät AB omfattar distribution av el inom delar av Gislaveds kommun. I dotterbolaget Gislaved Energi AB bedrivs produktion och handel med el och värme samt gatubelysning i hela Gislaveds kommun. Bolaget erbjuder även energitjänster, entreprenader och serviceavtal. Gislaved Energi AB äger 15 % av aktierna i intressebolaget Klämman Vind AB.

Styrelseordförande: Bengt-Anders Johansson
VD: Hans Brunström

Gislaved Energi Koncern AB, 559079-2932, med säte i Gislaved, ägs till 100 % av Gislaveds Kommunhus AB. Koncernen omfattar de helägda dotterbolagen Gislaved Energi Elnät AB och Gislaved Energi AB.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har tidigare tillförts 10 mnkr i aktieägar-tillskott för att möjliggöra IT-infrastruktur för de medborgare i Gislaveds kommun som inte har samma möjlighet till IT-infrastruktur som övriga kommuninvånare. Dialog har förts i olika omgångar med fiberföreningarna och med nationella nätägare om det stöd som finns att söka. Bidraget är således öppet för både fiberföreningar och de marknadsaktörer som har fiberutbyggnad i sitt affärskoncept. Stöd utbetalas dock inte till en enskild individ.

Fram till årsskiftet 2021/2022 har stöd beviljats för sju ansökningar.

Under räkenskapsåret har coronavirus - Covid 19 drabbat världen med full kraft. Bolaget följer råd och anvisningar från Folkhälsomyndigheten och informerar personal och andra intressenter kontinuerligt. Vi har en verksamhet som klarar att upprätthålla kritiska funktioner med låg bemanning i beredskap. En plan för att upprätthålla kritiska funktioner finns. Verksamheten har påverkats av denna pandemi, men bolagets ekonomiska ställning har ännu inte påverkats negativt. Utvecklingen följs noga och bolaget har en finansiell ställning som gör att man kan stå emot betydande nedgång.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Dotterbolagens anläggningar som t.ex. nätstationer, ställverk och övriga byggnader samt anläggningar för energiproduktion kan utsättas för haverier av olika slag. Exempel på tänkbara orsaker till haverier är sabotage, naturkatastrofer, storskaliga bränder etc.

Dotterbolagens eldistribution samt värmedistribution kan också råka ut för haverier med skador på egna anläggningar som följd och om inte avbrotten avhjälpas i tid även förorsaka avbrottsättningar. Exempel på tänkbara orsaker är kraftiga blixtnedslag i samband med åskväder, avgrävda elkablar, nedblåsta stolpar, stormfälld skog, skadade fjärrvärmeledningar etc. Koncernen bedriver ett långsiktigt arbete i syfte att minska riskerna för haverier samt att minska skadeeffekterna vid avbrott m.m.

Koncernen utsätts genom sin verksamhet för finansiella risker, t.ex. kundkreditrisker, ränterisker, marknadsrisker vid elhandel samt finanskriser i omvärlden som kan orsaka bankkonkurser etc.

Koncernen följer en upprättad finanspolicy i syfte att begränsa de finansiella riskerna samt en upprättad riskpolicy för elhandelsverksamheten i syfte att begränsa marknadsriskerna.

Personal

Bolaget har inga anställda.

Ekonomi

Resultat efter dispositioner och skatt för bolaget uppgick till 508 tkr. Utdelning till Gislaveds Kommunhus AB föreslås ske med 2 591 490 kr.

Miljö

Dotterbolagen är certifierade enligt SO14001:2015 och har arbetat vidare med miljöfrågor under verksamhetsåret. En uppföljande externrevision har genomförts med bra resultat. Bolagen arbetar fortlöpande med åtgärder för minskad energianvändning.

Utblick/framtid

Fortsatta kontakter kommer att göras med i huvudsak privata nätägare i syfte att möjliggöra utbyggnad till de områden som saknar bredband.

Flerårsöversikt	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	285	200	92	39	0
Resultat efter finansiella poster	-90	1 642	1 480	-231	4 964
Balansomslutning	12 638	13 415	12 174	13 559	5 564

Förändring av eget kapital (Tkr)	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100	9 890	3 040	13 030
Utdelning		-1 598		-2 006
Ombokning fg års resultat		3 040	-3 040	0
Årets resultat			508	508
Belopp vid årets utgång	100	11 332	508	11 940

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	11 332 258
årets vinst	507 988
	11 840 246
disponeras så att	
till aktieägarna utdelas	2 591 490
i ny räkning överföres	9 248 756
	11 840 246

Det är bra att de tillhör kommunen med eget nät, jag tycker att det är positivt att de har en bra förankring i orten.

person nr 46 NKI 2020

Moderbolagets resultaträkning			
	Not	2021	2020
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		285	200
		285	200
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-875	-1 558
		-875	-1 558
Rörelseresultat		-589	-1 358
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	3	500	3 000
		500	3 000
Resultat efter finansiella poster		-90	1 642
Bokslutsdispositioner	6	600	1 400
Resultat före skatt		510	3 042
Skatt på årets resultat		-2	-2
Årets resultat		508	3 040

Jag gillar Gislaved Energi eftersom de finns på orten och finns snabbt till hands om man behöver dem.

person nr 132 NKI 2020

Moderbolagets balansräkning			
	Not	2021	2020
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	4	550	550
Fordringar hos koncernföretag		0	0
Summa anläggningstillgångar		550	550
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag	7	5 982	5 122
Övriga kortsiktiga fordringar		3 194	3 239
		9 176	8 361
Kassa och bank		2 912	4 504
Summa omsättningstillgångar		12 088	12 865
SUMMA TILLGÅNGAR		12 638	13 415
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100	100
		100	100
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst		11 332	9 890
Årets resultat		508	3 040
		11 840	12 930
Summa eget kapital		11 940	13 030
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		90	322
Skulder till koncernföretag		604	49
Skatteskulder		4	2
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1	11
		698	385
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		12 638	13 415

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Gislaved Energi Koncern AB upprättar ingen koncernredovisning med hänvisning till att företaget och samtliga dotterföretag omfattas av koncernredovisningen som upprättas av ett överordnat moderföretag, Gislaveds Kommunhus AB, org nr 559084-6191.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Upprättande av årsredovisning enligt K3 kräver att företagsledning och styrelse gör antaganden om framtiden och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar på balansdagen som innebär en betydande risk för en väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden. Det görs också bedömningar som har betydande effekt på de redovisade beloppen i denna årsredovisning.

Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte framgår tydligt från andra källor.

Uppskattningar och bedömningar ses över årligen.

Det slutliga utfallet av uppskattningar och bedömningar kan komma att avvika från nuvarande uppskattningar och bedömningar. Effekterna av ändringar i dessa redovisas i resultaträkningen under det räkenskapsår som ändringen görs samt under framtida räkenskapsår om ändringen påverkar både aktuellt och kommande räkenskapsår.

Not 3 Resultat från andelar i koncernföretag

	2021	2020
Erhållna utdelningar	500	3 000
	500	3 000

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	550	550
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	550	550

Gislaved Energi AB 556247-6514
Säte: Gislaved 100% kapitalandel 1 000 aktier

Gislaved Energi Elnät AB 556223-8765 Säte: Gislaved
100% kapitalandel 5 000 aktier

Not 5 Aktiekapital

Aktiekapitalet består av 1 000 st aktier med kvotvärde 100 kr.

Not 6 Bokslutsdispositioner

	2021	2020
Erhållet koncernbidrag	600	1 400
	600	1 400

Not 7 Fordringar hos koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Fordringar hos koncernföretag	5 982	5 122
	5 982	5 122

Not 8 Eventualförpliktelser

Bolaget har inga eventualförpliktelser

Not 9 Ställda säkerheter

Bolaget har inga ställda säkerheter.

Not 10 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen

Gislaved 2022-02-22

Bengt-Anders Johansson
Ordförande

Sören Svensson

Berith Ollhage

Sara-Lena Bengtsdotter Bogren

Torbjörn Gustafsson

Jän-Erik Pohl

Sören Axelsson

Hans Brunström
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-02-23

Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

Madelene Ståhl
Kundservice



Kerstin Andersson
Kundservice



Kundtjänst och marknad

Det är oss du möter när du besöker eller kontaktar Gislaved Energi.

Malin Ljunggren
Teamchef Marknad



Hans Brunström
VD



Anders Claesson
Montör



El och teknik

Vårt el-team ansvarar för att allt fungerar i det vanliga elnätet samt i gatubelysning och vår elproduktion mm. Teknikteamet har hand om underhåll och utveckling av våra tjänster och it-miljö.

Mattias Svensson
Teamchef El



Fredrik Larsson
Montör



Tommy Elg
Montör



Ulf Carlsson
Tekniker



Jonathan Haraldsson
IT-Ansvärlig



Jan-Erik Andersson
Tekniker



Mats Jacobsson
Montör



Olof Berggren
Tekniker



Monia Knutsson
IT-Tekniker



Ankom: 2022-03-14 Arende: KS.2021.41 Handling: 1161905

Rikard Bondéus
Teamchef Värme



Thomas Kam
Värmetekniker



Örjan Backhouse
Värmetekniker



Thomas Westerlund
Värmetekniker



Fjärrvärme

Fjärrvärmeteamet ser till att kommunen har det varmt och skönt med fjärrvärme i Gislaved, Anderstorp, Hestra, Reftele, Broaryd och Burseryd.



Styrelse



Hans Brunström
VD



Fredrik Larsson
Montör



Bengt-Anders Johansson
Ordförande, ledamot (m)



Sören Svensson
Vice Ordförande, ledamot (s)



Sara-Lena Bengtsdotter
Bogren Ledamot (s)



Berith Ollhage
Ledamot (c)



Jan-Erik Pohl
Ledamot (m)



Sören Axelsson
Ledamot (sd)



Torbjörn Gustafsson
Ledamot (c)

Styrelsen och verkställande direktören för Gislaved Energi Elnät AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Information om verksamheten

Verksamheten i bolaget omfattar distribution av el inom delar av Gislaveds kommun.

Styrelseordförande: Bengt-Anders Johansson
VD: Hans Brunström

Gislaved Energi Elnät AB, 556223-8765, med säte i Gislaved, ägs till 100 % av Gislaved Energi Koncern AB som ägs till 100 % av Gislaveds Kommunhus AB.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har i augusti lämnat in en ansökan till Energimärknadsinspektionen om att få ett särskilt investeringsutrymme för elnätverksamhet. Ansökan gäller Gislaved Energi Elnät AB och redovisningsenhet REL 00043 och för tillsynsperioden 2020-2023.

Under räkenskapsåret har coronavirus Covid 19 påverkat världen med full kraft. Bolaget följer råd och anvisningar från Folkhälsomyndigheten och informerar personal och andra intressenter kontinuerligt. Vi har en verksamhet som klarar att upprätthålla kritiska funktioner med låg bemanning i beredskap. En plan för att upprätthålla kritiska funktioner finns. Verksamheten har påverkats av denna pandemi, men bolagets ekonomiska ställning har ännu inte påverkats negativt. Utvecklingen följs nog och bolaget har en finansiell ställning som gör att man kan stå emot betydande nedgång.

Elnät

Bolaget ser en fortsatt positiv trend genom flera öökningar av ansluten effekt till industriföretag, inkomna förfrågningar samt nyanslutningar. Under året har reinvesteringar i elnätet genomförts genom utbyte av jordkabel. Reinvestering har också utförts på transformatorer och låg- och högspänningsställen och har bytts ut mot nya under året. Detta för att göra leveransen av el så driftsäker som möjligt.

Ny elmatning har framdragits till Anneberg på landsbygden en sträcka på närmare en kilometer från vår station, där vi gräver ned kabeln och ersätter den tidigare luftledningen genom skogen. Flera projekt har genomförts på landbygden för b.l.a. nyanslutningar och i samma syfte, t.ex. i Vika.

Vid våra mottagningsstationer som är sammankopplade med regionnätet har service och underhåll genomförts under året. Det har också gjorts en förstudie och utredning avseende en planerad större reinvestering av mottagningsstationerna.

Ett projekt som pågår är att knyta samman våra nätstationer med fiberkabel för att få bättre kommunikation mellan Bolagets insamlingssystem för mätvärden och även för övervakning.

Bolaget ser en ökning i antal anslutningar av solceller s.k. mikroproducenter i vårt elnät samt att det även inkommit flera förfrågningar under året av större solcellsparkar.

Under året har bolaget fortsatt arbetet med att implementera ett nytt elektroniskt låssystem för bl.a. elnätstationer. Det nya systemet höjer personsäkerheten och minskar risken att obehöriga kan komma in på anläggningarna.

Omsättningen i elnätet var 165,1 GWh vilket är högre än föregående år på 147,9 GWh. En del av förklaringen är att det varit något kallare perioder samt att det är högkonjunktur i industrin.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Bolagets anläggningar som t.ex. nätstationer, ställverk och övriga byggnader kan utsättas för haverier av olika slag. Exempel på tänkbara orsaker till haverier är sabotage, dataintrång, naturkatastrofer, storskaliga bränder etc. Bolagets eldistribution kan också råka ut för haverier med skador på egna anläggningar som följd och om inte avbrotten avhjälpas i tid även förorsaka avbrottsersättningar. Exempel på tänkbara orsaker är kraftiga blixtnedslag i samband med åskväder, avgrävda elkablar, nedblåsta stolpar, stormfälld skog etc. Bolaget bedriver ett långsiktigt arbete i syfte att minska riskerna för haverier samt att minska skadeeffekterna vid avbrott m.m.

Bolaget utsätts genom sin verksamhet för finansiella risker, t.ex. kundkreditrisker, ränterisker samt finanskriser i omvärlden som kan orsaka bankkonkurser etc. Bolaget följer en upprättad finanspolicy i syfte att begränsa de finansiella riskerna.

Ekonomi

Resultat efter finansiella poster uppgick till 7 438 tkr vilket är 114 tkr under prognosen på 7 552 tkr. Utdelning till Gislaved Energi Koncern AB föreslås ske med 1 000 000 kr.

Personal

Total sjukfrånvaro under år 2021 var 4,85 % (föregående år 2,95%). Av den totala sjukfrånvaron utgörs 31 % av långtidsfrånvaro. Bolaget hade vid årsskiftet 19 anställda medarbetare, varav tre personer är kvinnor.

Under året har en ny värmetekniker anställts.

Miljö

Bolaget är certifierat enligt ISO 14001:2015 och har arbetat vidare med miljöfrågor under verksamhetsåret. En uppföljande externrevision genomfördes med bra resultat. Bolaget arbetar fortlöpande med åtgärder för minskad energianvändning.

Utblick/framtid

Arbetet med att öka kundnyttan i elnätet fortsätter. Bolaget kommer att fortsätta genomföra investeringar som stärker leveranssäkerheten och personsäkerheten i elnätet. Bolaget fortsätter under år 2022 med kompetensutveckling för personalen, en strävan mot ständiga förbättringar. En målsättning är att utveckla en organisation där medarbetarna uppmuntras till att ta egna initiativ och känner ett stort engagemang, där man får och vill ta ansvar för verksamheten.

Flerårsöversikt

	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	50 345	48 165	46 494	46 885	44 362
Resultat efter finansiella poster	7 438	5 868	6 360	7 080	5 539
Balansomslutning	97 376	88 203	78 935	87 238	78 254
Investeringar i materiella anl tillg	3 954	9 369	5 098	3 122	4 418
Antal anställda	19	23	22	21	18
Soliditet %	46	56	61	58	72
Avkastning på eget kapital %	17	10	10	14	10

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	13 440 454
årets vinst	992 830
	14 433 284
disponeras så att	
till aktieägarna utdelas	1 000 000
i ny räkning överföres	13 433 284
	14 433 284

	Not	2021	2020
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		50 345	48 165
Aktiverat arbete för egen räkning		634	1 165
Övriga rörelseintäkter		518	968
		51 497	50 298
Rörelsens kostnader			
Kostnader för transitering och inköp av kraft		-13 678	-13 465
Övriga externa kostnader		-7 932	-9 135
Personalkostnader	3	-15 833	-15 751
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-6 680	-6 175
		-44 123	-44 526
		7 374	5 772
Rörelseresultat			
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	75	97
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-11	-1
		64	96
		7 438	5 868
Resultat efter finansiella poster			
Bokslutsdispositioner	15	-6 255	-5 392
		1 213	476
Resultat före skatt			
Skatt på årets resultat		-220	-119
Årets resultat		993	357

Gislaved Energi är ett sådant trevligt företag så jag är väldigt nöjd med dem.

person nr 152 NKI 2020

	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för programvaror	6	1 139	1 448
		1 139	1 448
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	7	2 295	2 524
Maskiner och andra tekniska anläggningar	8	45 544	49 919
Inventarier och andra installationer	9	3 021	2 481
Pågående anläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	10	2 611	1 110
		53 471	56 034
Finansiella anläggningstillgångar		60	
		60	
Summa anläggningstillgångar		54 670	57 482
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		14 524	11 116
Fordringar hos koncernföretag		4 226	5 644
Aktuella skattefordringar		41	164
Övriga fordringar		63	46
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 943	4 686
		23 797	21 656
Kassa och bank	12	18 909	9 065
Summa omsättningstillgångar		42 706	30 721
SUMMA TILLGÅNGAR		97 376	88 203

	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		500	500
Reservfond		100	100
		600	600
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst		13 440	13 583
Årets resultat		993	357
		14 433	13 940
Summa eget kapital		15 033	14 540
Obeskattade reserver	13	37 600	39 375
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		373	220
		373	220
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		3 767	4 646
Skulder till koncernföretag	11	31 015	21 805
Övriga kortfristiga skulder		6 148	5 806
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	14	3 440	1 811
		44 370	34 068
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		97 376	88 203

	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2020-01-01	500	100	15 583	16 183
Årets resultat			357	357
Utdelning			-2 000	-2 000
Utgående eget kapital 2020-12-31	500	100	13 940	14 540
Årets resultat			993	993
Utdelning			-500	-500
Utgående eget kapital 2021-12-31	500	100	14 433	15 033

Det känns som om Gislaved Energi strävar mycket för miljön och de känns trygga.

person nr 161 NKI 2020

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningarna upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Intäkter

Nettoomsättningen omfattar försäljningsintäkter från kärnverksamheten, dvs produktion, försäljning och distribution av el, värme, elhandel, anslutningsavgifter samt andra intäkter såsom entreprenadavtal och uthyrning. Belopp som erhålls för annans räkning ingår inte i bolagets intäkter. I de fall varor och tjänster byts mot likartade varor och tjänster redovisas ingen intäkt.

Samtliga intäkter värderas till det belopp som influerar eller beräknas inflyta, dvs. med hänsyn till rabatter och efter avdrag för moms och energiskatter, och redovisas i posten Nettoomsättning.

Försäljning och distribution av energi

Energiförsäljning intäktsredovisas vid leveranstidpunkten.

Anslutningsavgifter

Intäktsredovisas i den period den faktureras. Avser i första hand elnätverksamheten.

Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Av årets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 6 % (5 %) av inköpen och 18 % (21 %) av försäljningen andra företag inom koncernen.

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationell leasing (hyresavtal) oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Ersättningar till anställda**Kortfristiga ersättningar**

Kortfristiga ersättningar utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro, sjukvård och bonus. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Ersättningar efter avslutad anställning

I bolaget förekommer utslutande pensionsplaner som hanteras som avgiftsbestämda planer. Det finns inga övriga väsentliga avtal som innebär ersättningar efter avslutad anställning än vad som faller inom ramen för kollektivavtal eller gängse praxis för ledande befattningshavare.

Materiella och immateriella anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar redovisas som tillgång i balansräkningen om det är sannolikt att framtida ekonomiska fördelar som är förknippade med tillgången sannolikt kommer att tillfalla bolaget och anskaffningsvärdet kan mätas på ett tillförlitligt sätt. Materiella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade av- och nedskrivningar.

Anskaffningsvärde

I anskaffningsvärdet ingår inköpspriset och utgifter som är direkt hänförliga till inköpet och syftar till att bringa tillgången på plats och i skick för att utnyttjas i enlighet med företagsledningens avsikt med förvärvet. Som direkt hänförliga utgifter hänförs utgifter för leverans, hantering, installation och montering, lagfarter samt konsulttjänster. Låneutgifter som är direkt hänförliga till investeringar i anläggningstillgångar som tar betydande tid i anspråk att färdigställa inräknas i anskaffningsvärdet under uppförandeperioden. Anskaffningsvärdet reduceras med offentliga bidrag som erhållits för förvärv av anläggningstillgångar.

Tillkommande utgifter

Tillkommande utgifter aktiveras endast om det är sannolikt att de framtida ekonomiska fördelar som är förknippade med tillgången kommer att komma bolaget till del och anskaffningsvärdet kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Utbyte av komponenter räknas in i tillgångens redovisade värde. Om inte kostnadsförs utgifter under det räkenskapsår som de uppkommer. Reparationer och underhåll kostnadsförs löpande.

Avskrivningar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar skrivs av linjärt över tillgångarnas eller komponenternas bedömda nyttjandeperiod. Avskrivningen beräknas på det avskrivningsbara beloppet vilket utgörs av tillgångens anskaffningsvärde. Mark har inte någon begränsad nyttjandeperiod och skrivs därför inte av.

Härvid tillämpas följande procentsatser för avskrivning:

Byggnader	2,5 - 5,0 %
Distributionsanläggningar	3,33 - 5,0 %
Elpannor och elmätare	10 %
Maskiner	15 %
Inventarier, verktyg och installationer	10 - 15 %
Motorfordon	10 - 20 %
Datorer	33 %
Immateriella anläggningstillgångar	10 %

Innehavstid har beaktats.

Nedskrivningar**Allmänna principer**

Per balansdagen bedöms om det föreligger en indikation på att en tillgångs värde är lägre än dess redovisade värde. Om en sådan indikation finns beräknas tillgångens återvinningsvärde. Om återvinningsvärdet understiger redovisat värde görs en nedskrivning som kostnadsförs.

Nedskrivningsprövningen görs per varje enskild tillgång med ett oberoende flöde av inbetalningar. Vid behov behöver tillgångarna grupperas ihop till kassagenererande enheter för att identifiera inbetalningar som i allt väsentligt är oberoende av andra tillgångar eller grupper av tillgångar. Nedskrivningsprövning görs i dessa fall för hela den kassagenererande enheten.

En nedskrivning redovisas när en tillgång eller en kassagenererande enhets redovisade värde överstiger återvinningsvärdet. Nedskrivningen belastar resultaträkningen.

Nedskrivningar av tillgångar i en kassagenererande enhet fördelas i första hand på goodwill. Därefter görs en proportionell nedskrivning av övriga tillgångar som ingår i enheten.

Återföring av nedskrivningar

Nedskrivningar av andra immateriella och materiella anläggningstillgångar än goodwill återförs om skälen som låg till grund för beräkningen av återvinningsvärdet vid den senaste nedskrivningen har förändrats.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder och låneskulder. Dessa redovisas i balansräkningen när bolaget blir part genom avtalsmässiga villkor och tas bort när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller har överförts eller när förpliktelser har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Derivatinstrument

Ränteswappar

Per 31 december hade bolaget inga räntekontrakt.

Inkomstskatter/uppskjuten skatt

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som ska betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt samt förändringar i uppskjuten skatt. Värdering av samtliga skatteskulder/-fordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Uppskjuten skatt beräknas på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Skillnaden mellan å ena sidan den inkomstskatt som har redovisats i resultaträkningen under räkenskapsåret och tidigare räkenskapsår samt å andra sidan den inkomstskatt som belöper sig på verksamheten för dessa år utgörs av uppskjuten skatteskuld i bolaget på obeskattade reserver 7 746 tkr (8 111 tkr).

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när bolaget har en legal eller informell förpliktelse som en följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resuser kommer att krävas för att reglera åtagandet och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras. Om effekten av när i tiden betalningen sker är väsentlig redovisas avsättningen till nuvärdet av de framtida betalningar som krävs för att reglera förpliktelsen. Diskonteringsräntan utgörs av den räntesats som före skatt avspeglar aktuell marknadsbedömning av det tidsberoende värdet av pengar och de risker som är förknippade med framtida betalningar till den del riskerna inte betaktas genom att justeringar gjorts vid bedömningen av de framtida betalningarna.

Avsättningen tas endast i anspråk för de utgifter som avsättningsursprungligen var avsedd för.

Avsättningen prövas per varje balansdag och justeringar av avsättningen redovisas i resultaträkningen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- och utbetalningar.

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt kapital, i enlighet med årsredovisningslagens indelning.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt 20,6%) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster och efter avdrag för beräknad skatt i förhållande till genomsnittligt eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Väsentliga uppskattningar och bedömningar

Upprättande av årsredovisning enligt K3 kräver att företagsledning och styrelse gör antaganden om framtiden och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar på balansdagen som innebär en betydande risk för en väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden. Det görs också bedömningar som har betydande effekt på de redovisade beloppen i denna årsredovisning.

Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte framgår tydligt från andra källor.

Uppskattningar och bedömningar ses över årligen.

Det slutliga utfallet av uppskattningar och bedömningar kan komma att avvika från nuvarande uppskattningar och bedömningar. Effekterna av ändringar i dessa redovisas i resultaträkningen under det räkenskapsår som ändringen görs samt under framtida räkenskapsår om ändringen påverkar både aktuellt och kommande räkenskapsår.

Viktiga uppskattningar och bedömningar beskrivs nedan.

Effekter av elnätregleringen

I bolaget finns elnätverksamhet som regleras av föreskrifter från Energimärknadsinspektionen. De avgifter som elnätverksamheten tar ut av sina kunder ligger klart lägre än vad som är tillåtet.

Prövning av nedskrivningsbehov för immateriella och materiella anläggningstillgångar.

Bolaget har betydande värden redovisade i balansräkningen avseende immateriella och materiella anläggningstillgångar. Dessa testas för nedskrivningsbehov i enlighet med de redovisningsprinciper som beskrivs i bolagets Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper. Återvinningsvärden för kassagenererande enheter har fastställts genom beräkning av nyttjandevärden eller verkligt värde minus försäljningskostnader. För dessa beräkningar måste vissa uppskattningar göras avseende framtida kassaflöden och andra adekvata antaganden avseende exempelvis avkastningskrav.

Inkomstskatter och uppskjutna skatter

Bolaget redovisar i sin balansräkning uppskjutna skattefordringar och skulder vilka förväntas bli realiserade i framtida perioder. Vid beräkning av dessa uppskjutna skatter måste vissa antaganden och uppskattningar göras avseende framtida skattekonsekvenser som hänför sig till skillnaden mellan i balansräkningen redovisade tillgångar och skulder och motsvarande skattemässiga värden.

Uppskattningarna inkluderar även att skattelagar och skattesatser kommer att vara oförändrade samt att gällande regler för utnyttjande av förlustavdrag inte kommer att ändras.

Not 3 Medelantal anställda, löner och andra ersättningar och sociala avgifter

	2021	2020
Medelantalet anställda		
Kvinnor	4	5
Män	15	17
	19	22
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 138	1 106
Övriga anställda	9 464	9 994
	10 602	11 100
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	174	165
Pensionskostnader för övriga anställda	798	824
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	3 537	3 221
	4 509	4 210
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	15 111	15 310

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2021	2020
Ränteintäkter	75	97
	75	97

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021	2020
Räntekostnader	-11	-1
	-11	-1

Not 6 Balanserade utgifter för programvaror

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 083	3 043
Inköp	0	40
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 083	3 083
Ingående avskrivningar	-1 636	-1 328
Årets avskrivningar	-308	-307
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 944	-1 635
Utgående redovisat värde	1 139	1 448

Not 7 Byggnader och mark

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 921	8 921
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 921	8 921
Ingående avskrivningar	-6 397	-6 168
Årets avskrivningar	-229	-229
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 626	-6 397
Utgående redovisat värde	2 295	2 524
Taxeringsvärden för fastigheter i Sverige	6 240	6 240
	6 240	6 240

Not 8 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	155 142	145 846
Inköp	78	9 296
Försäljningar	-3 754	
Omklassificeringar	1 177	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	152 643	155 142
Ingående avskrivningar	-105 223	-100 173
Försäljningar/utrangeringar	3 609	
Årets avskrivningar	-5 484	-5 050
Utgående ackumulerade avskrivningar	-107 099	-105 223
Utgående redovisat värde	45 544	49 919

Not 9 Inventarier och andra installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	9 457	9 477
Inköp	0	839
Försäljningar	0	-859
Omklassificeringar	1 198	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 655	9 457
Ingående avskrivningar	-6 976	-7 247
Försäljningar/utrangeringar		859
Årets avskrivningar	-658	-588
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 634	-6 976
Utgående redovisat värde	3 021	2 481

Not 10 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående nedlagda kostnader	1 110	1 876
Under året nedlagda kostnader	3 876	8 391
Under året genomförda omfördelningar	-2 375	-9 157
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 611	1 110
Utgående redovisat värde	2 611	1 110

Not 11 Övriga fordringar till koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Fordringar till koncernföretag	4 226	5 644
	4 226	5 644

Not 12 Kassa och bank

Bolaget ingår i Gislaveds kommuns koncernkonto. Koncernkonto utgör i juridisk mening en fordran på Gislaveds kommun. De regelverk som styr koncernkontot är av sådan karaktär att fordran i redovisningen ses som ett ordinarie bankkonto.

	2021-12-31	2020-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	0	8 000
Koncernkonto	18 909	9 065
	18 909	9 065

Not 13 Obeskattade reserver

	2021-12-31	2020-12-31
Akkumulerade överavskrivningar	37 600	39 375
	37 600	39 375

Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2021-12-31	2020-12-31
Upplupna löner	181	376
Upplupna semesterlöner	712	635
Upplupna sociala avgifter	280	317
Övriga poster	2 267	483
	3 440	1 811

Not 15 Bokslutsdispositioner

	2021	2020
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	1 808	608
Lämnat koncernbidrag	-8 000	-6 000
	-6 192	-5 392

Not 16 Ställda säkerheter

Bolaget har inga ställda säkerheter.

Not 17 Eventualförpliktelser

Bolaget har inga eventualförpliktelser.

Not 18 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen.

Gislaved 2022-02-22

Bengt-Anders Johansson
Ordförande

Sören Svensson

Berith Ollhage

Sara-Lena Bengtsdotter Bogren

Torbjörn Gustafsson

Jan-Erik Pohl

Sören Axelsson

Hans Brunström
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-02-23

Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

Förvärv av Vikafors Kraftstation

Våren 2021 förvärvade Gislaved Energi AB Vikafors Kraftstation, belägen i Ebbebo, Gislaved.

Vikafors Kraftstation är ett vattenkraftverk med damm i Malen-sjöarna. Från dammen går en 500 m lång betongtub som leder vattnet genom kraftstationen. Efter kraftstationen leds vattnet ut i Skrivaregårdssjön.

Kraftstationen har två turbiner och kan generera en maxeffekt på 300 kW. Årsproduktionen beräknas till ca 700 000 kWh el.



Med detta förvärv har Gislaved Energi utökat sin egenproduktion av el.

Under år 2021 producerade vi på alla våra produktionsenheter för elkraft i Gislaved Energi totalt 9 500 000 kWh med fördelningen 63 % Vattenkraft, 36% Vindkraft och 1 % solenergi.

Vikafors Kraftstation-historik

Från början fanns det i Vikafors en kvarn som utnyttjade vattenfallet. År 1914 byggdes kraftstationen för att producera el. Man dämde upp sjön Store Malen och bildade ett vattenmagasin och byggde en trätub fram till kraftstationen.

Kraftstationen ägdes under lång tid av Kooperativa förbundet men såldes 1980 till maskinistens söner Harald och Per-Erik samt deras släkting Karl-Gustav. De bildade bolaget Vikafors Kraft och Energi AB, som ägt och utvecklat anläggningen fram till våren 2021.

Vattenvägen

Bild från sjön Mörke Malen och dammen med inlopp till vattentuben som leder in till kraftstationen.



Från början var tuben som leder vattnet till kraftstationen gjord av trä.

Under 90-talet byggdes en tub i betong.

Tuben har en innerdiameter på 1,2 meter.



Två tubdelar som blivit över.



Tuben som leder vattnet till kraftstationen.

Tuben leder vattnet in i kraftstationen där vattnets rörelseenergi omvandlas till electricitet.

Efter kraftstationen finns en kanal som leder vattnet ut till Skrivaresjön.



Styrelsen och verkställande direktören för Gislaved Energi AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Information om verksamheten

Verksamheten i bolaget omfattar produktion och handel med el, produktion och distribution av värme, gatubelysning, energitjänster och viss entreprenadverksamhet.

Bolaget har som mål att vara det naturliga valet för energianvändare inom Gislaveds kommun.

Styrelseordförande: Bengt-Anders Johansson
VD: Hans Brunström

Gislaved Energi AB (556247-6514), med säte i Gislaved, ägs till 100% av Gislaved Energi Koncern AB som ägs till 100% av Gislaveds Kommunhus AB.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

I november invigdes den nya anläggningen för förnybar elproduktion vid fjärrvärmeanläggningen i Mossarp. Anläggningen förväntas årligen ge ca 770 MWh förnybar el.

Höga elpriser blev ett kännetecken under stor del av året. Detta medförde att resultatet blev mycket högre för producerad elkraft än budgeterat för våra vattenkraftstationer Gyllenfors och Vikafors samt för vårt deläggande i Klämman vind.

Under räkenskapsåret har coronavirus Covid 19 fortsatt att påverka världen med full kraft. Bolaget följer råd och anvisningar från Folkhälsomyndigheten och informerar personal och andra intressenter kontinuerligt. Vi har en verksamhet som klarar att upprätthålla kritiska funktioner med låg bemanning i beredskap. En plan för att upprätthålla kritiska funktioner finns. Verksamheten har påverkats av denna pandemi, men bolagets ekonomiska ställning har ännu inte påverkats negativt. Utvecklingen följs noga och bolaget har en finansiell ställning som gör att man kan stå emot betydande nedgång.

Elhandel

Det genomsnittliga rörliga elpriset för år 2021 blev 74,64 öre/kWh (plus moms). År 2020, 27,22 öre/kWh (plus moms) inom elområde 3. Det är ca 47,42 öre/kWh högre än för år 2020.

Elpriserna har haft en stigande trend under hela året. Detta beror bl.a. på sämre hydrologisk balans samt att det har varit relativt vindfattigt. Under hösten har de kraftigt stigande elpriserna i Europa ytterligare höjt elpriserna i Sverige. Oro för gasleveranser fick gaspriserna att skena och elpriserna följde därmed uppåt.

I december hade vi ett rörligt elpris på 195,59 öre/kWh (plus moms) inom elområde 3. I kombination med höga elförbrukningar och stora profilkostnader påverkades resultatet för elhandeln kraftigt negativt.

Av bolagets elkunder har ca 66 % avtal om rörligt pris.

Bolaget erbjuder sina kunder 100% förnybar el. Priset på förnybar el, s.k. ursprungsgarantier har på grund av den sämre hydrologiska balansen och det vindfattiga året stigit i pris.

En del av bolagets inköp av el, elcertifikat och ursprungsgarantier kommer från små privata mikroproducenter av solel. Antalet mikroproducenter som levererar energi till bolaget uppgår till 300 stycken i december 2021.

Gatubelysning

Byte har utförts av drygt 780 stycken armaturer och till energisnål LED-teknik och för gatubelysningen i Burseryd, Skeppshult och Broaryd. Detta för att sänka energiförbrukningen, få bättre belysning samt få längre intervall för underhållsåtgärder.

Bolaget har samverkat och hjälpt Gnosjö kommun till viss del avseende gatubelysningen.

Utbyte av trästolpar har bl.a. gjorts i Fagerberg till s.k. eftergivliga stolpar och i samband med underhåll.

Under år 2021 har nya anläggningar efter samråd med Gislaveds kommun installerats i Tokarp (Anderstorp), Fräsvägen och Kretsloppsvägen/Tippvägen i Gislaved. Reinvesteringar har utförts i bl.a. Smålandsstenar, Åtteråsskolan, Baldersvägen i Gislaved m.fl.

Elproduktion

Gyllenfors vattenkraftstation har varit i drift under hela år 2021. Året gav en relativt hög elproduktion och kraftstationen genererade 5,6 GWh, vilket kan ses som något högre än ett medelår. Senast vi hade en högre elproduktion var år 2014. Elpriserna har varit gynnsamma för elproduktion under året. Anläggningen har också fått en rensmaskin installerad. Maskinen tar bort löv och skräp som kommer flytande längs Nissan vilket ger bättre driftsförhållanden i vattenkraftstationen.

Bolaget har under våren förvärvat ytterligare ett vattenkraftverk, Vikafors vattenkraftstation, nordväst om Gislaved. Bolaget är ägare till vattenkraftstationen till 100%. Vikafors vattenkraftstation har en maxeffekt på ca 290 kW och har sedan den övertogs av Bolaget genererat 0,44 GWh.

Bolaget är delägare (15%) i intressebolaget Klämman Vind AB som äger två vindkraftverk, med maxeffekten 3,3 MW per verk och placerade på höjden Klämman, nordost om Reftele. Dessa har varit i drift under hela året. Årets produktion uppgick till 23 GWh vilket kan jämföras med föregående år på 25,6 GWh, vilket var ett bra år. Båda vindkraftverkens produktion uppgick till 97 % av förväntad elproduktion.

De solcellsanläggningar vi har på våra egna fastigheter har en topp effekt om 120 kW och är placerade på Mårtensgatan och i Mossarp. Dessa har tillsammans under året producerat 66 MWh. Anläggningen vid vårt kontor har ett energilager (batterier) kopplat till sig för att jämna ut elleveransen.

Värme

Totala värmeförsäljningen uppgick till 56,4 GWh vilket ger en ökning med 18 % jämfört med år 2020. I Gislaved-Anderstorpsnätet blev värmeförsäljningen 47,9 GWh. Dvs. en ökning med 19%. I våra närvärmenät såldes det 8,5 GWh. Förklaringen är att år 2021 var ett kallare år än 2020 samt att några större kundanslutningar driftsattes tidigt under år 2021. Produktionsmixen har bestått av 99,9% förnybart bränsle och resterande del har varit biodiesel (HVO 100).

Tilldelning av utsläppsrätter har erhållits om totalt 2 319 stycken och försäljning har ej genomförts.

Under året har vi byggt totalt ca 1 400 m ny fjärrvärmeledning till nya kundanslutningar, 350 m är byggt i Hestra, ca 800 m i Anderstorp och 250 m i Gislaved.

Under året har vi investerat i en kraftvärmemodul vid fjärrvärmeanläggningen i Mossarp. Turbinen är en s.k. ORC-enhet och är på 200 kW. Driftsättning skedde under den senare delen av oktober och anläggningen har under året genererat ca 240 MWh. Detta innebär att fjärrvärmeanläggningen i Mossarp har reducerat den inköpta elanvändningen med ca ca 66 %.

Energitjänster

Vi har fortsatt att arbeta med erbjudanden om installation av bl.a. solceller. Samarbete görs med tre externa partners vad gäller installationsarbete för solceller och kundrelaterade åtaganden.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Bolagets anläggningar för energiproduktion kan utsättas för haverier av olika slag. Exempel på tänkbara orsaker till haverier är sabotage, naturkatastrofer, storskaliga bränder etc. Bolagets värmedistribution kan också råka ut för haverier med skador på egna anläggningar som följd samt om inte avbrotten avhjälpas i tid även förorsaka

avbrottsersättningar till bolagets kunder. Exempel på tänkbara orsaker är avgrävd, eller på annat sätt skadade fjärrvärmeledningar. Bolaget bedriver ett långsiktigt arbete i syfte att minska riskerna för haverier samt att minska skadeeffekterna vid avbrott m.m.

Bolaget utsätts genom sin verksamhet för finansiella risker, t.ex. kundkreditrisker, ränterisker, marknadsrisker vid elhandel samt finanskriser i omvärlden som kan orsaka bankkonkurser etc. Bolaget följer en upprättad finanspolicy samt en riskpolicy för elhandelsverksamheten i syfte att begränsa de finansiella riskerna.

Ekonomi

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgick till 5 514 tkr vilket är 1 108 tkr över prognosen på 4 406 tkr. Höga priser på producerad elkraft samt bra resultat på fjärrvärmens bidrar till stor del till avvikelsen. Utdelning till Gislaved Energi Koncern AB föreslås ske med 1 500 000 kr.

Personal

Bolaget har inte haft några anställda medarbetare utan hyr all personal från Gislaved Energi Elnät AB.

Miljö

Flera av bolagets anläggningar för energiproduktion omfattas av tillstånds- respektive anmälningsplikt enligt Miljöbalken. Bolaget bedriver ett långsiktigt arbete i syfte att med god marginal klara de i tillstånden angivna gränsvärdena.

Bolaget är certifierat enligt ISO 14001:2015 och har arbetat vidare med miljöfrågor under verksamhetsåret. En uppföljande externrevision genomfördes med bra resultat. Bolaget arbetar fortlöpande med åtgärder för minskad energianvändning. Bolagets strävan att minska påverkan på miljön har fortsatt genom samverkan med Gislaveds kommun avseende energieffektivisering av gatubelysningen inom kommunen. I och med utbyggnaden av fjärrvärmenätet i Gislaved-Anderstorp konverterar kunder från gas- och oljepannor till fjärrvärme vilket reducerar koldioxidutsläppen i kommunen. Vi konstaterar fortsatt att satsningarna på förnybara bränslen ger ett positivt bidrag till miljömålen inom Gislaveds kommuns klimatstrategi.

Bolaget är 100% fossilfri när det gäller värmeproduktionen i Mossarp och i med att det förnybara bränslet HVO 100 används i de befintliga oljepannorna. Dessa används normalt endast som haveri- och effektereserv. Även för arbetsfordonen används det förnybara bränslet istället för vanlig diesel.

Den nya kraftvärmemodulen i Mossarp som invigdes under året bidrar till produktionen av förnybar el.

Elhandelskunderna erbjuds 100 procent förnybar el.

Utblick/framtid

Utbyggnaden av fjärrvärmeledningar och anslutning av nya kunder fortsätter.

En av bolagets målsättningar är att öka andelen egenproducerad Naturel genom nyinvesteringar i vindkraft, solkraft och vattenkraft.

Tjänsteutbudet inom Internet of Things (IoT) kommer att utvecklas där vi under år 2021 arbetat med att driftsätta ett s.k. LoRaWAN-nät (trådlöst nätverk) inom Gislaved-Anderstorp.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	148 220	89 038	119 053	136 589	98 714
Resultat efter finansiella poster	5 514	3 475	4 566	8 187	5 405
Investeringar i materiella anl tillg	17 599	15 152	20 088	29 823	55 119
Balansomslutning	313 681	272 991	259 261	257 643	229 299
Soliditet %	38	40	39	36	34
Avkastning på eget kapital %	5	3	4	9	7

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	10 356 829
årets vinst	1 234 530
	11 591 359
disponeras så att	
till aktieägarna utdelas	1 500 000
i ny räkning överföres	10 091 359
	11 591 359

	Not	2021	2020
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		148 220	89 038
Aktiverat arbete för egen räkning		757	855
Övriga rörelseintäkter		0	5
		148 977	89 898
Rörelsens kostnader			
Råvaror och andra direkta kostnader		-112 253	-54 228
Övriga externa kostnader		-16 277	-16 835
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-14 430	-14 258
Övriga rörelsekostnader		-11	-562
		-142 972	-85 883
Rörelseresultat		6 005	4 015
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter	11	22	16
Räntekostnader	12	-514	-557
		-491	-540
Resultat efter finansiella poster		35 514	3 475
Bokslutsdispositioner	16	-4 600	-3 100
Resultat före skatt		914	375
Skatt på årets resultat	14	321	-20
Årets resultat		1 235	355

	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	7	21 642	17 305
Maskiner och andra tekniska anläggningar	8	208 429	209 569
Inventarier och andra installationer	9	2 099	2 293
Pågående anläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	10	2 804	2 638
		234 974	231 805
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag		15	15
Fordringar hos intresseföretag		180	180
Uppskjuten skattefordran		370	
		565	195
Summa anläggningstillgångar		235 539	232 000
Omsättningstillgångar			
Varulager			
Råvaror och förnödenheter		2 536	2 142
		2 536	2 142
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 521	605
Fordringar hos koncernföretag	13	29 538	18 996
Skattefordringar		292	253
Övriga kortsiktiga fordringar		3 529	468
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	35 957	12 282
		70 837	32 604
Kassa och bank	17	4 769	6 245
Summa omsättningstillgångar		78 142	40 911
SUMMA TILLGÅNGAR		313 681	272 991

	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100	100
Reservfond		20	20
		120	120
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst		10 357	10 002
Årets resultat		1 235	355
		11 592	10 357
Summa eget kapital		11 712	10 477
Obeskattade reserver	18	133 834	121 834
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		118 500	118 500
		118 500	118 500
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		6 293	8 269
Skulder till koncernföretag		4 707	7 889
Övriga kortfristiga skulder		6 557	215
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	32 078	5 807
		49 635	22 180
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		313 681	272 991

Jag blev kund hos Gislaved Energi förra året och då fungerade det väldigt smidigt. Det kändes enkelt och smidigt helt enkelt.

person nr 166 NKI 2020

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2020-01-01	100	20	11 002	11 122
Årets resultat			355	355
			-1 000	-1 000
Utgående eget kapital 2020-12-31	100	20	10 357	10 477
Årets resultat			1 235	1 235
Utdelning			0	0
Utgående eget kapital 2021-12-31	100	20	11 592	11 712
KASSAFLÖDESANALYS			2021	2020
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster			5 514	3 475
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet			14 430	14 818
Betald skatt			-88	-248
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital			19 856	18 045
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet				
Förändring av varulager och pågående arbete			-394	45
Förändring av kundfordringar			-916	158
Förändring av kortfristiga fordringar			-43 017	-3 233
Förändring av leverantörsskulder			1 975	1 486
Förändring av kortfristiga skulder			35 169	-550
			8 723	15 951
Investeringsverksamheten				
Investeringar i materiella anläggningstillgångar			-17 599	-15 151
Kassaflöde från investeringsverksamheten			-17 599	-15 151
Finansieringsverksamheten				
Utbetald utdelning			0	-1 000
Erhållet koncernbidrag			7 400	4 600
			7 400	3 600
Årets kassaflöde			-1 476	4 400
Likvida medel vid årets början			6 245	1 845
Likvida medel vid årets slut			4 769	6 245

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Nettoomsättningen omfattar försäljningsintäkter från kärnverksamheten, dvs produktion, värme, elhandel, gatubelysning, anslutningsavgifter samt andra intäkter såsom entreprenadavtal och uthyrning.

Samtliga intäkter värderas till det belopp som influiter eller beräknas inflyta, dvs med hänsyn till rabatter och efter avdrag för moms och energiskatter, och redovisas i posten Nettoomsättning.

Anslutningsavgifter

Intäktsredovisas i den period anslutningen är färdigställd. Avser i första hand fjärrvärmeverksamheten.

Elcertifikat

Intäkter av elcertifikat som tilldelats från Svenska Kraftnät genom egen produktion redovisas i den månad som produktionen sker. Elcertifikaten värderas till elcertifikatets verkliga värde för produktionsmånaden och ingår i posten Nettoomsättning.

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationell leasing (hyresavtal) oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Fordringar

Fordringar upptas till det belopp, som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

Materiella och immateriella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas som tillgång i balansräkningen om det är sannolikt att framtida ekonomiska fördelar som är förknippade med tillgången sannolikt kommer att tillfalla företaget och anskaffningsvärdet kan mätas på ett tillförlitligt sätt. Materiella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade av- och nedskrivningar.

Korttidsinventarier och inventarier av mindre värde kostnadsförs löpande.

Anskaffningsvärde

I anskaffningsvärdet ingår inköpspriset och utgifter som är direkt hänförliga till inköpet och syftar till att bringa tillgången på plats och i skick för att utnyttjas i enlighet med företagsledningens avsikt med förvärvet. Som direkt hänförliga utgifter hänförs utgifter för leverans, hantering, installation och montering, lagfarter samt konsulttjänster.

Låneutgifter som är direkt hänförliga till investeringar i anläggningstillgångar som tar betydande tid i anspråk att färdigställa inräknas i anskaffningsvärdet under uppförandeperioden. Anskaffningsvärdet reduceras med offentliga bidrag som erhållits för förvärv av anläggningstillgångar.

Avskrivningar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar skrivs av linjärt över tillgångarnas eller komponenternas bedömda nyttjandeperiod. Avskrivningen beräknas på det avskrivningsbara beloppet vilket utgörs av tillgångens anskaffningsvärde. Märk har inte någon begränsad nyttjandeperiod och skrivs därför inte av.

Härvid tillämpas följande procentsatser för avskrivning:

Byggnader	5,0 %
Vattenkraftstationer	5,0 %
Solkraftsanläggningar	5 %
Fjärrvärmeanläggningar	3,33-10 %
Gatubelysningsanläggningar	3,33-5 %
Inventarier	10 - 15 %

Innehavstid har beaktats.

Nedskrivningar

Per balansdagen bedöms om det föreligger en indikation på att en tillgångs värde är lägre än dess redovisade värde. Om en sådan indikation finns beräknas tillgångens återvinningsvärde. Om återvinningsvärdet understiger redovisat värde görs en nedskrivning som kostnadsförs.

Nedskrivningsprövningen görs per varje enskild tillgång med ett oberoende flöde av inbetalningar. Vid behov behöver tillgångarna grupperas ihop till kassagenererande enheter för att identifiera inbetalningar som i allt väsentligt är oberoende av andra tillgångar eller grupper av tillgångar. Nedskrivningsprövning görs i dessa fall för hela den kassagenererande enheten.

En nedskrivning redovisas när en tillgång eller en kassagenererande enhets redovisade värde överstiger återvinningsvärdet. Nedskrivningen belastar resultaträkningen.

Nedskrivningar av tillgångar i en kassagenererande enhet fördelas i första hand på goodwill. Därefter görs en proportionell nedskrivning av övriga tillgångar som ingår i enheten.

Återföring av nedskrivning

Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar återförs om skälen som låg till grund för beräkningen av återvinningsvärdet vid den senaste nedskrivningen har förändrats.

Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar

Per varje balansdag görs en bedömning av om det finns någon indikation på att en eller flera finansiella anläggningstillgångar har minskat i värde. Om en sådan indikation finns beräknas tillgångens återvinningsvärde, se ovan.

Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar

återförs om skälen som låg till grund för nedskrivningen har förändrats.

Koncernbidrag

Samtliga lämnade och erhållna koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Energiderivat

Alla köp av energiderivat som görs i prissäkrings syfte, antingen för produktion eller för försäljning till slutkund redovisas i samband att kontraktet går i leverans och påverkar därmed enbart inköpspriset på den volym energi som säkrats. Dessa energiderivat utgör således finansiella instrument.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder och låneskulder. Dessa redovisas i balansräkningen när bolaget blir part genom avtalsmässiga villkor och tas bort när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller har överförts eller när förpliktelser har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggnings-tillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Derivatinstrument

Långfristiga derivatinstrument med positivt värde värderas enligt lägsta värdets princip. Långfristiga och kortfristiga derivatinstrument med negativt värde värderas till det belopp som är mest förmånligt för företaget om förpliktelsen regleras eller överläts på balansdagen.

Varulager

Varulager värderas enligt lägsta värdets princip, dvs. till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Anskaffningsvärdet utgörs av inköpspris och utgifter direkt hänförliga till inköpet. Nettoförsäljningsvärdet utgörs av det uppskattade försäljningspriset i den löpande verksamheten med avdrag för uppskattade kostnader för färdigställande och för att åstadkomma en försäljning.

Anskaffningsvärdet har fastställts genom tillämpning av först-in, först-ut-metoden (FIFU).

Inkomstskatter/uppskjuten skatt

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som ska betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt samt förändringar i uppskjuten skatt.

Värdering av samtliga skatteskulder/-fordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Uppskjuten skatt beräknas på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Skillnaden mellan å ena sidan den inkomstskatt som har redovisats i resultaträkningen under räkenskapsåret och tidigare räkenskapsår samt å andra sidan den inkomstskatt som belöper sig på verksamheten för dessa år utgörs av uppskjuten skatteskuld på obeskattade reserver 27 590 tkr (25 098 tkr) samt uppskjuten skattefordran avseende outnyttjat underskott på kapitalplaceringsaktier 231 tkr (231 tkr).

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- och utbetalningar.

Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt kapital, i enlighet med årsredovisningslagens indelning.

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

NyckeltalsdefinitionerSoliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt 20,6%) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster och efter avdrag för beräknadskatt i förhållande till genomsnittligt eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Väsentliga uppskattningar och bedömningar

Upprättande av årsredovisning enligt K3 kräver att företagsledning och styrelse gör antaganden om framtiden och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar på balansdagen som innebär en betydande risk för en väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden. Det görs också bedömningar som har betydande effekt på de redovisade beloppen i denna årsredovisning.

Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte framgår tydligt från andra källor.

Uppskattningar och bedömningar ses över årligen.

Det slutliga utfallet av uppskattningar och bedömningar kan komma att avvika från nuvarande uppskattningar och bedömningar. Effekterna av ändringar i dessa redovisas i resultaträkningen under det räkenskapsår som ändringen görs samt under framtida räkenskapsår om ändringen påverkar både aktuellt och kommande räkenskapsår.

Viktiga uppskattningar och bedömningar beskrivs nedan.

Prövning av nedskrivningsbehov för immateriella och materiella anläggningstillgångar.

Bolaget har betydande värden redovisade i balansräkningen avseende immateriella och materiella anläggningstillgångar. Dessa testas för nedskrivningsbehov i enlighet med de redovisningsprinciper som beskrivs i bolagets Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper. Återvinningsvärden för kassagenererande enheter har fastställts genom beräkning av nyttjandevärden eller verkligt värde minus försäljningskostnader. För dessa beräkningar måste vissa uppskattningar göras avseende framtida kassaflöden och andra adekvata antaganden avseende exempelvis avkastningskrav.

Not 3 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Av årets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 6 % (14 %) av inköpen och 2 % (2 %) av försäljningen andra företag inom koncernen.

Not 4 Nettoomsättningens fördelning på verksamhetsgrenar

	2021-12-31	2020-12-31
Elförsäljning	93 488	41 440
Fjärrvärme	40 298	37 448
Elproduktion	6 738	2 029
Gatubelysning	7 207	6 516
Tjänster	489	1 605
Nettoomsättning	148 220	89 038

Not 5 Medelantalet anställda, löner, andra ersättningar och sociala avgifter

Bolaget har inga anställda. Inga löner eller ersättningar har utgått.

Ersättning till styrelsen har under året utgått med 90 tkr (79 tkr). Sociala kostnader för styrelsearvode 0 tkr (0 tkr).

Not 6 Ersättning till revisorerna**PwC**

	2021-12-31	2020-12-31
Revisionsuppdrag	80	74
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	30	42
Skatterådgivning	15	15
Andra uppdrag	0	28
	125	159

Not 7 Byggnader och mark

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	22 990	22 990
Omklassificeringar	5 441	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	28 430	22 990
Ingående avskrivningar	-5 684	-4 742
Årets avskrivningar	-1 104	-943
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 788	-5 685
Utgående redovisat värde	21 642	17 305
Uppgifter om förvaltningsfastigheter		
Redovisat värde	21 642	17 305
Taxeringsvärden byggnader	9 891	9 126
	9 891	9 126

Not 8 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	320 755	306 218
Inköp	426	19 324
Försäljningar/utrangeringar	0	-4 787
Omklassificeringar	11 455	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	332 636	320 755
Ingående avskrivningar	-111 186	-102 634
Försäljningar/utrangeringar	0	4 227
Årets avskrivningar	-13 021	-12 779
Utgående ackumulerade avskrivningar	-124 207	-111 186
Utgående redovisat värde	208 429	209 569

Not 9 Inventarier och andra installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 386	6 286
Inköp	0	100
Omklassificeringar	111	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 497	6 386
Ingående avskrivningar	-3 627	-3 089
Årets avskrivningar	-305	-537
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 932	-3 627
Ingående nedskrivningar	-466	-466
Årets nedskrivningar		
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-466	-466
Utgående redovisat värde	2 099	2 293

Not 10 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående nedlagda kostnader	2 638	6 910
Under året nedlagda kostnader	17 173	14 174
Under året genomförda omfördelningar	-17 007	-18 446
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 804	2 638
Utgående redovisat värde	2 804	2 638

Not 11 Övriga räntetäkter och liknande resultatposter

	2021-12-31	2020-12-31
Övriga räntetäkter	22	16
	22	16

Not 12 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021-12-31	2020-12-31
Övriga räntekostnader	-514	-557
	-514	-557

Not 13 Skulder/fordringar till koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Övriga fordringar	29 538	18 996
	29 538	18 996

Not 14 Skatt på årets resultat

	2021-12-31	2020-12-31
Aktuell skatt	-49	-20
Uppskjuten skatt	370	0
Totalt redovisad skatt	321	-20

Avstämning av effektiv skatt

	2021	2020
Redovisat resultat före skatt	914	375
Skatt enligt skattesats procent	20,6	21,4
Skatt enligt skattesats	-188	-80
Ej avdragsgilla kostnader	-7	-150
Ej skattepliktiga intäkter	5	0
Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat	142	210
Uppskjuten skatt	370	
Redovisad effektiv skatt	321	-20
Redovisad effektiv skatt %	-35,11	5,33

Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2021-12-31	2020-12-31
Upplupna elintäkter	29 623	6 265
Upplupna intäkter drift och underhåll	761	611
Upplupna intäkter fjärrvärme	5 133	4 270
Förutbetald kostnad olja	0	793
Övriga poster	440	344
	35 957	12 282

Not 16 Bokslutsdispositioner

	2021	2020
Förändringar av överavskrivningar	-12 000	-7 700
Erhållet koncernbidrag	7 400	6 000
Lämnat koncernbidrag	0	-1 400
	-4 600	-3 100

Not 17 Kassa och bank

Bolaget ingår i Gislaveds kommuns koncernkonto. Koncernkonto utgör i juridisk mening en fordran på Gislaveds kommun. De regelverk som styr koncernkontot är av sådan karaktär att fordran i redovisningen ses som ett ordinarie bankkonto.

	2021-12-31	2020-12-31
Beviljat belopp checkräkningskredit	0	7 000
Koncernkonto	4 769	6 245

Not 18 Obeskattade reserver

	2021-12-31	2020-12-31
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	133 834	121 834
	133 834	121 834

Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2021-12-31	2020-12-31
Upplupna elkostnader	31 738	4 819
Upplupen kostnad elcertifikat	63	211
Övriga poster	277	778
	32 078	5 807

Not 20 Händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen.

Not 21 Ställda säkerheter

Bolaget har inga ställda säkerheter

Not 22 Eventualförpliktelser

Bolaget har inga eventualförpliktelser

Gislaved 2022-02-22

Bengt-Anders Johansson
Ordförande

Berith Ollhage

Torbjörn Gustafsson

Sören Axelsson

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-02-23

Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

Sören Svensson

Sara-Lena Bengtsdotter Bogren

Jän-Erik Pohl

Hans Brunström
Verkställande direktör

Från då till nu

1924 Lades grunden till nuvarande Gislaved Energi AB. Då byggdes en 30 kV-ledning från Trollhätte kraftverk till Gislaved. 1924-1955 hette elverket Gislaveds Elektricitetsverk och arbetet leddes av den kommunala electricitetsverksstyrelsen.

1956 Avvecklades electricitetsverksstyrelsen och elverket kom att sorteras direkt under kommunalnämnden och efter kommunsammanslagningen 1974 kommunens tekniska nämnd.

1982 Fattades beslut om att förvandla elverket till ett kommunalt bolag.

1993 Namnbyte till Gislaved Energi AB. Då gjordes en affärsuppgörelse med Gislaveds kommun där Gislaved Energi tog över fjärrvärmeanläggningen på Henja samt gätubelysningen i hela Gislaveds kommun. Gislaved Energi tog också över ansvaret för värmeleveransen till sim- och sporthallen i Gislaved. 1996 Skapades dotterbolaget Gislaved Energiring AB som en konsekvens av avregleringen av elmarknaden.

2001 Gislaved Energiring köpte Gyllenfors kraftstation i Nissan av Kooperativa Förbundet. Bredband i Gislaved Gnosjö AB (BIGG-Net) startades upp med Gislaved Energi som 50 % ägare tillsammans med Västbo Kraft.

2006-2009 Byttes alla elmätare ut då nya krav kom att alla mätare ska månadsavläsas.

2007 Gislaved Energi började sälja energi från solkraft som första elbolag i Sverige.

2009 Beslut om att sälja BIGGNet till Svenska Stadsnät AB.

2011 Stor utbyggnad av fjärrvärme i Gislaveds tätort. Största och första kunderna är Gislaveds kommun samt AB Gislavedshus.

2013 Ny fjärrvärmecentral byggdes i Mossarp.

2014 Gislaved Energi blir först i Sverige med miljövänliga elstolpar utan kreosot.

2015 Våra två första vindkraftverk invigs. Kapacitet för att värma 1 200 eluppvärmda villor årligen.

2016 Gislaved Energi påbörjar arbetet med en utbyggnad av fjärrvärmen till Anderstorp. Kostnad 91 MSEK och Gislaved Energi beviljas bidrag om 45 % av investeringen från Klimatklivet.

2017 Under året ändrades bolagsnamnen. Gislaved Energi AB har bytt bolagsnamn till Gislaved Energi Elnät AB. Gislaved Energiring AB har bytt bolagsnamn till Gislaved Energi AB.

2018 Invigdes Irene, vår nya skogsflispanna, som levererar fjärrvärme till det hopbygga fjärrvärmenätet Gislaved-Anderstorp. Under året invigdes också Gislaveds första snabbladare för elfordon.

2019 Renovering av utskovsluckor på Gyllenfors Vattenkraftverk.

2020 Samtliga elmätare utbyta till senaste standarden.

2021 Inköp av Vikafors vattenkraftstation. Investering i elproduktion på Mossarp med ORC-anläggning.



Årsredovisning 2021.

Hemma hos Gislavedshus.



Innehållsförteckning

VD har ordet	3
Förvaltningsberättelse	4-7
Styrelsen	8
Femårsöversikt	9
Finansiella rapporter	10
Balansräkning	11-12
Eget kapital	13
Kassaflöde	14
Redovisningsprinciper	15
Noter	16-17
Underskrifter	18
Revisionsberättelse	19
Granskningsrapport	21
Lägenheter, lokaler och garage - förteckning	22-25
Vad går hyran till?	26
Ordlista	27



Ankom: 2022-03-21 Arende: KS.2021.41 Handling: 1163491

Styrelsens säte: Gislaved kommun
Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).
Alla belopp redovisas, om inte annat anges, i tusentals kronor (tkr).

Produktion: G-byrån Sverige, Anderstorp.
Tryckt på FSC-papper, från hållbart skogsbruk.



Tillsammans skapar vi hemmakänslan.



VD har ordet

Gislavedshus uppdrag är att främja bostadsförsörjningen och att arbeta för kommunens vision om att göra Gislaveds kommun till en attraktiv kommun att leva och verka i för människor och näringsliv. Vår vision "Tillsammans ska vi erbjuda ett tryggt och attraktivt boende" åstadkommer vi genom att tillsammans med medarbetare, styrelse, hyresgäster och samarbetspartners arbetar mot samma mål. Vår affärsplan har fyra fokusområden Boendeservice, Digitalisering, Trygghet samt Framtidens boende och Agenda 2030.

Nya arbetssätt och omprioriteringar

Coronapandemin under 2021 ledde till att företaget fick ställa om till nya arbetssätt och omprioriteringar i vår verksamhet. Vi har vidtagit olika försiktighetsåtgärder och följt Folkhälsomyndighetens riktlinjer för att minska risk för smittspridning. I lägenheter har vi prioriterat akuta fel. Under året har vi jobbat med yttre skötsel och prioriterat utemiljöer för att skapa attraktiva områden och trygga hem till våra hyresgäster. För att stärka vår marknadsposition bildades en driftavdelning från 1 januari 2021 i syfte att öka samsynen mellan områden och på så sätt öka kvalitén i våra områden samt öka hyresgästkontakten på alla nivåer. Hantverksorganisationen har utökats med målare, i stället för att anlita externa aktörer. Tjänsten boendeutvecklare har under året adderats, som en viktig pusselbit för dialogen och relationsbyggandet med våra hyresgäster.

Renovering och nyproduktion

Stamrenovering av 40 lägenheter har slutförts under 2021, vilket gett nya badrum och fönster, förbättrat inomhusklimat, lägenhetsnät för bredband, telefon och TV. Då nyckelsystemet Abloy har upphört har låsbyte skett på 15% av bolagets lägenheter och det som återstår av det "gamla" låssystemet kommer bytas under 2022. Största projektet under året har varit nybyggnationen av Billingsberg i Smålandsstenar med 38 nya lägenheter. Ett projekt som för oss på Gislavedshus är mer än bara det högsta bostadshuset med sina 30 meter i Gislaveds kommun. Utan ett projekt där vi tillsammans (medarbetare, styrelse, arkitekt, konsulter, entreprenörer och framtida kunder) testat andra arbetsmetoder och arbetssätt för att utforma framtidens boende med fler kvalitéer.

Under våren 2021 påbörjats 24 nya lägenheter på Skomakargärdet i Gislaved och fyra nya lägenheter har tillförts genom ombyggnad av befintliga lokaler.

På Dalen förbereder vi en visningslägenhet med välfärdsteknologi och möjligheter som digital teknik kan ge i boendet. Arbetet påbörjades under sommaren 2021 och är klar Q1 2022, vilket ligger i linje med uppdrag givet i specifikt ägardirektivet. Från 1 december 2021 ingår bredband 100/100, IP-telefoni och kabel-TV i hyran med Telia som leverantör. Detta infördes efter klartecken från Hyresgästföreningen, som genomfört en intresseenkät till samtliga av bolagets kunder. Införandet av de digitala tjänsterna har tagit tid, då Telias kundtjänst haft långa svarstider och våra hyresgäster har fått olika svar beroende på vem de har pratat med.

Vi vill erbjuda kunderna hög och kvantitativ service, genom byte av system från årlig kundenkät till daglig mätning har svarsfrekvensen ökat. Svaren ger oss värdefull information från våra kunder runt om i vårt bestånd och under året har vi genomfört digital workshop med all personal kring kundnöjdhet. En annan del i arbetet är att vi arbetat med vårt kunderbudande som inneburit en revidering av vår grafiska profil, hos Gislavedshus är kunden "hemma". Under året har vi också tagit fram en ny tillvalslista för ökad valbarhet för kunderna.

Till sist vill jag rikta ett varmt tack till våra hyresgäster, vår ägare, styrelsen, medarbetare och övriga samarbetspartners för ett gott samarbete. En särskild hälsning till de 560 nya hyresgäster som välkomnades till ett nytt boende hos oss under 2021. Jag ser fram emot 2022, där vi tillsammans fortsätter att erbjuda ett tryggt och attraktivt boende för alla våra hyresgäster. Hos Gislavedshus har man sitt hemma.

Gislaved i mars 2022

Malin Larsson
Verkställande direktör

Förvaltnings- berättelse.

Information om verksamheten

AB Gislavedshus ägs till 100% av Gislaveds kommunhus AB som är ett helägt av Gislaveds kommun.

Ägardirektiv i sammandrag

Bolaget ska i allmännyttigt syfte och med iakttagande av kommunallagens lokaliseringsprincip främja bostadsförsörjningen och erbjuda hyresgästerna möjlighet till boendeinflytande. Verksamheten ska bedrivas enligt affärsmässiga principer. Bolaget har också samhällsansvar med syfte att bidra till en hållbar utveckling. Det handlar om ett etiskt, ekonomiskt, miljömässigt och socialt ansvarstagande.

Bolaget ansvarar för att:

- främja bostadsförsörjning inom kommunen genom att förvärva, bebygga, och förvalta bostadslägenheter,
- anpassa nyproduktion av bostadslägenheter utifrån marknadens efterfrågan och behov,
- erbjuda en variation av bostäder,
- erbjuda sina hyresgäster möjlighet till boendeinflytande,
- utveckla Gislaveds kommuns tätorter i samverkan med kommunens aktörer,
- underhålla, modernisera och tillgänglighetsanpassa bostadslägenheter,
- bidra till integration och mångfald.

Vår vision

Tillsammans ska vi erbjuda ett tryggt och attraktivt boende.

Vår affärsidé

Detta vill vi åstadkomma:

Tillsammans och med kunden i fokus erbjuder vi trygga och attraktiva boenden som möter hyresgästernas krav på god service till konkurrenskraftiga hyror och ett varierande boende i hela kommunen. Förvaltning och utveckling av bostäder samt lokaler sker så vi långsiktigt värnar miljön och bidrar till en hållbar utveckling. Förvaltning av verksamhetslokaler sker på flexibelt och kostnadseffektivt sätt.

Genom att:

- Vi är lyhörda för hyresgästernas behov och genom våra team och engagerad personal ger hyresgästerna hög service och trygghet i sitt boende
- Vi tar till vara på digitaliseringens möjligheter och erbjuder ytterligare möjligheter för hyresgästerna för att underlätta vardagen. Det ger också möjlighet till verksamhetsutveckling.
- Erbjudna hållbara boenden som bidrar till hållbar utveckling för hela Gislaveds kommun: vid förvaltning, utveckling och nyproduktion av bostäder och lokaler väljer vi de alternativt som långsiktigt värnar miljön och bidrar till en hållbar utveckling. Aktivt arbete med våra utemiljöer bidrar till ökad trygghet, attraktivitet och trivsel för våra hyresgäster och besökare.
- Varje beslut grundar sig i en affärsmässighet och att vi använder effektiv och minskad resursanvändning för framtida generationer. Genom kompetensutveckling av våra medarbetare håller vi oss uppdaterade om vad som händer i vår bransch och i vår omvärld.

Vår värdegrund

På Gislavedshus anser vi att jämställdhet och mångfald bidrar till vår verksamhetsutveckling. Mötet mellan människor med olika bakgrund och erfarenheter ger upphov till kreativa tankar och idéer och samspelet kan utveckla såväl vår verksamhet som våra medarbetare.

Vi tycker att:

- mångfald är en styrka och vi värdesätter olikheter
- vårt företag är en arbetsplats som alla kan känna stolthet över
- Gislavedshus ska vara ett attraktivt alternativ när kvinnor och män med olika bakgrund och erfarenheter väljer arbetsplats och arbetsgivare
- vår arbetsplats ska vara fri från trakasserier och diskriminering

Vårt varumärke

Hemma.



Övergripande mål i fyra perspektiv

- Nöjda kunder
- Värna miljön och bidra till en hållbar utveckling
- Nöjda medarbetare
- Sund ekonomi

Bostadssituationen

Bolaget har under året i genomsnitt haft 99% (99%) av lägenhetsbeståndet på 2 353 lägenheter uthyrt. Beståndet av 150 lokaler har varit uthyrda till 56% (93%). Sedan några år tillbaka råder det brist på lägenheter inom Gislaved kommun. Gislavedshus har haft samtliga lägenheter uthyrda förutom den omflyttningsvakans som uppstår. För att underlätta för näringslivet att anställa rätt personal beviljar vi förtur i bostadskön för personer som fått anställning i Gislaved kommun och som har ett pendlingsavstånd på minst 10 mil enkel resa. Vi beviljar även förtur av medicinska skäl när det befintliga boendet inte är lämpligt, ett läkarintyg bifogas ansökan. Under 2021 ledde förturssystemet till 61 nya hyreskontrakt, varav 41 via näringslivsförtur. Prognosen när det gäller befolkningen i Gislaved kommun pekar på en svag minskning för 2022. Andelen äldre kommer att öka samtidigt som befolkningen i arbetsför ålder kommer att minska, vilket leder till nya utmaningar för bolaget. Att skapa sysselsättning och samtidigt arbeta för ökad integration blir en allt viktigare fråga. Det genomförs många aktiviteter av både offentliga aktörer och civilsamhället runt om i kommunen för att möta denna utmaning. Av totala antalet bostäder i kommunen ägs ca 17% av bolaget. Gislavedshus är i stort sett det enda fastighetsbolag som producerat hyresrätter i Gislaved kommun de senaste 25 åren. Under 2021 färdigställdes det nya huset Billingsberg i Smålandsstenar som tillför beståndet 38 nya lägenheter. Dessutom pågår nybyggnation i Gislaved med 24 nya lägenheter och i Reftele planeras ytterligare 18 lägenheter. Bolaget planerar att även i fortsättningen ta ansvar för att hjälpa till att tillgodose kommunens behov av förnyelse av bostadsbeståndet där det är affärsmässigt motiverat. Detta är nödvändigt för att kommunen ska fortsätta att utvecklas.

Uthyrning

För att behålla sin plats i bostadskön krävs att den sökande loggar in på Mina sidor inom ett 12-månaders intervall. Detta system ger en tydligare bild av hur många som söker lägenhet. Vid årsskiftet uppgick bostadskön till 3 971 personer, varav 1 426 personer som inte bor hos Gislavedshus idag. Gislavedshus hemsida är det viktigaste redskapet i kommunikationen med nuvarande och framtida hyresgäster. Via Mina sidor kan hyresgästerna bland annat göra felanmälan och kontrollera sitt hyressaldo. Funktionaliteten under Mina sidor förbättras ständigt för att förenkla för hyresgästerna. Det är därför centralt att användarna håller sina personuppgifter uppdaterade. ▶



På hemsidan publiceras de lägenheter som blir lediga. Alla som står i bostadskön kan göra en intresseanmälan på dessa lägenheter. Gislavedshus har en prenumerationstjänst som innebär att den sökande får ett mail när en lägenhet som uppfyller de önskemål som lagts in under Mina sidor blir ledig. Varje sökande kan ha upp till tre intresseanmälningar aktiva samtidigt. Lägenhet tilldelas den sökande som stått längst i kön och uppfyller kraven enligt uthyrningspolicyen. Söktrycket på de lägenheter som är publicerade har sjunkit något under 2021 jämfört med de senaste åren och varierar beroende på lägenhetens storlek och ort. Intresset är störst för centrala tre-rumslägenheter i Gislaved med ca 50 sökande per lägenhet. Den genomsnittliga kötiden för att få en lägenhet hos Gislavedshus är 847 dagar.

Hyresförändringar

Vid förhandling den 8 oktober 2019 träffades ett tvåårsavtal om att samtliga lägenhetshyror skulle höjas med 1,75% vid årsskiftet 2020 och 2021.

Förvaltning

Förvaltningskapital

Det bokförda värdet av bolagets byggnader och mark uppgår till 759 Mkr (666 Mkr). Fastigheterna är fullvärdesförsäkrade. Maskiner och inventarier är försäkrade till betryggande värden.

Fastighetsbestånd

Per 31 december förvaltade bolaget totalt 3 160 uthyrningsenheter, varav 2 353 bostadslägenheter och 150 lokaler, resterande enheter är garage och carportar. Ytan för bostäder och lokaler uppgår till 153 811 kvm respektive 17 317 kvm.

Fastighetsinköp

Inga inköp har genomförts under året.

Fastighetsförsäljningar

Inga försäljningar har genomförts under året.

Ny- och ombyggnation

Under 2021 färdigställdes det nya huset Billingsberg i Smålandsstenar. Huset, som med sina nio våningar har gett orten en ny siluett, består av 38 lägenheter. Åtta lägenheter med ett rum och kök, åtta med två rum och kök, 18 lägenheter med tre rum och kök samt fyra lägenheter med fyra rum och kök. Inflyttning sker i februari 2022.

Under året har även lokaler på Malmgatan 3 och 5 i Smålandsstenar och Traststigen 4 i Gislaved byggts om till fyra nya lägenheter. Inflyttning skedde i september 2021 i Smålandsstenar och sker i februari 2022 i Gislaved.



En av de nyare fastigheterna är Billingsberg i Smålandsstenar med inflyttning i februari 2022.

AB Gislavedshus äger och förvaltar ca 2.300 lägenheter, flera affärs- och kontorslokaler, garage m.m. Omkring 4.400 personer har sitt hem i våra lägenheter, vilket är ungefär 15% av kommunens invånare.



Området Ågatan i Anderstorp (t.v.) har genomgått omfattande renovering senaste åren, där även utemiljön har uppdaterats med ny lekplats, gångstråk, grillplats och cykelparkering. Flera fastigheter förses med solpaneler som ett led i arbetet med hållbar utveckling, här Storgatan i Anderstorp (ovan).

Viktiga händelser under räkenskapsåret

Sveriges riksdag har beslutat att avveckla investeringsstödet för hyresbostäder och bostäder för studerande efter årsskiftet 2021/22. Detta innebär att ansökningar som ankommer till länsstyrelsen efter den 31 december 2021 inte får beviljas. I samband med detta beslutades att ansökningar från storstadsregionerna skulle beviljas förtur. Gislavedshus har två ansökningar om investeringsstöd hos länsstyrelsen avseende de båda nyproduktionerna i Smålandsstenar och Gislaved. Det som står klart är att dessa ansökningar halkat ner i turordningen för bedömning och det är oklart om bolaget kommer att beviljas investeringsstöd.

Corona-pandemin har även under 2021 lett till flera försiktighetsåtgärder. Arbete utförs endast då hyresgäst ej är hemma, kontoret är stängt för alla besök förutom nyckelutlämning och de som kan arbeta hemifrån alternativt på kontor i någon av våra andra lokaler.

Framtida möjligheter och risker

Möjligheter – Moms

EU-kommissionen har förslagit att släppa på det gemensamma regelverket och överlåta åt medlemsländerna att sätta moms nivåerna på ett antal varor och tjänster, däribland bostadshyror. Parterna på hyresmarknaden arbetar för att Sverige ska tillämpa en reducerad moms på bostadshyror, som med full avdragsrätt för ingående moms skulle gynna investeringar i ny- och ombyggnad samt underhåll av hyresbostäder.

Möjligheter – Underhållsplan 2022-2032

Arbetet med upprustning av äldre bostäder har pågått sedan i mitten av 2000-talet men mycket återstår. I vår fleråriga underhållsplan (2022-2032) är ett stort antal projekt av större omfattning planerade.

Risker – Ränterisk

Ränterisken har på grund av den kraftigt stigande inflationen ökat. Vår belåningsgrad är dock relativt låg, 58% beräknat på bokfört värde inklusive pågående nybyggnation och 34% på beräknat marknadsvärde. Den planerade långtidsplanen innebär att nyupplåning kommer att ske under några år framöver. Ränteavdragsbegränsningen som infördes under 2019 kommer eventuellt att påverka bolaget om 4-6 år.

Risker – Finansiering

Risken att kreditinstitut inte vill låna ut till bolaget bedöms som låg, bland annat med tanke på den låga belåningsgraden. Även vid de nyupplåningar som kommer att ske under de närmaste åren bedöms risken som låg.

Risker – Vakanser

Vakansgraden ligger idag på en låg nivå. Prognosen visar dock en svagt minskande befolkning i Gislaved kommun och vi har börjat se en ökning av våra vakanser jämfört med tidigare år.

Risker – Politiska risker

Hyresmarknaden påverkas stort av olika politiska beslut. Bostadssubventioner vid nybyggnation, räntebidrag, beskattning av bostäder, regler för hyressättning och ränteavdragsbegränsning är några av de beslut som påverkar företaget. Många gånger har Sverige dessutom valt att införa hårdare regler än vad EU-direktiven stipulerar. Detta visar att kommunala bostadsbolag måste hålla en hög beredskap för politiska beslut.

Förslag till resultatdisposition (kronor)

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel

Balanserat resultat	237 690 940
Årets resultat	4 186 827
	241 877 767
disponeras så att	95 700
till moderbolaget utdelas 1,16 kronor/aktie	241 782 067
i ny räkning överföres	241 877 767

Styrelsens yttrande över den föreslagna utdelningen

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därför försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st (försiktighetsregeln).

Styrelsen.



Inga-Lill Svanberg (s)
Vice styrelseordförande
Invald i styrelsen 2014



Ingebert Magnusson (s)
Ledamot
Invald i styrelsen 2019



Henrik Hallberg (c)
Ledamot
Invald i styrelsen 2019



Björn Martinsson (c)
Styrelseordförande
Invald i styrelsen 2019



Ulf Jiretorn (m)
Ledamot
Invald i styrelsen 2001



Fredrik Claar (m)
Ledamot
Invald i styrelsen 2019



Stefan Nylén (sd)
Ledamot
Invald i styrelsen 2019

Femårsöversikt.

Belopp i tkr	2021	2020	2019	2018	2017
Resultaträkning					
Intäkter	173 257	172 236	167 603	164 981	163 706
Driftskostnader	-92 979	-87 101	-86 007	-80 978	-80 002
Underhåll	-34 527	-39 307	-44 284	-39 446	-36 183
Fastighetsskatt	-3 866	-2 925	-3 227	-2 844	-2 697
Av-/nedskrivningar	-31 644	-24 769	-21 273	-20 360	-19 629
Finansnetto	-3 755	-3 502	-2 518	-7 661	-15 279
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	6 486	14 632	10 294	13 692	9 916
Bokslutsdispositioner och skatt	-2 299	3 917	335	-1 944	-1 207
Resultat efter bokslutsdispositioner och skatt	4 187	18 549	10 629	11 748	8 709
Balansräkning					
Anläggningstillgångar	793 498	688 725	620 252	595 094	572 435
Omsättningstillgångar	51 526	11 304	38 550	50 408	72 893
Summa tillgångar	845 024	700 029	658 802	645 502	645 328
Eget kapital	326 594	322 484	304 020	293 516	281 891
Obeskattade reserver	0	0	9 000	12 200	12 750
Långfristiga skulder	479 156	334 489	304 453	301 019	303 059
Kortfristiga skulder	39 274	43 056	41 329	38 767	47 628
Summa eget kapital och skulder	845 024	700 029	658 802	645 502	645 328
Nyckeltal					
Likviditet	130 %	25 %	93 %	131 %	153 %
Soliditet	39 %	46 %	47 %	47 %	45 %
Räntetäckningsgrad	273 %	495 %	385 %	273 %	233 %
Belåningsgrad/bokfört värde	61 %	48 %	49 %	52 %	54 %
Hysesbortfall i tkr	5 147	3 046	1 946	1 834	2 269
Bokfört värde kr/kvm	4 437	3 966	3 544	3 399	3 307
Direktavkastning	2,7 %	2,8 %	2,2 %	2,9 %	3,1 %

Finansiella rapporter.

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	2021	2020
Nettoomsättning			
Hysesintäkter	1	169 839	166 603
Övriga rörelseintäkter	7	3 418	5 633
Summa nettoomsättning		173 257	172 236
Fastighetskostnader			
Driftskostnader		-73 868	-67 293
Underhållskostnader		-34 527	-39 307
Fastighetsskatt		-3 866	-2 925
Avskrivningar	6	-24 593	-21 718
Nedskrivningar	10	-7 000	-3 000
Summa fastighetskostnader		-143 854	-134 243
Centrala administrationskostnader			
Avskrivningar	6	-51	-51
Övriga kostnader		-19 111	-19 808
Summa centrala administrationskostnader		-19 162	-19 859
Rörelseresultat	2-5	10 241	18 134
Finansiella intäkter och kostnader			
Resultat vid avyttringar av finansiella anläggningstillgångar		-	151
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4	49
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 759	-3 702
Summa finansiella intäkter och kostnader		-3 755	-3 502
Resultat efter finansiella poster		6 486	14 632
Bokslutsdispositioner	8	0	9 000
Resultat före skatt		6 486	23 632
Aktuell skatt	9	-2 299	-5 083
ÅRETS RESULTAT		4 187	18 549

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förvaltningsfastigheter	10	759 351	666 266
Maskiner och inventarier	11	1 251	1 194
Pågående nybyggnation och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	12	32 491	20 874
		793 093	688 334
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	13	405	391
		405	391
Summa anläggningstillgångar		793 498	688 725
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		554	600
		554	600
Kortfristiga fordringar			
Hysesfordringar		752	1 140
Aktuella skattefordringar		678	3 297
Övriga fordringar		9	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 288	2 582
		3 727	7 019
Kassa och bank	14	47 245	3 685
Summa omsättningstillgångar		51 526	11 304
SUMMA TILLGÅNGAR		845 024	700 029

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	15	8 250	8 250
Reservfond		68 593	68 593
Uppskrivningsfond		7 873	8 993
		84 716	85 836
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat	16	237 691	218 099
Årets resultat		4 187	18 549
		241 878	236 648
Summa eget kapital			
		326 594	322 484
Obeskattade reserver			
	17	0	0
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	18	16 299	16 632
		16 299	16 632
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	19	462 857	317 857
		462 857	317 857
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		22 091	26 356
Skulder till koncernföretag		3 930	2 993
Övriga skulder		1 901	2 150
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	11 352	11 557
		39 274	43 056
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		845 024	700 029

Rapport över förändringar i eget kapital

Belopp i tkr	Aktiekapital	Reservfond	Uppskrivningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Ingående balans 2020-01-01	8 250	68 593	10 113	206 435	10 629	304 020
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma						
- balansering i ny räkning				10 629	-10 629	0
- lämnad utdelning				-85		-85
Upplösning uppskrivningsfond			-1 120	1 120		0
Årets resultat					18 549	18 549
Utgående balans 2020-12-31	8 250	68 593	8 993	218 099	18 549	322 484
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma						
- balansering i ny räkning				18 549	-18 549	0
- lämnad utdelning				-77		-77
Årets resultat					4 187	4 187
Upplösning uppskrivningsfond			-1 120	1 120		0
UTGÅENDE BALANS 2021-12-31	8 250	68 593	7 873	237 691	4 187	326 594

Kassaflödesanalys

Belopp i tkr	2021	2020
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	10 241	18 134
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		
Avskrivningar	24 644	21 769
Nedskrivningar	7 000	3 000
Resultat vid försäljning/utrangeringar av anläggningstillgångar	1 989	-1 987
	43 874	40 916
Resultat vid försäljning av kortfristiga placeringar	-	151
Erhållen ränta	4	49
Erlagd ränta	-3 759	-3 702
Betald inkomstskatt	-2 632	-47
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	37 487	37 367
Förändringar i rörelsekapital		
Förändring av varulager	46	108
Förändring av rörelsefordringar	3 292	-1 206
Förändring av rörelseskulder	-3 782	1 727
Kassaflöde från den löpande verksamheten	37 043	37 996
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-138 392	-94 941
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	-	3 704
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-14	-18
Förändring av kortfristiga placeringar	-	22 692
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-138 406	-68 563
Finansieringsverksamheten		
Ökning av långfristiga skulder	145 000	25 000
Utbetald utdelning	-77	-85
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	144 923	24 915
Årets kassaflöde	43 560	-5 652
Likvida medel vid årets början	3 685	9 337
Likvida medel vid årets slut	47 245	3 685

Tilläggsupplysningar

Redovisningsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Ersättning till anställda

Kortfristiga ersättningar:

Kortfristiga ersättningar utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro och sjukvård. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld när det finns legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Ersättning efter avslutad anställning:

I bolaget förekommer uteslutande pensionsplaner som hanteras som avgiftsbestämda planer. Det finns inga övriga väsentliga avtal som innebär ersättningar efter avslutad anställning än vad som faller inom ramen för kollektivavtal eller gängse praxis för ledande befattningshavare.

Redovisning av leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden. Se vidare not 2.

Företagets uthyrning av bostäder och lokaler klassificeras som operationell leasing. Leasingintäkterna redovisas linjärt under leasingperioden. Se not 1 Hyresintäkter.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning. Aktuell skatt, liksom förändring av uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utträngs eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponenten aktiveras. Utgifter för löpan de reparation och underhåll redovisas som kostnad. Bokföringsmässig vinst eller förlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som övriga rörelseintäkter respektive övriga rörelsekostnader. Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om detta är väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Förvaltningsfastigheter

Stomme	80 år
Tak	25–40 år
Fönster	40 år
Fasad	30–50 år
Stammar	40 år
Hissar	40 år
Övrigt	25–50 år
Markanläggningar	20 år
Mark	0 år

Maskiner och inventarier

3–5 år

Nedskrivning av icke finansiella tillgångar

När det finns en indikation på att en tillgång minskat i värde görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar, andra än goodwill, som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om en återföring bör göras.

Statliga stöd

Statliga stöd för anskaffning av materiella anläggningstillgångar reducerar tillgångens redovisade värde.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder och låneskulder. Dessa redovisas i balansräkningen när bolaget blir part genom avtalsmässiga villkor och tas bort när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs eller förpliktelser har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Posten består av andelar i ekonomiska föreningar. Innehavet innehas på lång sikt.

Varulager

Varulagret värderas med tillämpning av först-in först-ut principen till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen efter avdrag för inkurans.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar.

Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

Avsättningar

Företaget gör en avsättning när det finns en legal eller informell förpliktelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Dokumenterade säkringar av bolagets räntebindning (säkringsredovisning)

Säkringsredovisningen avbryts om:

- säkringsinstrumentet förfaller, säljs avvecklas eller löses in.
- säkringsrelationen inte längre uppfyller villkoren för säkringsredovisning.
- eventuellt resultat från en säkringstransaktion som avbryts i förtid redovisas omedelbart i resultaträkningen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Uppskattningar och bedömningar

Företaget har genomfört en intern marknadsvärdering av bolagets fastigheter. Värderingen bygger på en ettårig avkastningskalkyl och är baserad på faktiska hyresintäkter, marknadsanpassade schabloner avseende kostnader för drift- och underhållskostnader. Varje fastighet har därefter värderats individuellt efter ett bedömt marknadsmässigt avkastningskrav som varierar mellan 6 och 9%.

Noter till resultaträkningen

Not 1 Hyresintäkter

Belopp i tkr	2021	2020
Grundhyror		
bostäder	133 522	130 729
lokaler	18 513	17 254
övriga objekt	2 605	2 571
	154 640	150 554
Hyresbortfall		
bostäder	-3 472	-2 265
lokaler	-1 426	-547
övriga objekt	-249	-234
	-5 147	-3 046
Bränsleavgifter	20 346	19 095
Summa hyresintäkter	169 839	166 603

Hyresavtal bostäder löper med tillsvidarekontrakt med en uppsägningstid om 3 månader. Lokalyresavtal löper med indexreglerade kontrakt på maximalt 5 år.

Not 2 Operationella leasingavtal

Företaget har ingått följande väsentliga leasingavtal vilka redovisas som operationella leasingavtal:

- bilar

Belopp i tkr	2021	2020
Kostnadsförda leasingavgifter avseende operationella leasingavtal	264	353
Framtida minimileaseavgifter avseende ej uppsägningsbara operationella leasingavtal		
Ska betalas inom 1 år	645	173
Ska betalas inom 2-5 år	1 739	345
	2 384	518

Not 3 Anställda och personalkostnader

Belopp i tkr	2021	2020
Medelantalet anställda	38	39
varav män	79 %	79 %
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 153	1 087
Övriga anställda	16 458	17 131
	17 611	18 218
Pensions- och övriga sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	242	85
Pensionskostnader för övriga anställda	898	1 250
Övriga sociala kostnader enligt lag och avtal	5 670	4 832
	6 810	6 167

VD:s anställningsavtal följer bolagets arbetsgivarorganisation, Fastigos, rekommendationer, vilket innebär att VD erhåller 12 månadslöner vid uppsägning från bolagets sida.

	2021	2020
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	14 %	14 %
Andel män i styrelsen	86 %	86 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	29 %	29 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	71 %	71 %

Not 4 Arvode till externa revisorer

Belopp i tkr	2021	2020
PWC		
Revisionsuppdraget	92	134
Skatterådgivning	94	86
	186	220

Not 5 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Belopp i tkr	2021	2020
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag inom koncernen	7 %	9 %
Andel av årets totala försäljning som skett till andra företag inom koncernen	0 %	0 %

Not 6 Avskrivningarnas fördelning per funktion

Belopp i tkr	2021	2020
Fastighetskostnader	-24 593	-21 718
Central administration och marknadsföring	-51	-51
	-24 644	-21 769

Not 7 Övriga intäkter

Belopp i tkr	2021	2020
Ersättning från hyresgäster för reparationer	879	2 154
Försäkringsersättningar	466	279
Återvunna kundförluster	208	327
Resultat vid avyttring fastigheter	-	2 170
Resultat vid avyttring maskiner och inventarier	254	4
Arbetsmarknasbidrag	666	522
Övrigt	945	177
	3 418	5 633

Not 8 Bokslutsdispositioner

Belopp i tkr	2021	2020
Förändring av periodiseringsfond	0	9 000
	0	9 000

Not 9 Skatt på årets resultat

Belopp i tkr	2021	2020
Aktuell skatt	-2 030	-47
Justering avseende tidigare år	-602	-
Förändring uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	333	-5 036
Redovisad skatt	-2 299	-5 083
Avstämning av effektiv skattesats		
Redovisat resultat före skatt	6 486	23 632
Skatt på redovisat resultat enligt gällande skattesats (20,6% resp. 21,4%)	-1 336	-5 057
Skatteeffekt av:		
Avdragsgilla ej bokförda kostnader	2 109	5 868
Övriga ej avdragsgilla kostnader	-2 803	-848
Schablonintäkt periodiseringsfonder	-	-10
Justering avseende tidigare år	-602	-
Förändring uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	333	-5 036
Redovisad skatt	-2 299	-5 083
Årets skattekostnad i %	35,4 %	21,5 %

Nominell skattesats för svenska aktieföretag utgör för år 2021 20,6% (21,4% för år 2020).

Upplysningar om uppskjuten skatteskuld

Redovisad uppskjuten skatteskuld avser temporär skillnad mellan bokförd avskrivning och skattemässig avskrivning på bolagets fastigheter.

Noter till balansräkningen

Not 10 Förvaltningsfastigheter

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 028 791	935 974
Årets anskaffningar	126 154	97 429
Årets försäljningar/utrangeringar	-3 339	-4 612
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 151 606	1 028 791
Ingående avskrivningar	-386 743	-369 504
Årets avskrivningar	-22 960	-20 134
Årets försäljningar/utrangeringar	1 350	2 895
Utgående ackumulerade avskrivningar	-408 353	-386 743
Ingående uppskrivningar	27 218	28 338
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-1 120	-1 120
Utgående ackumulerade uppskrivningar	26 098	27 218
Ingående nedskrivningar	-3 000	-
Årets nedskrivningar	-7 000	-3 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-10 000	-3 000
Redovisat värde	759 351	666 266
Beräknat marknadsvärde	1 578 328	1 559 689

Bolaget har genomfört en intern marknadsvärdering av bolagets fastigheter. Varje fastighet har värderats individuellt efter ett bedömt marknadsmässigt avkastningskrav. Se Uppskattningar och bedömningar under Redovisningsprinciper.

Not 11 Maskiner och inventarier

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	13 640	13 472
Årets anskaffningar	621	484
Försäljningar/utrangeringar	-1 286	-316
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 975	13 640
Ingående avskrivningar	-12 446	-12 247
Försäljningar/utrangeringar	1 286	316
Årets avskrivningar	-564	-515
Utgående ackumulerade avskrivningar	-11 724	-12 446
Redovisat värde	1 251	1 194

Not 12 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	20 874	23 846
Under året nedlagda kostnader	137 771	94 457
Aktiveringar under året	-126 154	-97 429
Redovisat värde	32 491	20 874

Not 13 Andra långfristiga värdepappersinnehav

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	391	373
Förändringar under året	14	18
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	405	391
Redovisat värde	405	391

Not 14 Kassa och bank

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Kassabehållning	14	17
Koncernkonto	46 325	2 959
Övriga bankmedel	906	709
Redovisat värde	47 245	3 685

Koncernkonto utgör i juridisk mening en fordran på moderbolaget. De regelverk som styr koncernkontot är av sådan karaktär att fordran i redovisningssammanhang ses som ett ordinarie bankkonto.

Not 15 Antal aktier och kvotvärde

Bolagets aktiekapital är fördelat på 82 500 aktier med ett kvotvärde om 1,00 kr/aktie. Samtliga aktier har en röst och berättigar innehavaren till samma proportion av tillgångar och vinst och ger lika rätt till utdelning.

Not 16 Disposition av vinst eller förlust

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Förslag till resultatdisposition		
Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel		
Balanserat resultat	237 691	218 099
Årets resultat	4 187	18 549
	241 878	236 648
disponeras så att till aktieägaren utdelas (1,16 kr/aktie resp. 0,93 kr/aktie)	96	77
i ny räkning överföres	241 782	236 571
	241 878	236 648

Not 17 Obeskattade reserver

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Periodiseringsfonder	-	-
Redovisat värde	-	-

Not 18 Uppskjuten skatteskuld

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Uppskjutna skatteskulder avseende förvaltningsfastigheter	-16 630	-17 038
Uppskjuten skattefordran avseende balanslåneposter	331	406
Redovisat värde	-16 299	-16 632

Not 19 Långfristiga skulder till kreditinstitut

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Skulder som förfaller om 1-5 år	462 857	247 622
Skulder som förfaller senare än 5 år	0	70 235
Summa långfristiga skulder till kreditinstitut	462 857	317 857

För att uppnå en väl avvägd ränterisk i skuldportföljen används ränteswappar. På balansdagen fanns ränteswapsavtal på 120 Mkr (föreg. år 120 Mkr) med förfall 2024-2029 (2023-2025). Vid årsskiftet fanns ett undervärde på 3,7 Mkr (7,6 Mkr).

Not 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Upplupna semesterlöner	1 825	1 657
Upplupna sociala avgifter	624	550
Förutbetalda hyror	7 985	7 600
Upplupna räntor	127	172
Övriga upplupna kostnader	791	1 578
	11 352	11 557

Övriga noter

Not 21 Eventualförpliktelser

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Garantiförbindelse Fastigo	345	347
Summa eventualförpliktelser	345	347

Not 22 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen

Räntetäckningsgrad Rörelseresultatet ökat med finansiella intäkter i procent av räntekostnaderna

Justerat eget kapital Eget kapital med tillägg för obeskattade reserver som reducerats med uppskjuten skatt

Avkastning på eget kapital Resultat efter finansiella poster i procent av genomsnittligt justerat eget kapital

Soliditet Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Styrelsen och verkställande direktören för AB Gislavedshus org.nr 556053-5204
avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Gislaved den 10 februari 2022

Björn Martinsson
Ordförande

Inga-Lill Svanberg
Vice ordförande

Ulf Jiretorn
Ledamot

Fredrik Claar
Ledamot

Ingebert Magnusson
Ledamot

Henrik Hallberg
Ledamot

Stefan Nylén
Ledamot

Malin Larsson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 24 februari 2022

Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse.

Till bolagsstämman i Aktiebolaget Gislavedshus, org.nr 556053-5204

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Aktiebolaget Gislavedshus för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Aktiebolaget Gislavedshus finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Aktiebolaget Gislavedshus.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Aktiebolaget Gislavedshus enligt god revisorsd i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsd i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Aktiebolaget Gislavedshus för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Aktiebolaget Gislavedshus enligt god revisorsd i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Jönköping den 24 februari 2022

Mats Nilsson

Auktoriserad revisor



Gransknings- rapport.

Till bolagsstämman i Aktiebolaget Gislavedshus, org.nr 556053-5204. Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun.

Granskningsrapport för år 2021

Vi, av fullmäktige i Gislaveds kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat AB Gislavedshus verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunalagen, god revisorssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och prövning.

Vi bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vi bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Gislaved 10 februari 2022

Kjell Claesson Sven Nilsson

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun
utsedda lekmannarevisorer



Ankom: 2022-03-21 Arrende: KS.2021.41 Handling: 1163491



Lägenheter, lokaler och garage.

Kommundel-Adress	Byggår	Fastighetsbeteckning	1 rok samt mindre	2 rok	3 rok
Fastighetsområde					
ANDERSTORP					
101 Torggatan 6-12	1957	Anderstorp 9:322	22	22	12
102 Brogatan 1	1959	Anderstorp 9:50	3	3	3
104 Storgatan 51	1962	Anderstorp 9:565, 9:567	6	-	6
106 Ågatan 54	1967	Anderstorp 11:141-11:142	3	1	12
107 Ågatan 56-58	1969	Anderstorp 11:124-11:126	12	16	34
111 Torggatan 4 A	1989	Anderstorp 9:330	-	-	-
112 Torggatan 2 B, 4 B	1990	Anderstorp 9:330	-	18	6
113 Torggatan 2 A, Nygatan 5	1990	Anderstorp 9:330	-	22	5
114 Nygatan 3	1990	Anderstorp 9:330	-	-	-
115 Brogatan 1	1959	Anderstorp 9:50	-	-	-
117 Storgatan 3	1966	Anderstorp 9:290	1	3	2
118 Torggatan 4 C	1997	Anderstorp 9:330	24	-	-
119 Brogatan 11	1998	Anderstorp 9:330	2	8	4
120 Nygatan 1	2001	Anderstorp 9:330	2	8	4
121 Ågatan 52	2018	Anderstorp 11:142	-	1	15
SUMMA			75	102	103
BURSERYD					
205 Kyrkvägen 5	1975	Burseryd 1:28	-	-	-
214 Buregatan 9-13	1988	Stubbakull 2:19	1	7	-
SUMMA			1	7	
BROARYD					
206 Bergåsa 1	1961	Broaryd 4:4	4	-	-
207 Björkvägen 14	1964	Broaryd 5:2	2	2	-
208 Bergåsa 2, Björkvägen 9	1970	Broaryd 2:42	2	2	-
210 Dalavägen 1	1979	Hestra 1:17	2	2	-
212 Björkvägen 1-5	1982	Broaryd 2:4	-	5	-
SUMMA			10	11	
GISLAVED					
301 Stationsallén 7-9	1947	Gripen 9	-	2	7
302 Södra Långgatan 26 A-B	1949	Musslan 1	3	2	6
303 Torggatan 3, Södra Långgatan 26 C	1958	Musslan 1	4	3	5
304 Södra Långgatan 13	1953	Maneten 7	4	6	2
305 Torggatan 5	1962	Maneten 6	3	4	10
306 Hallarydsvägen 42, Nils-Gustavsgatan 37, Södergatan 34	1965	Snickaren 1	2	2	12
308 Traststigen 1-11, 2-4	1965	Trasten 2	22	63	54
309 Västergatan 12-16	1968	Trasten 3	28	23	37
310 Västergatan 15-21	1969	Trasten 4	3	37	46
311 Traststigen 6-8	1970	Trasten 2	10	32	9
312 Anderstorpsvägen 4-6	1973	Dalen 10, 11	48	35	34
313 Danska vägen 9	1978	Dalen 7	31	20	10
314 Anderstorpsvägen 2	1978	Dalen 8	-	-	-
315 Henjavägen 44-46, Marielundsgatan 41-47	1980	Katedern 1	-	40	12
316 Henjavägen 48-58	1981	Katedern 1	-	44	12
318 Lomells väg 1-7	1987	Gislow 6	-	21	11
319 Bygatan 4-8, Rotegatan 1-5	1986	Byalaget 1	10	7	7
320 Bygatan 15-17, Rotegatan 14-24	1987	Radbyn 1, Utmarken 1	8	8	8
321 Bygatan 3-9, Loftgatan 12-18	1987	Loftet 1	8	7	7
322 Danska vägen 5-7	1989	Dalen 7	3	3	2
323 Odengatan 1-13	1989	Bärnstenen 1	7	14	7
324 Odengatan 15-29	1989	Bärnstenen 1	8	16	8
325 Henjavägen 6	1990	Balder 1	-	8	-
327 Henjavägen 8	1990	Balder 1	-	-	-
328 Sörgårdsvägen 5-21	1977	Blåsippan 1	-	9	-
330 Åbjörnsgränd 25	1993	Mjölönet 1	-	-	-

Fördelning per 31 december 2021

4 rok	5 rok	Lägenheter		Lokaler		Varmgarage	Kallgarage			Carportar		Fastighetsområde
		Totalt Antal	Yta kvm	Totalt Antal	Yta kvm		Totalt yta	Med motorvärmarruttag	Utan motorvärmarruttag	Med motorvärmarruttag	Utan motorvärmarruttag	
4	-	60	3 075	3	57	3 132	-	-	-	-	-	101
-	-	9	512	-	-	512	2	-	-	-	-	102
6	-	18	1 375	2	118	1 493	7	-	-	-	-	104
4	-	20	1 594	2	40	1 634	-	-	-	-	-	106
10	-	72	5 097	1	12	5 109	-	-	22	-	-	107
-	-	-	-	1	954	954	-	-	-	-	-	111
-	-	24	1 779	-	-	1 779	-	-	-	-	-	112
1	2	30	2 367	-	-	2 367	-	26	-	-	-	113
-	-	-	-	1	535	535	-	-	-	-	-	114
-	-	-	-	1	414	414	-	-	-	-	-	115
1	-	7	497	3	443	940	-	-	7	-	-	117
-	-	24	744	1	716	1 460	-	-	-	-	-	118
2	-	16	978	-	-	978	-	-	-	-	-	119
2	-	16	978	-	-	978	-	-	8	-	-	120
-	-	16	1 080	-	-	1 080	-	-	-	-	-	121
30	2	312	20 076	15	3 289	23 365	9	26	37	0	0	
-	-	7	586	-	-	586	-	-	-	-	-	205
-	-	16	1 219	-	-	1 219	-	-	-	8	-	214
0	0	23	1 805	0	0	1 805	0	0	0	8	0	
-	-	12	628	2	47	675	4	-	-	-	-	206
-	-	6	340	-	-	340	-	-	-	-	-	207
-	-	6	344	-	-	344	-	3	-	-	-	208
-	-	6	370	-	-	370	-	-	-	-	-	210
-	-	10	685	-	-	685	-	-	-	-	-	212
0	0	40	2 367	2	47	2 414	4	3	0	0	0	
-	3	12	993	1	135	1 128	-	-	12	-	-	301
2	-	13	824	-	-	824	-	-	-	-	-	302
1	1	14	850	6	709	1 559	-	-	-	-	-	303
-	-	12	654	9	551	1 205	-	-	-	-	-	304
1	-	18	1 158	4	224	1 382	-	-	-	-	-	305
12	6	34	2 943	-	-	2 943	4	-	-	-	-	306
18	-	157	11 035	18	1 425	12 460	-	-	-	-	-	308
6	-	94	5 994	4	406	6 400	-	-	-	-	-	309
9	3	98	6 761	6	255	7 016	-	20	76	-	-	310
3	-	54	3 076	3	696	3 772	-	-	-	-	-	311
1	-	118	6 772	6	241	7 013	-	-	49	-	-	312
-	-	61	3 299	-	-	3 299	-	12	-	-	-	313
-	-	-	-	1	178	178	-	-	-	-	-	314
6	-	58	3 941	-	-	3 941	-	-	60	-	-	315
6	-	62	4 158	-	-	4 158	-	-	-	-	-	316
-	-	32	2 297	-	-	2 297	-	-	-	-	6	318
-	-	24	1 439	-	-	1 439	-	17	-	-	-	319
-	-	24	1 480	-	-	1 480	-	6	-	-	-	320
-	-	22	1 343	1	251	1 594	-	-	-	-	-	321
1	-	9	596	1	490	1 086	-	-	-	-	-	322
7	-	35	2 590	-	-	2 590	-	-	15	-	-	323
8	-	40	2 960	-	-	2 960	-	-	15	-	-	324
-	-	8	392	-	-	392	-	-	-	-	-	325
-	-	-	-	1	866	866	-	-	-	-	-	327
-	-	9	518	-	-	518	-	-	-	-	-	328
-	-	-	-	1	409	409	-	-	-	-	-	330

Kommundel-Adress	Byggår	Fastighetsbeteckning	1 rok samt mindre	2 rok	3 rok
Fastighetsområde					
332 Köpmangatan 1, Stationsallén 11-13	2016, 2017	Gripen 10	4	2	17
333 Regeringsgatan 18-20, Södergatan 6-8	1948, 1990	Tigern 8, 9	-	6	5
334 Lunnabovägen 15-21, Stugvägen 8-19	1999	Stenmuren 1, Brunnen 1	-	14	10
335 Verkstadsgatan 4	1991	Släggan 6	-	-	-
336 Stationsallén 5, Ängsgatan 4	2003	Gripen 9	-	12	7
337 Ängsgatan 6-8	2007	Gripen 9	-	13	22
338 Ängsgatan 10	1985	Gripen 9	-	12	-
SUMMA			206	465	367
REFTELE					
401 Torget 6-8	1968	Ölmestad 7:18	3	6	6
402 Krongatan 1-8	1970	Ölmestad 23:5	10	26	8
405 Krongatan 9-11	1976	Ölmestad 23:9	-	-	8
409 Malmgatan 2-4	1985, 1986	Ölmestad 8:27	-	16	6
411 Tingshusallén 1-5	1990	Ölmestad 8:27	2	6	6
412 Storgatan 53-57	1990	Ölmestad 21:3	-	22	6
413 Tallberga Södredal 3-6	1989	Sunnerås 3:1	-	4	4
414 Skedesvägen 2	1953	Ölmestad 21:3	1	1	1
415 Hagagatan 13-15	1971	Ölmestad 3:32	6	4	
SUMMA			22	85	45
HESTRA					
501 Agnvägen 3-5, Mogatan 17	1974, 1932	Norra Hestra Kyrkobil 1:9	5	14	8
503 Mogatan 18	1970	Norra Hestra Kyrkobil 1:174	-	7	
504 Mogatan 20	1971	Norra Hestra Kyrkobil 1:175	-	7	
505 Mogatan 22	1967	Norra Hestra Kyrkobil 1:176	3	1	
506 Mogatan 24	1968	Norra Hestra Kyrkobil 1:177	2	4	
507 Brogatan 3-5, Mogatan 27	1952	Norra Hestra Kyrkobil 1:97	9	4	
508 Bivägen 3	2019	Norra Hestra Kyrkobil 1:39	-	1	
509 Östangatan 1-29	1976	Bjärsved 1:111	-	-	
510 Västangatan 1-26, Östangatan 8	1980	Bjärsved 1:132-1:135	3	6	
512 Lugna gatan 2, Sunnangatan 2	1984, 1981	Bjärsved 1:172	4	7	
514 Milstensvägen 1	1986	Bjärsved 1:172	6	6	
515 Milstensvägen 3	1986	Bjärsved 1:172	2	4	
516 Milstensvägen 5	1987	Bjärsved 1:172	5	6	
518 Milstensvägen 6-12	2000	Bjärsved 1:172	4	4	
SUMMA			43	71	
SMÅLANDSSTENAR					
602 Hörsjögatan 8, Malmgatan 3-5	1963	Uvekull 2:131	2	8	5
603 Malmgatan 9	1964	Uvekull 2:121	6	12	6
604 Strandsnäsgränd 2-4	1966	Fägerhult 2:24	9	2	2
605 Villagatan 1	1966	Fägerhult 1:13	8	-	8
606 Furugatan 4-8	1966	Åtterås 19:48	6	24	8
607 Furugatan 10-14	1970	Åtterås 19:49	6	12	16
608 Furugatan 16-20	1970	Åtterås 19:50	6	10	12
609 Furugatan 22-26	1972	Åtterås 19:51	6	12	12
610 Hörsjögatan 6	1973	Uvekull 2:140	9	6	4
611 Aprikosgränd 1-8	1980	Åtterås 19:215	9	10	5
612 Klementinstigen 1-4	1981	Åtterås 19:215	4	8	4
613 Centrumplan 9, Hörsjögatan 2	1984	Uvekull 2:19	-	24	2
614 Hörsjögatan 10, Västra Järnvägsgatan 17-21	1986, 1987	Uvekull 2:32	-	29	15
616 Hörsjögatan 12	2017	Uvekull 2:32	-	8	8
617 Malmgatan 2	2010	Uvekull 2:32	-	9	7
618 Västra Järnvägsgatan 13-15	1991	Uvekull 2:131	-	21	-
620 Södra Långgatan 12	2021	Uvekull 2:221	9	9	18
SUMMA			80	204	132
SKEPPSHULT					
701 Gärdesvägen 1-15, Karlsrovägen 7-9	1987	Böларыd 1:98	-	3	6
702 Gärdesvägen 2-20	1989	Böларыd 1:98	-	5	4
SUMMA			0	8	10
TOTALT			437	953	767

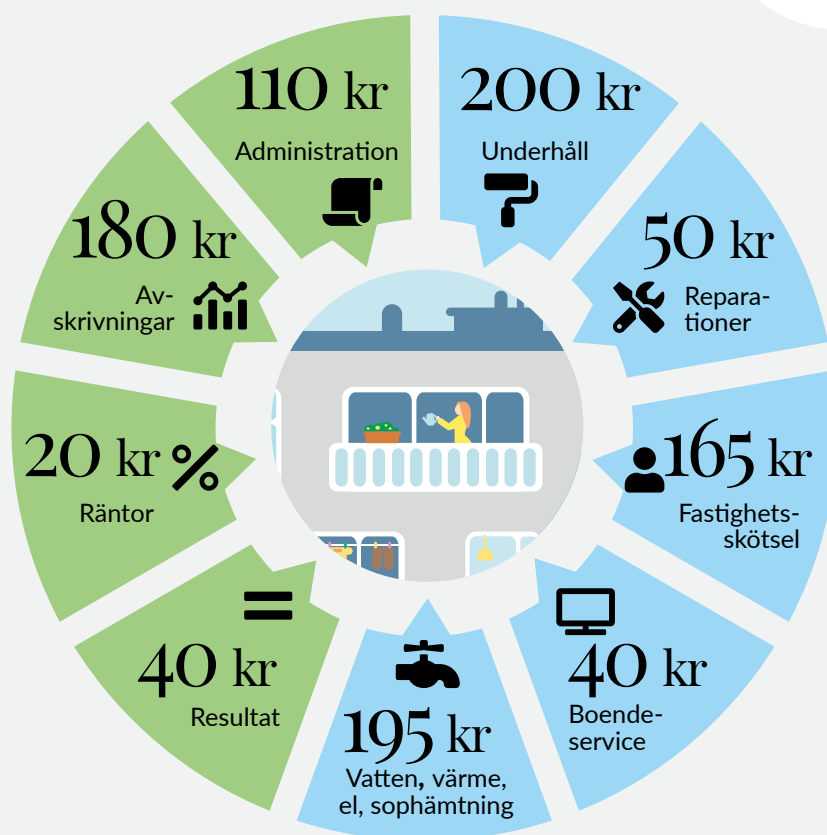
4 rok	5 rok	Lägenheter		Lokaler		Varmgarage	Kallgarage			Carportar		Fastighetsområde
		Totalt Antal	Yta kvm	Totalt Antal	Yta kvm		Totalt yta		Med motorvärmaruttag	Utan motorvärmaruttag	Med motorvärmaruttag	
3	-	26	1 920	9	1 421	3 341	28	-	-	-	-	332
3	1	15	1 325	5	660	1 985	-	-	-	-	-	333
4	-	28	1 802	-	-	1 802	-	-	-	-	-	334
-	-	-	-	3	703	703	-	-	-	-	-	335
2	-	21	1 384	2	597	1 981	-	-	-	-	-	336
10	-	45	3 107	3	102	3 209	28	-	-	-	-	337
1	-	13	825	1	104	929	-	-	-	-	-	338
104	14	1 156	76 436	85	10 422	86 858	60	55	227	0	6	
-	-	15	913	1	26	939	-	-	10	-	-	401
-	-	44	2 852	2	88	2 940	-	-	24	-	-	402
6	-	14	1 258	-	-	1 258	-	-	-	-	-	405
-	-	22	1 479	-	-	1 479	-	-	7	-	-	409
-	-	14	1 042	-	-	1 042	-	4	-	-	-	411
-	-	28	1 864	-	-	1 864	-	6	-	-	-	412
-	-	8	550	-	-	550	-	-	-	-	-	413
1	-	4	298	2	132	430	2	-	-	-	-	414
-	-	10	543	3	54	597	-	-	-	-	-	415
7	0	159	10 799	8	300	11 099	2	10	41	0	0	
1	1	29	1 915	3	201	2 116	-	-	-	-	-	501
1	-	12	747	1	154	901	-	-	6	-	-	503
3	-	12	802	3	152	954	-	-	-	-	-	504
-	-	7	439	3	240	679	-	-	-	-	-	505
-	-	10	629	2	119	748	-	-	-	8	8	506
-	-	18	932	2	333	1 265	4	-	-	-	-	507
-	-	16	1 080	-	-	1 080	-	-	-	-	-	508
3	-	15	1 298	-	-	1 298	-	-	6	-	-	509
2	-	17	1 219	1	324	1 543	-	-	-	-	-	510
-	-	18	1 151	-	-	1 151	-	11	-	-	-	512
-	-	18	1 110	-	-	1 110	-	13	-	-	-	514
-	-	10	644	-	-	644	-	8	-	-	-	515
-	-	11	588	-	-	588	-	6	-	-	-	516
-	-	8	340	-	-	340	-	-	-	-	-	518
10	1	201	12 894	15	1 524	14 418	4	38	12	8	8	
-	-	15	674	8	492	1 166	-	-	-	-	-	602
-	-	24	1 326	4	40	1 366	-	-	-	-	-	603
6	-	19	1 102	-	-	1 102	-	-	11	-	-	604
-	-	16	803	5	98	901	-	-	10	-	-	605
-	-	38	2 307	-	-	2 307	6	-	11	-	-	606
-	-	34	2 366	1	229	2 595	-	6	8	-	-	607
-	1	29	2 042	2	350	2 392	-	6	-	4	-	608
-	-	30	2 042	1	324	2 366	-	6	9	-	-	609
-	-	19	1 028	-	-	1 028	-	-	-	-	-	610
4	-	28	1 755	-	-	1 755	-	-	-	-	-	611
-	-	16	972	-	-	972	-	-	-	-	-	612
1	-	27	1 712	4	204	1 916	-	-	-	-	-	613
8	-	52	3 332	-	-	3 332	-	13	-	-	-	614
-	-	16	1 100	-	-	1 100	-	-	3	-	-	616
-	-	16	1 094	-	-	1 094	-	-	6	-	-	617
2	-	23	1 486	-	-	1 486	-	-	-	-	-	618
4	-	40	2 807	-	-	2 807	-	-	-	-	-	620
25	1	442	27 948	25	1 736	29 684	6	31	58	4	0	
1	-	10	758	-	-	758	-	-	-	-	-	701
1	-	10	728	-	-	728	-	-	-	-	-	702
2	0	20	1 486	0	0	1 486	0	0	0	0	0	
178	18	2 353	153 811	150	17 317	171 128	85	163	375	20	14	

Vad går hyran till?

Pengarna som betalas i hyra används till en rad olika saker, som att värma upp bostaden, laga saker som har gått sönder eller blivit slitna och till att hålla rent och snyggt på området.

Sammanställning visar hur stor del som går till olika ändamål, av varje tusenlapp som betalas i hyra.

**Exempelhyra
1000 kr**



Ankom: 2022-03-21 Ärende: KS.2021.41 Handling: 1163491

Flera av Gislavedshus bostadsområden gränsar till naturområden eller parkmiljöer. Här exempel från Hestra (t.v.), där området Jutarbäcken har Agnsjön inom blickhåll, där det finns stigar och naturlekplats. I centrala Gislaved (t.h.) finns området Dalen och den lummiga Dalenparken, som Nissan flyter igenom.



Ordlista.

AKTIE En aktie är en andel i ett aktiebolag. Aktierna i AB Gislavedshus ägs till 100% av Gislaveds kommun.

AVSKRIVNING Kostnad eller värdeminskning som uppstått under året till följd av förslitning av tillgångar.

BALANSOMSLUTNING Summa tillgångar i balansräkningen vid utgången av året, vilket också är lika med summa eget kapital och skulder.

BALANSRÄKNING Balansräkningen redovisar AB Gislavedshus samtliga tillgångar och skulder samt eget kapital den 31 december.

BOKFÖRT VÄRDE Bokfört värde utgörs av tillgångarnas anskaffningskostnad efter avdrag för under åren gjorda av-, ned- och uppskrivningar.

BOLAGSSTÄMMA Bolagsstämma är aktiebolagets högsta beslutande organ och väljer bl a bolagets styrelse och revisorer. Den som är aktieägare har rätt att delta i bolagsstämman och kan då utnyttja sin rösträtt i de frågor som behandlas. Antalet röster beror på hur många aktier man har.

DIREKTAVKASTNING Direktavkastning definieras som Fastigheternas driftnetto/Fastigheternas beräknade marknadsvärde där driftnettot utgörs av hyresintäkter minus drift inkl administration, underhållskostnader och fastighetsskatt.

DRIFTKOSTNAD Kostnad under året för den löpande driften av en fastighet. Den består bland annat av kostnader för vatten, städning, sophantering, kundförluster, försäkringar, administration.

EGET KAPITAL Pengar som aktieägarna har betalt in, plus de vinster som har sparats från tidigare år samt årets nettovinst. Nettovinsten framgår av sista raden i resultaträkningen.

FASTIGHET Fast egendom, t ex markområde med byggnader och anläggningar som är upptagen i fastighetsregister.

KASSAFLÖDEANALYS Den visar hur mycket pengar som betalats in till och ut från ett företag under ett år, det vill säga hur företaget har skaffat och använt pengar.

HYRESBORTFALL Hyror som AB Gislavedshus inte erhåller på grund av att lägenheter är outhyrda.

LIKVIDITET Likviditet mäts genom likvida medel + kundfordringar + övriga kostfristiga fordringar förhållande till kortfristiga skulder och är ett mått på företagets förmåga att överleva på kort sikt.

KORTFRISTIGA SKULDER Skulder som skall betalas inom ett år. I denna post ligger skulder som skall betalas inom det närmaste året till exempel skulder till leverantörer. Endast kortfristig del ingår här, övriga skulder till långivare ingår i långfristiga skulder.

LIKVIDA MEDEL Det är pengar som snabbt kan tas i anspråk, till exempel kassa och bank samt korta lån och placeringar.

LÅNGFRISTIGA SKULDER Skulder till långivare och avsättningar för pensioner.

MKR Förkortning för miljoner kronor.

PERIODISERINGSFOND Avsättning till periodiseringsfond får maximalt uppgå till 25% av den beskattningsbara inkomsten. Varje års avsättning skall bilda en egen fond. Ett företag får ha högst sex fonder. Har en fond inte frivilligt återförts till beskattning i sin helhet senast vid taxeringen för det sjätte beskattningsåret efter det år avsättningen gjordes sker en obligatorisk återförening av bestående del.

RESULTATRÄKNING Resultaträkningen visar vad som har hänt under ett år. Resultatet får man genom att från intäkterna (vad man har presterat) stegvis dra bort de olika kostnaderna (vad man har förbrukat). Är intäkterna större än kostnaderna blir återstoden en vinst. Är intäkterna mindre än kostnaderna blir det en förlust.

RÄNTESWAP Avtal om byte av räntebetalningar från fast till rörlig räntesats och vice versa.

RÄNTETÄCKNINGSGRAD Räntetäckningsgraden mäts genom driftnettots (förvaltningsnetto + finansiella intäkter) förhållande till förmåga att skapa ett intäktsöverskott som täcker dess räntekostnader. Detta tal bör överstiga 100%.

SOLIDITET Soliditeten mäts genom det egna kapitalets (aktiekapital + reservfond + obeskattade reserver x 0,72 + uppskrivningsfond) förhållandet till balansomslutningen och är ett mått på företagets förmåga att överleva på lång sikt.

TAXERINGSVÄRDE Det värde på en fastighet som fastställs vid taxering. Värdet skall normalt motsvara 75 % av marknadsvärdet för fastigheten.

TKR Förkortningen för tusen kronor. Femtiotusen kronor skrivs ofta 50.000:-. I årsredovisningen skrivs i stället 50 tkr.

UPP- OCH NEDSKRIVNING En fastighet som har ett tillförlitligt och bestående värde som väsentligt överstiger bokfört värde får skrivas upp. Har en fastighet på balansdagen ett lägre värde än det värde som följer av en tillämpning av årsredovisningslagens övriga regler skall detta skrivas ner till det lägre värdet, om värdeminskningen kan antas vara bestående.

UPPSKJUTEN SKATT Skatt som avser framtida skattekonsekvenser uppkomna på grund av skillnad i bokförings- och deklarationsvärden.

Hemma.

Vid årsskiftet 2021-2022 fick Gislavedshus ett nytt uttryck. Dels med en liten justering av logotypen. Du känner igen den, men den har fått en modernare form. Ett större steg är att vi går från att prata om att vara "störst på lägenheter" till att prata om mer mjuka värden, där ordet "hemma" får en central roll.

Med ordet hemma i vår kommunikation vill vi förstärka de positiva känslor som förknippas med ordet. Platsen för trygghet, gemenskap och där man är sig själv. När vi pratar om hemma menar vi både själva bostaden och bostadsområdet. Man ska känna sig lika hemma i båda miljöerna. Känslan ska följa med även om man byter adress, så länge man har sitt hemma hos Gislavedshus.



Besök: Torggatan 3A, Gislaved
Post: Box 517, 332 28 Gislaved
Telefon: 0371-56 67 00
www.gislavedshus.se



søsm^l

Ankom: 2022-03-21 Årende: KS.2021.41 Handling: 1163514

2021
ÅRSREDOVISNING

INNEHÅLL

Ordförande Gert Jonsson om året som gått	3
Förbundsdirektören har ordet	4
I fokus	4
Framåtblick	4
Om SÅM	7
Bakgrund	7
Uppdrag	7
Organisation	7
Ekonomi och budget	8
Renhållningsordning 2018-2022	9
Finansiella mål	9
Verksamhetsmål och måluppfyllelse	10
Förvaltningsberättelse	14
Väsentliga händelser under året	14
Borgensåtagande och lån	15
Periodens resultat	16
Omvärldsanalys	16
Personalredovisning	17
God ekonomisk hushållning	18
Balanskravsresultat	18
Finansiell information SÅM	19
Resultaträkning	19
Balansräkning	19
Kassaflöde	20
Notförklaringar	21
Investeringsredovisning	24
Gislaveds kommun	25
Gnosjö kommun	26
Vaggeryds kommun	27
Värnamo kommun	28
Redovisningsprinciper	29
Förbundsdirektionens godkännande	30

ORDFÖRANDE GERT JONSSON OM ÅRET SOM GÅTT



Pressbild: Vaggeryds kommun

Vi kan nu se tillbaka på ännu ett härligt och utmanade år i SÅM:s relativt korta men framgångsrika historia. Under 2021 har fastighetsnära insamling, FNI, införts i Vaggeryds kommun och alla småhusägare har äntligen fått möjlighet att sortera sitt hushållsavfall i anslutning till bostaden.

I och med införandet i Vaggeryds kommun, finns nu fastighetsnära insamling i samtliga kommuner inom SÅM:s upptagningsområde; Gislaved, Gnosjö, Värnamo och Vaggeryd kommuner. Cirka 90% av året runt-abonenterna inom SÅM har valt att ansluta sig till FNI. Framgångsfaktorn till den höga anslutningsgraden ligger i tjänstens smidighet och service, i kombination med miljönyttan som FNI innebär.

ALLT MER MATERIAL SAMLAS IN OCH KAN ÅTERVINNAS

Mängden insamlad och sorterat material ökar kontinuerligt i våra kommuner och bidrar till en allt större miljönytta, vilket var syftet med vår gemensamma GGW-resa i SÅM. Som ett exempel:

Den biogas (256 000 kg) som framställs av vårt insamlade matavfall (3 412 ton), räcker för att en lastbil som förbrukar 5,5 kg/mil ska kunna köra cirka 46 000 mil eller 11,5 varv runt jorden. Och restprodukten från biogastillverkningen blir biogödsel som kan läggas på KRAV-märkta gårdar och där ersätta handelsgödsel.

Utöver de positiva effekterna för miljön, innebär detta också att våra fyra kommuner gemensamt kan utföra mycket grundläggande service och skapa samhällsnytta som respektive kommun inte klarat alls eller lika bra på egen hand. Kommunalförbundet SÅM med dess direktion, professionella ledning samt engagerade medarbetare och entreprenörer, utgör tillsammans en gedigen bas för att möta framtidens utmaningar.

ARBETAR VIDARE FÖR EN HÅLLBAR FRAMTID

Nu fortsätter SÅM:s arbete för en hållbar utveckling. Den nära framtiden kommer med stor sannolikhet att innefatta ny lagstiftning, med ett än mer omfattande kommunalt ansvar avseende att samla in material i papper, tidningar, glas, metall och matavfall. Genom ännu bättre teknik och möjligheter till återbruk ska vi också fortsätta arbetet för att komma allt högre i EU:s avfallstrappa, och på så sätt skapa en mer hållbar värld för kommande generationer.

I denna årsredovisning återfinns all fakta kring vårt arbete, att dra lärdom från samt som inspiration till nya idéer i miljöarbetet.

Gert Jonsson, Ordförande

FÖRBUNDSREKTÖREN HAR ORDET

Under 2021 har stort fokus legat på införandet av Fastighetsnära insamling, FNI hos villor och fritidshus inom Vaggeryds kommun samt matavfallsinsamling i flerbostadshus. Arbetet med ny Avfallsplan som ska börja gälla 2023 har startat upp och sker tillsammans med representanter från våra medlemskommuner. SÅM har även startat upp ett viktigt organisatoriskt arbete kring vision, mission, målstrategi och värdegrunder som skall präglade arbetet framåt. Trots att pandemin har inneburit en del extra arbete, har SÅM varit förskonade från sjukfrånvaro och driftstörningar kopplade till pandemin.

I FOKUS

FÖRBÄTTRAD SOPHÄMTNINGSDRIFT

År 2020 skedde ett antal avtalsöverlåtelser vilket har förbättrat sophämtningsdriften betydligt under innevarande år. Vi har idag en stabil verksamhet, vilket ger oss större möjligheter att lägga mer kraft på andra arbetsområden inom SÅM.

Införandet av FNI i Vaggeryds kommun är klart och genomfördes under en mycket kort period i början på året. En körtursomläggning genomfördes också för att optimera och säkerställa driften. Verksamheten har startat bra och vår uppfattning är att flertalet abonnenter är nöjda eller mycket nöjda med det nya insamlingssystemet. I och med införandet i Vaggeryds kommun, är nu SÅM:s samtliga medlemskommuner anslutna till FNI.

FRAMÅTBlick


AVFALLSPLAN

Arbetet med ny Avfallsplan som skall börja gälla 2023, har startat upp tillsammans med representanter från våra medlemskommuner. I arbetet använder vi även de kundundersökningar som genomfördes under 2020 som hjälp för att sätta mål för verksamheten.



Lars-Erik Andersson, Förbundsrektor



 Tillsammans skapar vi framtidens SÅM! I slutet av hösten samlades alla anställda för gemensam kickoff med arbete kring SÅM:s utveckling framåt.

ORGANISATION

Under året har vi startat upp ett viktigt arbete kring vision, mission, målstrategi och värdegrunder som ska präglade SÅM:s arbete framåt. I slutet av hösten samlades alla anställda för gemensam kickoff där vi tillsammans arbetade med uppgifter kring framtidens SÅM.

RETURPAPPER

Ansvar för insamling och behandling av returpapper övergår vid årsskiftet 2021-2022 från producenterna till kommunerna och därigenom SÅM, vilket har skapat mycket arbete under året. SÅM har samverkat med flertalet kommuner och kommunala bolag/förbund i frågan.

PLANERING FÖR ENHETLIG UTFORMNING AV ÅTERVINNINGSCENTRALER

Under 2021 skapades en projektlista med prioriteringsordning, för samordning av våra återvinningscentraler. Syftet är att skapa enhetlighet vad gäller sådant som placering, utformning av skyltar, avlämningsflöde, regler och riktlinjer. Vi ska även skapa likvärdiga möjligheter


till återbruk i alla fyra kommunerna. Det omfattande arbetet har pågått under hela 2021 och kommer fortsätta även under 2022 innan vi har en plan klar. Under hösten 2021 inleddes bl.a. ett samarbete med en Stockholmsbaserad arkitektbyrå som ska hjälpa oss se över utformning och trafikflöde på initialt Mossarp återvinningscentral.

UTREDNING OM KOMMUNALT INSAMLINGSANSVAR FÖR FÖRPACKNINGAR

Regeringen har lagt fram ett förslag om att låta kommuner ta över insamlingsansvaret för hushållens och i viss mån verksamheters förpackningar, samtidigt som det ekonomiska ansvaret ska ligga kvar hos producenterna.

I en promemoria föreslår regeringen vilka förpackningslag som omfattas och hur det ska genomföras i praktiken. Kortfattat innebär förslaget att förpackningar i huvudsak ska samlas in på samma plats som rest- och matavfall, det vill säga bostadsnära. De olika fraktionerna ska hållas åtskilda under insamling och



 Regeringen har lagt fram ett förslag om kommunalt insamlingsansvar för förpackningar. Om förslaget går igenom, kommer detta att ha stor påverkan på SÅM:s arbete och insamling framåt.

mellanlagras på omlastningsstationer, vilka även dessa ska tillhandhållas av kommunen innan materialet levereras till producentansvarsorganisationerna för återvinning. Återvinningsstationerna (ÅVS) inte att förväxla med kommunernas återvinningscentraler (ÅVC) kommer i ett första läge att leva kvar och drivas av kommunerna för att där ta emot sällanförpackningar, större förpackningar som inte ryms i avfallsbehållarna.

Producenterna ska enligt förslaget ersätta kommunerna för detta uppdrag med målsättning om 100 % kostnads-täckning för kommunen. Insamlingen av förpackningar kommer att bli obligatorisk för alla kommuninnevägnare och om det blir verkligt som förslaget är idag så införs det i olika etapper från 2024 till 2026. SÅM står tack vare sitt nya insamlingssystem väl rustat för detta förslag vad gäller insamling från småhus, omlastningsstationer och ÅVS medan vi för flerbostadshus måste bygga upp ett nytt separat insamlingssystem.

Förslaget är utskickat på remiss och Regeringen väntas fatta beslut under sommaren 2022. Om förslaget går igenom, kommer detta att ha stor påverkan på SÅM:s arbete och insamling framåt.

EFFEKTER AV INSAMLING MED DET NYA 4-FACKSYSTEMET

Vi jämför här siffror från 2018 då allt lades i samma avfallsbehållare och förpackningar och tidningar lämnades bara till ÅVS, mot hur det såg ut 2021 när fyrfacksystemet fanns i alla SÅM:s medlemskommuner.

RESTAVFALL TILL FÖRBRÄNNING.

År 2018 transporterades 18 659 ton restavfall till förbränning, år 2021 transporterades 11 380 ton. Det är en minskning för 2021 med 7 279 ton, vilket motsvarar i princip allt som Värnamo kommun skickade till förbränning år 2018 till förmån för ökad återvinning.

MATAVFALL TILL BIOGAS- OCH BIOGÖDSELPRODUKTION

År 2021 samlades det in 3 412 ton matavfall inom SÅM, detta genererar 256 000 kg biogas och en lastbil som

förbrukar 5,5 kg/mil kan köra cirka 46 000 mil eller 11,5 varv runt jorden.

Restprodukten efter biogastillverkning blir biogödsel som kan läggas på KRAV-märkta gårdar och där ersätta handelsgödsel.

PAPPERSFÖRPACKNING

År 2018 samlades det in 888 ton och år 2021 samlades det in 1 384 ton. Det är en ökning med 496 ton, vid papperstillverkning av returmaterial sparas 15 % av den energin som går åt vid papperstillverkning med ny råvara.

PLASTFÖRPACKNING

År 2018 samlades det in 483 ton och år 2021 samlades det in 882 ton. Det är en ökning med 399 ton, ett ton plast motsvarar ungefär 1 000 liter olja.

METALLFÖRPACKNING

År 2018 samlades det in 115 ton och år 2021 samlades det in 234 ton. Det är en ökning med 119 ton, ett ton insamlad metall motsvarade den mängd som krävdes för att tillverka en Volvo V70. Dessutom sparar man stora mängder energi 95 % för aluminium och 75 % för stål. Metall går i princip att återvinna hur många gånger som helst.

GLASFÖRPACKNING

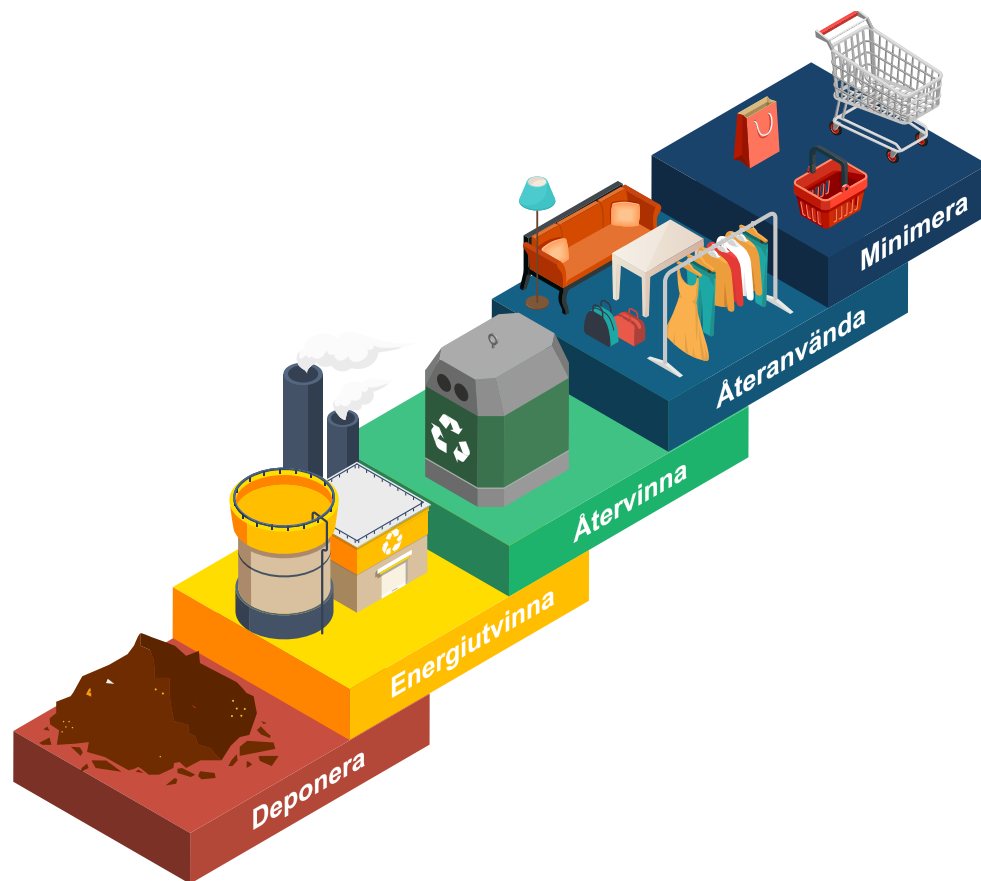
År 2018 samlades det in 1 282 ton och år 2021 samlades det in 1 524 ton. Det är en ökning med 242 ton. En större glasflaska väger ungefär 500 g, de ökade insamlingsmängderna skulle då motsvara 484 000 st glasförpackningar och även glas kan återvinnas hur många gånger som helst.

RETURPAPPER/TIDNINGAR

År 2018 samlades det in 1 274 ton och år 2021 samlades det in 1 435 ton. Det är en ökning med 161 ton, trots att mängden returpapper minskar med cirka 10 % per år. För att tillverka ett ton tidningar krävs ungefär 14 normalstora träd, vår ökade insamling inom SÅM 161 ton sparar 2 250 träd. Så visst har vi tillsammans gjort en stor miljönytta.



OM SÅM



BAKGRUND

SÅM tog över det kommunala ansvaret för insamling och hantering av hushållsavfall den 1 januari 2018. SÅM står för Samverkan Återvinning Miljö, och är ett kommunalförbund som gemensamt bildats av Gislaved, Gnosjö, Vaggeryd och Värnamo kommuner.

UPPDRAG

SÅM:s uppdrag är att ansvara för renhållningen (sophämtning, slamtömning, materialbehandling, gröntippar och återvinningscentraler) i Gislaved, Gnosjö, Vaggeryd och Värnamo kommuner. Vi tror på en hållbar framtid och att vi tillsammans kan göra skillnad. Vi vill öka servicegraden till våra abonnenter, bidra till en långsiktigt hållbar utveckling, samt förbättra förutsättningarna för att ta vår region högre upp i den så kallade avfallstrappan, mot mer förebyggande, återanvändning och återvinning. Vi arbetar strategiskt och målinriktat för att minska avfallet i vår region. Det avfall som ändå uppstår vill vi i så stor utsträckning som möjligt återanvända eller återvinna för att på så sätt bidra till en framtid som håller länge.

ORGANISATION

SÅM är ett kommunalförbund, vilket kan beskrivas som en kommun i miniformat. Vårt högsta beslutande organ är direktion, som består av två ledamöter

och två ersättare utsedda av respektive kommuns kommunfullmäktige. Direktionens ledamöter och ersättare väljs på fyra år räknat från och med den 1 januari året efter ordinarie val till fullmäktige ägt rum.

Direktionen väljer för varje mandatperiod bland sina ledamöter ordförande och vice ordförande med två års uppdrag. Uppdraget som ordförande respektive vice ordförande cirkulerar mellan medlemskommunernas ledamöter. Direktionen beslutar om förbundets större inriktningsfrågor (vad), medan tjänsteorganisationen utför uppdragen (hur). Direktionen utser även en förbundsdirektör som verkställande tjänsteman.

Ordinarie ledamöter i SÅM:s direktion under gällande mandatperiod är:

Ordförande:

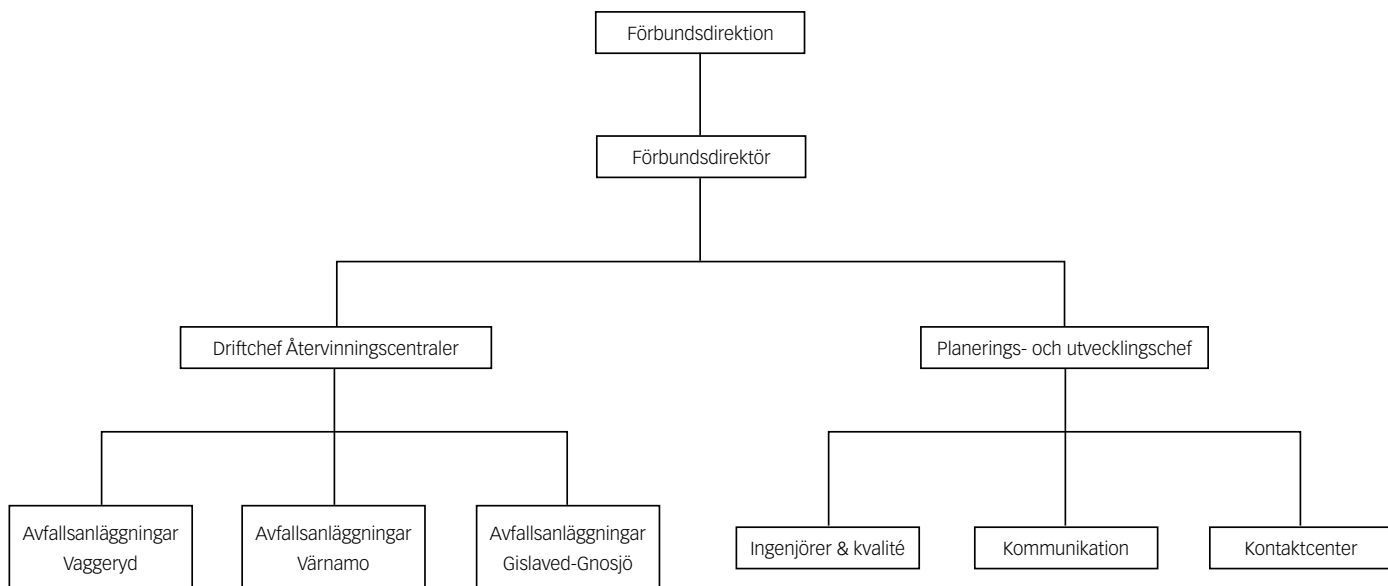
Gert Jonsson (M), Vaggeryds kommun


Vice ordförande:

Gottlieb Granberg (M), Värnamo kommun

Ordinarie ledamöter:

Marie Johansson (S), Gislaveds kommun
Carina Johansson (C), Gislaveds kommun
Markus Kauppinen (S), Gnosjö kommun
Kristin Hästmark (M), Gnosjö kommun
Azra Muranovic Mujagic (S), Värnamo kommun
Kenth Williamsson (S), Vaggeryds kommun



 SÅM har idag organisationsschema totalt 29 tillsvidareanställda, varav 13 är stationerade på kontoret i Skillingaryd och 16 är verksamma på de åtta återvinningscentraler som är placerade ute i de olika kommunerna. Vissa tjänster inom ekonomi, upphandling, IT och personal köps in av Vaggeryds kommun.

EKONOMI OCH BUDGET


SÅM är en egen organisation i form av ett kommunalförbund. Den kommunägda mark som används för verksamheten i form av återvinningscentraler, gröntippar och omlastningsstationer arrenderas av SÅM.

Varje kommun har tecknat borgen för SÅM:s lån fördelat utifrån befolkningens mängd.

Kommunalförbundet finansieras genom renhållningstaxan och har en egen budget som under en treårsperiod förväntas generera ett nollresultat. Verksamhetsbudget för 2022 samt investeringsbudget gällande 2022-2024 finns upprättad.

Förbundets budgetprocess är uppdelad i helår och tertial, där rapporter för respektive period godkänns av direktions och respektive kommuns kommunfullmäktige innan publicering.



 **Ordinarie ledamöter i SÅMs direktionskontor.** Från vänster: Ordförande Gert Jonsson (M), Vaggeryds kommun, Carina Johansson (C), Gislaveds kommun, Azra Muranovic Mujagic (S), Värnamo kommun, Kristine Hästmark (M), Gnosjö kommun, Markus Kauppinen (S), Gnosjö kommun, Kenth Williamsson (S), Vaggeryds kommun, Marie Johansson (S), Gislaveds kommun, Vice ordförande Gottlieb Granberg (M), Värnamo kommun.



RENHÅLLNINGSDORDNING 2018-2022

SÅM:s 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.

Renhållningsordningen som består av dels avfallsplan, dels föreskrifter, har även ställts ut i respektive kommun för offentlighetens möjlighet att lämna synpunkter och tycka till kring dess innehåll. Renhållningsordningen godkändes i respektive kommunfullmäktige under våren 2018.

FINANSIELLA MÅL

I oktober 2020 beslutade förbundsdirktionen att kommunalförbundet SÅM ska bedriva sin verksamhet enligt självkostnadsprincipen. I korthet innebär självkostnadsprincipen att renhållningsavgiften ska bestämmas till högst det belopp som behövs för att täcka nödvändiga kostnader. SÅM har även tidigare bedrivit verksamheten enligt självkostnadsprincipen. Självkostnadsprincipen finns redovisad i Kommunallag 2017:725, 2 Kap 6§ och i Miljöbalken 1998:808, 27 kap. 5§ där det anges att renhållningsavgiften ska bestämmas till högst det belopp som behövs för att täcka nödvändiga kostnader. Resultatet ska balanseras

mot ett nollresultat över en tidsperiod om tre år. Första tidsperiod är år 2020-2022.

MÅLUPPFYLLELSE FINANSIELLA MÅL

Årsbokslutet för 2021 ger ett överskott på 7 000 tkr och resultatet för 2020 gav ett överskott på 2 600 tkr. SÅM ligger nu ackumulerat på ett resultat för den aktuella perioden på 9 600 tkr och ligger just nu i överkant på det finansiella målet.

Självkostnadsprincipen innefattar ett förbud mot att eventuell vinst överförs från en verksamhet till en annan, eftersom kommunens medlemmar i ett sådant fall nödgas stödja den kommunala verksamheten två gånger; dels genom att betala den sedvanliga kommunalskatten, dels genom att betala högre avgifter än vad som egentligen är rättmätigt. Detta fenomen har i rättspraxis kallats för "olaga särbeskattning". SÅM har bara en verksamhet och det är renhållningsuppdraget för våra fyra medlemskommuner varför det inte finns någon risk att eventuell vinst överförs till någon annan verksamhet och finansieras enbart via avfallstaxan. Vinsten kommer istället att användas för att amortera på våra lån, hålla nere taxökningar samt utöka servicen till medborgarna inom våra medlemskommuners område. Avskrivningsperiodens tillgångar kan behöva kortas under 2022, det finns alltid en osäkerhet i vilken takt verksamhetens tillgångar förslits och behöver bytas ut. Utifrån ett flerårsperspektiv, där varje generation skall bära sina kostnader, är en sådan värdering betydelsefull. Det finns flertalet utmaningar inom renhållningsområdet framöver likaså förväntas ränta och inflation öka under kommande år och SÅM står med dessa resultat väl rustat för framtiden.



VERKSAMHETSMÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

I renhållningsordningen nämns nio övergripande mål, varav de tre första ses som prioriterade för förbundets verksamhet. För varje mål finns ett antal åtgärder presenterade, vilka avser att ange de insatser som krävs för att uppnå målen.

Målen i avfallsplanen utgör en tydlig inriktning för vårt arbete, genomsyrar de beslut vi tar och leder verksamheten framåt.

Arbete pågår kontinuerligt för att uppfylla de mål i Avfallsplanen som ska vara genomförda till utgången av år 2022 och där Samverkan Återvinning Miljö är ansvarig. Status för respektive delmål 2021-12-31 sammanfattas nedan. Slutavstämning görs i samband med planperiodens slut år 2022.

Under 2021 har följande arbete genomförts för att nå uppsatta mål:

ÖVERGRIPANDE MÅL I

Mängden avfall som kommunen ansvarar för ska minska till förmån för hållbar konsumtion och ökad återanvändning.

MÄTBARA MÅL:

- Hushållens villighet att ändra levnadssätt för att minimera avfallsmängder ska öka med 10 %. Basårsmätning 2016: 47 %. Mål för 2022: 52 %.

- Hushållens vilja att styra sin konsumtion mot ökad återanvändning ska öka med 10 %. Basårsmätning 2016: 50 %. Mål för 2022: 55 %.

MÅLUPPFYLLELSE:

Den kundundersökning som gjordes år 2020 pekar mot att vi fortfarande har arbete kvar att göra för att nå de mätbara målen. Resultaten ligger på liknande nivåer som vid mätningen 2016. Detta gäller såväl det mätbara målet om hushållens villighet till ändrat levnadssätt för att minimera avfallsmängder som målet att öka hushållens vilja att styra sin konsumtion mot ökad återanvändning.

Ett antagande är att de driftsstörningar som initialt tyvärr fanns kring sophämtningen har haft en negativ inverkan på människors attityder gentemot SÅM samt det nya insamlingssystemet och därmed måluppfyllelsen. Samtidigt visar innevarande års statistik att den totala mängden avfall glädjande har minskat inom GGVV-regionen 2021.

En ny kundundersökning planeras till slutet av planperioden, hösten/vintern 2022, vilken kommer att visa om vi uppnått det övergripande målet eller ej.

Kommunikation en viktig nyckel

Kommunikation är viktig nyckel för att uppnå det övergripande målet. Under året har vi därför fortsatt att utveckla vårt kommunikationsarbete med utgångspunkt i de åtgärder som finns upptagna i Avfallsplanen.

Till stor del har kommunikationen med våra kommuninvånare skett via digitala plattformar så som vår egen webbplats och sociala medier, i huvudsak

Facebook och Instagram. Tonvikten vid digital kommunikation är strategisk och utgår ifrån att vi behöver vara tillgängliga och synliga där människor till vardags är och på tidpunkter som passar dem. Här har vi presenterat fakta, inspirerat till miljösmarta val och gett kommunikativ återkoppling kring nyttan med källsortering tillsammans med konkreta tips på hur abonnenten kan minska sin avfallsmängd.

Utöver digital kommunikation har postala kampanjer riktade till våra kommuninvånare gjorts, så som sommar- respektive julutskick. I den mån pågående pandemi tillåtit, har vi även genomfört besök och informationsinsatser hos exempelvis flerfamiljsbostäder och andra föreningar.

Vi har under året även fortsatt att nätverka med kommunikatörerna i kommunikationsnätverket för GGVV-regionen.

ÖVERGRIPANDE MÅL 2

Hushåll, kommuner och verksamheter ska bli bättre på att källsortera och materialåtervinningen ska öka.

MÄTBARA MÅL:

- Andel hushållsavfall insamlat för materialåtervinning, exkl. biologisk behandling ska förbättras med 30 %. Basårsmätning 2016: 21 %. Mål 2022: 27 %
- Hushållens nöjdhet hur enkelt det är att lämna förpackningar och returpapper via fastighetsnära insamling ska vara minst 90 %, andel ganska eller mycket nöjda.
- Mängden förpacknings- och tidningsmaterial i restavfall ska minska med 20 %, villa samt lägenhet (utgångsår 2018). Basårsmätning 2018: 5 534 ton Mål 2022: 4 427 ton

MÅLUPPFYLLELSE:

Mål kring förbättrad andel materialåtervinning uppnått

Målet att förbättra andelen insamlat hushållsavfall för materialåtervinning exkl. biologisk behandling med 30 % är uppnått. Under 2021 gick 27 % till materialåtervinning exkl. biologisk behandling. Via införandet av fyrfackskärl har mängden material som går till återvinning från hushållsavfall ökat. Under 2021 har mängden material som samlats in inom SÅM och gått till materialåtervinning exkl. biologisk behandling uppgått till drygt 5 459 ton utav totalt 20 251 ton.

Mål kring minskad mängd förpacknings- och tidningsmaterial i restavfall uppnått

Målet att minska mängden förpacknings- och tidningsmaterial i restavfall från villor och lägenheter



med 20 % är uppfyllt. Under 2021 uppgick mängden förpacknings- och tidningsmaterial i restavfallet till 3 668 ton, baserat på de plockanalyser som genomförts åren 2018, 2019 och 2020.

Målet om hushållens nöjdhet kring hur enkelt det är att lämna förpackningar och returpapper via fastighetsnära insamling snart uppnått.

Kundundersökningen som genomfördes 2020, visar att hushållens nöjdhet har ökat och att vi är nära måluppfyllelse. En slutavstämning kommer att göras via en ny kundundersökning hösten/vintern 2022.

Nyckelfaktor - införandet av FNI i alla kommuner

En nyckelfaktor till att i dagsläget ha uppnått två av tre mätbara mål, är att fastighetsnära insamling nu införts i alla SÅM:s medlemskommuner. Införandet i Vaggeryds kommun, som var den sista kommunen att införa systemet, skedde i början av 2021. FNI innebär en ökad service gentemot våra medborgare i villa och fritidshus genom att förpackningar, returpapper och småelektronik nu hämtas direkt i anslutning till hemmet. Att abonnenten nu kan sortera förpackningar och tidningar direkt i kärlen och slippa mellanlagra dessa inomhus, den nu mer stabila sophämtningsdriften samt kommunikation kring nyttan av källsortering, tror vi är bidragande skäl till hushållens ökade nöjdhet.

ÖVERGRIPANDE MÅL 3

Matavfall ska omhändertas så att nationella miljömål uppnås.

MÄTBARA MÅL:

- Säkerställa fossilfria drivmedel för all insamling av mat- och restavfall.
- Aktivt verka för regionala lösningar för insamling, transport och behandling av matavfall.

MÅLUPPFYLLELSE:

Mål kring att säkerställa fossilfria drivmedel för all insamling av mat- och restavfall uppnått.

Sedan 1 januari 2021 sker all insamling via entreprenörer som i avtalet förbinder sig att utföra uppdragen med fossilfria drivmedel.

Mål kring att aktivt verka för regionala lösningar för insamling, transport och behandling av matavfall uppnåt.

SÅM har aktivt deltagit i projekt för att försöka skapa regionala lösningar. Där har vi bland annat erbjudit oss att bli delägare i behandlingsanläggningar för att kunna tillse att matavfallet behandlats regionalt. Tyvärr har projekten fallit på den ekonomiska frågan.

I upphandlingen premierade SÅM korta transportvägar med höga prispåslag för varje mil som matavfallet transporterades.

Matavfallet skickas idag till Tekniska Verken i Linköping där man producerar biogas av matavfallet. I processen skapas även en näringsrik biogödsel som ersätter konstgödsel i lantbruket.

ÖVERGRIPANDE MÅL 4

Källsorteringen av farligt avfall ska förbättras.

MÄTBARA MÅL:

- Mängden farligt avfall och el- och elektronikavfall i hushållens restavfall ska minska med 10 % (mätt som kg/hushåll*år med utgångsår 2018). Basår 2018: 5,99 kg/hushåll. Mål 2022: 5,39 kg/hushåll.

MÅLUPPFYLLELSE:

Mål kring minskad mängd farligt avfall och el- och elektronikavfall i hushållens restavfall uppnåt

Under 2021 var det 1,19 antal kg/hushåll el- och elektronikavfall i hushållens restavfall baserat på de plockanalyser som genomförts åren 2018, 2019 och 2020.

Insamling via elektronikboxen för de abonnenter som har fyrfacksinsamling är ett hjälpmedel som införts. Där kan abonnenten lämna glödlampor, batterier och småelektronik vid bostaden, boxen töms samtidigt som ordinarie tömning av fyrfackskärnen. Under 2021 har vi tömt 16 237 boxar med en totalvikt av ca 13,5 ton

ÖVERGRIPANDE MÅL 5

Standard och service på ÅVC inom GGW samt tillgänglighet och förutsättningarna för att lämna grovavfall till återanvändning ska förbättras.

MÄTBARA MÅL:

- Hushållens nöjdhet med möjligheten att lämna grovavfall till återanvändning ska öka med minst 10 %, andel ganska eller mycket nöjda. Basårsmätning 2016: 67%. Mål 2022: 74%.

MÅLUPPFYLLELSE:

Mål att öka hushållens nöjdhet med möjligheten att lämna grovavfall till återanvändning snart uppnåt

På flera av våra återvinningscentraler finns det idag möjlighet att lämna material för återbruk och projekt kring återanvändning pågår inom SÅM och lanseras under 2022 på SÅM:s större Återvinningscentraler. Enligt den kundundersökning som genomfördes 2020, är vi nära att uppfylla det mätbara målet att öka hushållens nöjdhet kring möjligheten att lämna grovavfall till återanvändning. En slutavstämning kommer ske via en kundundersökning under hösten/vintern 2022.

ÖVERGRIPANDE MÅL 6

Återanvändning av avloppsslam ska bidra till resurs-effektiva kretslopp med minsta möjliga påverkan av farliga ämnen.

MÄTBARA MÅL:


- Anges ej under planperioden.

KOMMENTAR:

Tvåfacksteknik har införts vid tömning av slambrunnar från 1 januari 2021. Detta innebär att vattenfasen är kvar i brunnen efter tömning och att slambilen bara tar med slam. Diskussioner förs med våra medlemskommuner om att hitta bra lösningar för





 Ett av SÅM:s övergripande mål för perioden 2018-2022 är att förbättra standard och service på återvinningscentralerna samt tillgänglighet och förutsättningar att lämna grovavfall till återanvändning inom GGVV. Enligt den kundundersökning som genomfördes år 2020, är vi nära att uppfylla det mätbara målet; att öka hushållens nöjdhet med möjligheten att lämna grovavfall till återanvändning. En slutavstämning kommer ske via en kundundersökning hösten/vintern 2022.

omhändertagande av avloppsslam från enskilda avloppsanläggningar.

ÖVERGRIPANDE MÅL 7

Prioriterade nedlagda deponier ska vara undersökta och riskkvalificerade.

KOMMENTAR:

Genomföra 1 undersökning MIFO fas 2 per år och kommun. Undersökningen ligger utanför SÅM:s ansvarsområde, vi följer diskussionerna i kommunerna.

ÖVERGRIPANDE MÅL 8

Nedskräpning ska minska.

KOMMENTAR:

Det övergripande målet ligger utanför SÅM:s ansvarsområde, vi följer diskussionerna i kommunerna. De åtgärder som finns i målet och som ligger under

SÅM:S ansvar är klara. Samtliga fyra kommuner är medlemmar i Håll Sverige Rent samt i Städa Sverige. Kommunerna arbetar även med att delta i nationella satsningar som initieras av dessa organisationer.

ÖVERGRIPANDE MÅL 9

Verksamheter ska i ökad utsträckning minska avfallsmängder, öka återanvändning och återvinning, använda miljövänliga material och omhändertara farligt avfall på rätt sätt.

KOMMENTAR:

Det övergripande målet ligger utanför SÅM:s ansvarsområde, vi deltar i diskussionerna med kommunerna.



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

SOPHÄMNINGSDRIFTEN

Efter de avtalsöverlåtelser som skedde år 2020, har vi upplevt att sophämtningsdriften har blivit mer stabil under 2021. Detta har inneburit att SÅM i år haft större möjligheter att fokusera på andra arbetsområden.

INFÖRANDE AV FNI I VAGGERYDS KOMMUN

Införandet av FNI i Vaggeryds kommun är klart och genomfördes i början på 2021 under en kort period. En körtursomläggning genomfördes också för att optimera och säkerställa driften. Verksamheten har kommit igång bra och vi upplever att flertalet abonnenter är nöjda eller mycket nöjda med det nya insamlingssystemet. Nu har samtliga kommuner fått fastighetsnära insamling för småhus i GGVV-regionen. Totalt har cirka 90% av alla året runt-abbonenter i villa och fritidshus valt att ansluta sig till FNI

MATAV FALLSINSAMLING

Under 2021 har arbetet med att samla in matavfall från flerbostadshus och verksamheter fortgått. Arbetet har

gått bra och kommer att fortlöpa under nästkommande år. Vid årsskiftet var 1 274 fastighetsägare anslutna till matavfallet. Målsättningen är att alla fastighetsägare ska ansluta sig till utsortering av matavfall.

NYINVESTERING I BIOGAS-SOPBILAR

I linje med biogasöverenskommelsen har vi förhandlat fram med våra entreprenörer NÅ, MJ och Sandahls om investering i fordon som drivs med gas. I dagsläget har MJ Åkeri tre fordon, NÅ två fordon och Sandahls ett fordon som drivs med gas.

AVFALLSPLAN 2023

Under året har arbetet med att ta fram en ny Avfallsplan som skall börja gälla 2023 initierats. Arbetet sker tillsammans med representanter från våra medlemskommuner och kommer att fortsätta under 2022.

ORGANISATION

Under våren startades ett organisatoriskt arbete kring vår vision, målstrategi och värdegrunder som ska präglade SÅM:s arbete framåt. Ledningsgruppen tog tillsammans med en konsult och ett par medarbetare fram vision, mission och värdeord. Under november 2021 genomfördes en kickoff för samtliga medarbetare för att förankra detta arbete och för att få alla medarbetare delaktiga.

RETURPAPPER

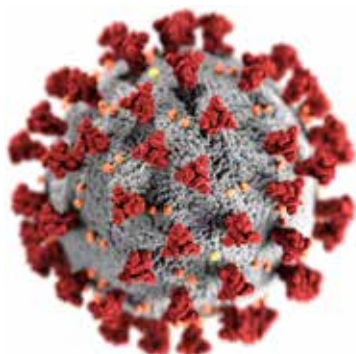
Ansvaret för insamling och behandling av returpapper övergår vid årsskiftet från producenterna till kommunerna och därigenom SÅM, vilket skapat mycket förberedande arbete under året. SÅM har i detta ärende samverkat med flertalet kommuner och kommunala bolag/förbund i frågan.

UPPDATERING AV RENHÅLLNINGSTAXAN

Renhållningstaxan är sedan 2021 gemensam för samtliga medlemskommuner och miljöstyrd sedan införandet av FNI. Miljöstyrd taxa innebär att det billigaste abonnemangsalternativet är det som bäst gynnar vår miljö, vilket i detta fall är FNI.

COVID-19 OCH VÅR VERKSAMHET

Den pågående pandemin har framförallt påverkat vår verksamhet genom många besökare på våra anläggningar. Precis som under 2020, har mer material än tidigare år kommit in till våra återvinningscentraler och gröntippar. Permitteringar och rekommendationer om att stanna hemma även vid lindriga symtom har gjort att många abonnenter haft tid att renovera sina bostäder, rensa ut och ansa sina trädgårdar. Mer inlämnat material är positivt, men då vi inte har några begränsningar gällande hur mycket material vi tar emot per hushåll innebär det samtidigt höga kostnader för behandling av material och transporter. Efterfrågan på material har dock varit stor och prisbildningen hög under hela år 2021.



Insamlingsverksamheterna har inte påverkats i någon större omfattning och vår personal har lyckligtvis varit väl förskonade från sjukdom. Pandemins främsta påverkan för SÅM är i övrigt att investeringsprojekt skjutits på framtiden.

KOMPETENSFÖRSÖRJNING

Vi fortsätter arbetet med att säkra upp kompetensförsörjningen så att samtliga anställda på våra återvinningscentraler har de behörigheter och utbildningar som krävs. Även bland de anställda på kontoret fortgår kompetensförsörjning av varierande art så som ledarskap, taxesättningar, juridik inom renhållningen och systemkunskap.

PLANERING FÖR ENHETLIG UTFORMNING AV ÅVC:ER

En projektlista med prioriteringsordning har skapats för samordning av våra återvinningscentraler. Syftet är att åstadkomma en enhetlighet vad gäller sådant som utformning av skyltar, avlämningsflöde, regler och riktlinjer samt att skapa likvärdiga möjligheter till återbruk i alla fyra kommunerna. Under hösten inleddes ett samarbete med en Stockholmsbaserad arkitektbyrå med syfte att initialt se över trafikflödet och hitta förbättringsmöjligheter på Mossarp återvinningscentral.

BIOKOLSUTREDNING SLUTFÖRD

Tillsammans med ett konsultbolag gjordes under 2020 en förstudie med syfte att se över SÅM:s möjligheter och förutsättningar att starta biokolsproduktion. Förstudien visade att det finns potential att etablera en biokolsanläggning på någon av återvinningscentralerna. Under 2021 har studiebesök genomförts på befintliga biokolsanläggningar i Södertälje, Lidköping och Stockholm. Arbetet kommer att fortgå även under 2022. Det förs dialog med lokala energibolag om att samverka kring biokolsproduktion.

KUNDUNDERSÖKNINGAR

Under 2021 genomfördes inga nya kundundersökningar utan vårt arbete har istället bedrivits utifrån resultatet av 2020 års kundundersökningar. En ny kundundersökning planeras till hösten/vintern 2022.

BORGENSÅTAGANDE OCH LÅN

I förbundsordningen framgår att kommunalförbundet SÅM får uppta lån, samt att om borgen krävs av kreditgivare, ska samtliga kommunmedlemmar gå i borgen för lånet eller leasingavtalet.

Vissa kreditgivare kräver därtill ett regressavtal som klagör medlemskommunernas hantering av den finansiella risken, det vill säga hur man avser fördela den solidariska borgen sinsemellan. Ett regressavtal finns således tecknats mellan kommunalförbundets medlemskommuner, där respektive kommuns procentuella andel av förbundets totala invånarantal avgör andel i förbundets tillgångar och skulder.

Borgensförbindelser, Mnkr	Borgenslimit	Skuld 2021
Solidarisk borgen för samtliga kommuner, låneförbindelser	250,0	143,0
Solidarisk borgen för samtliga kommuner, checkräkningskredit	10,0	
Totaltsumma	260,0	143,0
Gislaveds kommuns andel (34 %) låneförbindelser	85,0	48,6
Gislaveds kommuns andel (34 %) checkräkningskredit	3,4	
Totalsumma Gislaveds kommun	88,4	48,6
Gnosjö kommuns andel (11 %) låneförbindelser	27,5	15,7
Gnosjö kommuns andel (11 %) checkräkningskredit	1,1	
Totalsumma Gnosjö kommun	28,6	15,7
Värnamo kommuns andel (39 %) låneförbindelser	97,5	55,8
Värnamo kommuns andel (39 %) checkräkningskredit	3,9	
Totalsumma Värnamo kommun	101,4	55,8
Vaggeryds kommuns andel (16 %) låneförbindelser	40,0	22,9
Vaggeryds kommuns andel (16 %) checkräkningskredit	1,6	
Totalsumma Vaggeryds kommun	41,6	22,9

 Tabell: Totalt borgensåtagande fördelat per kommun.

PERIODENS RESULTAT

INTÄKTER

- Införandet av FNI i Vaggeryd flöt på väldigt bra och var färdigt betydligt tidigare än budgeterat, vilket resulterat i högre intäkter än budgeterat.
- Prisnivå på framförallt, metall, wellpapp och batterier har fortsatt varit mycket högt och vi räknade i budgeten med återgång till mer normala priser under 2021.
- Sortering från FNI ökar och även det leder till mer intäkter, delvis beroende på det snabba införandet av FNI i Vaggeryd.
- Slamintäkterna ligger under budgeterat och det beror främst på att budgeten var fastslagen när utfallet av upphandlingen av slamentreprenaden blev klar.

Upphandlingen gav en lägre kostnadsbild än vad som budgeterats och SÅM valde då att inte höja taxan lika mycket som planerat.

KOSTNADER

- Personal- och administrativa kostnader har minskat då vi under perioder haft vakanser dels på

föräldraledighet och dels på personal som avslutat sin anställning.

- Pandemin har även påverkat de externa aktiviteterna på SÅM, vilket även det lett till en kostnadsminskning.
- Det snabba införandet av FNI i Vaggeryd har även lett till att alla kostnader kopplat till insamlingen har ökat mot budgeterat.
- Kostnaderna för slam ligger under budget och det beror främst på att budgeten var fastslagen när utfallet av upphandlingen av slamentreprenaden blev klar. Upphandlingen gav en lägre kostnadsbild än vad som budgeterats.

AVSKRIVNINGAR

- Kostnaderna för avskrivning ligger lägre dels för att det skett få investeringar 2021, men även för att investeringstakten för 2020 var låg. Pandemin är en stor orsak till den låga investeringstakten.
- Från och med 2021-09-01 har avskrivningstiden för kärl ändrats från 15 år till 12 år.



OMVÄRLDSANALYS

INSAMLING FRÅN HUSHÅLL

2018 tog Sveriges regering ett beslut gällande utveckling och förtydligande av producentansvaret för förpackningar och tidningar, med syfte att skapa enklare, mer lättillgängliga insamlingssystem för hushållen. Det ursprungliga regeringsbeslutet innefattade även kravet att kommuner skulle tillhandahålla ett system för att samla in utsorterat matavfall från hushåll och transportera bort även det. Beslutet skulle träda i kraft 1 januari 2021 men upphävdes hösten 2020.

Regeringen har nu lagt fram ett förslag om att låta kommuner ta över insamlingsansvaret för hushållen, samtidigt som det ekonomiska ansvaret ska ligga kvar hos producenterna. I en promemoria föreslår regeringen vilka förpackningsslag som omfattas och hur det ska genomföras i praktiken.

Kortfattat innebär förslaget att förpackningar i huvudsak ska samlas in på samma plats som rest- och matavfall, det vill säga bostadsnära. De olika fraktionerna ska hållas åtskilda under insamling och mellanlagras på omlastningsstationer, vilka även dessa ska tillhandahållas av kommunen innan materialet levereras till producentansvarsorganisationerna för återvinning. Återvinningsstationerna (ÅVS) inte att förväxla med kommunernas återvinningscentraler (ÅVC) kommer i ett första läge att leva kvar och drivas av kommunerna för att där ta emot sällanförpackningar, större förpackningar som inte ryms i avfallsbehållarna.

Producenterna ska enligt förslaget ersätta kommunerna för detta uppdrag med målsättning om 100% kostnads-täckning för kommunen. Insamlingen av förpackningar kommer att bli obligatorisk för alla kommuninnevånare och om det blir verkligt som förslaget är idag så införs det i olika etapper från 2024 till 2026. SÅM står tack vare sitt nya insamlingssystem väl rustat för detta förslag var gäller ÅVS, omlastningsstationer och insamling från småhus, medan vi för flerbostadshus måste bygga upp ett nytt separat insamlingssystem.

Förslaget är utskickat på remiss och Regeringen väntas fatta beslut under sommaren 2022. Om förslaget går igenom, kommer detta att ha stor påverkan på SÅM:s arbete och insamling framåt.

KOMMUNALT ANSVAR FÖR INSAMLING AV RETURPAPPER

Från och med 1 januari 2022 övergår ansvaret för insamling och materialhantering av returpapper till kommunerna efter ett regeringsbeslut 2020. Detta har inneburit mycket förberedande arbete under året. SÅM tillhandahåller redan insamling av returpapper för abonnenter anslutna till Fastighetsnära insamling (FNI), men behöver från 2022 även tillhandahålla ett system för övriga abonnenter, exempelvis till de som bor i flerfamiljshus.

SÅM har i detta ärende samverkat med flertalet kommuner och kommunala bolag/förbund i frågan. I slutet av året hade fem entreprenörer auktoriserats att transportera, behandla och återvinna tidningar och returpapper från och med 1 januari 2022.

PERSONALREDOVISNING

SÅM har idag totalt 29 tillsvidareanställda. Av dessa är 13 stationerade på kontoret i Skillingaryd och 16 på återvinningscentralerna ute i kommunerna. Införandet av FNI och matavfallsinsamling har krävt, och kommer fortsättningsvis att kräva stora personalresurser, och vi har även extra stöd via bemanningsföretag i Kontaktcenter vid behov. På återvinningscentralerna har vi i vissa fall under pandemin tagit in extra personal för att reglera antalet fordon redan vid grinden som en åtgärd för att minska trängsel på plattan.

Från 1:a september har organisationen inrättat en ettårig visstidsanställning som avfallsrådgivare. Avfallsrådgivaren stöttar avfallstekniker och Kontaktcenter i rådgivningsuppdrag, handläggning och platsbesök.

Under året sade en av våra kommunikatörer upp sig och slutade sin anställning. En ny rekrytering genomfördes och en ny kommunikatör började i slutet på oktober. Under året började även en ny miljöarbetare på våra återvinningscentraler i Gislaved.

FÖRÄLDRALEDIGHETER

Under året återgick de tre tillsvidareanställda som varit föräldralediga i tjänst.

Antal anställda*	Kvinnor	Män	Totalt
Tillsvidareanställda*	12	17	29
Visstidsanställda/Vikariat	1	1	2
Timanställda	1	3	4
Totalt	14	21	35
Årsarbetare**	13,85	21,0	34,85

* Antal tillsvidareanställda 2021-12-31

** Tjänstgöringsgrad omräknat till heltid

Sjufrånvaro	Kvinnor	Män	Totalt
Antal timmar	285	1 372	1 657
Sjukfrånvaro %	1,1	3,68	2,62
Sjukfrånvaro över 60 dgr %	0	44,14	36,55

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Kommunallagen ställer krav på god ekonomisk hushållning, i budgeten ska det anges mål för verksamheten som är av betydelse för detta krav. För SÅM innebär detta att de prioriterade målen är styrande. I budgeten ges de ekonomiska förutsättningarna.

Dessa förutsättningar anger takten i vår strävan mot att uppfylla målen. Grundläggande för en god



ekonomisk hushållning är en ekonomi i balans och en välfungerande uppföljning och utvärdering av ekonomi och verksamhet där varje generation bär sin kostnad. För att upprätthålla en god ekonomisk hushållning måste det för verksamheten finnas ett samband mellan mål, medel och kvalitet.

För att vår verksamhet utifrån tillgängliga resurser ska utvecklas i riktning mot att uppfylla de prioriterade målen är det viktigt att ansvar och befogenheter fördelas i hela organisationen. Decentraliseringen är ändamålsenlig samtidigt som den förutsätter tydliga ansvarsnivåer. Helhetssyn är nödvändig så att fler dimensioner än den egna kärnverksamhetens behov och intressen beaktas. För att få effekt och uppnå gemensamma mål ska engagemang och kompetens tas tillvara i organisationens olika delar. För att upprätthålla kapaciteten på lång sikt måste intäkterna vara i balans med kostnaderna.

BALANSKRAVSRESULTAT

Kommunallagens minimikrav på god ekonomisk hushållning, som beskrivs i föregående rubrik, är det så kallade balanskravet där grundregeln är att intäkterna ska vara större än kostnaderna.

Kommunalförbundet Samverkan Återvinning Miljö, SÅM, redovisar 2021 ett resultat på plus 7 mnkr. Inga extraordinära poster och reavinster finns 2021.

Mnkr	2021
Årets resultat	7,0
Verksamhetens kostnader	0,0
Reavinster netto	0,0
Extraordinära poster	0,0
Årets resultat efter balanskravsreducering	7,0
Resultatutjämningsreserv	0,0
BALANSKRAVSRESULTAT	7,0

FINANSIELL INFORMATION SÅM

RESULTATRÄKNING

Mnkr	Not	2021	2020
Verksamhetens intäkter	1	106,9	95,0
Verksamhetens kostnader	2	-90,9	-84,6
Avskrivningar	3	-8,9	-7,5
Verksamhetens nettokostnader		7,1	2,9
Finansiella intäkter	4	0,2	0,2
Finansiella kostnader	5	-0,3	-0,5
PERIODENS RESULTAT		7,0	2,6

BALANSRÄKNING

Mnkr	Not	2021	2020
TILLGÅNGAR			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	6	34,1	35,6
Maskiner och inventarier	7	80,8	68,6
Immateriella anläggningstillgångar	8	0,3	0,3
Summa anläggningstillgångar		115,2	104,6
Kortfristiga fordringar	9	23,7	23,3
Likvida medel	10	31,6	35,1
Summa omsättningstillgångar		55,3	58,4
SUMMA TILLGÅNGAR		170,5	163,0
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Årets resultat	11	7,0	2,6
Eget kapital	11	3,0	0,4
Summa eget kapital		10,0	3,0
AVSÄTTNINGAR	12	1,2	1,1
SKULDER			
Långfristiga skulder	13	143,0	143,0
Kortfristiga skulder	14	4,2	5,4
Leverantörsskulder	14	12,1	10,5
Summa kortfristiga skulder		16,3	15,9
Summa skulder		159,3	157,2
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		170,5	163,0

KASSAFLÖDE

Mnkr	2021	2020
Periodens resultat	7,0	2,6
Avskrivningar	8,9	7,5
Övriga likviditetspåverkande poster	0,1	0,1
I anspråkstagna avsättningar	0,0	0,0
Förändring kortfristiga fordringar	-0,4	-3,0
Förändring leverantörskulder	1,6	0,0
Förändring kortfristiga skulder	-1,2	-1,0
Kassaflöde från löpande verksamhet	16,0	6,2
Investering materiell anläggningstillgång	-19,5	-0,8
Investering finansiell anläggningstillgång	0,0	0,0
Erhållna investeringsbidrag	0,0	0,0
Kassaflöde investeringsverksamheten	-19,5	-0,8
Förändring av långfristiga skulder	0,0	0,0
Förändring av långsiktiga fordringar	0,0	2,5
Kassaflöde finansieringsverksamheten	0,0	2,5
ÅRETS KASSAFLÖDE	-3,5	7,9
Likvida medel vid periodens början	35,1	27,2
Likvida medel vid periodens slut	31,6	35,1

NOTFÖRKLARINGAR

Not 1	2021	2020
Verksamhetens intäkter, Mnkr		
Försäljningsmedel	8,6	3,9
Taxor och avgifter	98,2	88,5
Övriga intäkter	0,1	2,7
Summa	106,9	95,0

Not 2	2021	2020
Verksamhetens kostnader, Mnkr		
Anläggnings-, underhållningsmaterial, inventarier	0,7	0,5
Köp av verksamhet	52,0	48,8
Personalkostnader	17,4	15,8
Lokal- och markhyror	1,2	1,1
Övriga verksamhetskostnader och tjänster	19,6	18,4
Summa	90,9	84,6

Not 3	2021	2020
Avskrivningar, Mnkr		
Avskrivning Immateriella anläggningar	0,1	0,1
Avskrivning Återvinningscentraler och övriga anläggningar	1,5	1,7
Avskrivning Maskiner och inventarier	7,3	5,7
Summa	8,9	7,5

Not 4	2021	2020
Finansiella intäkter, Mnkr		
Ränteintäkter	0,2	0,2
Övriga finansiella intäkter	0,0	0,0
Summa	0,2	0,2

Not 5	2021	2020
Finansiella kostnader, Mnkr		
Räntekostnader	0,2	0,5
Övriga finansiella kostnader	0,1	0,1
Summa	0,3	0,5

Not 6	2021	2020
Mark, byggnader och tekniska anläggningar, Mnkr		
Ingående anskaffningsvärde	54,5	54,4
Investeringar	0	0,1
Utgående anskaffningsvärde	54,5	54,5
Ingående ack avskrivningar	-18,9	-17,2
Årets avskrivningar	-1,5	-1,7
Utgående ack avskrivningar	-20,4	-18,9
Utgående redovisat värde	34,1	35,6
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	44 år	

Not 7	2021	2020
Maskiner, inventarier, fordon, Mnkr		
Ingående anskaffningsvärde	81,7	81,1
Investeringar	19,5	0,7
Utgående anskaffningsvärde	101,2	81,7
Ingående ack avskrivningar	-13,1	-7,4
Årets avskrivningar	-7,3	-5,7
Utgående ack avskrivningar	-20,4	-13,1
Utgående redovisat värde	80,8	68,6
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	11 år	

Not 8	2021	2020
Immateriella anläggningstillgångar, Mnkr		
Ingående anskaffningsvärde	0,4	0,4
Investeringar	0,1	0,0
Utgående anskaffningsvärde	0,5	0,4
Ingående ack avskrivningar	-0,2	-0,1
Årets avskrivningar	-0,1	-0,1
Utgående ack avskrivningar	-0,3	-0,1
Utgående redovisat värde	0,3	0,3
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	5 år	

Not 9	2021	2020
Kortfristiga fordringar, Mnkr		
Kundfordringar Vaggeryd	3,9	2,9
Kundfordringar Värnamo	8,5	9,1
Kundfordringar Gnosjö	2,6	2,8
Kundfordringar Gislaved	7,8	8,2
Interimposter	1,2	0,0
Övriga fordringar inkl moms	-0,3	0,3
SUMMA	23,7	23,3

Not 10	2021	2020
Likvida medel, Mnkr		
Skattemedel	0,2	0,0
Bankmedel	31,4	35,1
SUMMA	31,6	35,1

Not 11	2021	2020
Eget kapital, Mnkr		
Årets resultat	7,0	2,6
Övrigt eget kapital	3,0	0,4
SUMMA	3,0	3,0

Not 12	2021	2020
Avsättningar, Mnkr		
Pensioner	0,6	0,5
Löneskatt	0,6	0,6
SUMMA	1,2	1,1

Not 13	2021	2020
Långfristiga skulder, Mnkr		
Långfristigt lån	143,0	143,0
SUMMA	143,0	143,0

Not 14 Kortfristiga skulder, Mnkr	2021	2020
Leverantörskulder	12,1	10,5
Arbetsgivaravgifter	0,3	0,3
Personalens källskatt	0,3	0,3
Semesterlöneskuld	1,3	1,0
Övriga interimskulder	2,3	3,7
SUMMA	16,3	15,8

Investeringsredovisning, Mnkr

ID	Akt	Investeringar	Investeringsutgifter 2021	Investeringsutgifter 2020
	902	FNI-införande	16,80	0,23
	906	ospec investeringar påpengar	0,00	0,00
7000		Summa Vaggeryd	16,80	0,23
	ingen	Investering Värnamo	2,40	0,00
	901	Renovering fordonsvåg	0,00	0,00
	902	FNI-införande	0,00	0,23
	903	Omlastningscentral	0,00	0,00
	904	Ledningar FNI	0,00	0,01
	905	Ledningar Stomsjö ÅVC	0,00	0,01
	906	ospec investeringar påpengar	0,00	0,01
7001		Summa Värnamo	2,40	0,26
	ingen	Investering Gnosjö	0,00	0,00
	902	FNI-införande	0,00	0,00
	906	ospec investeringar påpengar	0,00	0,02
7002		Summa Gnosjö	0,00	0,02
	ingen	Investering Gislaved	0,00	0,00
	902	FNI-införande	0,00	0,00
	903	Omlastningscentral	0,00	0,00
	906	ospec investeringar påpengar	0,00	0,17
7003		Summa Gislaved	0,00	0,17
	ingen	Investering gemensam	0,31	0,02
	902	FNI-införande	0,00	0,00
7004		Summa gemensam	0,31	0,02
	ingen	Matavfallsprojekt flerfamilj	0,00	0,04
	907	Matavfallsinsamling	0,00	0,00
7005		Summa Matavfallsprojekt flerfamilj	0,00	0,04
		Totalsumma investering	19,51	0,74



GISLAVEDS KOMMUN

KORTA FAKTA

- Kommunens andel av förbundets totala invånarantal: 34 %. Gislaveds kommun uppstår därmed 34 % av förbundets totala gemensamma kostnader.
- Förbundets verksamhet i kommunen består av sophämtning, slamtömning, tillhandahållande och drift av gröntippar, återvinningscentraler i Mossarp och i Smålandsstenar, samt säsongambulerande återvinningscentraler i Reftele, Burseryd och Hestra.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER 2021

- Fortsatt införande av utsortering av matavfall för flerfamiljshus och verksamheter.

RESULTATRÄKNING SÅM KOMMUN GISLAVED

Mnkr	2021	2020
Verksamhetens intäkter	36,3	34,0
Verksamhetens kostnader	-30,9	-28,0
Avskrivningar	-3,0	-3,1
Verksamhetens nettokostnader	2,4	2,8
Finansiella intäkter	0,1	0,0
Finansiella kostnader	-0,1	0,0
ÅRETS RESULTAT	2,4	2,8



GNOSJÖ KOMMUN

KORTA FAKTA

- Kommunens andel av förbundets totala invånarantal: 11 %. Gnosjö kommun uppbär därmed 11 % av förbundets totala gemensamma kostnader.
- Förbundets verksamhet i kommunen består av sophämtning, slamtömning, tillhandahållande och drift av gröntippar samt återvinningscentraler i Gynnås och i Nyhem.

VIKTIGA HÄNDELSE R UNDER 2021

- Fortsatt införande av utsortering av matavfall för flerfamiljshus och verksamheter.

RESULTAT RÄKNING SÅM KOMMUN GNOSJÖ

Mnkr	2021	2020
Verksamhetens intäkter	11,8	10,7
Verksamhetens kostnader	-10,0	-9,8
Avskrivningar	-1,0	-1,1
Verksamhetens nettokostnader	0,8	-0,2
Finansiella intäkter	0,0	0,0
Finansiella kostnader	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	0,8	-0,2



VAGGERYDS KOMMUN

KORTA FAKTA

- Kommunens andel av förbundets totala invånarantal: 16 %. Vaggeryds kommun uppbär därmed 16 % av förbundets totala gemensamma kostnader.
- Förbundets verksamhet i kommunen består av sophämtning, slamtömning, tillhandahållande och drift av gröntippar, återvinningscentralen i Vaggeryd, samt årlig grovsopsinsamling på åtta platser i kommunen.
- Det nya avfallssystemet FNI (fastighetsnära insamling) har införts under år 2021.

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER 2021

- Införande av FNI.
- Fortsatt införande av utsortering av matavfall för flerfamiljshus och verksamheter.

RESULTATRÄKNING SÅM KOMMUN VAGGERYD

Mnkr	2021	2020
Verksamhetens intäkter	17,0	11,2
Verksamhetens kostnader	-14,5	-11,4
Avskrivningar	-1,4	-0,1
Verksamhetens nettokostnader	1,1	-0,3
Finansiella intäkter	0,0	0,0
Finansiella kostnader	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	1,1	-0,3



VÄRNAMO KOMMUN

KORTA FAKTA

- Kommunens andel av förbundets totala invånarantal: 39 %. Värnamo kommun uppbär därmed 39 % av förbundets totala gemensamma kostnader.
- Förbundets verksamhet i kommunen består av sophämtning, slamtömning tillhandahållande och drift av gröntippar, insamling av trädgårdsavfall, samt återvinningscentraler i Stomsjö, Bredaryd och Rydaholm.

VIKTIGA HÄNDELSE UNDER 2021

- Fortsatt införande av utsortering av matavfall för flerfamiljshus och verksamheter.

RESULTATRÄKNING SÅM KOMMUN VÄRNAMO

Mnkr	2021	2020
Verksamhetens intäkter	41,7	34,5
Verksamhetens kostnader	-35,5	-30,4
Avskrivningar	-3,5	-3,1
Verksamhetens nettokostnader	2,7	1,0
Finansiella intäkter	0,1	0,0
Finansiella kostnader	-0,1	0,0
ÅRETS RESULTAT	2,7	1,0

REDOVISNINGSPRINCIPER

Kommentarer till rekommendationer från rådet för kommunal redovisning

R2 Intäkter från avgifter, bidrag och försäljning

En inkomst redovisas med det belopp som bolaget fått eller kommer att få. En inkomst redovisas normalt som intäkt först när samtliga av följande villkor är uppfyllda: Inkomsten är möjlig att beräkna på ett tillförlitligt sätt, det är sannolikt att de ekonomiska fördelar som är förenliga med transaktionen kommer att tillfalla bolaget samt de eventuella utgifter som uppkommit eller som förväntas uppkomma till följd av transaktionen kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

R3 Redovisning av immateriella tillgångar

Linjär metod tillämpas för avskrivningar. Varje investeringsprojekt använda nyttjandeperiod utgör bedömningsgrund för avskrivningens längd. Redovisning av ackumulerade avskrivningar i not till balansräkningen sker separat enligt bruttometod.

R4 Materiella anläggningstillgångar

Linjär metod tillämpas för avskrivningar. Varje investeringsprojekt använda nyttjandeperiod utgör bedömningsgrund för avskrivningens längd. Redovisning av ackumulerade avskrivningar i not till balansräkningen sker separat enligt bruttometod. Komponentavskrivning tillämpas på vissa övertagna investeringar samt på alla nyinvesteringar.

R6 Nedskrivningar

Ingen nedskrivning av anläggningstillgång har skett under året.

R7 Redovisning av lånekostnader

Rekommendationen efterföljs. Lånekostnader belastar resultatet för årsbokslutet. Upptagna lån redovisas som långfristig skuld.

R9 Avsättningar och ansvarsförbindelser

Inga ansvarsförbindelser finns.

R10 Upplysningar om pensionsmedel och pensionsförpliktelser

Rekommendationen efterlevs helt. SÅM köper värderingshjälp från Skandia för att erhålla rätt avsättning och ansvarsförbindelse.

Upplysningar enligt rekommendationen lämnas i not till balansräkningen. Redovisning sker enligt rekommendationer för avsättningar.

R13 Redovisning av kassaflöden

Bolaget följer rekommendationen att redovisa en kassaflödesanalys som utmynnar i en förändring av likvida medel och uppdelad i olika sektorer.

Informationer från rådet för kommunal redovisning

Ankomstregistrering av leverantörsfakturor
Samtliga leverantörsfakturor mottas centralt av ekonomienheten i Vaggeryds kommun. Ankomstregering sker direkt. Administration av leverantörsfakturor köps som tjänst från Vaggeryds kommun.

Egna upplysningar

- Löner, semesterersättningar och övriga löneförmåner har redovisats enligt kontaktmetoden.
- Semesterlöneskuld avseende månadsavlönade periodiseras löpande månadsvis och har skuldbokförts.
- Personalomkostnadspålägg har interndeiterats med 40,15%.
- Kommunernas andel av resultatet fördelas enligt beslutad kvotfördelning:


Vaggeryd	16 %
Värnamo	39 %
Gislaved	34 %
Gnosjö	11 %

FÖRBUNDS DIREKTIONENS GODKÄNNANDE

Direktionen intygar härmed att denna årsredovisning upprättats i enlighet med årsredovisningslagen, ÅRL och att den ger en rättvisande bild av förbundets verksamhet, ställning och resultat, samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som förbundet står inför. Årsredovisningen har godkänts för utfärdande av förbundsledningen den 24 februari 2022.

Gert Jonsson (M)

Ordförande



datum/ort

Gottlieb Granberg (M)

Vice Ordförande



datum/ort

Azra Muranovic Mujagic (S)

Ledamot



datum/ort

Kristine Hästmark (M)

Ledamot



datum/ort

Carina Johansson (C)

Ledamot



datum/ort

Marie Johansson (S)

Ledamot



datum/ort

Markus Kauppinen (S)

Ledamot



datum/ort

Kenth Williamsson (S)

Ledamot



datum/ort

såm 

Ks §110

Dnr: KS.2021.41

1.4.1

Årsredovisning 2021, hela kommunen**Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna Gislaved kommuns årsredovisning för 2021.

Ärendebeskrivning

Gislaveds kommun redovisar för hela sin verksamhet ett resultat på 117,2 mnkr vilket är 65,5 mnkr högre än budgeterad nivå. Avvikelsen mot budget förklaras framförallt av de särskilda statsbidrag som har tillskjutits kommunerna som följd av Covid-19 samt att skatteunderlaget utvecklats starkare än förväntat och är därmed högre än budgeterat. Merparten av ovanstående beskrivna budgetavvikelse är att betrakta som engångskaraktär för år 2021. Avvikelser har omhändertagits i budget 2022 eller bedömts inte vara återkommande och därför utan påverkan fortsättningsvis.

Grunduppdrag, mål och uppdrag har överlag levererats med god kvalitet trots fortsatt speciella förutsättningar. Fullmäktiges mål är omfattande och kräver ett långsiktigt arbete. Utmaningar kvarstår inom samtliga områden men förflyttningar framåt har gjorts. Ett uppdrag försenades på grund av förändrade lagkrav och pandemin försenade ett uppdrag och har medfört en del fördröjningar av arbetet inom vissa målområden. Med bakgrund av kvalitetsuppfyllnad och det ekonomiska resultatet är den sammantagna bedömningen att kommunen uppnår en god ekonomisk hushållning.

Kommunkoncernen visar ur ett finansiellt perspektiv en mycket god grundekonomi som med en fortsatt god planering kommer att klara de framtida utmaningarna.

Beslutsunderlag

Årsredovisning 2021 - Gislaveds kommun, daterad den 1 april 2022
Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse, daterad den 1 april 2022
Kommunstyrelsens allmänna utskott den 6 april 2022, §10
Samtliga nämnders och bolags årsredovisningar 2021

Yrkanden

Anton Sjödel (M) med instämmande av Fredrik Sveningsson (L), Stefan Nylén (SD), Mikael Kindbladh (WeP), Håkan Josefsson (C) och Emanuel Larsson (KD): Bifall till förslaget.

Beslutet skickas till:

Kommunfullmäktige

Kn §13

Dnr: KN.2021.8

2.4

Bokslut 2021**Beslut**

Kulturnämnden beslutar att godkänna förslag till bokslut 2021, daterad 2022-02-14.

Ärendebeskrivning

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att den är genomförd enligt grunduppdraget. På grund av Covid-19 har aktiviteter ställts in eller genomförts på nya sätt. Verksamhetsbesöken minskar med 38 %, samtidigt har den digitala delaktigheten mångfaldigats. De erfarenheter och kunskaper som har förvärvats genom den digitala omställningen kommer leda till nya former för kulturförmedling och bidra till ökad delaktighet.

Driftsbudgetens nettoresultat visar ett överskott på 2 719 tkr. Överskottet fördelas mellan personalbudgeten, ökade intäkter och minskade kostnader för övriga tjänster. Personalbudgetens överskott har uppstått på grund av att längre och kortare vikariat inte har tillsatt. Överskottet för övriga tjänster beror på färre arrangemang på grund av pandemin. Intäkterna är statliga och regionala bidrag.

Beslutsunderlag

Förslag till bokslut 2021 daterad den 14 februari 2022

Kulturförvaltningens tjänsteskrivelse bokslut 2021, daterad den 14 februari 2022

Beslutet skickas till:

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelseförvaltningen, ekonomiservice



søsm^l

Ankom: 2022-03-21 Årende: KS.2021.41 Handling: 1163514

2021
ÅRSREDOVISNING

INNEHÅLL

Ordförande Gert Jonsson om året som gått	3
Förbundsdirektören har ordet	4
I fokus	4
Framåtblick	4
Om SÅM	7
Bakgrund	7
Uppdrag	7
Organisation	7
Ekonomi och budget	8
Renhållningsordning 2018-2022	9
Finansiella mål	9
Verksamhetsmål och måluppfyllelse	10
Förvaltningsberättelse	14
Väsentliga händelser under året	14
Borgensåtagande och lån	15
Periodens resultat	16
Omvärldsanalys	16
Personalredovisning	17
God ekonomisk hushållning	18
Balanskravsresultat	18
Finansiell information SÅM	19
Resultaträkning	19
Balansräkning	19
Kassaflöde	20
Notförklaringar	21
Investeringsredovisning	24
Gislaveds kommun	25
Gnosjö kommun	26
Vaggeryds kommun	27
Värnamo kommun	28
Redovisningsprinciper	29
Förbundsdirektionens godkännande	30

ORDFÖRANDE GERT JONSSON OM ÅRET SOM GÅTT



Pressbild: Vaggeryds kommun

Vi kan nu se tillbaka på ännu ett härligt och utmanade år i SÅM:s relativt korta men framgångsrika historia. Under 2021 har fastighetsnära insamling, FNI, införts i Vaggeryds kommun och alla småhusägare har äntligen fått möjlighet att sortera sitt hushållsavfall i anslutning till bostaden.

I och med införandet i Vaggeryds kommun, finns nu fastighetsnära insamling i samtliga kommuner inom SÅM:s upptagningsområde; Gislaved, Gnosjö, Värnamo och Vaggeryd kommuner. Cirka 90% av året runt-abonenterna inom SÅM har valt att ansluta sig till FNI. Framgångsfaktorn till den höga anslutningsgraden ligger i tjänstens smidighet och service, i kombination med miljönyttan som FNI innebär.

ALLT MER MATERIAL SAMLAS IN OCH KAN ÅTERVINNAS

Mängden insamlat och sorterat material ökar kontinuerligt i våra kommuner och bidrar till en allt större miljönytta, vilket var syftet med vår gemensamma GGW-resa i SÅM. Som ett exempel:

Den biogas (256 000 kg) som framställs av vårt insamlade matavfall (3 412 ton), räcker för att en lastbil som förbrukar 5,5 kg/mil ska kunna köra cirka 46 000 mil eller 11,5 varv runt jorden. Och restprodukten från biogastillverkningen blir biogödsel som kan läggas på KRAV-märkta gårdar och där ersätta handelsgödsel.

Utöver de positiva effekterna för miljön, innebär detta också att våra fyra kommuner gemensamt kan utföra mycket grundläggande service och skapa samhällsnytta som respektive kommun inte klarat alls eller lika bra på egen hand. Kommunalförbundet SÅM med dess direktion, professionella ledning samt engagerade medarbetare och entreprenörer, utgör tillsammans en gedigen bas för att möta framtidens utmaningar.

ARBETAR VIDARE FÖR EN HÅLLBAR FRAMTID

Nu fortsätter SÅM:s arbete för en hållbar utveckling. Den nära framtiden kommer med stor sannolikhet att innefatta ny lagstiftning, med ett än mer omfattande kommunalt ansvar avseende att samla in material i papper, tidningar, glas, metall och matavfall. Genom ännu bättre teknik och möjligheter till återbruk ska vi också fortsätta arbetet för att komma allt högre i EU:s avfallstrappa, och på så sätt skapa en mer hållbar värld för kommande generationer.

I denna årsredovisning återfinns all fakta kring vårt arbete, att dra lärdom från samt som inspiration till nya idéer i miljöarbetet.

Gert Jonsson, Ordförande

FÖRBUNDSREKTÖREN HAR ORDET

Under 2021 har stort fokus legat på införandet av Fastighetsnära insamling, FNI hos villor och fritidshus inom Vaggeryds kommun samt matavfallsinsamling i flerbostadshus. Arbetet med ny Avfallsplan som ska börja gälla 2023 har startat upp och sker tillsammans med representanter från våra medlemskommuner. SÅM har även startat upp ett viktigt organisatoriskt arbete kring vision, mission, målstrategi och värdegrunder som skall präglade arbetet framåt. Trots att pandemin har inneburit en del extra arbete, har SÅM varit förskonade från sjukfrånvaro och driftstörningar kopplade till pandemin.

I FOKUS

FÖRBÄTTRAD SOPHÄMTNINGSDRIFT

År 2020 skedde ett antal avtalsöverlåtelser vilket har förbättrat sophämtningsdriften betydligt under innevarande år. Vi har idag en stabil verksamhet, vilket ger oss större möjligheter att lägga mer kraft på andra arbetsområden inom SÅM.

Införandet av FNI i Vaggeryds kommun är klart och genomfördes under en mycket kort period i början på året. En körtursomläggning genomfördes också för att optimera och säkerställa driften. Verksamheten har startat bra och vår uppfattning är att flertalet abonnenter är nöjda eller mycket nöjda med det nya insamlingssystemet. I och med införandet i Vaggeryds kommun, är nu SÅM:s samtliga medlemskommuner anslutna till FNI.

FRAMÅTBlick


AVFALLSPLAN

Arbetet med ny Avfallsplan som skall börja gälla 2023, har startat upp tillsammans med representanter från våra medlemskommuner. I arbetet använder vi även de kundundersökningar som genomfördes under 2020 som hjälp för att sätta mål för verksamheten.



Lars-Erik Andersson, Förbundsdirektör



 Tillsammans skapar vi framtidens SÅM! I slutet av hösten samlades alla anställda för gemensam kickoff med arbete kring SÅM:s utveckling framåt.

ORGANISATION

Under året har vi startat upp ett viktigt arbete kring vision, mission, målstrategi och värdegrunder som ska präglade SÅM:s arbete framåt. I slutet av hösten samlades alla anställda för gemensam kickoff där vi tillsammans arbetade med uppgifter kring framtidens SÅM.

RETURPAPPER

Ansvar för insamling och behandling av returpapper övergår vid årsskiftet 2021-2022 från producenterna till kommunerna och därigenom SÅM, vilket har skapat mycket arbete under året. SÅM har samverkat med flertalet kommuner och kommunala bolag/förbund i frågan.

PLANERING FÖR ENHETLIG UTFORMNING AV ÅTERVINNINGSCENTRALER

Under 2021 skapades en projektlista med prioriteringsordning, för samordning av våra återvinningscentraler. Syftet är att skapa enhetlighet vad gäller sådant som placering, utformning av skyltar, avlämningsflöde, regler och riktlinjer. Vi ska även skapa likvärdiga möjligheter


till återbruk i alla fyra kommunerna. Det omfattande arbetet har pågått under hela 2021 och kommer fortsätta även under 2022 innan vi har en plan klar. Under hösten 2021 inleddes bl.a. ett samarbete med en Stockholmsbaserad arkitektbyrå som ska hjälpa oss se över utformning och trafikflöde på initialt Mossarp återvinningscentral.

UTREDNING OM KOMMUNALT INSAMLINGSANSVAR FÖR FÖRPACKNINGAR

Regeringen har lagt fram ett förslag om att låta kommuner ta över insamlingsansvaret för hushållens och i viss mån verksamheters förpackningar, samtidigt som det ekonomiska ansvaret ska ligga kvar hos producenterna.

I en promemoria föreslår regeringen vilka förpackningslag som omfattas och hur det ska genomföras i praktiken. Kortfattat innebär förslaget att förpackningar i huvudsak ska samlas in på samma plats som rest- och matavfall, det vill säga bostadsnära. De olika fraktionerna ska hållas åtskilda under insamling och



 Regeringen har lagt fram ett förslag om kommunalt insamlingsansvar för förpackningar. Om förslaget går igenom, kommer detta att ha stor påverkan på SÅM:s arbete och insamling framåt.

mellanlagras på omlastningsstationer, vilka även dessa ska tillhandhållas av kommunen innan materialet levereras till producentansvarsorganisationerna för återvinning. Återvinningsstationerna (ÅVS) inte att förväxla med kommunernas återvinningscentraler (ÅVC) kommer i ett första läge att leva kvar och drivas av kommunerna för att där ta emot sällanförpackningar, större förpackningar som inte ryms i avfallsbehållarna.

Producenterna ska enligt förslaget ersätta kommunerna för detta uppdrag med målsättning om 100 % kostnads-täckning för kommunen. Insamlingen av förpackningar kommer att bli obligatorisk för alla kommuninnevägnare och om det blir verkligt som förslaget är idag så införs det i olika etapper från 2024 till 2026. SÅM står tack vare sitt nya insamlingssystem väl rustat för detta förslag vad gäller insamling från småhus, omlastningsstationer och ÅVS medan vi för flerbostadshus måste bygga upp ett nytt separat insamlingssystem.

Förslaget är utskickat på remiss och Regeringen väntas fatta beslut under sommaren 2022. Om förslaget går igenom, kommer detta att ha stor påverkan på SÅM:s arbete och insamling framåt.

EFFEKTER AV INSAMLING MED DET NYA 4-FACKSYSTEMET

Vi jämför här siffror från 2018 då allt lades i samma avfallsbehållare och förpackningar och tidningar lämnades bara till ÅVS, mot hur det såg ut 2021 när fyrfacksystemet fanns i alla SÅM:s medlemskommuner.

RESTAVFALL TILL FÖRBRÄNNING.

År 2018 transporterades 18 659 ton restavfall till förbränning, år 2021 transporterades 11 380 ton. Det är en minskning för 2021 med 7 279 ton, vilket motsvarar i princip allt som Värnamo kommun skickade till förbränning år 2018 till förmån för ökad återvinning.

MATAVFALL TILL BIOGAS- OCH BIOGÖDSELPRODUKTION

År 2021 samlades det in 3 412 ton matavfall inom SÅM, detta genererar 256 000 kg biogas och en lastbil som

förbrukar 5,5 kg/mil kan köra cirka 46 000 mil eller 11,5 varv runt jorden.

Restprodukten efter biogastillverkning blir biogödsel som kan läggas på KRAV-märkta gårdar och där ersätta handelsgödsel.

PAPPERSFÖRPACKNING

År 2018 samlades det in 888 ton och år 2021 samlades det in 1 384 ton. Det är en ökning med 496 ton, vid papperstillverkning av returmaterial sparas 15 % av den energin som går åt vid papperstillverkning med ny råvara.

PLASTFÖRPACKNING

År 2018 samlades det in 483 ton och år 2021 samlades det in 882 ton. Det är en ökning med 399 ton, ett ton plast motsvarar ungefär 1 000 liter olja.

METALLFÖRPACKNING

År 2018 samlades det in 115 ton och år 2021 samlades det in 234 ton. Det är en ökning med 119 ton, ett ton insamlad metall motsvarade den mängd som krävdes för att tillverka en Volvo V70. Dessutom sparas man stora mängder energi 95 % för aluminium och 75 % för stål. Metall går i princip att återvinna hur många gånger som helst.

GLASFÖRPACKNING

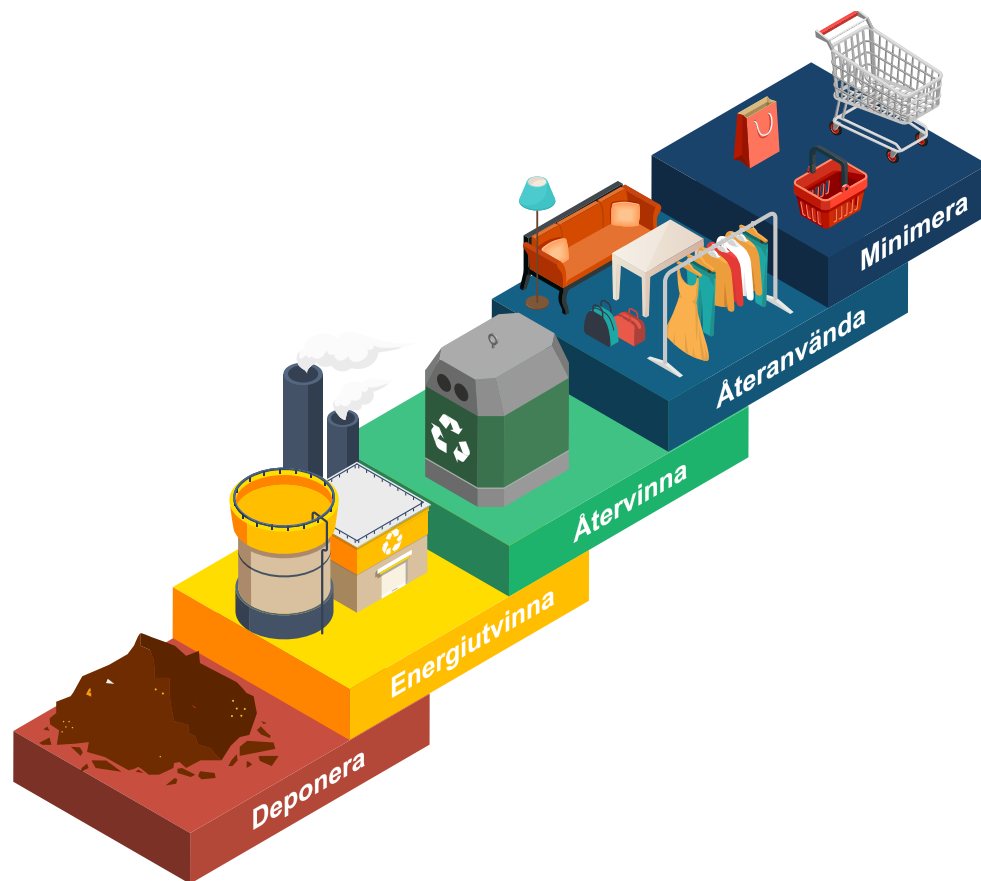
År 2018 samlades det in 1 282 ton och år 2021 samlades det in 1 524 ton. Det är en ökning med 242 ton. En större glasflaska väger ungefär 500 g, de ökade insamlingsmängderna skulle då motsvara 484 000 st glasförpackningar och även glas kan återvinnas hur många gånger som helst.

RETURPAPPER/TIDNINGAR

År 2018 samlades det in 1 274 ton och år 2021 samlades det in 1 435 ton. Det är en ökning med 161 ton, trots att mängden returpapper minskar med cirka 10 % per år. För att tillverka ett ton tidningar krävs ungefär 14 normalstora träd, vår ökade insamling inom SÅM 161 ton sparas 2 250 träd. Så visst har vi tillsammans gjort en stor miljönytta.



OM SÅM



BAKGRUND

SÅM tog över det kommunala ansvaret för insamling och hantering av hushållsavfall den 1 januari 2018. SÅM står för Samverkan Återvinning Miljö, och är ett kommunalförbund som gemensamt bildats av Gislaved, Gnosjö, Vaggeryd och Värnamo kommuner.

UPPDRAG

SÅM:s uppdrag är att ansvara för renhållningen (sophämtning, slamtömning, materialbehandling, gröntippar och återvinningscentraler) i Gislaved, Gnosjö, Vaggeryd och Värnamo kommuner. Vi tror på en hållbar framtid och att vi tillsammans kan göra skillnad. Vi vill öka servicegraden till våra abonnenter, bidra till en långsiktigt hållbar utveckling, samt förbättra förutsättningarna för att ta vår region högre upp i den så kallade avfallstrappan, mot mer förebyggande, återanvändning och återvinning. Vi arbetar strategiskt och målinriktat för att minska avfallet i vår region. Det avfall som ändå uppstår vill vi i så stor utsträckning som möjligt återanvända eller återvinna för att på så sätt bidra till en framtid som håller länge.

ORGANISATION

SÅM är ett kommunalförbund, vilket kan beskrivas som en kommun i miniformat. Vårt högsta beslutande organ är direktion, som består av två ledamöter

och två ersättare utsedda av respektive kommuns kommunfullmäktige. Direktionens ledamöter och ersättare väljs på fyra år räknat från och med den 1 januari året efter ordinarie val till fullmäktige ägt rum.

Direktionen väljer för varje mandatperiod bland sina ledamöter ordförande och vice ordförande med två års uppdrag. Uppdraget som ordförande respektive vice ordförande cirkulerar mellan medlemskommunernas ledamöter. Direktionen beslutar om förbundets större inriktningsfrågor (vad), medan tjänsteorganisationen utför uppdragen (hur). Direktionen utser även en förbundsdirektör som verkställande tjänsteman.

Ordinarie ledamöter i SÅM:s direktion under gällande mandatperiod är:

Ordförande:

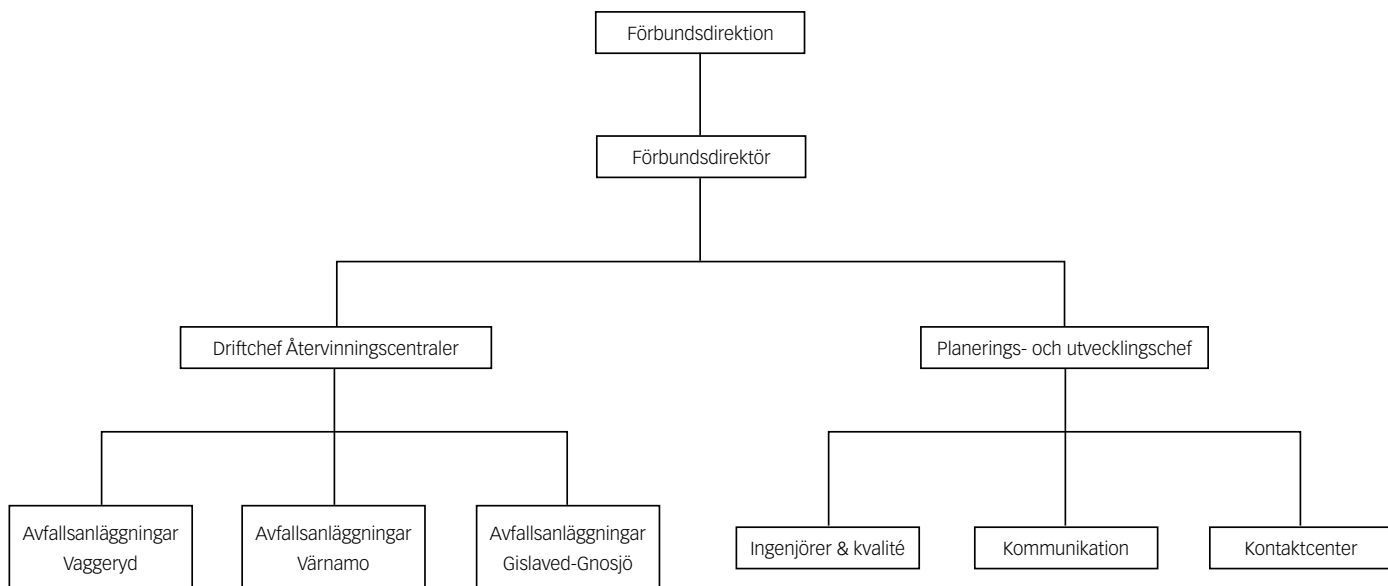
Gert Jonsson (M), Vaggeryds kommun


Vice ordförande:

Gottlieb Granberg (M), Värnamo kommun

Ordinarie ledamöter:

Marie Johansson (S), Gislaveds kommun
Carina Johansson (C), Gislaveds kommun
Markus Kauppinen (S), Gnosjö kommun
Kristin Hästmark (M), Gnosjö kommun
Azra Muranovic Mujagic (S), Värnamo kommun
Kenth Williamsson (S), Vaggeryds kommun



 SÅM har idag organisationsschema totalt 29 tillsvidareanställda, varav 13 är stationerade på kontoret i Skillingaryd och 16 är verksamma på de åtta återvinningscentraler som är placerade ute i de olika kommunerna. Vissa tjänster inom ekonomi, upphandling, IT och personal köps in av Vaggeryds kommun.

EKONOMI OCH BUDGET


SÅM är en egen organisation i form av ett kommunalförbund. Den kommunägda mark som används för verksamheten i form av återvinningscentraler, gröntippar och omlastningsstationer arrenderas av SÅM.

Varje kommun har tecknat borgen för SÅM:s lån fördelat utifrån befolkningens mängd.

Kommunalförbundet finansieras genom renhållningstaxan och har en egen budget som under en treårsperiod förväntas generera ett nollresultat. Verksamhetsbudget för 2022 samt investeringsbudget gällande 2022-2024 finns upprättad.

Förbundets budgetprocess är uppdelad i helår och tertial, där rapporter för respektive period godkänns av direktion och respektive kommuns kommunfullmäktige innan publicering.



 **Ordinarie ledamöter i SÅMs direktion.** Från vänster: Ordförande Gert Jonsson (M), Vaggeryds kommun, Carina Johansson (C), Gislaveds kommun, Azra Muranovic Mujagic (S), Värnamo kommun, Kristine Hästmark (M), Gnosjö kommun, Markus Kauppinen (S), Gnosjö kommun, Kenth Williamsson (S), Vaggeryds kommun, Marie Johansson (S), Gislaveds kommun, Vice ordförande Gottlieb Granberg (M), Värnamo kommun.



RENHÅLLNINGSDORDNING 2018-2022

SÅM:s 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.

Renhållningsordningen som består av dels avfallsplan, dels föreskrifter, har även ställts ut i respektive kommun för offentlighetens möjlighet att lämna synpunkter och tycka till kring dess innehåll. Renhållningsordningen godkändes i respektive kommunfullmäktige under våren 2018.

FINANSIELLA MÅL

I oktober 2020 beslutade förbundsdirektionen att kommunalförbundet SÅM ska bedriva sin verksamhet enligt självkostnadsprincipen. I korthet innebär självkostnadsprincipen att renhållningsavgiften ska bestämmas till högst det belopp som behövs för att täcka nödvändiga kostnader. SÅM har även tidigare bedrivit verksamheten enligt självkostnadsprincipen. Självkostnadsprincipen finns redovisad i Kommunallag 2017:725, 2 Kap 6§ och i Miljöbalken 1998:808, 27 kap. 5§ där det anges att renhållningsavgiften ska bestämmas till högst det belopp som behövs för att täcka nödvändiga kostnader. Resultatet ska balanseras

mot ett nollresultat över en tidsperiod om tre år. Första tidsperiod är år 2020-2022.

MÅLUPPFYLLELSE FINANSIELLA MÅL

Årsbokslutet för 2021 ger ett överskott på 7 000 tkr och resultatet för 2020 gav ett överskott på 2 600 tkr. SÅM ligger nu ackumulerat på ett resultat för den aktuella perioden på 9 600 tkr och ligger just nu i överkant på det finansiella målet.

Självkostnadsprincipen innefattar ett förbud mot att eventuell vinst överförs från en verksamhet till en annan, eftersom kommunens medlemmar i ett sådant fall nödgas stödja den kommunala verksamheten två gånger; dels genom att betala den sedvanliga kommunalskatten, dels genom att betala högre avgifter än vad som egentligen är rättmätigt. Detta fenomen har i rättspraxis kallats för "olaga särbeskattning". SÅM har bara en verksamhet och det är renhållningsuppdraget för våra fyra medlemskommuner varför det inte finns någon risk att eventuell vinst överförs till någon annan verksamhet och finansieras enbart via avfallstaxan. Vinsten kommer istället att användas för att amortera på våra lån, hålla nere taxökningar samt utöka servicen till medborgarna inom våra medlemskommuners område. Avskrivningsperiodens tillgångar kan behöva kortas under 2022, det finns alltid en osäkerhet i vilken takt verksamhetens tillgångar förslits och behöver bytas ut. Utifrån ett flerårsperspektiv, där varje generation skall bära sina kostnader, är en sådan värdering betydelsefull. Det finns flertalet utmaningar inom renhållningsområdet framöver likaså förväntas ränta och inflation öka under kommande år och SÅM står med dessa resultat väl rustat för framtiden.



VERKSAMHETSMÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

I renhållningsordningen nämns nio övergripande mål, varav de tre första ses som prioriterade för förbundets verksamhet. För varje mål finns ett antal åtgärder presenterade, vilka avser att ange de insatser som krävs för att uppnå målen.

Målen i avfallsplanen utgör en tydlig inriktning för vårt arbete, genomsyrar de beslut vi tar och leder verksamheten framåt.

Arbete pågår kontinuerligt för att uppfylla de mål i Avfallsplanen som ska vara genomförda till utgången av år 2022 och där Samverkan Återvinning Miljö är ansvarig. Status för respektive delmål 2021-12-31 sammanfattas nedan. Slutavstämning görs i samband med planperiodens slut år 2022.

Under 2021 har följande arbete genomförts för att nå uppsatta mål:

ÖVERGRIPANDE MÅL I

Mängden avfall som kommunen ansvarar för ska minska till förmån för hållbar konsumtion och ökad återanvändning.

MÄTBARA MÅL:

- Hushållens villighet att ändra levnadssätt för att minimera avfallsmängder ska öka med 10 %. Basårsmätning 2016: 47 %. Mål för 2022: 52 %.

- Hushållens vilja att styra sin konsumtion mot ökad återanvändning ska öka med 10 %. Basårsmätning 2016: 50 %. Mål för 2022: 55 %.

MÅLUPPFYLLELSE:

Den kundundersökning som gjordes år 2020 pekar mot att vi fortfarande har arbete kvar att göra för att nå de mätbara målen. Resultaten ligger på liknande nivåer som vid mätningen 2016. Detta gäller såväl det mätbara målet om hushållens villighet till ändrat levnadssätt för att minimera avfallsmängder som målet att öka hushållens vilja att styra sin konsumtion mot ökad återanvändning.

Ett antagande är att de driftsstörningar som initialt tyvärr fanns kring sophämtningen har haft en negativ inverkan på människors attityder gentemot SÅM samt det nya insamlingssystemet och därmed måluppfyllelsen. Samtidigt visar innevarande års statistik att den totala mängden avfall glädjande har minskat inom GGVV-regionen 2021.

En ny kundundersökning planeras till slutet av planperioden, hösten/vintern 2022, vilken kommer att visa om vi uppnått det övergripande målet eller ej.

Kommunikation en viktig nyckel

Kommunikation är viktig nyckel för att uppnå det övergripande målet. Under året har vi därför fortsatt att utveckla vårt kommunikationsarbete med utgångspunkt i de åtgärder som finns upptagna i Avfallsplanen.

Till stor del har kommunikationen med våra kommuninvånare skett via digitala plattformar så som vår egen webbplats och sociala medier, i huvudsak

Facebook och Instagram. Tonvikten vid digital kommunikation är strategisk och utgår ifrån att vi behöver vara tillgängliga och synliga där människor till vardags är och på tidpunkter som passar dem. Här har vi presenterat fakta, inspirerat till miljösmarta val och gett kommunikativ återkoppling kring nyttan med källsortering tillsammans med konkreta tips på hur abonnenten kan minska sin avfallsmängd.

Utöver digital kommunikation har postala kampanjer riktade till våra kommuninvånare gjorts, så som sommar- respektive julutskick. I den mån pågående pandemi tillåtit, har vi även genomfört besök och informationsinsatser hos exempelvis flerfamiljsbostäder och andra föreningar.

Vi har under året även fortsatt att nätverka med kommunikatörerna i kommunikationsnätverket för GGVV-regionen.

ÖVERGRIPANDE MÅL 2

Hushåll, kommuner och verksamheter ska bli bättre på att källsortera och materialåtervinningen ska öka.

MÄTBARA MÅL:

- Andel hushållsavfall insamlat för materialåtervinning, exkl. biologisk behandling ska förbättras med 30 %. Basårsmätning 2016: 21 %. Mål 2022: 27 %
- Hushållens nöjdhet hur enkelt det är att lämna förpackningar och returpapper via fastighetsnära insamling ska vara minst 90 %, andel ganska eller mycket nöjda.
- Mängden förpacknings- och tidningsmaterial i restavfall ska minska med 20 %, villa samt lägenhet (utgångsår 2018). Basårsmätning 2018: 5 534 ton Mål 2022: 4 427 ton

MÅLUPPFYLLELSE:

Mål kring förbättrad andel materialåtervinning uppnått

Målet att förbättra andelen insamlat hushållsavfall för materialåtervinning exkl. biologisk behandling med 30 % är uppnått. Under 2021 gick 27 % till materialåtervinning exkl. biologisk behandling. Via införandet av fyrfackskärl har mängden material som går till återvinning från hushållsavfall ökat. Under 2021 har mängden material som samlats in inom SÅM och gått till materialåtervinning exkl. biologisk behandling uppgått till drygt 5 459 ton utav totalt 20 251 ton.

Mål kring minskad mängd förpacknings- och tidningsmaterial i restavfall uppnått

Målet att minska mängden förpacknings- och tidningsmaterial i restavfall från villor och lägenheter



med 20 % är uppfyllt. Under 2021 uppgick mängden förpacknings- och tidningsmaterial i restavfallet till 3 668 ton, baserat på de plockanalyser som genomförts åren 2018, 2019 och 2020.

Målet om hushållens nöjdhet kring hur enkelt det är att lämna förpackningar och returpapper via fastighetsnära insamling snart uppnått.

Kundundersökningen som genomfördes 2020, visar att hushållens nöjdhet har ökat och att vi är nära måluppfyllelse. En slutavstämning kommer att göras via en ny kundundersökning hösten/vintern 2022.

Nyckelfaktor - införandet av FNI i alla kommuner

En nyckelfaktor till att i dagsläget ha uppnått två av tre mätbara mål, är att fastighetsnära insamling nu införts i alla SÅM:s medlemskommuner. Införandet i Vaggeryds kommun, som var den sista kommunen att införa systemet, skedde i början av 2021. FNI innebär en ökad service gentemot våra medborgare i villa och fritidshus genom att förpackningar, returpapper och småelektronik nu hämtas direkt i anslutning till hemmet. Att abonnenten nu kan sortera förpackningar och tidningar direkt i kärlen och slippa mellanlagra dessa inomhus, den nu mer stabila sophämtningsdriften samt kommunikation kring nyttan av källsortering, tror vi är bidragande skäl till hushållens ökade nöjdhet.

ÖVERGRIPANDE MÅL 3

Matavfall ska omhändertas så att nationella miljömål uppnås.

MÄTBARA MÅL:

- Säkerställa fossilfria drivmedel för all insamling av mat- och restavfall.
- Aktivt verka för regionala lösningar för insamling, transport och behandling av matavfall.

MÅLUPPFYLLELSE:

Mål kring att säkerställa fossilfria drivmedel för all insamling av mat- och restavfall uppnått.

Sedan 1 januari 2021 sker all insamling via entreprenörer som i avtalet förbinder sig att utföra uppdragen med fossilfria drivmedel.

Mål kring att aktivt verka för regionala lösningar för insamling, transport och behandling av matavfall uppnåt.

SÅM har aktivt deltagit i projekt för att försöka skapa regionala lösningar. Där har vi bland annat erbjudit oss att bli delägare i behandlingsanläggningar för att kunna tillse att matavfallet behandlats regionalt. Tyvärr har projekten fallit på den ekonomiska frågan.

I upphandlingen premierade SÅM korta transportvägar med höga prispåslag för varje mil som matavfallet transporterades.

Matavfallet skickas idag till Tekniska Verken i Linköping där man producerar biogas av matavfallet. I processen skapas även en näringsrik biogödsel som ersätter konstgödsel i lantbruket.

ÖVERGRIPANDE MÅL 4

Källsorteringen av farligt avfall ska förbättras.

MÄTBARA MÅL:

- Mängden farligt avfall och el- och elektronikavfall i hushållens restavfall ska minska med 10 % (mätt som kg/hushåll*år med utgångsår 2018). Basår 2018: 5,99 kg/hushåll. Mål 2022: 5,39 kg/hushåll.

MÅLUPPFYLLELSE:

Mål kring minskad mängd farligt avfall och el- och elektronikavfall i hushållens restavfall uppnåt

Under 2021 var det 1,19 antal kg/hushåll el- och elektronikavfall i hushållens restavfall baserat på de plockanalyser som genomförts åren 2018, 2019 och 2020.

Insamling via elektronikboxen för de abonnenter som har fyrfacksinsamling är ett hjälpmedel som införts. Där kan abonnenten lämna glödlampor, batterier och småelektronik vid bostaden, boxen töms samtidigt som ordinarie tömning av fyrfackskärnen. Under 2021 har vi tömt 16 237 boxar med en totalvikt av ca 13,5 ton

ÖVERGRIPANDE MÅL 5

Standard och service på ÅVC inom GGW samt tillgänglighet och förutsättningarna för att lämna grovavfall till återanvändning ska förbättras.

MÄTBARA MÅL:

- Hushållens nöjdhet med möjligheten att lämna grovavfall till återanvändning ska öka med minst 10 %, andel ganska eller mycket nöjda. Basårsmätning 2016: 67%. Mål 2022: 74%.

MÅLUPPFYLLELSE:

Mål att öka hushållens nöjdhet med möjligheten att lämna grovavfall till återanvändning snart uppnåt

På flera av våra återvinningscentraler finns det idag möjlighet att lämna material för återbruk och projekt kring återanvändning pågår inom SÅM och lanseras under 2022 på SÅM:s större Återvinningscentraler. Enligt den kundundersökning som genomfördes 2020, är vi nära att uppfylla det mätbara målet att öka hushållens nöjdhet kring möjligheten att lämna grovavfall till återanvändning. En slutavstämning kommer ske via en kundundersökning under hösten/vintern 2022.

ÖVERGRIPANDE MÅL 6

Återanvändning av avloppsslam ska bidra till resurs-effektiva kretslopp med minsta möjliga påverkan av farliga ämnen.

MÄTBARA MÅL:


- Anges ej under planperioden.

KOMMENTAR:

Tvåfacksteknik har införts vid tömning av slambrunnar från 1 januari 2021. Detta innebär att vattenfasen är kvar i brunnen efter tömning och att slambilen bara tar med slam. Diskussioner förs med våra medlemskommuner om att hitta bra lösningar för





 Ett av SÅM:s övergripande mål för perioden 2018-2022 är att förbättra standard och service på återvinningscentralerna samt tillgänglighet och förutsättningar att lämna grovavfall till återanvändning inom GGVV. Enligt den kundundersökning som genomfördes år 2020, är vi nära att uppfylla det mätbara målet; att öka hushållens nöjdhet med möjligheten att lämna grovavfall till återanvändning. En slutavstämning kommer ske via en kundundersökning hösten/vintern 2022.

omhändertagande av avloppsslam från enskilda avloppsanläggningar.

ÖVERGRIPANDE MÅL 7

Prioriterade nedlagda deponier ska vara undersökta och riskkvalificerade.

KOMMENTAR:

Genomföra 1 undersökning MIFO fas 2 per år och kommun. Undersökningen ligger utanför SÅM:s ansvarsområde, vi följer diskussionerna i kommunerna.

ÖVERGRIPANDE MÅL 8

Nedskräpning ska minska.

KOMMENTAR:

Det övergripande målet ligger utanför SÅM:s ansvarsområde, vi följer diskussionerna i kommunerna. De åtgärder som finns i målet och som ligger under

SÅM:S ansvar är klara. Samtliga fyra kommuner är medlemmar i Håll Sverige Rent samt i Städa Sverige. Kommunerna arbetar även med att delta i nationella satsningar som initieras av dessa organisationer.

ÖVERGRIPANDE MÅL 9

Verksamheter ska i ökad utsträckning minska avfallsmängder, öka återanvändning och återvinning, använda miljövänliga material och omhändertara farligt avfall på rätt sätt.

KOMMENTAR:

Det övergripande målet ligger utanför SÅM:s ansvarsområde, vi deltar i diskussionerna med kommunerna.



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

SOPHÄMNINGSDRIFTEN

Efter de avtalsöverlåtelser som skedde år 2020, har vi upplevt att sophämtningsdriften har blivit mer stabil under 2021. Detta har inneburit att SÅM i år haft större möjligheter att fokusera på andra arbetsområden.

INFÖRANDE AV FNI I VAGGERYDS KOMMUN

Införandet av FNI i Vaggeryds kommun är klart och genomfördes i början på 2021 under en kort period. En körtursomläggning genomfördes också för att optimera och säkerställa driften. Verksamheten har kommit igång bra och vi upplever att flertalet abonnenter är nöjda eller mycket nöjda med det nya insamlingssystemet. Nu har samtliga kommuner fått fastighetsnära insamling för småhus i GGVV-regionen. Totalt har cirka 90% av alla året runt-abbonenter i villa och fritidshus valt att ansluta sig till FNI

MATAV FALLSINSAMLING

Under 2021 har arbetet med att samla in matavfall från flerbostadshus och verksamheter fortgått. Arbetet har

gått bra och kommer att fortlöpa under nästkommande år. Vid årsskiftet var 1 274 fastighetsägare anslutna till matavfallet. Målsättningen är att alla fastighetsägare ska ansluta sig till utsortering av matavfall.

NYINVESTERING I BIOGAS-SOPBILAR

I linje med biogasöverenskommelsen har vi förhandlat fram med våra entreprenörer NÅ, MJ och Sandahls om investering i fordon som drivs med gas. I dagsläget har MJ Åkeri tre fordon, NÅ två fordon och Sandahls ett fordon som drivs med gas.

AVFALLSPLAN 2023

Under året har arbetet med att ta fram en ny Avfallsplan som skall börja gälla 2023 initierats. Arbetet sker tillsammans med representanter från våra medlemskommuner och kommer att fortsätta under 2022.

ORGANISATION

Under våren startades ett organisatoriskt arbete kring vår vision, målstrategi och värdegrunder som ska präglade SÅM:s arbete framåt. Ledningsgruppen tog tillsammans med en konsult och ett par medarbetare fram vision, mission och värdeord. Under november 2021 genomfördes en kickoff för samtliga medarbetare för att förankra detta arbete och för att få alla medarbetare delaktiga.

RETURPAPPER

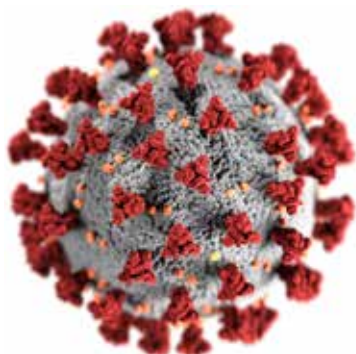
Ansvaret för insamling och behandling av returpapper övergår vid årsskiftet från producenterna till kommunerna och därigenom SÅM, vilket skapat mycket förberedande arbete under året. SÅM har i detta ärende samverkat med flertalet kommuner och kommunala bolag/förbund i frågan.

UPPDATERING AV RENHÅLLNINGSTAXAN

Renhållningstaxan är sedan 2021 gemensam för samtliga medlemskommuner och miljöstyrd sedan införandet av FNI. Miljöstyrd taxa innebär att det billigaste abonnemangsalternativet är det som bäst gynnar vår miljö, vilket i detta fall är FNI.

COVID-19 OCH VÅR VERKSAMHET

Den pågående pandemin har framförallt påverkat vår verksamhet genom många besökare på våra anläggningar. Precis som under 2020, har mer material än tidigare år kommit in till våra återvinningscentraler och gröntippar. Permitteringar och rekommendationer om att stanna hemma även vid lindriga symtom har gjort att många abonnenter haft tid att renovera sina bostäder, rensa ut och ansa sina trädgårdar. Mer inlämnat material är positivt, men då vi inte har några begränsningar gällande hur mycket material vi tar emot per hushåll innebär det samtidigt höga kostnader för behandling av material och transporter. Efterfrågan på material har dock varit stor och prisbildningen hög under hela år 2021.



Insamlingsverksamheterna har inte påverkats i någon större omfattning och vår personal har lyckligtvis varit väl förskonade från sjukdom. Pandemins främsta påverkan för SÅM är i övrigt att investeringsprojekt skjutits på framtiden.

KOMPETENSFÖRSÖRJNING

Vi fortsätter arbetet med att säkra upp kompetensförsörjningen så att samtliga anställda på våra återvinningscentraler har de behörigheter och utbildningar som krävs. Även bland de anställda på kontoret fortgår kompetensförsörjning av varierande art så som ledarskap, taxesättningar, juridik inom renhållningen och systemkunskap.

PLANERING FÖR ENHETLIG UTFORMNING AV ÅVC:ER

En projektlista med prioriteringsordning har skapats för samordning av våra återvinningscentraler. Syftet är att åstadkomma en enhetlighet vad gäller sådant som utformning av skyltar, avlämningsflöde, regler och riktlinjer samt att skapa likvärdiga möjligheter till återbruk i alla fyra kommunerna. Under hösten inleddes ett samarbete med en Stockholmsbaserad arkitektbyrå med syfte att initialt se över trafikflödet och hitta förbättringsmöjligheter på Mossarp återvinningscentral.

BIOKOLSUTREDNING SLUTFÖRD

Tillsammans med ett konsultbolag gjordes under 2020 en förstudie med syfte att se över SÅM:s möjligheter och förutsättningar att starta biokolsproduktion. Förstudien visade att det finns potential att etablera en biokolsanläggning på någon av återvinningscentralerna. Under 2021 har studiebesök genomförts på befintliga biokolsanläggningar i Södertälje, Lidköping och Stockholm. Arbetet kommer att fortgå även under 2022. Det förs dialog med lokala energibolag om att samverka kring biokolsproduktion.

KUNDUNDERSÖKNINGAR

Under 2021 genomfördes inga nya kundundersökningar utan vårt arbete har istället bedrivits utifrån resultatet av 2020 års kundundersökningar. En ny kundundersökning planeras till hösten/vintern 2022.

BORGENSÅTAGANDE OCH LÅN

I förbundsordningen framgår att kommunalförbundet SÅM får uppta lån, samt att om borgen krävs av kreditgivare, ska samtliga kommunmedlemmar gå i borgen för lånet eller leasingavtalet.

Vissa kreditgivare kräver därtill ett regressavtal som klagör medlemskommunernas hantering av den finansiella risken, det vill säga hur man avser fördela den solidariska borgen sinsemellan. Ett regressavtal finns således tecknats mellan kommunalförbundets medlemskommuner, där respektive kommuns procentuella andel av förbundets totala invånarantal avgör andel i förbundets tillgångar och skulder.

Borgensförbindelser, Mnkr	Borgenslimit	Skuld 2021
Solidarisk borgen för samtliga kommuner, låneförbindelser	250,0	143,0
Solidarisk borgen för samtliga kommuner, checkräkningskredit	10,0	
Totaltsumma	260,0	143,0
Gislaveds kommuns andel (34 %) låneförbindelser	85,0	48,6
Gislaveds kommuns andel (34 %) checkräkningskredit	3,4	
Totalsumma Gislaveds kommun	88,4	48,6
Gnosjö kommuns andel (11 %) låneförbindelser	27,5	15,7
Gnosjö kommuns andel (11 %) checkräkningskredit	1,1	
Totalsumma Gnosjö kommun	28,6	15,7
Värnamo kommuns andel (39 %) låneförbindelser	97,5	55,8
Värnamo kommuns andel (39 %) checkräkningskredit	3,9	
Totalsumma Värnamo kommun	101,4	55,8
Vaggeryds kommuns andel (16 %) låneförbindelser	40,0	22,9
Vaggeryds kommuns andel (16 %) checkräkningskredit	1,6	
Totalsumma Vaggeryds kommun	41,6	22,9

 Tabell: Totalt borgensåtagande fördelat per kommun.

PERIODENS RESULTAT

INTÄKTER

- Införandet av FNI i Vaggeryd flöt på väldigt bra och var färdigt betydligt tidigare än budgeterat, vilket resulterat i högre intäkter än budgeterat.
- Prisnivå på framförallt, metall, wellpapp och batterier har fortsatt varit mycket högt och vi räknade i budgeten med återgång till mer normala priser under 2021.
- Sortering från FNI ökar och även det leder till mer intäkter, delvis beroende på det snabba införandet av FNI i Vaggeryd.
- Slamintäkterna ligger under budgeterat och det beror främst på att budgeten var fastslagen när utfallet av upphandlingen av slamentreprenaden blev klar.

Upphandlingen gav en lägre kostnadsbild än vad som budgeterats och SÅM valde då att inte höja taxan lika mycket som planerat.

föräldraledighet och dels på personal som avslutat sin anställning.

- Pandemin har även påverkat de externa aktiviteterna på SÅM, vilket även det lett till en kostnadsminskning.
- Det snabba införandet av FNI i Vaggeryd har även lett till att alla kostnader kopplat till insamlingen har ökat mot budgeterat.
- Kostnaderna för slam ligger under budget och det beror främst på att budgeten var fastslagen när utfallet av upphandlingen av slamentreprenaden blev klar. Upphandlingen gav en lägre kostnadsbild än vad som budgeterats.

AVSKRIVNINGAR

- Kostnaderna för avskrivning ligger lägre dels för att det skett få investeringar 2021, men även för att investeringstakten för 2020 var låg. Pandemin är en stor orsak till den låga investeringstakten.
- Från och med 2021-09-01 har avskrivningstiden för kärl ändrats från 15 år till 12 år.

KOSTNADER

- Personal- och administrativa kostnader har minskat då vi under perioder haft vakanser dels på



OMVÄRLDSANALYS

INSAMLING FRÅN HUSHÅLL

2018 tog Sveriges regering ett beslut gällande utveckling och förtydligande av producentansvaret för förpackningar och tidningar, med syfte att skapa enklare, mer lättillgängliga insamlingssystem för hushållen. Det ursprungliga regeringsbeslutet innefattade även kravet att kommuner skulle tillhandahålla ett system för att samla in utsorterat matavfall från hushåll och transportera bort även det. Beslutet skulle träda i kraft 1 januari 2021 men upphävdes hösten 2020.

Regeringen har nu lagt fram ett förslag om att låta kommuner ta över insamlingsansvaret för hushållen, samtidigt som det ekonomiska ansvaret ska ligga kvar hos producenterna. I en promemoria föreslår regeringen vilka förpackningsslag som omfattas och hur det ska genomföras i praktiken.

Kortfattat innebär förslaget att förpackningar i huvudsak ska samlas in på samma plats som rest- och matavfall, det vill säga bostadsnära. De olika fraktionerna ska hållas åtskilda under insamling och mellanlagras på omlastningsstationer, vilka även dessa ska tillhandahållas av kommunen innan materialet levereras till producentansvarsorganisationerna för återvinning. Återvinningsstationerna (ÅVS) inte att förväxla med kommunernas återvinningscentraler (ÅVC) kommer i ett första läge att leva kvar och drivas av kommunerna för att där ta emot sällanförpackningar, större förpackningar som inte ryms i avfallsbehållarna.

Producenterna ska enligt förslaget ersätta kommunerna för detta uppdrag med målsättning om 100% kostnads-täckning för kommunen. Insamlingen av förpackningar kommer att bli obligatorisk för alla kommuninnevånare och om det blir verkligt som förslaget är idag så införs det i olika etapper från 2024 till 2026. SÅM står tack vare sitt nya insamlingssystem väl rustat för detta förslag var gäller ÅVS, omlastningsstationer och insamling från småhus, medan vi för flerbostadshus måste bygga upp ett nytt separat insamlingssystem.

Förslaget är utskickat på remiss och Regeringen väntas fatta beslut under sommaren 2022. Om förslaget går igenom, kommer detta att ha stor påverkan på SÅM:s arbete och insamling framåt.

KOMMUNALT ANSVAR FÖR INSAMLING AV RETURPAPPER

Från och med 1 januari 2022 övergår ansvaret för insamling och materialhantering av returpapper till kommunerna efter ett regeringsbeslut 2020. Detta har inneburit mycket förberedande arbete under året. SÅM tillhandahåller redan insamling av returpapper för abonnenter anslutna till Fastighetsnära insamling (FNI), men behöver från 2022 även tillhandahålla ett system för övriga abonnenter, exempelvis till de som bor i flerfamiljshus.

SÅM har i detta ärende samverkat med flertalet kommuner och kommunala bolag/förbund i frågan. I slutet av året hade fem entreprenörer auktoriserats att transportera, behandla och återvinna tidningar och returpapper från och med 1 januari 2022.

PERSONALREDOVISNING

SÅM har idag totalt 29 tillsvidareanställda. Av dessa är 13 stationerade på kontoret i Skillingaryd och 16 på återvinningscentralerna ute i kommunerna. Införandet av FNI och matavfallsinsamling har krävt, och kommer fortsättningsvis att kräva stora personalresurser, och vi har även extra stöd via bemanningsföretag i Kontaktcenter vid behov. På återvinningscentralerna har vi i vissa fall under pandemin tagit in extra personal för att reglera antalet fordon redan vid grinden som en åtgärd för att minska trängsel på plattan.

Från 1:a september har organisationen inrättat en ettårig visstidsanställning som avfallsrådgivare. Avfallsrådgivaren stöttar avfallstekniker och Kontaktcenter i rådgivningsuppdrag, handläggning och platsbesök.

Under året sade en av våra kommunikatörer upp sig och slutade sin anställning. En ny rekrytering genomfördes och en ny kommunikatör började i slutet på oktober. Under året började även en ny miljöarbetare på våra återvinningscentraler i Gislaved.

FÖRÄLDRALEDIGHETER

Under året återgick de tre tillsvidareanställda som varit föräldralediga i tjänst.

Antal anställda*	Kvinnor	Män	Totalt
Tillsvidareanställda*	12	17	29
Visstidsanställda/Vikariat	1	1	2
Timanställda	1	3	4
Totalt	14	21	35
Årsarbetare**	13,85	21,0	34,85

* Antal tillsvidareanställda 2021-12-31

** Tjänstgöringsgrad omräknat till heltid

Sjufrånvaro	Kvinnor	Män	Totalt
Antal timmar	285	1 372	1 657
Sjukfrånvaro %	1,1	3,68	2,62
Sjukfrånvaro över 60 dgr %	0	44,14	36,55

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Kommunallagen ställer krav på god ekonomisk hushållning, i budgeten ska det anges mål för verksamheten som är av betydelse för detta krav. För SÅM innebär detta att de prioriterade målen är styrande. I budgeten ges de ekonomiska förutsättningarna.

Dessa förutsättningar anger takten i vår strävan mot att uppfylla målen. Grundläggande för en god



ekonomisk hushållning är en ekonomi i balans och en välfungerande uppföljning och utvärdering av ekonomi och verksamhet där varje generation bär sin kostnad. För att upprätthålla en god ekonomisk hushållning måste det för verksamheten finnas ett samband mellan mål, medel och kvalitet.

För att vår verksamhet utifrån tillgängliga resurser ska utvecklas i riktning mot att uppfylla de prioriterade målen är det viktigt att ansvar och befogenheter fördelas i hela organisationen. Decentraliseringen är ändamålsenlig samtidigt som den förutsätter tydliga ansvarsnivåer. Helhetssyn är nödvändig så att fler dimensioner än den egna kärnverksamhetens behov och intressen beaktas. För att få effekt och uppnå gemensamma mål ska engagemang och kompetens tas tillvara i organisationens olika delar. För att upprätthålla kapaciteten på lång sikt måste intäkterna vara i balans med kostnaderna.

BALANSKRAVSRESULTAT

Kommunallagens minimikrav på god ekonomisk hushållning, som beskrivs i föregående rubrik, är det så kallade balanskravet där grundregeln är att intäkterna ska vara större än kostnaderna.

Kommunalförbundet Samverkan Återvinning Miljö, SÅM, redovisar 2021 ett resultat på plus 7 mnkr. Inga extraordinära poster och reavinster finns 2021.

Mnkr	2021
Årets resultat	7,0
Verksamhetens kostnader	0,0
Reavinster netto	0,0
Extraordinära poster	0,0
Årets resultat efter balanskravsreducering	7,0
Resultatutjämningsreserv	0,0
BALANSKRAVSRESULTAT	7,0

FINANSIELL INFORMATION SÅM

RESULTATRÄKNING

Mnkr	Not	2021	2020
Verksamhetens intäkter	1	106,9	95,0
Verksamhetens kostnader	2	-90,9	-84,6
Avskrivningar	3	-8,9	-7,5
Verksamhetens nettokostnader		7,1	2,9
Finansiella intäkter	4	0,2	0,2
Finansiella kostnader	5	-0,3	-0,5
PERIODENS RESULTAT		7,0	2,6

BALANSRÄKNING

Mnkr	Not	2021	2020
TILLGÅNGAR			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	6	34,1	35,6
Maskiner och inventarier	7	80,8	68,6
Immateriella anläggningstillgångar	8	0,3	0,3
Summa anläggningstillgångar		115,2	104,6
Kortfristiga fordringar	9	23,7	23,3
Likvida medel	10	31,6	35,1
Summa omsättningstillgångar		55,3	58,4
SUMMA TILLGÅNGAR		170,5	163,0
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Årets resultat	11	7,0	2,6
Eget kapital	11	3,0	0,4
Summa eget kapital		10,0	3,0
AVSÄTTNINGAR	12	1,2	1,1
SKULDER			
Långfristiga skulder	13	143,0	143,0
Kortfristiga skulder	14	4,2	5,4
Leverantörsskulder	14	12,1	10,5
Summa kortfristiga skulder		16,3	15,9
Summa skulder		159,3	157,2
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		170,5	163,0

KASSAFLÖDE

Mnkr	2021	2020
Periodens resultat	7,0	2,6
Avskrivningar	8,9	7,5
Övriga likviditetspåverkande poster	0,1	0,1
I anspråkstagna avsättningar	0,0	0,0
Förändring kortfristiga fordringar	-0,4	-3,0
Förändring leverantörskulder	1,6	0,0
Förändring kortfristiga skulder	-1,2	-1,0
Kassaflöde från löpande verksamhet	16,0	6,2
Investering materiell anläggningstillgång	-19,5	-0,8
Investering finansiell anläggningstillgång	0,0	0,0
Erhållna investeringsbidrag	0,0	0,0
Kassaflöde investeringsverksamheten	-19,5	-0,8
Förändring av långfristiga skulder	0,0	0,0
Förändring av långsiktiga fordringar	0,0	2,5
Kassaflöde finansieringsverksamheten	0,0	2,5
ÅRETS KASSAFLÖDE	-3,5	7,9
Likvida medel vid periodens början	35,1	27,2
Likvida medel vid periodens slut	31,6	35,1

NOTFÖRKLARINGAR

Not 1	2021	2020
Verksamhetens intäkter, Mnkr		
Försäljningsmedel	8,6	3,9
Taxor och avgifter	98,2	88,5
Övriga intäkter	0,1	2,7
Summa	106,9	95,0

Not 2	2021	2020
Verksamhetens kostnader, Mnkr		
Anläggnings-, underhållningsmaterial, inventarier	0,7	0,5
Köp av verksamhet	52,0	48,8
Personalkostnader	17,4	15,8
Lokal- och markhyror	1,2	1,1
Övriga verksamhetskostnader och tjänster	19,6	18,4
Summa	90,9	84,6

Not 3	2021	2020
Avskrivningar, Mnkr		
Avskrivning Immateriella anläggningar	0,1	0,1
Avskrivning Återvinningscentraler och övriga anläggningar	1,5	1,7
Avskrivning Maskiner och inventarier	7,3	5,7
Summa	8,9	7,5

Not 4	2021	2020
Finansiella intäkter, Mnkr		
Ränteintäkter	0,2	0,2
Övriga finansiella intäkter	0,0	0,0
Summa	0,2	0,2

Not 5	2021	2020
Finansiella kostnader, Mnkr		
Räntekostnader	0,2	0,5
Övriga finansiella kostnader	0,1	0,1
Summa	0,3	0,5

Not 6	2021	2020
Mark, byggnader och tekniska anläggningar, Mnkr		
Ingående anskaffningsvärde	54,5	54,4
Investeringar	0	0,1
Utgående anskaffningsvärde	54,5	54,5
Ingående ack avskrivningar	-18,9	-17,2
Årets avskrivningar	-1,5	-1,7
Utgående ack avskrivningar	-20,4	-18,9
Utgående redovisat värde	34,1	35,6
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	44 år	

Not 7	2021	2020
Maskiner, inventarier, fordon, Mnkr		
Ingående anskaffningsvärde	81,7	81,1
Investeringar	19,5	0,7
Utgående anskaffningsvärde	101,2	81,7
Ingående ack avskrivningar	-13,1	-7,4
Årets avskrivningar	-7,3	-5,7
Utgående ack avskrivningar	-20,4	-13,1
Utgående redovisat värde	80,8	68,6
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	11 år	

Not 8	2021	2020
Immateriella anläggningstillgångar, Mnkr		
Ingående anskaffningsvärde	0,4	0,4
Investeringar	0,1	0,0
Utgående anskaffningsvärde	0,5	0,4
Ingående ack avskrivningar	-0,2	-0,1
Årets avskrivningar	-0,1	-0,1
Utgående ack avskrivningar	-0,3	-0,1
Utgående redovisat värde	0,3	0,3
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	5 år	

Not 9	2021	2020
Kortfristiga fordringar, Mnkr		
Kundfordringar Vaggeryd	3,9	2,9
Kundfordringar Värnamo	8,5	9,1
Kundfordringar Gnosjö	2,6	2,8
Kundfordringar Gislaved	7,8	8,2
Interimposter	1,2	0,0
Övriga fordringar inkl moms	-0,3	0,3
SUMMA	23,7	23,3

Not 10	2021	2020
Likvida medel, Mnkr		
Skattemedel	0,2	0,0
Bankmedel	31,4	35,1
SUMMA	31,6	35,1

Not 11	2021	2020
Eget kapital, Mnkr		
Årets resultat	7,0	2,6
Övrigt eget kapital	3,0	0,4
SUMMA	3,0	3,0

Not 12	2021	2020
Avsättningar, Mnkr		
Pensioner	0,6	0,5
Löneskatt	0,6	0,6
SUMMA	1,2	1,1

Not 13	2021	2020
Långfristiga skulder, Mnkr		
Långfristigt lån	143,0	143,0
SUMMA	143,0	143,0

Not 14 Kortfristiga skulder, Mnkr	2021	2020
Leverantörskulder	12,1	10,5
Arbetsgivaravgifter	0,3	0,3
Personalens källskatt	0,3	0,3
Semesterlöneskuld	1,3	1,0
Övriga interimskulder	2,3	3,7
SUMMA	16,3	15,8

Investeringsredovisning, Mnkr

ID	Akt	Investeringar	Investeringsutgifter 2021	Investeringsutgifter 2020
	902	FNI-införande	16,80	0,23
	906	ospec investeringar påpengar	0,00	0,00
7000		Summa Vaggeryd	16,80	0,23
	ingen	Investering Värnamo	2,40	0,00
	901	Renovering fordonsvåg	0,00	0,00
	902	FNI-införande	0,00	0,23
	903	Omlastningscentral	0,00	0,00
	904	Ledningar FNI	0,00	0,01
	905	Ledningar Stomsjö ÅVC	0,00	0,01
	906	ospec investeringar påpengar	0,00	0,01
7001		Summa Värnamo	2,40	0,26
	ingen	Investering Gnosjö	0,00	0,00
	902	FNI-införande	0,00	0,00
	906	ospec investeringar påpengar	0,00	0,02
7002		Summa Gnosjö	0,00	0,02
	ingen	Investering Gislaved	0,00	0,00
	902	FNI-införande	0,00	0,00
	903	Omlastningscentral	0,00	0,00
	906	ospec investeringar påpengar	0,00	0,17
7003		Summa Gislaved	0,00	0,17
	ingen	Investering gemensam	0,31	0,02
	902	FNI-införande	0,00	0,00
7004		Summa gemensam	0,31	0,02
	ingen	Matavfallsprojekt flerfamilj	0,00	0,04
	907	Matavfallsinsamling	0,00	0,00
7005		Summa Matavfallsprojekt flerfamilj	0,00	0,04
		Totalsumma investering	19,51	0,74



GISLAVEDS KOMMUN

KORTA FAKTA

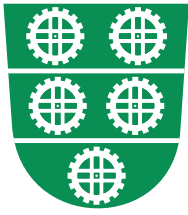
- Kommunens andel av förbundets totala invånarantal: 34 %. Gislaveds kommun uppstår därmed 34 % av förbundets totala gemensamma kostnader.
- Förbundets verksamhet i kommunen består av sophämtning, slamtömning, tillhandahållande och drift av gröntippar, återvinningscentraler i Mossarp och i Smålandsstenar, samt säsongambulerande återvinningscentraler i Reftele, Burseryd och Hestra.

VIKTIGA HÄNDELSE UNDER 2021

- Fortsatt införande av utsortering av matavfall för flerfamiljshus och verksamheter.

RESULTATRÄKNING SÅM KOMMUN GISLAVED

Mnkr	2021	2020
Verksamhetens intäkter	36,3	34,0
Verksamhetens kostnader	-30,9	-28,0
Avskrivningar	-3,0	-3,1
Verksamhetens nettokostnader	2,4	2,8
Finansiella intäkter	0,1	0,0
Finansiella kostnader	-0,1	0,0
ÅRETS RESULTAT	2,4	2,8



GNOSJÖ KOMMUN

KORTA FAKTA

- Kommunens andel av förbundets totala invånarantal: 11 %. Gnosjö kommun uppbär därmed 11 % av förbundets totala gemensamma kostnader.
- Förbundets verksamhet i kommunen består av sophämtning, slamtömning, tillhandahållande och drift av gröntippar samt återvinningscentraler i Gynnås och i Nyhem.

VIKTIGA HÄNDELSE R UNDER 2021

- Fortsatt införande av utsortering av matavfall för flerfamiljshus och verksamheter.

RESULTATRÄKNING SÅM KOMMUN GNOSJÖ

Mnkr	2021	2020
Verksamhetens intäkter	11,8	10,7
Verksamhetens kostnader	-10,0	-9,8
Avskrivningar	-1,0	-1,1
Verksamhetens nettokostnader	0,8	-0,2
Finansiella intäkter	0,0	0,0
Finansiella kostnader	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	0,8	-0,2



VAGGERYDS KOMMUN

KORTA FAKTA

- Kommunens andel av förbundets totala invånarantal: 16 %. Vaggeryds kommun uppbär därmed 16 % av förbundets totala gemensamma kostnader.
- Förbundets verksamhet i kommunen består av sophämtning, slamtömning, tillhandahållande och drift av gröntippar, återvinningscentralen i Vaggeryd, samt årlig grovsopsinsamling på åtta platser i kommunen.
- Det nya avfallssystemet FNI (fastighetsnära insamling) har införts under år 2021.

VIKTIGA HÄNDELSE UNDER 2021

- Införande av FNI.
- Fortsatt införande av utsortering av matavfall för flerfamiljshus och verksamheter.

RESULTATRÄKNING SÅM KOMMUN VAGGERYD

Mnkr	2021	2020
Verksamhetens intäkter	17,0	11,2
Verksamhetens kostnader	-14,5	-11,4
Avskrivningar	-1,4	-0,1
Verksamhetens nettokostnader	1,1	-0,3
Finansiella intäkter	0,0	0,0
Finansiella kostnader	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT	1,1	-0,3



VÄRNAMO KOMMUN

KORTA FAKTA

- Kommunens andel av förbundets totala invånarantal: 39 %. Värnamo kommun uppbär därmed 39 % av förbundets totala gemensamma kostnader.
- Förbundets verksamhet i kommunen består av sophämtning, slamtömning tillhandahållande och drift av gröntippar, insamling av trädgårdsavfall, samt återvinningscentraler i Stomsjö, Bredaryd och Rydaholm.

VIKTIGA HÄNDELSE UNDER 2021

- Fortsatt införande av utsortering av matavfall för flerfamiljshus och verksamheter.

RESULTATRÄKNING SÅM KOMMUN VÄRNAMO

Mnkr	2021	2020
Verksamhetens intäkter	41,7	34,5
Verksamhetens kostnader	-35,5	-30,4
Avskrivningar	-3,5	-3,1
Verksamhetens nettokostnader	2,7	1,0
Finansiella intäkter	0,1	0,0
Finansiella kostnader	-0,1	0,0
ÅRETS RESULTAT	2,7	1,0

REDOVISNINGSPRINCIPER

Kommentarer till rekommendationer från rådet för kommunal redovisning

R2 Intäkter från avgifter, bidrag och försäljning

En inkomst redovisas med det belopp som bolaget fått eller kommer att få. En inkomst redovisas normalt som intäkt först när samtliga av följande villkor är uppfyllda: Inkomsten är möjlig att beräkna på ett tillförlitligt sätt, det är sannolikt att de ekonomiska fördelar som är förenliga med transaktionen kommer att tillfalla bolaget samt de eventuella utgifter som uppkommit eller som förväntas uppkomma till följd av transaktionen kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

R3 Redovisning av immateriella tillgångar

Linjär metod tillämpas för avskrivningar. Varje investeringsprojekt använda nyttjandeperiod utgör bedömningsgrund för avskrivningens längd. Redovisning av ackumulerade avskrivningar i not till balansräkningen sker separat enligt bruttometod.

R4 Materiella anläggningstillgångar

Linjär metod tillämpas för avskrivningar. Varje investeringsprojekt använda nyttjandeperiod utgör bedömningsgrund för avskrivningens längd. Redovisning av ackumulerade avskrivningar i not till balansräkningen sker separat enligt bruttometod. Komponentavskrivning tillämpas på vissa övertagna investeringar samt på alla nyinvesteringar.

R6 Nedskrivningar

Ingen nedskrivning av anläggningstillgång har skett under året.

R7 Redovisning av lånekostnader

Rekommendationen efterföljs. Lånekostnader belastar resultatet för årsbokslutet. Upptagna lån redovisas som långfristig skuld.

R9 Avsättningar och ansvarsförbindelser

Inga ansvarsförbindelser finns.

R10 Upplysningar om pensionsmedel och pensionsförpliktelser

Rekommendationen efterlevs helt. SÅM köper värderingshjälp från Skandia för att erhålla rätt avsättning och ansvarsförbindelse.

Upplysningar enligt rekommendationen lämnas i not till balansräkningen. Redovisning sker enligt rekommendationer för avsättningar.

R13 Redovisning av kassaflöden

Bolaget följer rekommendationen att redovisa en kassaflödesanalys som utmynnar i en förändring av likvida medel och uppdelad i olika sektorer.

Informationer från rådet för kommunal redovisning

Ankomstregistrering av leverantörsfakturor
Samtliga leverantörsfakturor mottas centralt av ekonomienheten i Vaggeryds kommun. Ankomstregering sker direkt. Administration av leverantörsfakturor köps som tjänst från Vaggeryds kommun.

Egna upplysningar

- Löner, semesterersättningar och övriga löneförmåner har redovisats enligt kontaktmetoden.
- Semesterlöneskuld avseende månadsavlönade periodiseras löpande månadsvis och har skuldbokförts.
- Personalomkostnadspålägg har interndeiterats med 40,15%.
- Kommunernas andel av resultatet fördelas enligt beslutad kvotfördelning:

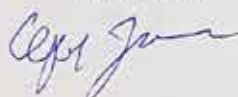
Vaggeryd	16 %
Värnamo	39 %
Gislaved	34 %
Gnosjö	11 %

FÖRBUNDS DIREKTIONENS GODKÄNNANDE

Direktionen intygar härmed att denna årsredovisning upprättats i enlighet med årsredovisningslagen, ÅRL och att den ger en rättvisande bild av förbundets verksamhet, ställning och resultat, samt beskriver väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer som förbundet står inför. Årsredovisningen har godkänts för utfärdande av förbundsledningen den 24 februari 2022.

Gert Jonsson (M)

Ordförande



datum/ort

Gottlieb Granberg (M)

Vice Ordförande



datum/ort

Azra Muranovic Mujagic (S)

Ledamot



datum/ort

Kristine Hästmark (M)


Ledamot



datum/ort

Carina Johansson (C)

Ledamot



datum/ort

Marie Johansson (S)

Ledamot



datum/ort

Markus Kauppinen (S)

Ledamot



datum/ort

Kenth Williamsson (S)

Ledamot



datum/ort

såm 

Bokslutsrapport - 2021

Kommunstyrelsenämnd

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning	3
2 Nämndens grunduppdrag	4
2.1 Uppföljning - Välfärd och service	6
2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati	10
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	11
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer	11
3 Mål.....	14
3.1 Uppföljning.....	14
4 Uppdrag	18
4.1 Uppföljning.....	18
5 Ekonomi.....	22
5.1 Uppföljning.....	22
6 Händelser av väsentlig betydelse	25
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten	26

I Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning

Nämndens grunduppdrag

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Den har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att grunduppdraget har genomförts med gott resultat trots utmaningar under året till följd av spridningen av Covid-19. Stora insatser har varit översynen av förvaltningsorganisationen, införande av nytt hr-system samt krisledningsarbetet med anledning av Covid-19.

Resultatet för nämnden 2021 visar ett överskott på 13,1 mnkr.

Invånare

En effekt av coronapandemin är en ökad användning av digitala hjälpmedel. Detta har synliggjort att det bland kommunstyrelsens målgrupper finns ett behov av att utveckla den digitala mognaden, precis som hos chefer och medarbetare inom förvaltningen. Arbetsförmedlingens reformering har påverkat avdelningen för arbete och utbildning och kommer medföra att avdelningen för arbete och utbildning fortsatt behöver se över sin organisation under 2022.

Medarbetare

Förvaltningens sjukfrånvaro har varit låg på 3,2 %. Översynen av förvaltningsorganisationen och pandemin har inneburit att medarbetare har fått ställa om och prioritera om under året. Tillsammans med byten av verksamhetssystem (hr, ekonomi och ekonomiskt bistånd), krisledningsarbetet och svårigheter att rekrytera har detta inneburit en ökad arbetsbelastning för många medarbetare inom förvaltningen.

Verksamhet

Coronapandemin har haft en stor påverkan under året och har påverkat vilka arbetsinsatser som behövt prioriteras. Översyn av förvaltningsorganisationen i sin helhet pågår och kommer få genomslag från 1 januari 2023, men har påverkat de val som gjorts kring tjänster och arbets sätt men också vad som prioriterats inom verksamheten. Arbetet med styrmodellen är fortsatt viktigt och förbättringar görs kontinuerligt.

Hållbar utveckling

Strategin för hållbar utveckling har antagits av kommunfullmäktige. Strategin kommer att vara ett stödjande ramverk för kommunens verksamheter samt andra aktörer inom det geografiska området Gislaveds kommun. Rådet för hållbar utveckling har startats upp för att skapa samsyn tillsammans med externa organisationer kring gemensamt prioriterade områden för att uppnå en hållbar utveckling i kommunen. Under 2021 har trygghet, välmående människor och cirkulär ekonomi valts ut som prioriterade områden.

Ekonomisk kommentar

Nämnden redovisar en positiv avvikelse emot budget på 13,1 mnkr. Avvikelsen beror både på högre intäkter än beräknat men också lägre kostnader.

De högre intäkterna beror på statlig ersättning för ökade sjuklönekostnader kopplade till pandemin, samt betydligt högre statsbidrag till vuxenutbildning än förväntat.

De lägre kostnaderna beror på vakanta tjänster, föräldraledigheter, långtidssjukskrivningar samt inställda aktiviteter på grund av Covid-19-pandemin.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Kommunstyrelsen	70	216	146	159	13

Förväntad utveckling

Översynen av förvaltningsorganisationen och pandemin kommer fortsätta påverka förvaltningen under 2022. Införandet av nytt hr-system pågår. Dialogarbetet är fortsatt en utmaning där man behöver hitta nya vägar för att nå invånarna. Arbetsförmedlingens reformering kan komma att påverka de insatser som idag bedrivs inom arbetsmarknadsenheten. Omsättningen av medarbetare på alla nivåer inom förvaltningen kan komma att påverka arbetet och förmågan att kunna leverera stöd till våra målgrupper.

2 Nämndens grunduppdrag

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Den har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter.

I kommunstyrelsens ledningsfunktion ingår att leda och samordna

- utvecklingen av den kommunala demokratin
- personalpolitiken
- den översiktliga planeringen och användningen av mark och vatten
- sysselsättnings- och näringslivsfrågor inklusive besöksnäringen
- mark- och bostadspolitik och se till att en tillfredsställande markberedskap upprätthålls samt att bostadsförsörjningen och samhällsbyggandet främjas
- kommunens övergripande strategiska miljö- och naturvårdspolitik
- energiplaneringen samt främja en god energihushållning
- den lokala trafikpolitiken och verka för en tillfredsställande trafikförsörjning
- arbetet med att effektivisera administrationen
- kommunens arbete med digitalisering, e-utveckling och IT-strategiska frågor samt informations säkerhet
- övergripande verksamhetssystem
- den interna och externa informationen
- EU-frågor och internationellt arbete
- arbetet med att reformera det kommunala regelbeståndet
- utvecklingen av medborgarinflytandet
- den kommunala vuxenutbildningen, arbetsmarknadsinsatser och ekonomisk bistånd

Kommunstyrelsen ska vidare med uppmärksamhet följa övriga nämnders verksamheter och agera för att nödvändiga åtgärder vidtas vid behov.

Kommunstyrelseförvaltningen består av sex avdelningar:

- Ekonomiavdelning
- Hr-avdelning
- Avdelning för verksamhetsstöd
- Avdelning för hållbar utveckling
- Kommunikationsavdelning
- Avdelning för arbete och utbildning

Avdelningarna är i huvudsak stödfunktioner och har som uppdrag att stödja förtroendevalda, chefer och verksamheter så att de kan driva utveckling och ta ansvar. Avdelningarna ger råd och stöd, leder och samordnar, kontrollerar, utvecklar, följer upp och analyserar samt ger service inom sina ansvarsområden. Avdelningarna ska också samordnat driva, utveckla och genomföra förvaltningens eget arbete. Inom avdelningarna finns även viss operativ verksamhet i en del fall.

Ekonomiavdelning

Avdelningen ska ha hand om den övergripande ekonomistyrningen i form av budget-, redovisning-, upphandling- samt finansfrågor. Avdelningen ska stödja den politiska organisationen i övergripande ekonomistyrning samt förvaltningarna i löpande ekonomiska frågor samt i upphandlingsfrågor. I uppdraget ingår även att vara delaktig i ekonomiska frågor avseende hela kommunkoncernen.

Avdelningen har tre enheter med två enhetschefer:

- Ekonomiservice (redovisning)
- Ekonomi
- Upphandling

Hr-avdelning

Avdelningen har i sitt uppdrag ett internt fokus inom området hr. Hr betyder human resources som innebär att avdelningen arbetar proaktivt med personalfrågor. Avdelningen ansvarar också för fyra enheter, vilka har enhetschefer:

- Hr
- Kommunhälsa (företagshälsovård)
- Löneenhet
- Bemanningseenhet

Kommunhälsan och bemanningseenheten har till stor del operativa inslag i sin verksamhet.

Avdelningen för verksamhetsstöd

Avdelningen har ett internt fokus inom områden som inte omfattar ekonomi och hr. I avdelningens uppdrag ingår strategisk digitalisering. Avdelningen ansvarar också för tre enheter vilka har enhetschefer förutom kvalitet och verksamhetsutveckling där ansvaret ligger direkt under avdelningschef.

- Kvalitet och verksamhetsutveckling
- Kanslienhet inkl. kommunal juridik
- Enheten för säkerhet, kunskap och analys

Avdelning för hållbar utveckling

Avdelningen har ett mer externt fokus med inriktning på kommunens arbete för en hållbar utveckling. Med ett hållbarhetsperspektiv i olika tvärsektorie processer, bidrar avdelningen till utveckling för hela kommunen. Avdelningen har inga enheter. De tre fokusområdena är; Social-, Ekologisk- och Ekonomisk hållbarhet.

Som exempel kan nämnas att avdelningen arbetar med demokratiutveckling inklusive

medborgardialog, integration, samhällsplanering, översiktsplanering och bostadsförsörjning, landsbygdsutveckling, infrastruktur, internationella frågor, sysselsättning och näringsliv samt miljö-, energi- och klimatfrågor.

Kommunikationsavdelning

Avdelningens uppdrag är intern och extern kommunikation med ansvar för kommunens olika kommunikationskanaler samt marknadsföring och varumärkesfrågor. Avdelningen har två enheter med enhetschef för kontaktcenter. Kommunikationsenheten ligger direkt under avdelningschef.

- Kontaktcenter
- Kommunikation

Kontaktcenters uppdrag är att ge bästa service till våra invånare genom att skapa förutsättningar för snabb ärendehantering samt att utveckla enkla sätt att komma i kontakt med kommunen. Uppdragen är av mer operativ karaktär. Enheten arbetar på uppdrag av förvaltningarna genom att utföra enklare handläggning, bygga och utveckla e-tjänster och ansvarar även för den interna växel.

Avdelning för arbete och utbildning

Avdelningen för arbete och utbildning ansvarar för att kommunen fullgör uppgifter enligt skollagen (2010:800) avseende den kommunala vuxenutbildningen (grundläggande och gymnasial nivå samt utbildning i svenska för invandrare) och särskild utbildning för vuxna samt det kommunala aktivitetsansvaret för ungdomar. Avdelningen har även i ansvar att erbjuda högre utbildning i samarbete med andra lärosäten genom Högskolan på hemmaplan.

Avdelningen för arbete och utbildning ska verkställa kommunens arbetsmarknads- och sysselsättningspolitiska insatser och i det sammanhanget ansvara för de arbetsfrämjande åtgärder som ingår i det kommunala uppdraget samt beslut om krav på deltagande i praktik eller annan kompetenshöjande insats för den som får försörjningsstöd. Avdelningen ansvarar även för att kommunen fullgör uppgifter för hantering av försörjningsstöd enligt socialtjänstlagen (2001:453). Avdelningen för arbete och utbildning ska på uppdrag utföra beslutade insatser i form av praktik och andra kompetenshöjande insatser för den som får försörjningsstöd.

Avdelningen består av fyra enheter, tre av enheterna leds av enhetschefer, stabsenheten är direkt underställd avdelningschefen:

- Arbetsmarknad
- Centrum för livslångt lärande
- Ekonomiskt bistånd
- Stabsenhet

2.1 Uppföljning - Valfärd och service

Målgrupp

Kommunstyrelseförvaltningens målgrupper är invånare, förtroendevalda, chefer i förvaltningar och bolag. Förvaltningens roll och stöd påverkas av det arbete som pågår över hela kommunen, men också av omvärlden. Kommunens nämnder och förvaltningar är inne i olika förändringsprocesser och detta gäller även kommunstyrelseförvaltningen. Det som var bland det högst prioriterade under 2021 var översynen av förvaltningsorganisationen. Det arbetet har inneburit att förvaltningens medarbetare både ska stödja andra i sina respektive förändringar och samtidigt genomföra dem själva. Detta kan påverka det stöd som ges gentemot målgrupperna samtidigt som förändringsprocesserna gör att förväntan på stödfunktionerna ökar. Kommunstyrelseförvaltningens grunduppdrag har förändrats över tid och det finns ett förväntansgap som behöver kommuniceras ut ytterligare både internt och externt.

En viktig del utifrån målgruppsperspektivet är att kommunicera ut allt det bra arbete som görs i kommunen. För att kunna uppnå detta är det viktigt att säkerställa resurserna på kommunikationsavdelningen samt uppmuntra olika verksamheter att själva ta initiativ genom att sprida goda exempel, positiva resultat och utveckling.

Svårigheter med kompetensförsörjningen gör att det anställs fler medarbetare utan erfarenhet, både inom stödfunktioner samt i de chefsroller som kommunstyrelseförvaltningen stödjer. Detta innebär en svårighet i planering- och uppföljningsarbetet, samt att det tar längre tid innan en balans nås i detta. Det fortsatta arbetet med kompetensförsörjning kommer fokusera på att behålla och utveckla befintliga medarbetare samt kompetensutveckla dessa utifrån kommande behov.

Avdelningen för arbete och utbildning fortsätter arbeta för en hållbar arbetsmarknad där man sätter individen i centrum. Arbetsförmedlingens reformering har påverkat avdelningen på så sätt att målgruppen har förändrats till att näst intill helt avse individer som är språksvaga, som saknar utbildningsbakgrund och saknar arbetserfarenhet. Även individer som är deltidssjukskrivna behöver tas om hand än mer. Det här sätter avdelningens olika enheter i en allt större utmaning i att kunna bidra med ett gemensamt individanpassat stöd för att korta den enskildes väg till egenförsörjning.

Kommunstyrelsen använder digitala arbetssätt där mycket support går via olika e-tjänster både till och från verksamheterna. Vinsten är att kunna följa upp enheternas flöden och i sin stödjande roll kunna effektivisera det interna arbetet genom att erbjuda rätt utbildningsinsatser och prioritera rätt arbetet. En effekt av coronapandemin är en ökad användning av digitala hjälpmedel från så gott som samtliga samhällets olika instanser, likaså Gislaveds kommun. Denna utveckling har synliggjort att det bland kommunstyrelsens målgrupper finns ett behov av att utveckla den digitala mognaden, precis som hos chefer och medarbetare inom förvaltningen.

Nya riktlinjer på grund av Covid-19 har ställt stora krav på verksamhetens förmåga att tänka om och ställa om. Verksamheterna har under hela året arbetat enligt folkhälsomyndighetens nationella råd och rekommendationer och anpassat arbetet utifrån uppdateringar av dessa. Detta har bland annat påverkat kommunens dialogarbete med allmänheten, som har fått ställas om från fysiska till digitala möten under året. Den 29 september togs de allmänna råden om allas ansvar att förhindra smitta av Covid-19 bort. Därefter genomfördes en ”mjuk återgång” till arbetsplatserna för de som arbetat på distans. Förtroendevalda har haft möjlighet att delta digitalt vid sammanträden för att säkerställa deltagandet. Återgång till fysiska sammanträden skedde 1 oktober och vid behov genomfördes hybridmöten under hösten.

Den 23 december återinfördes rekommendationen om att de som kan ska arbeta hemifrån. Förvaltningen kommer att ta vara på de omställningar och förändringar som varit positiva för verksamheten även efter att restriktionerna hävs.

Medarbetare

Ett stort förändringsarbete som pågått under 2021 är översynen av förvaltningsorganisationen. Översynen ägs av kommundirektören utifrån ett uppdrag från kommunfullmäktige och har haft mycket hög prioritet. En viktig utgångspunkt är att översynen ska genomföras med hög delaktighet från medarbetarna. Under året har drygt 100 medarbetare involverats som deltagare i arbetsgrupper, som projektledare samt delprojektledare. Kommunstyrelseförvaltningens medarbetare har i hög grad deltagit och det har inneburit att andra arbetsuppgifter har behövt stå tillbaka eller läggas på en lägre ambitionsnivå.

En del av arbetet med den nya förvaltningsorganisationen är att etablera förbättrade arbetssätt för att bättre möta förändrade grunduppdrag, samhällsförändringar och ökad digitalisering. Det ställer stora krav på att kommunstyrelseförvaltningen i många fall gör en förflyttning från specialister med avgränsade ansvarsområden till processledare och generalister. Kompetensen behöver byggas inifrån

med hjälp av kompetensutvecklingsinsatser för befintliga medarbetare, samt ta hjälp utifrån i de delar som det krävs.

Stora byten av verksamhetssystem för hr, ekonomi och ekonomiskt bistånd har påverkat arbetsituationen för många medarbetare under de senaste två åren. Den ökade arbetsbelastningen kommer att fortgå under en tid framöver till dess att allt sitter på plats och kunskapen har nått ut i organisationen

Omsättningen av medarbetare på alla nivåer inom förvaltningen är något som kan komma att påverka arbetet på förvaltningen men även förvaltningens förmåga att kunna leverera stöd till våra målgrupper. Personalomsättningen för 2021 har varit generellt låg under året, dock vi ser en ökning under den senare delen av året. Under slutet av året har vissa nyckelkompetenser sagt upp sig vilket skapar en sårbarhet inom prioriterade uppdrag. Detta gäller till exempel inom samhällsplanering där det dessutom är särskilt svårt att rekrytera rätt kompetens.

Förändring på chefspositioner både inom egna men också övriga förvaltningar påverkar farten i utvecklingsfrågor ut i organisationen. Även att tjänster inte tillsätts i samma grad som tidigare i väntan på utfallet av förvaltningsöversynen påverkar utvecklingsarbetet.

Många medarbetare har arbetat på distans under större delen av 2021. Övergången till distansarbete var relativt enkel vilket kan ses som en god digital förmåga hos våra medarbetare. Enkäter angående hur distansarbetet upplevs har gjorts vid två tillfällen och resultatet visar att de flesta verkar tycka att det fungerar bra. I de fall medarbetare har upplevt att det fungerat mindre bra tas det hand om i det systematiska arbetsmiljöarbetet inom avdelningarna.

Verksamhet

I oktober började ny kommundirektör sin tjänst. Under hösten har en ny ekonomichef anställts men anställningen påbörjas först i januari 2022.

Folkhälsomyndighetens restriktioner lyftes 29 september och har inneburit en påbörjan av tillbakagång till arbetsplatsen från och med 1 oktober. Nya riktlinjer för distansarbete har tagits fram. I slutet av året den 23 december togs åter igen beslut om distansarbete för alla som har möjlighet till det i enlighet med regeringens rekommendation. Förvaltningen kommer att ta vara på de omställningar och förändringar som varit positiva för verksamheten även efter att restriktionerna hävs.

Arbetet med att implementera styrmodellen fortsätter. Strukturer behöver förfinas och arbetas vidare med, framförallt dialogen chef-chef och chef-medarbetare. Samtidigt kommer den vertikala dialogen och arbetet med att förankra arbetssättet hos medarbetarna fortsätta. En viktig del i detta arbete är att säkerställa att det finns en förståelse hos medarbetare på alla nivåer för helheten. Översyn av förvaltningsorganisationen i sin helhet pågår och kommer få genomslag från 1 januari 2023, men påverkar redan nu i de val som görs kring tjänster och arbetssätt men också i vad som prioriteras inom verksamheten så som är beskrivet tidigare.

Förvaltningen fortsätter ta steg i arbetet med demokratiutveckling, Vad gäller dialog- och demokratiarbete har det under året genomförts fyra lokalsamtal, vilket innebär att totalt åtta av tio lokalsamtal nu har genomförts under mandatperioden. Resultaten från lokalsamtalen utgör ett viktigt underlag för fortsatt planering för vissa verksamhetsområden på förvaltningen, såsom den översiktliga samhällsplaneringen, men också för utveckling och förbättring av dialogformerna. Coronapandemin har dock påverkat allt dialogarbete på förvaltningen men också utvecklingen i samhället, vilket blir en viktig fråga för demokratiberedningen att följa. Inom ramen för Finskt förvaltningsområde har en viktig milstolpe uppnåtts genom att en finskspråkig avdelning har inrättats på Vitsippans äldreboende. Inom samhällsplaneringen pågår ett intensivt arbete med att ta fram en fördjupad översiktsplan för

Gislaved och Anderstorp. Den ursprungliga tidsplanen har förskjutits med tre månader på grund av bland annat Covid-19 och andra parallella processer och begränsade personella resurser är fortsatt en utmaning i arbetet. En milstolpe uppnåddes under året när planförslag inför samråd lämnades in inför beslut i kommunstyrelsen i början av januari 2022. Gällande projektet Bro till Bro i Anderstorp pågår ett pilotprojekt kring avhjälpande åtgärd med hjälp av växter (fytosanering). Tyvärr ser det ut som en del av planteringen inte har kunnat etablera sig vilket kommer att kräva stödplantering under våren 2022.

Vad gäller det övergripande hållbarhetsarbetet pågår ett arbete med att börja implementera den nyligen antagna strategin för hållbar utveckling i kombination med att det byggs upp en systematisk hållbarhetsuppföljning kopplat till strategin. Inom rådet för hållbar utveckling har även ett arbete påbörjats för att skapa en samsyn kring vad som behöver göras framöver inom de tre prioriterade områdena trygghet, välmående människor och cirkulär ekonomi. Arbetet med riktlinjer för bostadsförsörjning löper på enligt plan.

Avdelningen för arbete och utbildning följer noga utvecklingen kring arbetslösheten och kostnadsutvecklingen av det ekonomiska biståndet för att dämpa eventuella effekter av coronapandemin. Avdelningen för arbete och utbildning arbetar vidare med lokaliseringsfrågan gällande att samlokalisera ekonomiskt bistånd, arbetsmarknadsenheten och SFI. Genom en samlokalisering skapas bättre förutsättningar för samverkan verksamheterna emellan samt minskar man på lokalkostnaderna.

Arbetsförmedlingens nya reformering kan komma att påverka de insatser som idag bedrivs inom arbetsmarknadsenheten och avdelningen kommer därför behöva se hur man fortsätter säkerställa god kvalitet gentemot avdelningens uppdrag och uppsatta mål. Av den anledningen kommer avdelningen för arbete och utbildning fortsätta att se över sin organisationsstruktur även under 2022.

I juni antog Kommunfullmäktige kommunal digital agenda, (KDA). Agendan är koncernövergripande och kommer att vara ett viktigt stöd för arbetet i beredningsgruppen för digitalisering och för att kunna prioritera insatser kopplade till verksamhetsutveckling. Utvecklingen av kommunstyrelseförvaltningens digitala förmåga och digitala tjänster pågår och ska ta sitt ursprung i den kommunala agendan.

Under året har arbetet med att ta fram tydliga riktlinjer kring kommunens externa och interna kommunikation påbörjats. Arbetet kommer att fortsätta under 2022. Arbetet med Kunskapsportalen som är kommunens e-learningplattform har utvecklats och en struktur för utveckling och implementation har parallellt med ny upphandling genomförts. För att möta ett ökat intresse inom organisationen för film har systemstöd och leverantörer för genomförande upphandlats.

Digitala sammanträden har genomförts för fullmäktige vilket har inneburit ett ökat behov av stöd från förvaltningen för att det ska kunna genomföras.

Säkerhetsskyddet fortsätter att ha ett allt större fokus tillsammans med uppbyggnaden av civilförsvaret, krisberedskap och risk- och sårbarhetsanalyser. Inom internt skydd är det prioriterat att arbeta upp det förebyggande arbetet för att minska mängden akuta ärenden. Arbetet med informationssäkerhet är fortsatt viktigt och behöver prioriteras kopplat både till säkerhetsskyddet men också så att digitalisering och informationssäkerhet taktar med varandra. Krisberedskapsarbetet har av naturliga skäl haft och har även fortsättningsvis ett extra fokus kopplat till läget med Covid-19 och påverkat möjligheten att arbeta med övriga frågor inom området.

2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

Uppföljning - Hållbar utveckling

För Gislaveds kommuns nuvarande och kommande utveckling är det viktigt att ha ett långsiktigt helhetsperspektiv. Samtidigt behöver det finnas en beredskap för att snabbt kunna agera på plötsliga förändringar i samhället, vilket den rådande pandemin är ett tydligt exempel på. I det avseendet har kommunen ställts på prov men lyckats fullfölja merparten av sina uppdrag på ett tillfredställande sätt.

Genom de globala målen i Agenda 2030 arbetar världens regeringar, regioner, kommuner och företag tillsammans mot att förbättra förutsättningarna på vår planet. Gislaveds kommun är fortsatt medlem i Glokala Sverige. Tidigare har utbildningar hållits och överlag är kännedomen relativt god kring de globala målen i kommunstyrelsen.

Under året har en strategi för hållbar utveckling antagits och kommer att vara vägledande i det fortsatta arbetet i kommunen. Där har bland annat de 17 globala målen införlivats i de sju prioriterade områdena. Ett arbete med att bygga upp en systematisk uppföljning kopplat till de prioriterade områdena pågår dessutom. En annan milstolpe under året var uppstarten av ett råd för hållbar utveckling som är kommunens kontaktyta tillsammans med externa parter för att skapa samsyn kring prioriterade områden, hitta synergieffekter och överbygga eventuella gap mellan de olika aktörernas grunduppdrag.

Det pågår flera konkreta aktiviteter inom den hållbara samhällsutvecklingen. Bland annat ansvarar avdelningen för hållbar utveckling för kommunens miljöombud. Ett utvecklingsområde handlar om källsortering, där möjligheten saknas inom många verksamheter idag. En översyn skulle därför vara önskvärd för att identifiera möjligheterna till sopsortering och tillgång till miljöhus/soprum med källsortering skulle vara önskvärd. Samtidigt görs satsningar vad gäller livsmedelsinköp där kommunen genom upphandlingen arbetar med att både öka andelen ekologiska och närproducerade livsmedel som serveras i de olika köken inom verksamheterna.

Kommunens arbete inom hållbar utveckling marknadsförs regelbundet genom sociala medier, under namnet Fokus Hållbarhet. De olika kontona administreras av avdelningen för hållbar utveckling som bland annat delar tips för en mer hållbar livsstil och ger möjlighet för allmänheten att följa kommunens arbete kopplat till en hållbar utveckling.

Under hösten har den årliga hållbarhetsveckan genomförts, vilken är en viktig del att höja kunskapen och skapa engagemang kring hållbarhet i kommunen. I år var aktiviteterna under veckan speciellt fokuserat på demokrati, krisberedskap och friluftsliv.

Det pågår ett arbete med att ta fram ett planeringsunderlag till den kommande översiktsplanen kring vindbruk och bland annat har en vindkraftsdialog genomförts med kommunstyrelsen i december. Det pågår också arbete med att främja förnyelsebar energi i form av solceller och att utreda möjligheterna till en multitankestation (vätgas/el) i kommunen, som ingår i det elektrifieringslöfte som Gislaveds kommun har undertecknat.

Resepolicyn utgår bland annat ifrån att resfria möten alltid ska övervägas och den pågående pandemin har förstärkt detta och påverkat förvaltningens resmönster genom övergången till digitala möten. Detta bidrar positivt till att minska utsläppen både vad gäller tjänsteresor och arbetspendling.

Arbetet i barnrättsgruppen pågår med representanter från kommunens olika förvaltningar. Representanterna ska fungera som stöd ut mot den egna förvaltningen och ska sprida information kring barnrätt. En del i arbetet har varit att ta fram ett kort utbildningspaket som ska genomföras på verksamheternas APT för att säkerställa att kunskapsnivån om barnrättslagen stärks bland kommunens medarbetare.

2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			Inget utfall då medarbetarenkäten inte genomförts
Andelen av personalomsättning	10	8,09	Utfallet är 8,09 % vilket gör att målvärdet om 10 % nås. Det är också lägre än 2020 då utfallet var 13,45 %. En sund personalomsättning brukar enligt forskning ligga mellan 5-15% beroende på verksamhet.
Andelen av total NMI			Inget utfall då medarbetarenkäten inte genomförts
Andelen av NMI för ledarskapet			Inget utfall då medarbetarenkäten inte genomförts
Andelen sjukfrånvaro	5,3	3,2	Utfallet för 2021 är 3,2 % vilket gör att målvärdet om 5,3 % nås med god marginal. Det finns dock variationer mellan avdelningarna. Fortsatt arbete med förebyggande arbete är nödvändigt liksom att arbeta med den sjukfrånvaro som ändå finns är ett måste för att bibehålla och om möjligt minska den ohälsa som finns.

Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

Arbetet har fortsatt med satsningar på chef och ledarskap samt att stärka medarbetarskapet, där årets chefsforum helt syftade till att lyfta fram detta. Riktlinjen för distansarbete bidrar till attraktivitet genom att möjliggöra distansarbete om så verksamheten tillåter, ett större rekryteringsunderlag då sökande kan komma från ett vidgat geografiskt område och möjlighet att förena arbete och familjeliv på ett enklare sätt. Rekryteringspolicyn lyfter också fram behålla och utveckla perspektivet och ökad möjlighet till intern rörlighet vilket bidrar till attraktivitet och vilja att stanna kvar inom kommunens verksamheter.

2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

2.4.1 Målgrupp

2.4.1.1 Beslutsunderlag ska vara av god kvalitet

Beskrivning

Det är väsentligt att underlag är aktuella, tydliga, lättlästa, informativa och välgrundade så att beslut kan tas. Det är viktigt att en opartisk omvärldsbevakning och analys görs inom och utom den egna kommunen.

Verksamhetsområde KS

Stödfunktioner



Kommentar

En enkät för att undersöka vad politikerna tycker om den nya protokollsmallen och om tjänsteskrivelserna har genomförts. Resultatet visar att majoriteten tycker att de har blivit bättre.

Det har tagits fram en mall för presentation som ska sätta standarden på vad ett föredrag ska innehålla vid ett politikerträff. En utbildning i presentationsteknik har hållits hösten 2020.

En enkät har skickats ut till ledamöter i kommunstyrelsen och i augusti genomfördes en dialog under

ordinarie möte. Det som togs upp är bland annat kvaliteten på tjänsteskrivelser, utredningar och presentationer.

Avdelningarna har erbjudits ökat stöd och utbildning kopplat till ärendehantering och tjänsteskrivelseskrivning.

2.4.1.2 *Gott bemötande mot förvaltningar och medborgare*

Beskrivning

Det är extra viktigt att kommunstyrelseförvaltningen medarbetare uppfattas som professionella i bemötande gentemot förvaltningarna och till medborgarna.

Verksamhetsområde KS

Kontaktcenter



Kommentar

Kommunens såväl som förvaltningens verksamheter ska genomsyras av ett gott bemötande både gentemot invånarna i kommunen som kollegor. Invånarnas synpunkter fångas upp genom att alla inkomna ärenden klassas på ett speciellt sätt i Kontaktcenter (KC), oavsett om de kommer via e-tjänsten, telefon, besök eller e-post. På hemsidan finns flera ingångar till synpunktshanteringen ”Tyck till”. Via denna har invånarna och andra som är i kontakt med kommunen möjlighet att skicka in synpunkter eller klagomål gällande bemötandet i verksamheterna.

Utförd servicemätning i början av året visar på en bra verksamhet och ett gott bemötande. Då införandet av kontaktcenter 2016 varit en viktig satsning har en utvärdering av verksamheten med tillhörande utvecklingsplan tagits fram, beställd av kommunstyrelsen.

Den utvärdering som genomförts sätter fokus på förbättringsområden inom både KC, våra förvaltningar och stödfunktioner. Allt med syftet att vårt bemötande gentemot både invånare och medarbetare ska bli både effektivt och trevligt. Arbetet med att förbättra samverkan internt och arbeta med små förbättringsdelar har påbörjats och kommer att genomsyra arbetet under året. Utredningen och utvecklingsplanen är överlämnad till projektorganisationen för organisationsöversynen och kommer hanteras vidare genom detta arbete.

2.4.2 **Verksamhet**

2.4.2.1 *Processen för framtagandet av beslutsunderlag*

Beskrivning

Det är väsentligt att processen för framtagande av underlag för beslut fungerar så att de levereras i rätt tid och med avsett innehåll.

Verksamhetsområde KS

Stödfunktioner



Kommentar

Med den nya mallen för tjänsteskrivelse och protokollsmallen och de rutiner som finns, så levereras det mesta av materialet i rätt tid och med rätt innehåll. I och med den nya mallen för protokoll och

tjänsteskrivelsen är upplevelsen att beslutsunderlagen till viss del har blivit tydligare. 2019 togs det fram en ny mall för presentation av föredrag inför politiken och detta kan göra att förståelsen och upplevelsen av tjänsteskrivelserna i sin helhet har blivit bättre. Under 2020 genomfördes utbildning i presentationsteknik. Det finns fortsatt möjlighet till förbättring att leverera planeringsdirektiv och uppföljningar i rätt tid.

2.4.2.2 *Fortsatt utveckling av kommunstyrelseförvaltningens digitala förmåga och digitala tjänster som stödjer nya arbetssätt*

Beskrivning

Digitalisering är ett strategiskt förhållningssätt som syftar till att skapa större nytta, både internt och i relation till våra externa målgrupper, genom nya eller förändrade arbetssätt med hjälp av digital teknik.

Digitaliseringen är enligt Sveriges regering den enskilt största förändringsfaktorn i vårt tidsperspektiv och den påverkar alla delar av samhället.

Rätt använt i Gislaveds kommun kommer digitaliseringen öka effektiviteten genom att standardisera, förändra och strukturera för att bl.a. möjliggöra automatisering samt skapa andra fördelar genom att förändra hur verksamheterna arbetar. Detta ställer också krav på att kommunstyrelseförvaltningen är flexibel, förändringsbenägen, och medarbetarna är motiverade att förbättras tillsammans.

Kommunen dras med ett tungt digitalt arv, vilket medför att ett stort "städarbete" behöver göras för att kunna gå in i nästa steg i digitaliseringen. Det är viktigt för kommunstyrelseförvaltningen att omhänderta det tunga digitala arvet och förenkla för medarbetarna genom nya digitala tjänster. Översyn av arbetssätt och standardisering är en förutsättning för att ta nästa steg och realisera nyttorna för kommunstyrelseförvaltningen.

Verksamhetsområde KS

Stödfunktioner

Kontaktcenter



Kommentar

I juni fastställde kommunfullmäktige en ny kommunal digital agenda som ska visa vägen framåt. Detta är ett viktigt dokument för att kunna arbeta strategiskt och styra arbetet i förvaltningen och styra arbetet och prioriteringar i beredningsgruppen för digitalisering.

Under hösten har beredningsgruppen beslutat om att sätta ihop ett nytt nätverk internt i organisationen. Nätverket har en uttalad samordnare och målet är att stärka arbetet med automatiseringsprocessen och fånga upp utvecklingsbehov för att kunna skapa en stabil infrastruktur runt processerna.

Pandemin har bidragit till bättre digital förmåga på flera olika plan. Det är idag naturligt att genomföra en stor mängd möten digitalt, inte bara internt utan även med våra samarbetsparter externt. På flera håll inom kommunstyrelseförvaltningen har man också övergått till distansmöten med invånare i behov av kommunens hjälp och service, till exempel invånare i behov av försörjningsstöd och ett ökat antal distansintervjuer i rekryteringsprocessen.

Projektet att byta ut flera system inom hr skapar förutsättningar till förändrade arbetssätt där vi blir

allt mer digitala. Full effekt nås först om flera år men grunden läggs nu.

Det används många e-tjänster internt på förvaltningen och arbetet med att även automatisera flödet runt dessa pågår nu för att spara in tid och resurser på sikt. Under hösten har innovationslabbet kört igång ett pilotprojekt inom Internet of things, IoT. Här driver Region Jönköping ett större projekt där vi drar nytta av arbetet genom stöd men också genom en plattform och process för utveckling och användning.

2.4.3 Medarbetare

2.4.3.1 Kommunstyrelsens medarbetare är flexibla och samarbetar

Beskrivning

För att verksamheten ska få insatser och stöd av kvalitet är det viktigt att kommunstyrelsens medarbetare är flexibla och samarbetar för att möta de krav och förväntningar som ställs. Det är viktigt att hela tiden arbeta med flexibilitet i den tid vi befinner oss och i den framtid som möter oss.

Verksamhetsområde KS

Stödfunktioner



Kommentar

Hr- och ekonomienhetens medarbetare träffar alla kommunens chefer regelbundet för att följa upp hur verksamheten ser ut och vilka behov av stödinsatser som behövs på kort och lång sikt. Detta arbete har pågått under ett par år och har kommit igång bra. Innehållet har breddats för att möta ett behov av dialog och uppföljning även inom andra områden än just hr och ekonomi, behovet kan vara att prata kvalitet, kommunikation eller säkerhetsarbete. Här ställs det ökade krav på medarbetarnas flexibilitet i denna dialog, för att klara detta kan en idé vara att ha korta förmöten innan uppföljningen med chef sker, liksom att samla in och få input från övriga stödfunktioner inom KSF. Genom detta arbetsätt ökar kvaliteten i uppföljningarna och innehållet blir mer behovsstyrt. Coronapandemin har ställt ökade krav på medarbetar flexibilitet då flertalet möten hålls på distans eller som hybridmöten, vilket ställer än högre krav på kunskap i teknik och nya lösningar vad gäller arbetsätt.

3 Mål

3.1 Uppföljning

3.1.1 Förbättra och förtydliga processen för kommunstyrelsens uppsiktsplikt.



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-01-14

Kommunstyrelsens uppsiktsplikt utförs inom ramen för styrmodellen och dess olika delar. Detta innebär att uppsiktsplikten inte är en sidoordnad eller separat uppgift utan en del av att arbeta enligt styrmodellen. Kommunstyrelsen behöver i förvaltningen skapa en samsyn om hur uppsiktsplikten ska hanteras utifrån styrmodellens grundläggande principer. Alla verksamheter på kommunstyrelsen arbetar för att utveckla uppsiktsplikten i det dagliga arbetet utifrån deras grunduppdrag.

Uppsiktsplikten ska vara en naturlig del som genomsyrar allas förhållningssätt.

I oktober genomfördes delar av den förbättrade strukturen för nämnddialoger där alla nämndspresidier tillsammans med förvaltningschef hade en timme tillsammans med kommunstyrelsens allmänna utskott (KSAU). Frågor från KSAU skickades i förväg till nämnderna som svarades på under denna dialog. Nämnderna lyfte också valda delar från sina planeringsdirektiv och delårsbokslut. Syftet med strukturen är att skapa gemensamma bilder och förståelse för varandra och för respektive nämnds nuläge, förutsättningar, utmaningar och framtid som en del av kommunstyrelsens uppsiktsplikt. Upplägget upplevts ha uppskattats som en förbättring av alla parter. Den nya strukturen för nämnddialogerna kommer genomföras fullt ut 2022.

3.1.2 Främja förutsättningarna för lokala livsmedelsproducenter



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-01-14

Arbetsgruppen för livsmedelsupphandling arbetar aktivt och strategiskt sedan en lång tid tillbaka med att uppmuntra lokala leverantörer att lämna in anbud för delkontrakt i våra livsmedelsupphandlingar. Ett exempel där samarbete påbörjats vid förra avtalsperioden är Hamra Håkansgård i Bredaryd som levererar ekologiskt nötkött till några enheter i kommunen. Inför kommande livsmedelsupphandlingar fortsätter arbetet med att utöka samarbeten med fler aktuella lokala leverantörer. Det finns även möjlighet att köpa in lokala råvaror genom huvudleverantören.

Arbetsgruppen arbetar för att lokala alternativ ska finnas på avtal. Det ska dock uppmärksammas att det slutligen är verksamheten som köper in och anpassar respektive inköp utifrån givna ekonomiska förutsättningar.

Upphandling av huvudleverantör för livsmedel är i sitt slutskede och håller på att utvärderas. I utvärderingen har vi denna gång valt att utöver pris även utvärdera leverantörernas hållbarhetsarbete. Upphandling av lokalt ekologiskt nötkött samt vildsvinskött pågår också.

3.1.3 Vara en attraktiv arbetsgivare genom en utvecklad arbetsmiljö och en ökad delaktighet för medarbetarna



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-01-18

Attraktivitet skapas genom en god kommunikation som präglas av hög tillit och delaktighet till medarbetare, mellan medarbetare och chefer. Sedan årsskiftet har arbetsmiljöarbetet stärkts genom modulen SAM i Stratsys som underlättar för chefer att göra rätt och inte missa något i det systematiska arbetsmiljöarbetet. Arbetet görs på APT tillsammans med medarbetarna. Attraktivitet ökar också när målsättningen är att arbeta för att behålla och utveckla befintliga medarbetare som en del i kompetensförsörjningsarbetet, för att göra detta har chefsforum senaste två tillfällen fokuserat på vad som fungerar bra och vad som fungerar mindre bra, detta har gett ett bra underlag till vad som behöver utvecklas och vad vi ska fortsätta göra. Arbetet med organisationsöversynen är ett gott exempel på hur medarbetare involveras tidigt i processen för att skapa delaktighet och möjlighet att påverka eventuella förslag på förändringar. Även i flera rekryteringar har kommunen valt att först

söka internt för att öka möjligheten till intern rörlighet och hitta karriärvägar inom den egna organisationen istället för att direkt gå ut och söka externt. Detta tillvägagångssätt stärker medarbetarskapet och attraktivitet för kommunen som helhet.

3.1.4 Skapa förutsättningar för ökad andel i egenförsörjning utifrån individens förutsättningar



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-01-26

Avdelningen för arbete och utbildning arbetar för att möjliggöra förutsättningar för ökad andel i egenförsörjning. Det är av stor vikt att insatser som erbjuds är anpassade både utifrån arbetsmarknadens behov och deltagarnas möjligheter att uppfylla behovet. Genom att se möjligheter och lyfta styrkor hos den enskilde så arbetar man för att minimera svagheterna. Genom att rusta den enskilde efter behov med till exempel språkträning, digital kunskap, arbetsmarknadskunskap, att få en ökad självkänsla och arbetsträning lämnas bättre förutsättningar för att med tiden komma närmare en egenförsörjning.

Enheten för ekonomiskt bistånd ställer krav på sysselsättning. Enheten arbetar aktivt tillsammans med den enskilde vid kontakter med arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och vården vid behov. I samverkan med övriga enheter inom avdelningen, försöker man kartlägga enskildas behov och den väg som behövs för att nå egenförsörjning på sikt.

Inom arbetsmarknadsenheten har man lyckats uppnå förväntade resultat gällande antalet extratjänster och OSA anställda, dock har antalet ut i ordinarie arbete och CSN berättigande studier varit lägre än vad man först beräknat. Det här beror främst på att målgruppen inom AME har förändrats under året och att man nu främst arbetar med personer som knappt eller inte alls hanterar det svenska språket, saknar utbildning från hemlandet, saknar körkort och aldrig tidigare varit en del av arbetsmarknaden.

Ferieverksamheten har varit lyckosam där det placerats ut fler ungdomar än förväntat trots hinder på vissa förvaltningar med hänvisning till Covid-19.

KAA arbetet har också varit lyckosamt med flertalet ungdomar som återvänt till studier, det är även väldigt många ungdomar inom KAA som har ett arbete och försörjer sig via inkomst. Det har även varit en satsning från arbetsförmedlingen där kommunen tilldelats medel för att få KAA ungdomar i arbete. Där har kommunen haft totalt 14 ungdomar i arbete och villkoret för anställningarna var att de även skulle ta någon kurs i hopp om att motivationen till studier skulle återvända. Det har varit ungdomar som fått avslutas för att det inte fungerat väl men flertalet av ungdomarna har utfört ett gott arbete, med goda vitsorda samt att någon även sagt att dem vill återvända till studier under våren.

Parallellt med det här implementeras nya studiemöjligheter inom CLL för att även där skapa förutsättningar för att öka andel som kommer ut i egenförsörjning. Se vidare del 3.1.5.

Statusen gulmarkeras utifrån att man alltid kommer kunna utveckla det här området ytterligare samt att avdelningen nu, utifrån arbetsförmedlingens reformering ser att målgruppen inom avdelningen nu förändras till att endast hantera målgrupper som nämnt ovan.

Inom enheten för ekonomiskt bistånd bedöms inflödet fortsatt lågt. Under 2021 låg det totala inflödet av nybesök på 253 stycken varav 34 % utav dessa har skett via e-ansökan. Samtidigt så ser man en kontinuerlig minskning av det ekonomiska biståndet i kommunen sedan 2018. En minskning har skett med ca 1,4 miljoner kronor från 2020 till 2021.

Totalt har 96 hushåll avslutats på enheten för ekonomiskt bistånd under 2021, varav 64 stycken som avslutats då de inte återkommit med en ansökan. 10 stycken hushåll har avslutats då de gått ut till arbete, 7 stycken hushåll p.g.a. annan ersättning/bidrag, 5 stycken hushåll som flyttat, 3 hushåll som gått i pension, 4 hushåll till studier samt 2 hushåll som registrerats som annan orsak och ett hushåll där familjesituationen har förändrats.

3.1.5 Erbjudna kompetensförsörjning utifrån arbetsmarknadens behov



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-01-13

Så som årets skolinspektion har bekräftat så vidhåller Centrum för Livslångt lärande (CLL) en hög kvalité inom alla sina områden. Myndigheten för yrkeshögskolan har även under hösten granskat utbildningen för underhållstekniker inom automatiserad tillverkningsindustrin och gjort bedömningen att utbildningen i hög grad uppfyller alla delar som granskats.

Från mitten av året 2021 ett nytt periodsystem implementerats inom SFI och grundläggande vux som möjliggör att studierna blir mer individanpassade. Under 2022 kommer man även utveckla möjligheten att kunna studera med olika studietakter inom gymnasievux.

Studie- och Yrkesvägledarna genomför en kvalitativ kartläggning på enskilda studerande vilket ger möjlighet för lärarna att möta den enskilde i sin kompetensutveckling än mer.

CLL implementerar möjligheten för elever inom SFI och grundläggande vuxenutbildning att använda sig utav det digitala verktyget Chromebook. Det ska finnas möjlighet att låna det här digitala verktyget för att rusta eleverna mer inför arbetsmarknadens behov och den digitala utvecklingen som finns idag. Arbetsmarknaden efterfrågar mer kompetens och kunskap inom sina områden för att kunna vara anställningsbar. Här har vuxenutbildningen ett ansvar att försöka säkerställa god kompetensutveckling hos eleverna för att möta arbetsgivarna.

CLL kommer att fortsätta utveckla lärlingsutbildningar inom de områden som arbetsmarknaden efterfrågar. De yrkesutbildningar som CLL har bedrivit har visat ett bra resultat då eleverna som läst dessa utbildningar kunnat gå direkt ut i någon form av anställning när studierna är klara.

Högskolan på Hemmaplan fortsätter utvecklas i Gislaveds kommun och man kommer fortsätta ta fram högre utbildningar inom ramen för yrkeshögskolan för att bättre kunna matcha den efterfrågan som finns på arbetsmarknaden. HPH i Gislaveds kommun ska kunna tillgodose utbildningsmöjligheter på högre nivå utan längre transporter.

Utifrån Skolverkets uppföljningar ligger den genomsnittliga avhopsstatistiken på 19-20 procent medan CLL under 2021 redovisar endast 9,1 procent (65 av 714 som avslutar samtliga sina studier). Utifrån Skolinspektionens senaste rapport från november lyfter man fram flera framgångsfaktorer som även CLL jobbar med som exempel att samtliga får studie- och yrkesvägledning innan de påbörjar sina studier och att lärarna aktivt söker kontakt med sina studerande under studietiden. CLL följer även upp avbrottsorsakerna där vi ser att 35 procent slutar på grund av jobb/praktik (23 av 65)

Avdelningen har goda samverkansdelar mellan arbetsmarknadscoacher, studie- och yrkesvägledarna, utbildningskoordinatorerna samt lärarna inom SFI för att vid behov gemensamt kartlägga enskilda elever/deltagare och på så sätt tydliggöra ett mål för den enskilde som alla parter arbetar mot.

4 Uppdrag

4.1 Uppföljning

4.1.1 Kommunfullmäktige

4.1.1.1 *Att ta fram en fördjupad översiktsplan (FÖP) för att möjliggöra samplanering för Gislaved och Anderstorp*

Beskrivning

Uppdraget ges till Kommunstyrelsen.

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2022-05-31

Kommentar

Arbetet fortlöper med utgångspunkt i framtagna projektplan. Ett tidigt samråd har hållits med berörda myndigheter kring strategiska frågor och avgränsningar. Med anledning av situationen med Covid-19 försenades arbetet under 2020, och andra uppdrag under 2021 som bland annat organisationsöversynen har även ytterligare medfört viss försening. En uppdaterad tidplan är redovisad för kommunstyrelsen under våren och för att försöka få antagandehandlingar klara innan september 2022 har en alternativ tidplan tagits fram med en något snabbare politisk hantering. Med anledning av sjukskrivning i projektgruppen har även extra resurser kallats in i arbetet för att möjliggöra att arbetet löper på enligt denna plan. Kommunfullmäktige beslutade i samband med behandlingen av delårsboksutredningen att ändra slutdatum för färdiga antagandehandlingar till den 31 augusti 2022. Kommunstyrelsen tar den 12 januari ställning till de samrådshandlingar som ska ställas ut under mars-april 2022.

4.1.1.2 *Att utreda möjligheter till samlings-/servicelokal i centrala Broaryd.*

Beskrivning

Att utreda möjligheter till samlings-/servicelokal i centrala Broaryd.

Utredningen är klar för delrapportering i kommunstyrelsen. Den är pausad och inte politiskt behandlad i avvaktan på en övergripande bidragsutredning.

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2021-08-31

Kommentar

Utredningen är klar för delrapportering i kommunstyrelsen. Den är pausad och inte politiskt behandlad i avvaktan på en övergripande bidragsutredning.

4.1.1.3 Förbättra möjligheten att anställa deltidsbrandmän

Beskrivning

Kommunen behöver fler deltidsbrandmän och behöver därför hitta strategier för att kunna rekrytera fler deltidsbrandmän. Det är viktigt att arbeta med att rekrytera inom den egna organisationen.

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2021-08-31

Kommentar

Räddningstjänsten deltar årligen på de introduktionstillfällen som ges för alla kommunens nyanställda medarbetare, där de berättar och informerar om sin verksamhet och arbetar för att rekrytera nya deltidsbrandmän. Utöver detta sker ytterligare träffar där man försöker attrahera och rekrytera nya medarbetare. Ytterligare en åtgärd är att ta fram material som kommer delas ut på alla APT på arbetsplatser i kommunen, där deltidsbrandmän berättar om sitt arbete och hur man går tillväga för att söka en tjänst.

4.1.1.4 I samverkan med polis och andra aktörer ta fram en trygghetsplan.

Beskrivning

Kartlägga behovet av trygghetsskapande åtgärder i miljöer som idag upplevs otrygga.

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2022-12-31

Kommentar

Ett nytt lagförslag har presenterats där ett omfattande förebyggande säkerhetsarbete ingår. En analys av vad lagförslaget innebär för kommunen är viktigt för att sedan kunna identifiera behov och hur vi behöver organisera oss.

Kommunfullmäktige beslutade 28 oktober att slutdatum flyttas fram till 2022-12-31. Det utförs redan idag gemensamma lägesbilder med polis och bostadsbolag som är aktuella i utvalda områden.

Denna lag träder i kraft den 1 januari 2024 i fråga om 5 § och i övrigt den 1 januari 2023. Lagförslaget finns att läsa på:

<https://www.regeringen.se/49d3d4/contentassets/4b2d8adb90b2481c8d552e99bfdb060b/kommuner-mot-brott-sou-202149.pdf>

4.1.1.5 *Se över samordningen för att säkerställa realiserandet av stora utvecklingsprojekt inom bostadsbyggande.*

Beskrivning

För att kunna realisera Vision 2040 – Mötesplatsen vid Nissan och Bro till Bro i Anderstorp behöver det säkerställas att det finns en fungerande samordning. Det kan handla om att säkerställa att arbetet löper på med färdigställande av marken (sanering) och inköp av strategiska fastigheter.

Uppdraget riktas till Kommunstyrelsen, Tekniska nämnden, Bygg- och miljönämnden

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Samordningsuppdraget omhändertas av Fasta beredningsgruppen för realisering och Strategisk markförsörjningsgrupp. Större förbättringar av samordningen har synliggjorts i en konsultrapport och resultatet lyfts in i den pågående översynen av förvaltningsorganisationen. Inom ramen för Vision 2040 - Mötesplatsen vid Nissan har fokus legat på strategiska fastighetsförvärv för att möjliggöra en framtida utveckling i enlighet med visionen. Vad gäller Bro till Bro pilotprojektet inom sanering med hjälp av växter startats igång och salixplantor planterades under våren. Arbetet med en markanvisning för den så kallade ICA-tomten pågår med det nya namnet "Bastuberget", vilket är tänkt att bli den första exploateringen inom visionen. Under 2022 kommer samarbetet och samordningen kring realisering av visionerna att fastställas ytterligare.

4.1.1.6 *Skapa en bättre IT- infrastruktur som möjliggör en gemensam IT-plattform för välfärdsteknologi och digitala e-tjänster.*

Beskrivning

Ska Gislaveds kommun kunna använda den digitala teknologin på det mest optimala sättet behöver vi skapa rätt förutsättningar för detta. En gemensam IT-plattform för välfärdsteknologi och digitala e-tjänster skulle skapa en säkrare och mer pålitlig IT-infrastruktur.

Uppdraget riktas till Kommunstyrelsen och Fastighets- och servicenämnden

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2022-12-31

Kommentar

I maj antog Kommunfullmäktige en ny kommunal digital agenda. Den gäller fram till och med 2023. Vi har också fått en ny tjänstekatalog och implementerat en förändrad finansieringsmodell för IT-relaterade kostnader och investeringar. Detta banar väg för en bättre IT-infrastruktur. Det är ett

långsiktigt arbete, där det är viktigt att vi har tydliga strategier som arbetet vilar på.

Säkerhet inom IT-driften är en mycket viktig förutsättning för fortsatt digitalisering som stöd för verksamhetsutveckling och effektivisering. Digitaliseringen kan inte gå snabbare framåt än att informations säkerheten är beaktad. Standardisering är en viktig faktor för få en bättre IT-infrastruktur. Informationssäkerhet är också ett mycket högt prioriterat område. Under andra kvartalet påbörjade vi t.ex. en utbildningsinsats för ca 80 tjänsteägare, tjänsteförvaltare och informations säkerhetssamordnare där informations säkerhet, öppen data och informationsklassning stod på agendan.

Satsningar på automatisering ha genererat att vi anställt ytterligare en systemutvecklare som började sin tjänst under augusti. Fokus under hösten har varit att komma igång med ett IoT projekt och placera ut sensorer i verksamheten. IoT står för Internet och Things.

Beredningsgruppen för digitalisering har beslutat att utse en samordnare för arbetet med automatiseringar i kommunen. Samordnaren ska leda ett internt nätverk med alla funktioner som behöver samordnas för att nå målsättningen i den digitala agendan. Här ingår samordning av hela flödet med e-tjänster, Rpa och integrationer. Målet är att göra det enklare att internt fånga och omhänderta gemensamma strategiska utmaningar och driva utvecklingen framåt.

4.1.1.7 Ta fram ett styrdokument (strategi) för kommunens arbete med näringslivsfrågor.

Beskrivning

Arbetet ska bedrivas i nära dialog med näringslivet i Gislaveds kommun och hålla en tillräcklig bredd för att fånga de utmaningar och förutsättningar som befintliga och tillkommande företag i kommunen möter.

På motsvarande sätt ska nära dialog även hållas med de offentliga parter som Gislaveds kommun och näringslivet är beroende av för att skapa goda förutsättningar för näringslivsutvecklingen.

Det dokument som läggs fram för beslut ska ha ett strategiskt och långsiktigt perspektiv men även kunna tjäna som underlag till ordinarie planeringsprocesser.

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2023-08-31

Kommentar

Enter Gislaved AB arbetar med uppdraget. Arbetet är påbörjat med utgångspunkt från kommunens övergripande dokument, styrningsbeslut, planeringsdirektiv och utblick 2021. Till detta kommer redan framtaget material av Enter Gislaved AB, så som verksamhets- och handlingsplan som kompletteras med det pågående arbetet kopplat till platsvarumärket och andra planer för näringslivsfrågor. Arbetet med strategin fortsätter med avstämning i den operativa styrgruppen för företagsklimat och näringslivssamverkan för att nå bästa samordning med förvaltningarna i Gislaveds kommunhus AB. Avdelningen för hållbar utveckling kommer att vara ett stöd i processen. Strategin tas fram med vetskap om den planerade omorganisationen och för stunden osäkra situationen kopplat till pandemins påverkan på näringslivsfrågor.

4.1.1.8 Återkoppla plan för turism- och destinationsutveckling

Beskrivning

Uppföljning av arbetet kring turism- och destinationsutveckling som återkoppling till fullmäktige utifrån ägardirektivet som lagts.

Uppdraget riktas till Kommunstyrelsen, Enter Gislaved AB

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Arbetet är påbörjat med utgångspunkt från Enter Gislaved ABs uppdrag och strategi för turismutveckling. Ett delmål är samverka med föreningen Destination Isaberg i Hestra ekonomisk förening, under bildande. Arbetet med en bredare bas för destinationsutveckling pågår tillsammans med en uppdatering av strategin för besöksnäringen 2022 – 2027.

5 Ekonomi

5.1 Uppföljning

5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Nettoresultat	158 884	-3 900	94 386	2 750	6 350	145 769	13 115
Bruttoinvesteringar	12 000		4 742	12 900	9 350	7 641	4 359

Ekonomisk kommentar, nämndsnivå

Driftutfall per 31/12 är 145 769 tkr vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget på 13 115 tkr.

Personalkostnaderna är lägre än budgeterat vilket beror på vakanta tjänster och föräldraledigheter samt långtidssjukskrivningar.

Kostnader för olika aktiviteter, kompetensutveckling, resor med mera har på grund av pandemin blivit lägre.

Ett struktureringsarbete har gjorts gällande statsbidrag riktade till vuxenutbildning för att tydliggöra ändamål och period. Ur detta framkommer att statsbidragen är högre än beräknat. Nämnden har också tillförts statlig ersättning för ökade sjuklönekostnader kopplade till pandemin.

Interna intäkter för kommungemensamma personalkostnader som till exempel företagshälsovård, rehab och centrala utbildningar har blivit lägre än beräknat. Detta beror på att antalet årsarbetare minskat i den kommunala organisationen.

Investeringsbudgeten omfattar 12 mnkr varav 10 mnkr är avsedda för samhällsutveckling och med avsikt att omfördelas under året utifrån beslut i KS. Under 2021 har endast ett fåtal sådana beslut fattats i KS och utfallet omfattar 2 562 tkr. Resterande 2 mnkr är avsedda för främst investering i nytt hr-system som redovisar ett utfall på 5 079 tkr.

5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Politik	12 674	-100	7 136	400	1 000	11 519	1 155
Kommundirektör	18 598	700	12 895	-250	-700	18 888	-290
Hr	13 145	-2 000	8 149	-1 500	-1 000	15 723	-2 578
Ekonomi	25 907	500	17 298	-300	0	22 604	3 303
Kommunikation	9 940	500	6 377	700	900	9 429	511
Verksamhetsstöd	13 506	900	6 753	500	800	11 424	2 082
Hållbar utveckling	10 089	100	5 547	200	350	9 612	477
Arbete och utbildning	55 025	-4 500	30 231	3 000	5 000	46 570	8 455
Summa Nettoresultat	158 884	-3 900	94 386	2 750	6 350	145 769	13 115

Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Politik

Området politik gör ett överskott som beror på överbudgetering av arvoden, lägre kostnader för resor, konferenser etc. med anledning av pandemin samt att det finns en budget för genomförandet av val där det inte är så stora kostnader 2021, de kommer under valåret 2022. I samband med detaljbudget för 2022 behöver justeringar göras mellan kommunstyrelsen och kommunfullmäktige då fullmäktige har ökade kostnader kopplat till behovet av textning av webbsändning av fullmäktige med anledning av webbdirektivet. Viss justering kan också behöva göras i förhållande till valnämnden vilket liksom fullmäktiges behov bedöms klaras inom budgetram på grund av överskottet.

Kommundirektör

KD:s utvecklingsanslag (medel till förfogande) täcker inte fullt ut de kostnader som varit planerat under året. Konsultkostnader har tillkommit som hör ihop med arbetet med bostadsutveckling och att utreda organisatoriska samt strukturella förutsättningar. Till det kommer också rekryteringskostnader kopplat till tjänsterna kommundirektör och ekonomichef. Ökat underskott i uppföljning 3 i förhållande till uppföljning 2 beror på att i prognosen för uppföljning 2 gjordes antagandet att ny kommundirektör skulle vara på plats vid årsskiftet.

Hr-avdelning

Hr-avdelningen redovisar ett negativt resultat för 2021. Det minskade antalet anställda avspeglar sig som minskade interna intäkter. En översyn av hur hr-avdelningen delvis finansieras av dessa interna intäkter arbetas med under 2021 och omhändertas i planeringsdirektivet. Införandet av nytt hr-system medför ökad belastning för flertalet av avdelningens medarbetare och kan innebära att det behöver tillföras personella resurser under året för att klara omställningen till ett nytt system på ett bra sätt.

Ekonomiavdelningen

Ekonomiavdelningen redovisar ett stort överskott i förhållande till budget och tidigare prognoser. Främsta anledningen är en gammal avtalstvist som kommit till sin lösning där avdelningen tagit höjd för högre kostnader än det slutligen blev. Vakanser och betydligt lägre kostnader kopplat till kompetensutveckling bidrar också det resultatet.

Avdelningen för verksamhetsstöd

Avdelningen för verksamhetsstöd redovisar ett överskott som beror på vakanta tjänster som inte tillsatts för att skapa möjligheter till effektivisering och förändrade arbetsätt i ny förvaltningsstruktur. De extra resurser som avdelningen tilldelades i planeringsdirektivet har möjliggjort att en ytterligare systemutvecklare har anställts men det gav inte helårseffekt.

Avdelningen för hållbar utveckling

Avdelningen redovisar ett överskott dels på grund av att två medarbetare arbetar deltid och att en medarbetare är sjukskriven. En annan stor kostnadspost som uteblivit har att göra med att Gislaveds kommun inte längre betalar bidrag till Smålands turism (600 tkr). Pandemirelaterade restriktioner har också gjort att resandet varit mindre än normalt, vilket ger en minskad kostnad vad gäller pendlingsbidrag (på grund av distansstudier) och tjänsteresor (bilpool, kollektivtrafik). Det har även påverkat möjligheten till fysiska kurser, konferenser och nätverksträffar samt gjort att dialoger genomförts digitalt istället för fysiskt. Sammantaget har detta som medfört minskade kostnader i förhållande till budget.

Kommunikationsavdelningen

Avdelningen för kommunikation redovisar ett överskott som beror på att den nya tjänsten som systemutvecklare först anställdes under hösten. Denna tjänst är nya pengar som följde med planeringsdirektivet på satsningar inom området digitala tjänster som får helårseffekt först 2022.

Avdelningen för arbete och utbildning

Avdelningens utfall för helår redovisar en positiv budgetavvikelse på 8500 tkr.

Året som varit har inneburit månatligt prognosarbete för avdelningens ledningsgrupp. Det finns fortfarande svårigheter i att planera intäkter i form av schablonersättning samt statsbidrag men ledningsgruppen för dialog kontinuerligt för att försöka säkerställa en så god prognossäkerhet som möjlig, med beaktan av en försiktighetsprincip.

I början av året gjorde man en prognos på det ekonomiska biståndet där man tog höjd med 3 miljoner för eventuell ökning i och med Covid-19. Vid uppföljning 2 kunde man se att utfallet av det ekonomiska biståndet var lågt, ingen effekt av Covid-19. Vid uppföljning 3 kunde prognosen göras att man skulle spara in dessa 3 miljoner som man tagit höjd för, med viss försiktighet att en ökning kan ske sista månaderna 2021. Vid bokslut ser vi att Covid-19 inte har haft någon effekt på utfallet av det ekonomiska biståndet utan det har fortsatt ligga lågt. Totalt 3,7 miljoner mindre än budgeterat.

Intäkter från Försäkringskassan är svåra att förutse då det handlar om retroaktiv ersättning för personer som blivit beviljade ekonomiskt bistånd. Under året hamnar enheten på 440tkr bättre än budgeterat. Mestadels av dessa medel har inkommit mellan uppföljning 3 och uppföljning 4 och är mycket svåra att beräkna. Även lagd budget för schablonersättning om 3,8 miljoner för helår har visat sig blivit mer. Totalt 4,4 miljoner istället, vilket är en ökning med ca 600tkr. Här kan prognossäkerheten bli något bättre men svårigheterna är att intäkterna är svåra att förutse och därtill att man tar en försiktighetsprincip i beaktan.

Det som skapade det största överskottet inom avdelningen är de oplanerade intäkterna i form av bidrag från skolverket om 4,7 miljoner samt schablonersättning om 3,8 miljoner. Dessa pengar bedöms vara engångsintäkter som fördelades till kommunen under våren 2021. Dessa var därmed inte med i budgeten för 2021.

5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar avslutade investeringsprojekt

Kommunstyrelseförvaltningen redovisar inga avslutade investeringsprojekt under 2021.

5.1.4 Uppföljning särskilda uppdrag

Uppdrag	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar särskilda uppdrag

Kommunstyrelseförvaltningen redovisar inga avslutade särskilda uppdrag för 2021.

5.1.5 Uppföljning nyckeltal

Nyckeltal	U1	U2	U3	Utfall 31/12
Antalet inkomna synpunkter				35

Kommentar nyckeltal

Merparten av totalt inkomna synpunkter från invånare var klagomål eller synpunkter på fakturering. Dessa har minskat betydligt och är av enklare karaktär och är oberoende av ekonomisystem. Dessa frågor har hanterats av ekonomiavdelningen.

Det kom även in synpunkter på översiktsplaneringen av Anderstorp vilket hanteras av avdelningen för hållbar utveckling, ärende kring störning i Gislaveds centrum som hanterats av säkerhetsenheten samt personalärenden som har hanterats av berörda avdelningar.

6 Händelser av väsentlig betydelse

Covid-19 har fortsatt att påverka arbetet för förvaltningen under 2021. För förvaltningen har effekterna varit att medarbetare har fått prioritera krisledningsarbetet, prioritera om arbetsuppgifter under året, ställa om till distansarbete och arbeta och stötta genom digitala hjälpmedel.

Arbetet med organisationsöversynen inleddes under året och många medarbetare involverades på

förvaltningen både som projektledare, delprojektledare och deltagare i arbetsgrupper. Arbetet medförde omprioriteringar i arbetet under hela året.

Införandet av det nya hr-systemet har varit en stor arbetsinsats för främst hr-avdelningen men också för medarbetare som arbetar med systemet. Det nya systemet börjar användas i februari 2022.

Arbetsförmedlingens reformering kommer medföra att avdelningen för arbete och utbildning fortsatt behöver se över sin organisation under 2022.

7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Nämnden redovisar en positiv avvikelse emot budget på 13,1 mnkr. Avvikelsen beror både på högre intäkter än beräknat men också lägre kostnader.

De högre intäkterna beror på statlig ersättning för ökade sjuklönekostnader kopplade till pandemin, samt betydligt högre statsbidrag till vuxenutbildning än förväntat.

De lägre kostnaderna beror på vakanta tjänster, föräldraledigheter, långtidssjukskrivningar samt inställda aktiviteter på grund av Covid-19-pandemin.

Ett stort förändringsarbete som pågått under framförallt 2021 är översynen av förvaltningsorganisationen. Översynen ägs av kommundirektören utifrån ett uppdrag från kommunfullmäktige och har haft en mycket hög prioritet. En viktig utgångspunkt i översynen är att den ska genomföras med hög delaktighet från medarbetarna. En viktig utgångspunkt är att översynen ska genomföras med hög delaktighet från medarbetarna. Under året har drygt 100 medarbetare involverats som deltagare i arbetsgrupper och som delprojektledare. Kommunstyrelseförvaltningens medarbetare har i hög grad deltagit och det har inneburit att andra arbetsuppgifter har behövt stå tillbaka eller läggas på en lägre ambitionsnivå.

På grund av coronapandemin har verksamheterna och medarbetarna tvingats bli mer flexibla och den digitala mognaden har som en följd av de rådande restriktionerna gjort framsteg. Detta behöver tas tillvara och fortsätta utvecklas. Samtidigt behöver den digitala säkerheten byggas upp och kompetensen kring den höjas hos medarbetare. Effekterna av coronapandemin kommer kännas av många år framöver och kommer fortsätta ställa nya krav på förvaltningen.

Nödvändiga omprioriteringar och omställningar under pandemin har medfört en ökad arbetsbelastning under året. På grund av att uppdrag har behövt skjutas framåt är det fortfarande en ökad arbetsbelastning. Omsättningen av medarbetare på alla nivåer inom förvaltningen är något som kan komma att påverka arbetet på förvaltningen men även förvaltningens förmåga att kunna leverera stöd till våra målgrupper. Personalomsättningen för 2021 har varit generellt låg under året, men det skedde en ökning under senare delen av året. När vissa nyckelkompetenser säger upp sig skapar det en sårbarhet inom prioriterade uppdrag. Detta gäller till exempel inom samhällsplanering där det dessutom är särskilt svårt att rekrytera rätt kompetens.

För nämnden har flexibilitet genom digital delaktighet varit viktigt för att demokratin ska kunna säkerställas. Förtroendevalda har haft möjlighet att delta digitalt vid sammanträden för att säkerställa deltagandet under pandemin. Digitala sammanträden för fullmäktige har inneburit ett ökat behov av stöd från förvaltningen för att det ska kunna genomföras.

Införanden av nya verksamhetssystem för hr, ekonomi och ekonomiskt bistånd påverkar arbetsituationen för medarbetarna. Den ökade arbetsbelastningen kommer att fortgå under en tid framöver till dess att allt sitter på plats och kunskapen har nått ut i organisationen.

Kommunstyrelsen befinner sig mitt i ett stort förändringsarbete, där ett stort antal processer är igång. Det är processer på övergripande nivå där strukturer och förutsättningar skapas i planering

och uppföljning för hela organisationen, samtidigt som den egna förvaltningen ska hanteras på samma sätt. Detta tillsammans med vakanta tjänster, effektiviseringar, besparingar och omstruktureringar ställer stora krav på medarbetarna. Detta ställer också stora krav på både ledning och politik att hålla fast vid och skapa trygghet för verksamheten. Att utveckla kommunstyrelsen som egen nämnd och förvaltning med hjälp av digitaliseringens möjligheter behöver fortgå, både för att frigöra tid för våra egna medarbetare, men också för att frigöra tid och underlätta för verksamheterna i organisationen.

Förväntad utveckling

Vi följer utvecklingen av rådande pandemi och hur organisationen fortsatt behöver arbeta utifrån gällande råd och rekommendationer. Projektet med översyn av kommunens förvaltningsorganisation kommer pågå under hela 2022 och få genomslag från 1 januari 2023. Förvaltningen projektleder arbetet och det kommer fortsatt ha en mycket hög prioritet. Pandemin och översynen av förvaltningsorganisationen fortsätter att påverka förvaltningen under 2022 och ställer krav på stark prioritering från ledningen.

Avdelningen för arbete och utbildning kommer att känna av effekter av den rådande coronapandemin både på kort och lång sikt. Trycket på vuxenutbildningen, ekonomiskt bistånd och kommunala arbetsmarknadsinsatser följs noga för att kunna möta de nya behov som uppstår.

Arbetsförmedlingens nya reformering kan komma att påverka de insatser som idag bedrivs inom arbetsmarknadsenheten. Av den anledningen kommer avdelningen för arbete och utbildning behöva se över sin organisationsstruktur under 2022.

Dialogarbetet är en utmaning där man behöver hitta nya vägar för att nå invånarna. Här är den digitala mognaden hos invånarna en begränsning och nya tillvägagångssätt behöver hittas.

Den digitala verksamhetsutvecklingen på kommunstyrelseförvaltningen är beroende av ett fortsatt arbete med översyn av arbetssätt och standardisering för att ta nästa steg och realisera nyttorna. Utmaningen ligger i att börja i rätt ände och inte bygga in gamla arbetssätt i nya system.

Implementationen av nytt hr-system pågår och börjar användas i februari 2022. Detta kommer vara både tid- och resurskrävande och en nyckel kommer att vara att se över arbetssätt och processer och förbättra dessa för att nå största möjliga effekt.

Omsättningen av medarbetare på alla nivåer inom förvaltningen är något som kan komma att påverka arbetet på förvaltningen men även förvaltningens förmåga att kunna leverera stöd till våra målgrupper. När nyckelkompetenser säger upp sig skapar det en sårbarhet inom prioriterade uppdrag. Detta gäller till exempel inom samhällsplanering där det dessutom är särskilt svårt att rekrytera rätt kompetens. Det förstärker behovet av en bra process vid anställning av medarbetare som ligger in linje med arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare.

Kommunstyrelsen ska leda och samordna arbetet inom kommunen. Utvecklingen av den kommunala demokratin, hållbar utveckling och medborgarnas delaktighet i samhällsutvecklingen är prioriterade frågor att arbeta vidare med. Samordning internt inom kommunen, och samordning med andra såsom företag och myndigheter, kommer bli avgörande för den framtida utvecklingen. Exempelvis är både samordning och samarbete viktigt när det handlar om att utveckla medarbetarnas kompetens för att öka kommunens samlade förmåga att bli en attraktiv arbetsgivare.

Kommunstyrelsens uppdrag innebär även att stödja och bistå kommunens chefer i deras ansvar och befogenheter gällande personal-, ekonomi- och verksamhetsfrågor. Det kommer vara viktigt att kommunstyrelsen även framöver fokuserar på personalförsörjning, digitala utvecklingsfrågor, controlleruppdraget och olika kommunikationsformer internt och externt. Genom att stärka den interna kommunikationen, är förhoppningen även att det på sikt kommer att leda till bättre kommunikation gentemot invånarna genom ökad transparens.

Att skapa bättre kvalitet i tjänsterna till invånarna är viktigt nu och framöver. Med horisontell och tillitsbaserad styrning vill kommunen minska och förenkla administration och onödig kontroll, samt ta tillvara på medarbetarnas kompetens på ett bättre sätt. För att uppnå detta förändrade förhållnings- och arbetssätt, krävs fokus på området under lång tid framöver. Att fortsätta utveckla horisontell och tillitsbaserad styrning och ledning av kommunens verksamheter förbättrar även den uppsikt över nämnderna som ingår i kommunstyrelsens uppdrag.

Årsredovisning 2021 Enter Gislaved AB

Signerat text:

Jag har läst och förstår innehållet i PDF-filen (1) och samtycker och godkänner allt som avtalas däri, som om jag skrivit under en fysisk utskrift av PDF-filen (1):

(1) Avser PDF-fil enligt följande

Namn: ÅR 2021 556661-9861 (2022-02-11).pdf

Storlek: 100663 byte

Hashvärde SHA256:

65f230a416201f062b7a012c239492dc969ace77d68e5de02360378332f65a4d

*Originalfilen och signaturerna är bifogade som bilagor till denna PDF.
För att öppna bilagorna kan en dedikerad PDF-läsare krävas.*

Signerat av 8:

DANIEL JOHANSSON 19800926-2471

Signerat med BankID 2022-02-18 11:28 Ref: 604bbee5-1fba-49c6-97a3-77aa9f619760

CARINA JOHANSSON

Signerat med BankID 2022-02-17 08:58 Ref: 9ff52687-8e57-4b5a-8a26-2c30dd671049

MARIE JOHANSSON

Signerat med BankID 2022-02-17 08:55 Ref: b9dfb097-e81e-4336-9fc4-242e911fd4cf

ANNA ZACHRISSON DIMITRIEVSKA

Signerat med BankID 2022-02-15 11:11 Ref: 7dbcc07d-fa0f-49b0-84d3-9646a73229e7

JAKOB AXELSSON

Signerat med BankID 2022-02-14 14:16 Ref: e9f13b3a-3e44-418e-af72-2284822e1cf8

INGER ELMSTÅL

Signerat med BankID 2022-02-14 12:42 Ref: d58b3bd8-8c8c-4b85-8e58-e96672fec7ce

ANTON SJÖDELL

Signerat med BankID 2022-02-14 12:35 Ref: 9e145686-63f0-4f03-9dde-900dade0e551

LEIF ÖSTERLIND

Signerat med BankID 2022-02-14 11:33 Ref: 472b9b8b-604b-486b-a8c0-e51337abaa13

ÅRSREDOVISNING

för

Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	8

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamhet

Syftet med Enter Gislaved AB, nedan kallat bolaget, är att på ägarens och näringslivets gemensamt formulerade grundsyn verka för näringslivets och besöksnäringens utveckling inom Gislaveds kommun. Bolaget ska inom områdena teknologi, market och turism verka för konkurrenskraft och attraktivitet med fokus på kompetens-försörjning, infrastruktur & tillgänglighet och internationalisering för befintliga och tillkommande företag. Genom Science park läggs vikt vid entreprenörskap och innovation för nya och unga företag.

Bolaget är ett helägt kommunalt bolag men med näringslivets representanter i styrelsemajoritet.

Bolaget har sin grundfinansiering genom kommunen och samverkar nära med Gislavedsregionens näringslivsråd i speciella projekt som rådet prioriterar och finansierar, helt eller delvis.

Ändamålet

Ändamålet med bolagets verksamhet är att stödja näringslivets och besöksnäringens utvecklingsbehov och därmed trygga kommunens tillväxt. Bolagets uppgift är inte att bereda ägaren vinst utan att på gemensam grund verka för näringslivets utveckling inom Gislaveds kommun.

Bolaget samverkar med näringslivsenheterna i Gnosjö, Vaggeryd och Värnamo inom Business Gnosjö Region AB (BGR). Inom BGR sker samverkan i gemensamma projekt för Gnosjöregionens konkurrenskraft.

Organisation

Bolaget har sitt säte i Gislaveds kommun, Jönköpings län.

Antalet tillsvidareanställda är 8 personer, VD, näringslivsutvecklare tillika verksamhetsledare, näringslivsutvecklare kopplat till besöksnäring, näringslivsutvecklare inom gröna näringar samt beslutade projekt (60%), affärscoach och tillika handelsutvecklare, två kommunikatörer (90/50%) samt adm./ekonom på 75 %.

Verksamhetsåret i korthet

Under året har styrelsen haft 5 protokollförda möten samt två protokollförda strategiska möten.

Covid 19 har satt avtryck i verksamheten och präglar året. Fysiska möten ersattes med digitala och antalet företagsbesök blev färre än planerat. Löpande har bolaget genomfört mer än 100 aktiviteter inom uppdraget.

Värt att notera är: förbättrad position i svensk näringslivs bedömning av kommunens arbete och största förbättring i RJL. Förbättrad position i kreditföretaget Syna bedömning om näringslivets utveckling med en andra plats i RJL. Företagsrådet genomförde 6 digitala möten för att lyssna in behov och utbyta information.

Enters verksamhet har bidragit till utveckling av näringslivets förutsättningar i stort men med särskilt fokus på handel och service. Kompetensförsörjning och samverkan med skola, CLL, Teknik College, UF och ungdomar har haft stort engagemang.

Vårt lokala arbete inom Science Park, nyföretagande, affärsutveckling och finansieringshjälp, är en viktig del i vårt arbete med resultat att nyföretagandet ökat och antalet nya registrerade verksamheter är högst sedan 1996.

Särskilt engagemang kopplas till att öka invånarantalet i kommunen, öks sysselsättningsgraden och att öka nöjdheten hos invånarna. Exempel är platsvarumärket A Piece of Småland, DI, Morgonsoffan, lokal finansiering, 5 handelsgrupper, uppstart Gröna Näringar samt Kvinnor som leder. Stort engagemang inom energi & miljö riktat mot fordon & transporter och omställning till fossilfria drivmedel och elektrifiering.

Prismiddag för vinnarna i kommunens 7 olika kategorier genomfördes på restaurang Höganloft.

Samverkan inom föreningen Sveriges industrikommuner har skett dels digitalt, dels vid ett fysiskt möte.

Bolaget arbetar efter sin verksamhets- och handlingsplan med löpande avstämning och uppföljning mot styrelsen, som adjungerad vid näringsutskottets sammanträden och vid dialogmöte med Kommunhus AB.

Kompetens

Aktivt deltagande i UF företag och nya ungdomsverksamheter, praktikplatser och ungdomar har genomförts. Dialog med företag om kompetensbehov som återkopplas in till kommunen och andra utbildningsaktörer. Avstämningar med AME för att bidra till lösningar inom deras område. Samverkan med lokal HPH och vuxenutbildning, samt Teknik College sker löpande vilket vi ser som viktigt.

Samverkan med HR-nätverket, Campus Värnamo och andra sker i dialog för nå resultat i utbildningar på flera plan. Projektet Kompetensutveckling Småland har kommit näringslivet i kommunen till del.

Infrastruktur

Infrastruktur kopplat till energi och omställning, logistik, arbetsmarknad och tillgänglighet är viktigt för näringslivet och något som vi engagerar oss i. Tillsammans med Handelskammaren har vi fått beviljat en förstudie kopplat till materialflöden för polymerindustrin och logistikpunkt Smålandsstenar.

Internationalisering

På grund av pandemin har inga särskilda aktiviteter genomförts och kontakter har skett via mail och telefon.

Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

Attraktivitet

Vi deltar i visionsarbetet 2040 och Bro till Bro. Vi deltar i tillkomst av strategisk mark för nya etableringar och bostäder. Vi driver frågor kring kommunikation generellt men särskilt kring hemsidor, landningssida, sociala medier för att stärka kommunens image. Inom turism och besöksnäring deltar bolaget i samverkan kring Smålands turism, Smålands sjörike och Fegen Inspiration Area. Destination Isaberg i Hestra ekonomisk förening har bildats för att utveckla cykelturism i området. Utvecklingen av Sunnaryd är löpande. Vi ansvarar operativt för utveckling av platsvarumärket A Piece of Småland.

Dialog med köpmän och fastighetsägare för handelsutveckling genomförs regelbundet.

Ägarfördelning

Bolaget ägs till fullo av Gislaved Kommunhus AB.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Inga.

Företagets kommunsäte är Gislaved.

Flerårsjämförelse*

	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	8 065 793	8 092 935	8 303 243	10 165 034	9 310 585
Res. efter finansiella poster	504 738	527 819	394 458	1 538 045	15 480
Res. i % av nettoomsättningen	6,25	6,52	4,75	15,13	0,16
Balansomslutning	5 288 593	4 776 933	5 260 363	3 803 528	2 799 150
Soliditet (%)	54,53	51,92	39,29	46,14	19,85
Avkastning på eget kapital (%)	18,81	23,21	20,63	133,11	2,81
Avkastning på totalt kapital (%)	10,03	10,51	8,70	46,62	0,65

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	3 166	1 556 802	311 020	1 867 822
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:			311 020	-311 020	(
Årets vinst				301 174	301 174
Belopp vid årets utgång	100 000	3 166	1 867 822	301 174	2 168 996

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står	
balanserad vinst	1 867 822
årets vinst	301 174
	<hr/>
	2 168 996
Styrelsen föreslår att	
i ny räkning överföres	2 168 996
	<hr/>
	2 168 996

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-01-01 2021-12-31	2020-01-01 2020-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		8 065 793	8 092 935
Övriga rörelseintäkter		72 284	0
		<u>8 138 077</u>	<u>8 092 935</u>
Rörelsens kostnader			
Projekt		-728 329	-380 710
Övriga externa kostnader		-2 145 486	-2 773 068
Personalkostnader	2	-4 764 272	-4 405 710
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-2 101	-13 936
		<u>-7 640 188</u>	<u>-7 573 424</u>
Rörelseresultat		497 889	519 511
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		7 033	8 308
Räntekostnader och liknande resultatposter		-184	0
		<u>6 849</u>	<u>8 308</u>
Resultat efter finansiella poster		504 738	527 819
Bokslutsdispositioner			
Avsättning till periodiseringsfond		-125 000	-130 000
Förändring av avskrivningar utöver plan		2 101	0
		<u>-122 899</u>	<u>-130 000</u>
Resultat före skatt		381 839	397 819
Skatt på årets resultat		-80 665	-86 799
Årets resultat		<u>301 174</u>	<u>311 020</u>

Ankom: 2022-02-21 Årendet: KS.2021.41 Handling: 1156241

Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

Not

2021-12-31

2020-12-31

Summa materiella anläggningstillgångar

3

0

2 101

0

2 101

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

4

60 000

60 000

Summa finansiella anläggningstillgångar

60 000

60 000

Summa anläggningstillgångar

60 000

62 101

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

79 990

37 668

Aktuell skattefordran

173 782

126 079

Övriga fordringar

441 202

359 133

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

73 818

67 934

Summa kortfristiga fordringar

768 792

590 814

Kassa och bank

Kassa och bank

5

4 459 801

4 124 018

Summa kassa och bank

4 459 801

4 124 018

Summa omsättningstillgångar

5 228 593

4 714 832

SUMMA TILLGÅNGAR

5 288 593

4 776 933

Ankom: 2022-02-21 Årendet: KS.2021.41 Handling: 1156241

Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

BALANSRÄKNING

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	3 166	3 166
Summa bundet eget kapital	103 166	103 166

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	1 867 822	1 556 802
Årets resultat	301 174	311 020
Summa fritt eget kapital	2 168 996	1 867 822

Summa eget kapital

2 272 162	1 970 988
-----------	-----------

Obeskattade reserver

Periodiseringsfond	771 000	646 000
Akkumulerade avskrivningar utöver plan	0	2 101
Summa obeskattade reserver	771 000	648 101

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	856 584	899 652
Övriga skulder	158 919	166 146
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 229 928	1 092 046
Summa kortfristiga skulder	2 245 431	2 157 844

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 288 593	4 776 933
------------------	------------------

Ankom: 2022-02-21, Årend: KS.2021.41, Handling: 1156241

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Inventarier, verktyg och maskiner	5

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER

Not 2 Medelantal anställda	2021	2020
-----------------------------------	-------------	-------------

Medelantal anställda

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit	6	6
--------------------------------	---	---

Uppsägningsvillkor för VD är tre månader vid egen uppsägning och tolv månader om uppsägningen kommer från bolaget.

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer	2021-12-31	2020-12-31
--	-------------------	-------------------

Ingående anskaffningsvärde	69 681	69 681
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	69 681	69 681
Ingående avskrivningar	-67 580	-53 644
Årets avskrivningar	-2 101	-13 936
Utgående ackumulerade avskrivningar	-69 681	-67 580
Utgående redovisat värde	0	2 101

Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

NOTER

Not 4	Andra långfristiga fordringar	2021-12-31	2020-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	60 000	60 000
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	60 000	60 000
	Utgående redovisat värde	60 000	60 000

Not 5	Checkräkningskredit	2021-12-31	2020-12-31
	Beviljad checkräkningskredit uppgår till:	3 000 000	3 000 000
	Krediten är säkerställd av Gislaveds Kommun.		

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i procent av genomsnittligt justerat eget kapital

Avkastning på totalt kapital

Rörelseresultat med tillägg för finansiella intäkter, i procent av genomsnittlig balansomslutning

Gislaved 2022-02-11

Inger Elmståhl Marie Johansson Leif Österlind
Verkställande direktör

Carina Johansson Jakob Axelsson Anton Sjödell

Anna Zachrisson Dimitrievska

Min revisionsberättelse har lämnats den 2022.

Daniel Johansson
Auktoriserad revisor

Ksau §10

Dnr: KS.2021.41

1.4.1

Årsredovisning 2021, hela kommunen**Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens allmänna utskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att godkänna Gislaved kommuns årsredovisning för 2021.

Ärendebeskrivning

Gislaveds kommun redovisar för hela sin verksamhet ett resultat på 117,2 mnkr vilket är 65,5 mnkr högre än budgeterad nivå. Avvikelsen mot budget förklaras framförallt av de särskilda statsbidrag som har tillskjutits kommunerna som följd av Covid-19 samt att skatteunderlaget utvecklats starkare än förväntat och är därmed högre än budgeterat. Merparten av ovanstående beskrivna budgetavvikelse är att betrakta som engångskaraktär för år 2021. Avvikelser har omhändertagits i budget 2022 eller bedömts inte vara återkommande och därför utan påverkan fortsättningsvis.

Grunduppdrag, mål och uppdrag har överlag levererats med god kvalitet trots fortsatt speciella förutsättningar. Fullmäktiges mål är omfångsrika och kräver ett långsiktigt arbete. Utmaningar kvarstår inom samtliga områden men förflyttningar framåt har gjorts. Ett uppdrag försenades på grund av förändrade lagkrav och pandemin försenade ett uppdrag och har medfört en del fördröjningar av arbetet inom vissa målområden. Med bakgrund av kvalitetsuppfyllnad och det ekonomiska resultatet är den sammantagna bedömningen att kommunen uppnår en god ekonomisk hushållning.

Kommunkoncernen visar ur ett finansiellt perspektiv en mycket god grundekonomi som med en fortsatt god planering kommer att klara de framtida utmaningarna.

Beslutsunderlag

Årsredovisning 2021 - Gislaveds kommun, daterad den 1 april 2022
Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse, daterad den 1 april 2022

Yrkanden

Maria Gullberg Lorentsson (M): Bifall till förslaget.

Beslutet skickas till:

Kommunstyrelsen

Bu §12

Dnr: BU.2021.25

1.4.1

Bokslut 2021**Beslut**

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att godkänna bokslut 2021, daterat 2022-02-17, samt att överlämna bokslutet till kommunfullmäktige.

Ärendebeskrivning

Bokslut 2021 ska vara nämndsbehandlat senast 25 februari 2022.

Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott beslutade 2022-02-15, §9, att uppdra till barn- och utbildningsförvaltningen att färdigställa bokslut 2021 till barn- och utbildningsnämndens sammanträde 2022-02-22.

Barn- och utbildningsförvaltningen har färdigställt bokslut 2021. I bokslutet redovisas ett positivt resultat på 15 802 tkr. Överskottet beror främst på att statsbidrag avseende ersättning för sjuklönekostnader och "skolmiljarden" inte behövt utnyttjas fullt ut.

Barn- och utbildningsförvaltningen föreslår att bokslut 2021 godkänns och överlämnas till kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskotts beslut 2022-02-15, §9.

Bokslutsrapport 2021 - barn- och utbildningsnämnden, daterad 2022-02-17.

Protokoll samverkansmöte buf 2022-02-21.

Protokoll MBL buf 2022-02-21.

Tjänsteskrivelse, daterad 2022-02-22.

Beslutet skickas till:

Ekonomiavdelningen

Samtliga områden

Kommunfullmäktige



Årsredovisning 2021 - Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige Gislaveds kommun

Innehållsförteckning

1	Inledning.....	4
1.1	Kommunstyrelsens ordförande har ordet.....	4
1.2	Det kommunala uppdraget.....	4
2	Förvaltningsberättelse.....	5
2.1	Översikt över verksamhetens utveckling.....	5
2.2	Den kommunala koncernen.....	7
2.3	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	9
2.3.1	Befolkningsutveckling.....	9
2.3.2	Omvärldsanalys.....	11
2.3.3	Hållbar utveckling.....	16
2.4	Händelser av väsentlig betydelse.....	19
2.5	Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	20
2.5.1	Vision.....	20
2.5.2	Värdegrund.....	21
2.5.3	Styrmodell.....	21
2.5.4	Årets interna kontroll.....	22
2.6	God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	23
2.6.1	Kommunfullmäktiges grunduppdrag.....	23
2.6.2	Kritiska kvalitetsfaktorer.....	27
2.6.3	Mål.....	37
2.6.4	Uppdrag.....	43
2.6.5	Sammanfattning kvalitet och måluppfyllnad.....	48
2.7	Finansiell analys.....	50
2.7.1	Resultat.....	50
2.7.2	Kapacitet.....	55
2.7.3	Risk och kontroll.....	56
2.7.4	Sammanfattning finansiell analys.....	57
2.7.5	Balanskravsresultat.....	58
2.7.6	Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamheten.....	59
2.8	Väsentliga personalförhållanden.....	60
2.8.1	Sjukfrånvaro.....	61
2.9	Förväntad utveckling.....	62
3	Drift- och investeringsredovisning.....	65

3.1	Driftredovisning	65
3.2	Investeringsredovisning	66
4	Ekonomisk redovisning.....	69
4.1	Räkenskaper årsredovisning.....	69
4.1.1	Resultaträkning.....	69
4.1.2	Kassaflödesanalys	70
4.1.3	Balansräkning	71
4.1.4	Noter.....	72
4.2	Affärsdrivande verksamhet - Vatten och avlopp årsredovisning.....	87
4.2.1	Resultaträkning.....	88
4.2.2	Balansräkning	89
4.2.3	Noter.....	90
4.3	Redovisningsprinciper	92
4.3.1	Ord och begrepp	95
5	Verksamhetsberättelser	96
5.1	Nämnder.....	96
5.1.1	Barn- och utbildningsnämnden	96
5.1.2	Bygg- och miljönämnden	98
5.1.3	Fastighet- och servicenämnden	100
5.1.4	Fritid- och folkhälsonämnden	102
5.1.5	Kommunstyrelsen.....	104
5.1.6	Kulturnämnden.....	106
5.1.7	Räddningsnämnden.....	108
5.1.8	Socialnämnden	110
5.1.9	Tekniska nämnden.....	112
5.1.10	Överförmyndarnämnden	114
5.2	Koncernbolag och stiftelser	115
5.2.1	Gislaveds Kommunhus AB	115
5.2.2	Stiftelsen Isabergstoppen	126
5.2.3	Stiftelsen Torghuset	128

I Inledning

I.1 Kommunstyrelsens ordförande har ordet

I.2 Det kommunala uppdraget

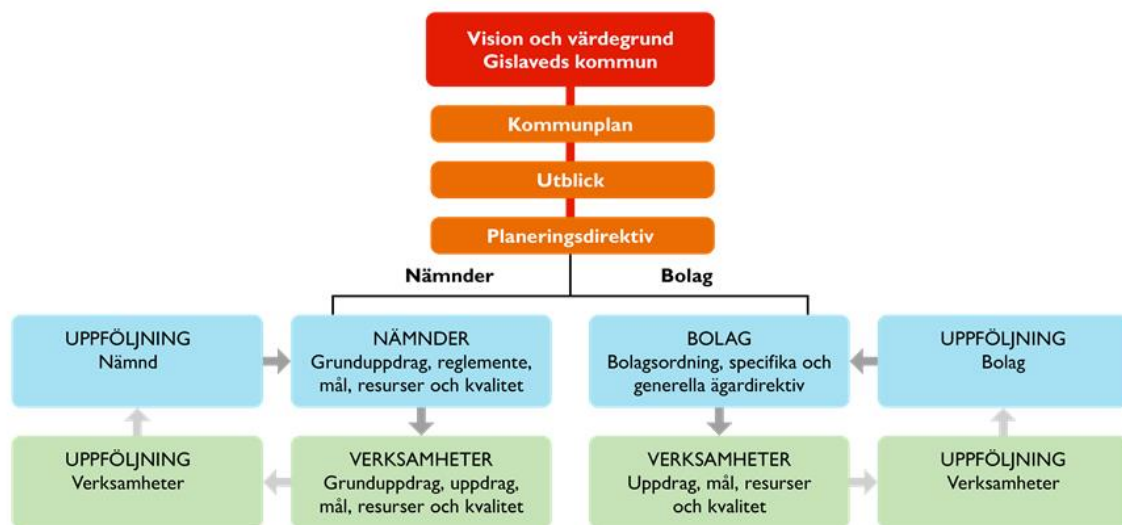
Kommunallagen anger att kommuner ska ha en god ekonomisk hushållning i verksamheten. Detta innebär att de ska sköta ekonomin på ett ansvarsfullt sätt:

- För **verksamheten** ska det anges mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning
- För **ekonomin** ska det anges finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning
- För **personalfrågor** ska det anges personalpolitiska mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning

För Gislaveds kommun innebär god ekonomisk hushållning att kommunen ska arbeta för att nå visionen utifrån vad som anges i de prioriterade målområdena. För de prioriterade områdena anges mål för att förtydliga kommunfullmäktiges intentioner om vad som för verksamheten är god ekonomisk hushållning.

Uppföljning av kommunfullmäktiges övergripande målområden genom bland annat operativa styrgrupper, nämndernas uppföljning och samhälle-, demokrati- samt arbetsgivarfrågor, är de som utgör grunden för kommunfullmäktiges uppföljning.

Kommunfullmäktige följer upp planeringsdirektivet fyra gånger per år. Vid delår och årsredovisningen görs en mer omfattande uppföljning.



2 Förvaltningsberättelse

2.1 Översikt över verksamhetens utveckling

Pandemin har påverkat kommunkoncernens verksamhet även under 2021. Inom de flesta verksamheter har omställningar gjorts för att hantera restriktioner, vilket har lett till nya sätt att bedriva verksamhet som till exempel distansundervisning, digitala möten och mer samarbete och samplanering över förvaltnings- och bolagsgränser. Restriktionerna upphörde under februari 2022, men det är inte osannolikt att pandemin kan komma att ta fart igen.

Med erfarenhet av de senaste två årens förändringar och anpassningar av kommunens verksamheter för att begränsa smittspridningen och upprätthålla arbetet i verksamheterna kommer kommunen att vara väl förbered om smittspridningen tar fart igen i framtiden.

Det finns utmaningar kvar inom samtliga av kommunplanens målområden men uppföljning av kommunfullmäktiges mål visar att arbetet inom alla fyra områden lett till positiva förflyttningar. En djupare redogörelse av arbetet återfinns i avsnittet god ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.

Slutförda och påbörjade investeringar

Under året har investeringar för 41 mnkr genomförts inom vattenverksamhet, 13 mnkr för inköp av maskiner, möbler och inventarier. It-särskilda satsningar under året uppgår till 22 mnkr. Satsningar för planerat underhåll och olika fastighetsåtgärder på kommunala fastigheter uppgår till ca 20 mnkr.

Det pågår planering för fler nya förskolor och idrottsanläggningar i kommunen. Det förbereds även för olika samhällsinvesteringar med mål att skapa en samhällsutveckling för att bidra till att uppnå kommunens vision. Vid årets slut (31 december 2021) har kommunen redovisat pågående investeringar på cirka 61 mnkr.

Årets ekonomiska resultat

Det ekonomiska resultatet för 2021 uppgår till 117,2 mnkr och avviker positivt från budget med cirka 65 mnkr. Avvikelsen mot budget relateras framförallt till generella statsbidrag som har tillförts landets kommuner och som inte har varit möjliga att disponera i prognostiserad omfattning. Vissa verksamheter har till följd av pandemin inte kunnat bedriva sin verksamhet i vanlig omfattning vilket har inneburit lägre kostnader samt att det har funnits vakanser i en del verksamheter som inte har varit möjliga att ersättningsrekrytera. Även skatteunderlaget har blivit bättre än prognostiserat.

Avstämning finansiella mål

Enligt kommunens planeringsdirektiv 2021 med plan 2022-2024 ska årets resultat som genomsnitt för perioden 2020-2030 (2020 inkluderar upparbetning från och med 2017) i genomsnitt vara 35 mnkr.

Avstämning: Målet uppnås för denna period.

Soliditetsnivå ska inte understiga 69 procent (exklusive pensionsåtagande) i genomsnitt för perioden 2020-2030 (2020 inkluderar upparbetning från och med 2017). I planeringsdirektiv 2022 med plan för 2023-2025 ska soliditetsnivån i genomsnitt vara 65 procent för motsvarande period.

Avstämning: Soliditetsnivån uppnås inte fullt ut (64,5 procent) vilket behöver tas om hand i kommande planeringsdirektiv.

Kommunen har en god grundekonomi, men de höga investeringsnivåer som planeras kommande år ställer krav på ekonomisk planering och styrning.

Kommunens personal

Antalet tillsvidareanställda medarbetare är 2 341 personer vilket motsvarar 86 procent av kommunens totala personalstyrka. Rekryteringsbehovet är fortsatt högt och kommunen arbetar på flera plan för att attrahera nya medarbetare och säkerställa olika slags kompetenser inför framtiden. Till exempel arbetar bemanningseenheten aktivt med att attrahera och rekrytera vikarier där en väg in gör att alla får en bra introduktion och möjlighet till utveckling vilket också gör att många timvikarier stannar kvar. Ett aktivt arbete bedrivs även med chefsintroduktion och rekryteringspolicy samt rekrytering och annonsering i olika sociala medier.

Översikt över verksamhetens utveckling

	2021	2020	2019	2018	2017
Kommunkoncernen (sammanställd)					
Verksamhetens intäkter, mnkr	828	762	790	818	773
Verksamhetens kostnader mnkr	-2 460	-2 331	-2 384	-2 362	-2 256
Årets resultat, mnkr	148	154,6	33	35,7	58
Soliditet %	56	57	59,1	58,8	60,1
Investeringar netto, mnkr	309	237	324	413	299
Långfristig låneskuld, mnkr	865	718	560	492	444
Kommunen					
Antal invånare	29 556	29 635	29 963	29 857	29 629
Kommunal skattesats, %	21,99	21,99	21,99	22,13	22,13
Verksamhetens intäkter, mnkr	406	426	447	447	460
Verksamhetens kostnader, mnkr	-2 127	-2 080	-2 099	-2 095	-2 030
Skatteintäkter och generella statsbidrag, mnkr	1 943	1 870	1 768	1 727	1 677
Årets resultat, mnkr	117,2	132,9	12,1	4,9	35,7
Soliditet, %	64,3	63,9	68	68,1	68,6
Soliditet inkl. ansvarstagande för pensioner, %	38,9	36,4	34,6	34,2	33,5
Investeringar netto, mnkr	135	99	179	185	148
Långfristig låneskuld, mnkr	262	196	75	25	0
Antalet årsanställda	2 711	2 801	2 917	2 967	2 874

2.2 Den kommunala koncernen

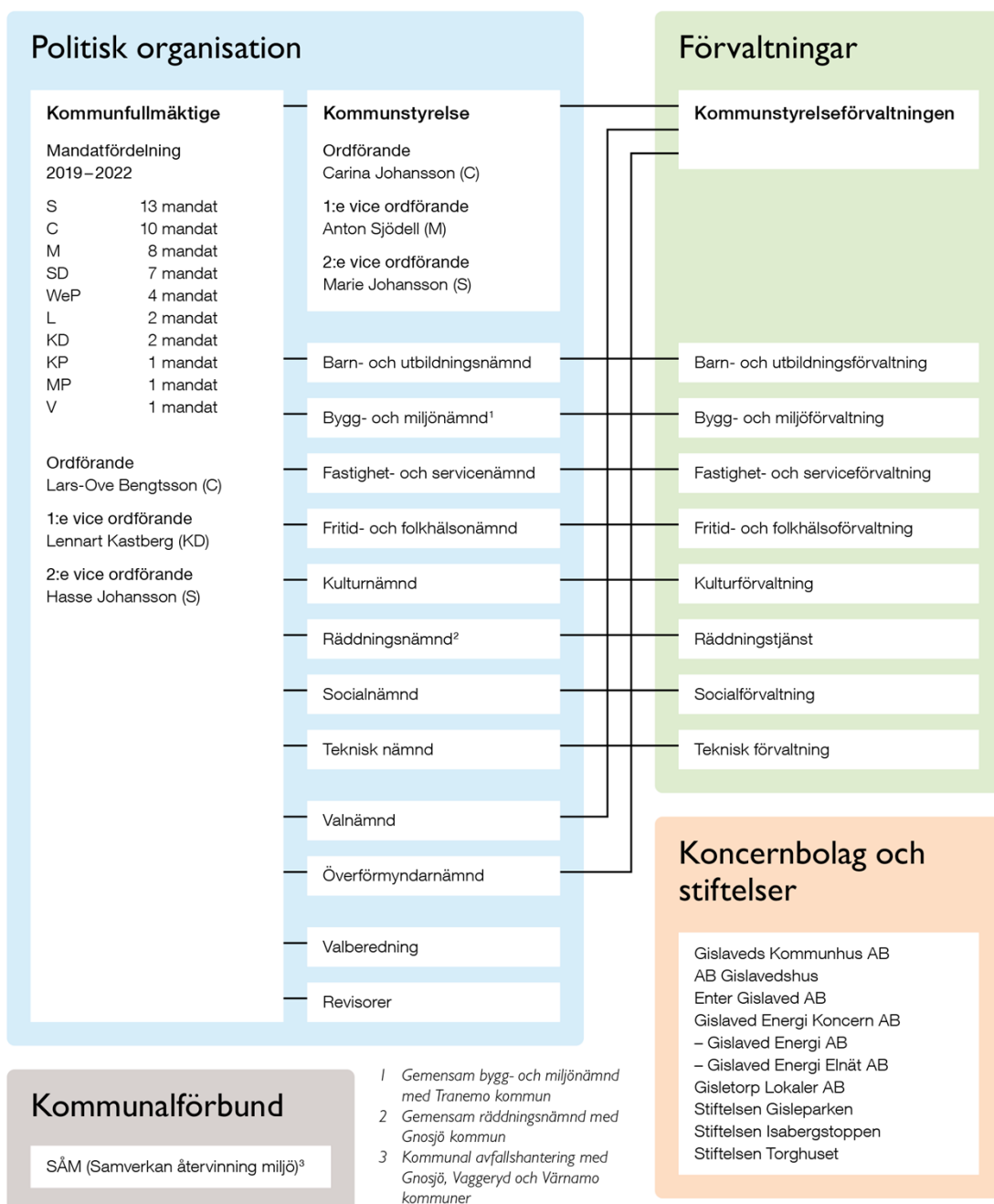
Schemat på följande sida ger en samlad bild av hur den kommunala verksamheten är organiserad i Gislaveds kommun. För att service till invånare och besökare ska vara så bra som möjligt bedrivs verksamheten i olika driftsformer vilket framgår av organisationsschemat.

Räddningsnämnden delas med Gnosjö kommun och bygg- och miljönämnd delas med Tranemo kommun.

De verksamheter som drivs i bolagsform är de som verkar på en konkurrensutsatt marknad och där bolagsformen bedöms vara fördelaktig ur ett ekonomiskt och verksamhetsmässigt perspektiv. Gislaveds kommunhus AB är koncernens moderbolag som i sin tur äger övriga företag i koncernen. Alla bolag ägs till 100 procent av kommunen om inget annat anges.

Kommunalförbundet SÅM (Samverkan Återvinning och Miljö) sköter insamling och hantering av hushållsavfall, samt ansvarar för återvinningscentralerna. Detta är ett samarbete med Gnosjö, Vaggeryd och Värnamo kommuner.

Organisation



2.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

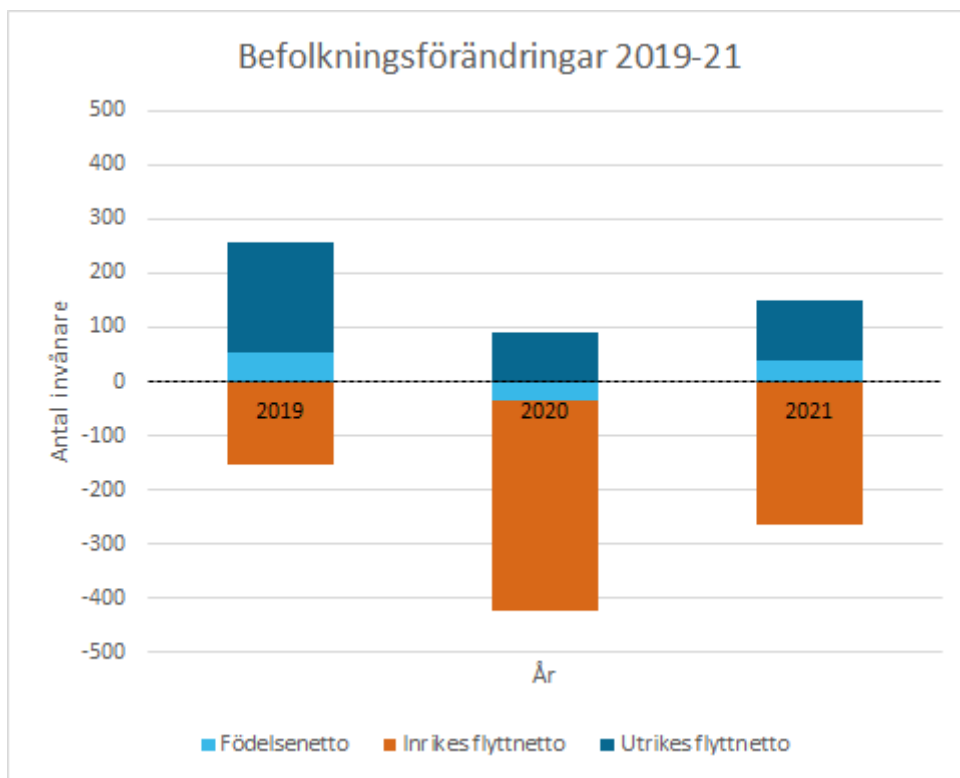
2.3.1 Befolkningsutveckling

I slutet av 2021 var antalet invånare i Gislaveds kommun 29 556, vilket innebär en minskning med 79 invånare under året. Detta beror till största del på en fortsatt hög utflyttning. Barnafödandet slutade på något lägre nivåer än föregående år och vi har även haft en lägre dödlighet 2021 än under de fem senaste åren. Detta gör att födelsenettet åter bidrar positivt till befolkningens utveckling.

Att antalet invånare ökat under tidigare år beror främst på ett högt barnafödande och att människor flyttat från andra länder till kommunen. Stängda gränser under inledningen av pandemin och ändringar i migrationslagstiftningen har medfört att utrikes inflyttning minskat till Sverige i helhet och även till Gislaveds kommun. Utflyttningen från kommunen var fortsatt förhållandevis hög under 2021, framförallt till Värnamo, Halmstad, Jönköping och Göteborg.

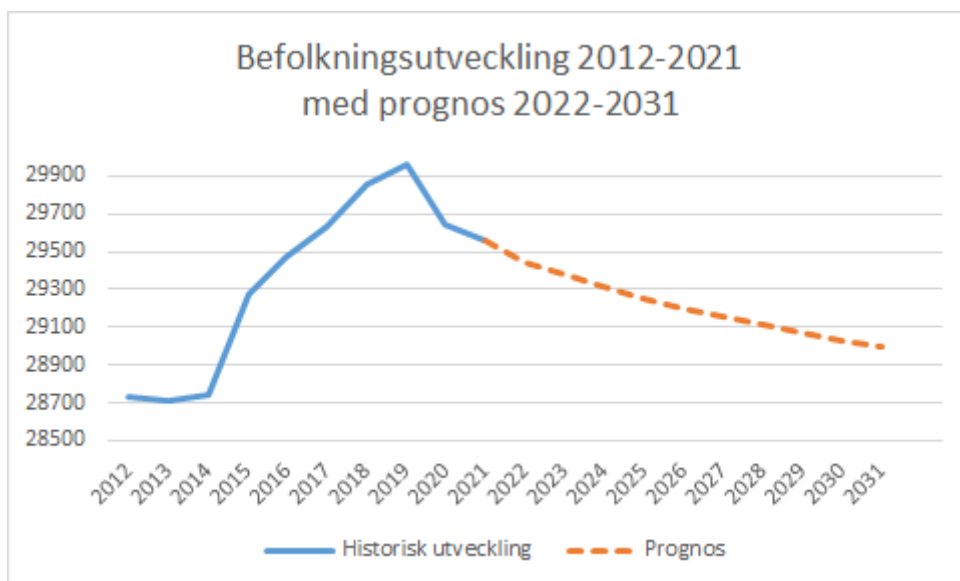
	2021	2020	2019
Födda	295	301	342
Döda	258	335	288
Födelsenetto	37	-34	54
Inflyttade	1 243	1 142	1 275
Utflyttade	1 394	1 437	1 225
Flyttnetto	-151	-295	50
Justeringar	35	1	2
Folkmängd	29 556	29 635	29 963
Befolkningsförändring	-79	-328	106

Inrikes flyttnetto (skillnaden mellan inrikes inflyttning och utflyttning) är fortfarande negativ. Det betyder att fler människor flyttar till andra kommuner jämfört med hur många som flyttar hit från andra kommuner. Inflyttningar från utlandet är på lägre nivåer än föregående år men fortfarande fler än utflyttningarna och bidrar därmed positivt till befolkningens storlek.



Inom nästan samtliga ålderskategorier har utflyttningen under 2021 totalt sett varit högre än inflyttningen. Flest flyttningar gjordes av människor i åldrarna mellan 20-30 år och fler män än kvinnor flyttar både till och från kommunen men kvinnornas flyttnetto är mer negativt. I förhållande till befolkningsprognosen för 2021 är befolkningen märkbart större i åldersgruppen 25-44 än förväntat, på grund av en oväntat stor inflyttning.

Under de kommande åren förväntas antalet invånare fortsätta minska, men i en sjunkande takt.



2.3.2 Omvärldsanalys

Under senare delen av 2021 var signalerna om en ekonomisk återhämtning efter coronapandemin tydliga. Rysslands invasion av Ukraina i februari 2022 gör att läget är mer svårbedömt och hur kriget utvecklas kommer att avgöra i vilken omfattning ekonomin i både vår omvärld och i kommunen påverkas. Sverige har i dagsläget inget omfattande handelsutbyte med Ryssland men kommer indirekt att påverkas av höjda priser för drivmedel, el och livsmedel. Risken finns att den ekonomiska tillväxten efter pandemin inte kommer att ske i samma takt som det förutspåddes innan kriget i Ukraina.

2021 fortsatte präglas av pandemin med flera olika osäkerhetsfaktorer och begränsningar som under året vände till positiva signaler. Många ekonomier återhämtade sig under året, främst genom en tilltagande tjänstekonsumtion med fler restaurangbesök och ett ökat resande. Trots vissa negativa effekter av höga energipriser och högre räntor i USA var den ekonomiska utvecklingen stark och återhämtningen mot trend fortgick i Sverige.

Sveriges kommuner och Regioner (SKR) bedömer i "MakroNytt", nr 3/2021 att Sveriges BNP ökar med 4,6 procent för 2021 och 3,3 procent 2022 samtidigt som arbetslösheten långsamt börjar falla tillbaka. Skatteunderlaget ökade kraftigt under 2021 och beräknas fortsatt öka under 2022.

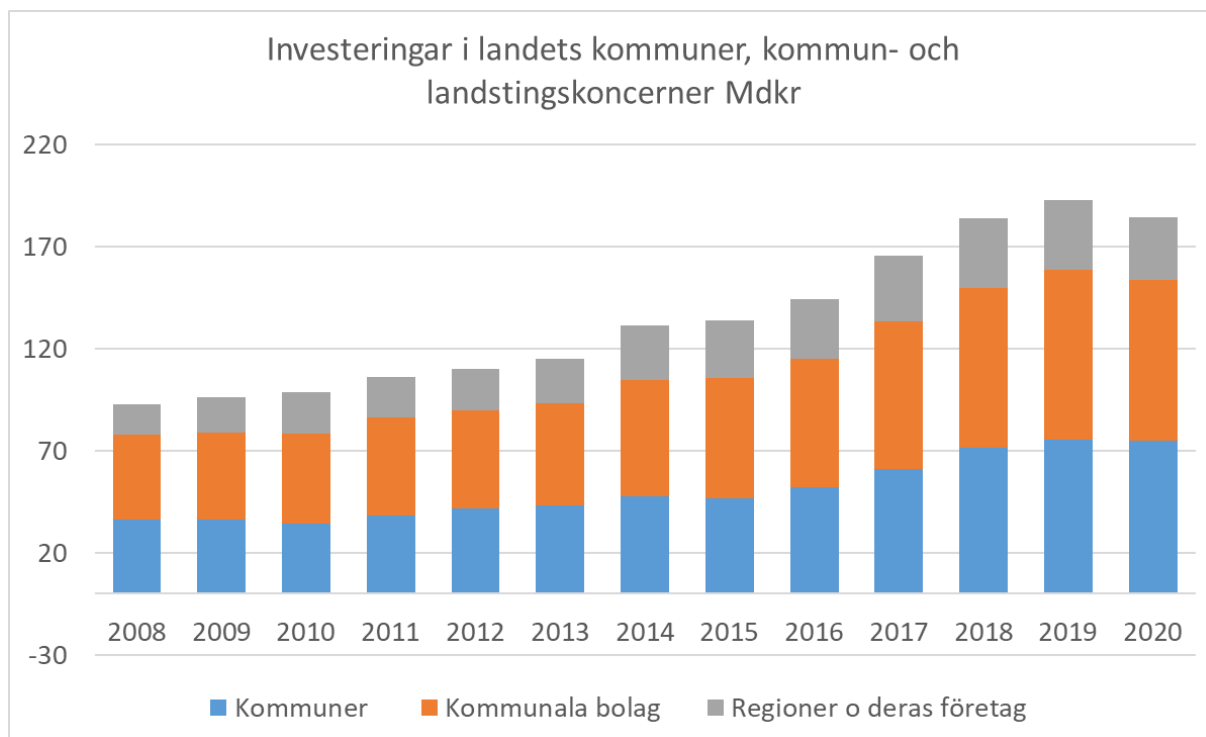
Kriget i Ukraina och det osäkra läget medför att utvecklingen av världsekonomin är svårbedömd. Omvärldens sanktioner mot Ryssland och en högre inflation har stor påverkan. Den positiva ekonomiska trenden förväntas fortsätta då länders ekonomier öppnar upp sig efter coronapandemin men tillväxten kommer sannolikt att öka i en långsammare takt än förväntat.

Kommunsektorns investeringar

Kommuninvest skriver i sin rapport "Den kommunala låneskulden 2021":

I nuläget visar många indikationer på att den svenska ekonomin återhämtat sig väl efter coronapandemins initiala påverkan. Under 2021 har BNP-tillväxten varit stark och sysselsättningen har ökat. Trots en bred variation i både förutsättningar och näringslivsstruktur bidrar många delar av Sverige till den totala uppgången.

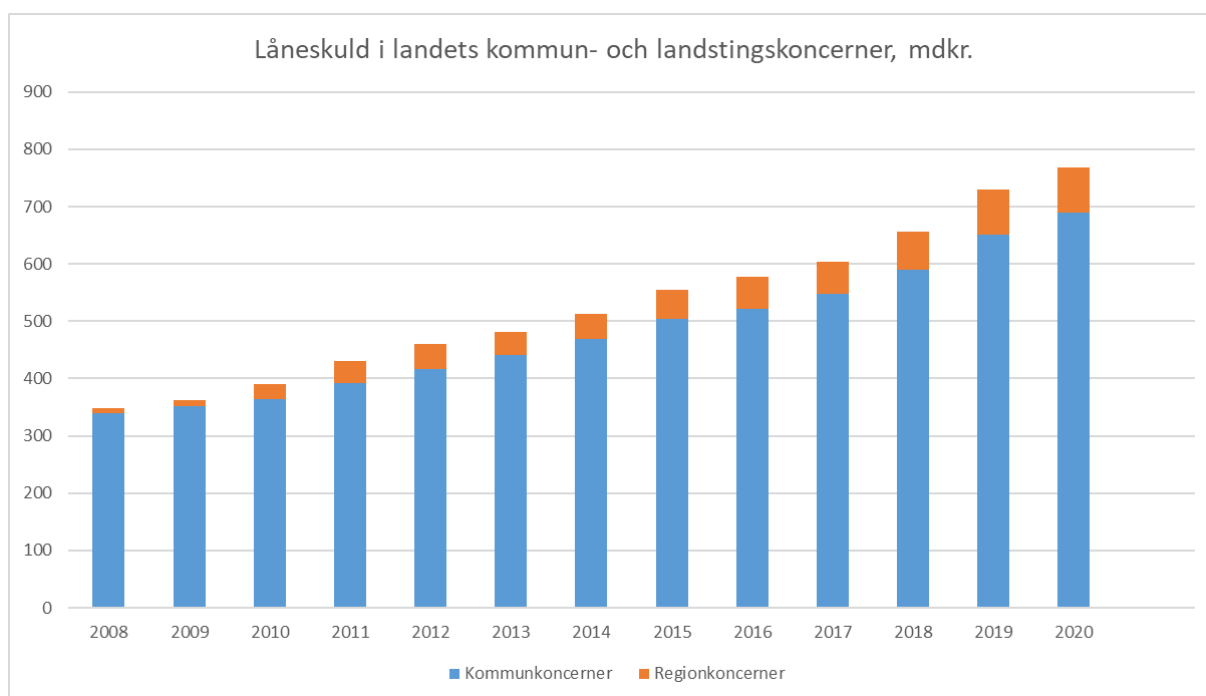
I takt med ökad vaccinationstäckning i befolkningen och lättade restriktioner ser konjunkturutsikterna ljusa ut, men den framtida utvecklingen är dock behäftad med osäkerhet. Kommunsektorn, med sitt omfattande välfärdsuppdrag, har påverkats kraftigt av pandemin. Centrala verksamheter såsom sjukvård, äldreomsorg och utbildning har under pandemin fått genomgå kraftiga omprioriteringar och utstått hög belastning.



Kommunsektorns låneskuld

Vid utgången av 2020 uppgick kommunsektorns totala låneskuld till 768 miljarder kronor. Det var en ökning med 39 miljarder kronor eller 5,3 procent sedan 2019. Den genomsnittliga låneskulden per invånare uppgick 2020 till 74 017 kronor. Det var 3 386 kronor mer än 2019. Ökningen av låneskulden på 1 procentenhet av BNP motsvarar ungefär samma förändring som för 2019. Denna ökning är dock på en historiskt hög nivå. Under 00-talet ökade kommunsektorns låneskuld långsammare eller i ungefär samma takt som nominell BNP, vilket innebar att skuldens andel av BNP sjönk under vissa år i mitten av 00-talet. Under 2020 minskade nominell BNP med 1,3 procent vilket påverkade låneskuldens utveckling som andel av BNP. Utan detta tapp hade låneskuldens andel av BNP istället växt med 0,8 procentenheter. Om BNP istället hade ökat med 2 procent hade låneskuldens andel av BNP endast vuxit 0,5 procentenheter.

Sedan 2010 har låneskulden i absoluta tal ökat med 379 miljarder kronor, vilket motsvarar en årlig ökningstakt på i genomsnitt 7,1 procent. Merparten av skulden återfinns naturligt i landets storstäder och större städer. Ser vi på fördelningen av låneskulden för kommunkoncernerna så finns 64 procent hos de 50 befolkningsmässigt största kommunerna. I de 100 minsta kommunerna finns knappt 8 procent av befolkningen men endast 6 procent av den totala låneskulden.



Kommunsektorns finansiering

Kommunsektorns samlade låneskuld ökade med 5,3 procent under 2020 och uppgick till 768 miljarder kronor vid årets slut. Av dessa finansierades 58 (56) procent via Kommuninvest. 30 (30) procent lånades upp direkt på kapitalmarknaden i egna marknadsprogram. Resterande 12 (14) procent av finansieringen skedde via banker. Kommuninvests genomsnittliga utlåningstillväxt under åren 2015–2020 var 12 procent per år. Kommunsektorns genomsnittliga årliga tillväxttakt i låneskulden under samma period var 7 procent. Upplåningen via egna marknadsprogram var oförändrad och utgjorde 30 procent av den totala lånefinansieringen. Bankernas utlåning till kommunsektorn har minskat sedan 2015 och uppgick 2020 till 12 procent.

Demografin ställer höga krav på kommunsektorns finanser

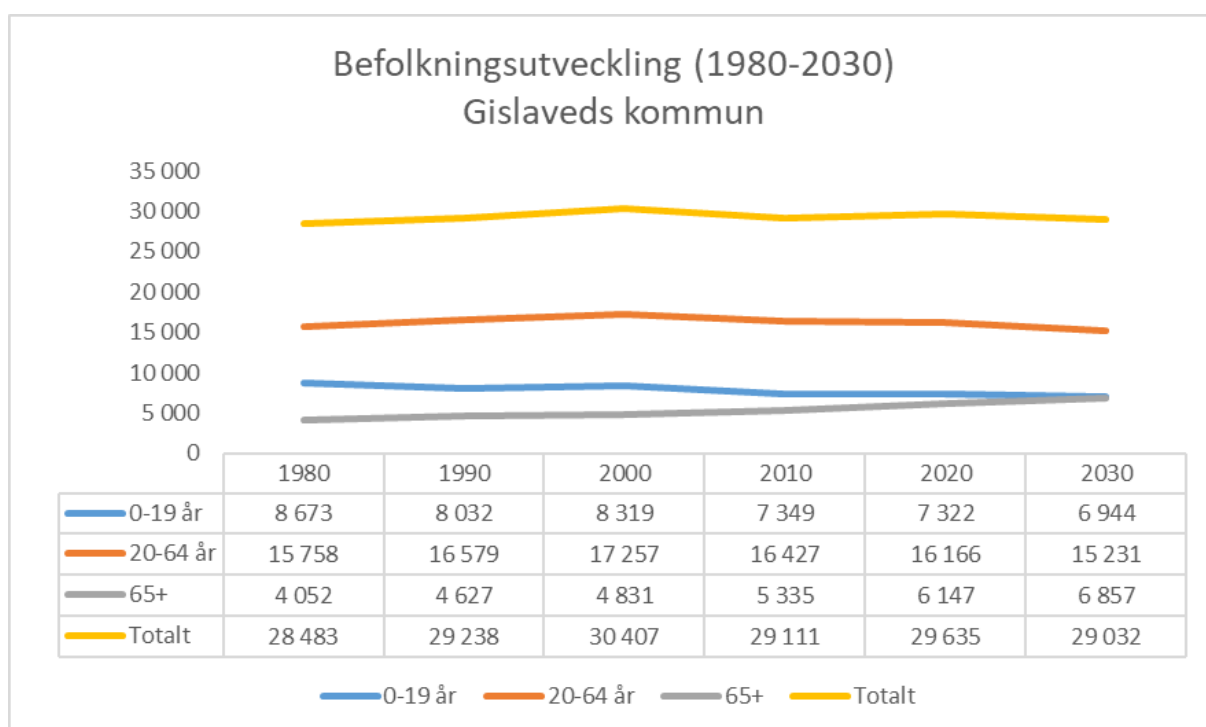
I likhet med SKR har andra prognosinstitut och organisationer konstaterat att befolkningsförändringar ställer höga krav på kommunernas och regionernas finansiering kommande år. Finansdepartementet har gjort en analys som visade att med oförändrat välfärdsåtagande skulle gapet mellan intäkter och kostnader öka till 90 miljarder kronor år 2026. Skälet är att kostnaderna per invånare för barn, unga och äldre är så pass mycket högre än för befolkningen i arbetsför ålder och att det är just de äldre och unga som ökar snabbt under den kommande tioårsperioden. Dessutom kommer största delen av intäkterna från skatt på arbete, och den arbetsföra delen av befolkningen ökar väsentligt långsammare.

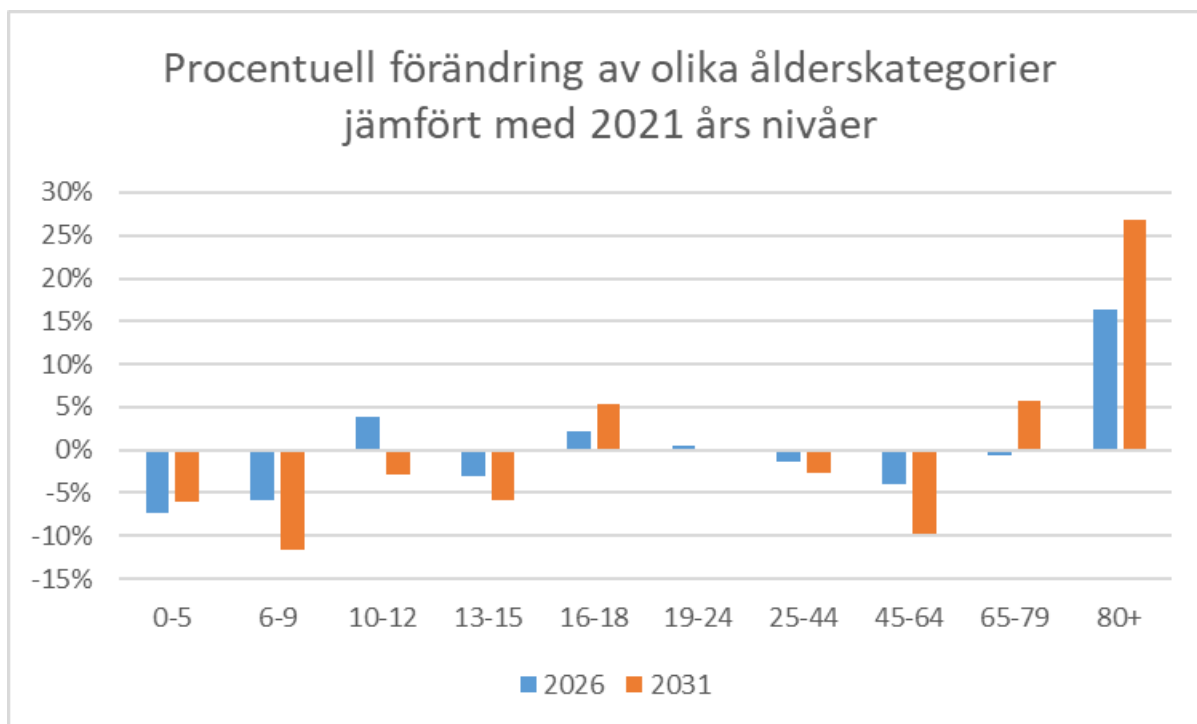
För att lösa denna utmaning menar SKR att kommuner och regioner måste arbeta för att

- effektivisera verksamheten.
- förändra arbetssättet med hjälp av till exempel digitalisering och förebyggande hälsoarbete.
- öka sysselsättningsgraden för anställda och förlänga arbetslivet.

Hur ser bilden ut i Gislaveds kommun?

Även om kommunens befolkningsprognos pekar på ett minskat invånarantal fram till 2030-talet kommer det att behöva göras stora investeringar i Gislaveds kommun, bland annat inom infrastruktur, skolfastigheter, fritidsanläggningar och bostadsbyggande. Samtidigt som befolkningstillväxten är negativ ställer den demografiska förändringen krav på en fortsatt god kommunal service. Som framgår av diagrammet nedan har Gislaveds kommun en stor demografisk utmaning vilket kommer att kräva tydliga politiska prioriteringar och ytterligare effektiviseringar av verksamheterna med bland annat förändrade arbetssätt, ökad samverkan mellan kommunens verksamheter och andra närliggande kommuner. Det förebyggande folkhälsoarbetet och samverkan med regionen kring regional och kommunal primärvård är ytterligare prioriterade områden som behöver stärkas och utvecklas ännu mer för att Gislaveds kommun ska klara demografiutvecklingen.





För att klara den demografiska utmaningen har Gislaveds kommun i "Planeringsdirektiv 2021 med plan 2022-2024" antagit finansiella mål för att möjliggöra en investering på 1,5 mdkr under de kommande tio åren. Enligt det senast antagna planeringsdirektivet 2022 med plan 2022-2025 anger en plan för investeringar på 1,5 mdkr det vill säga 150 mnkr i genomsnitt per år.

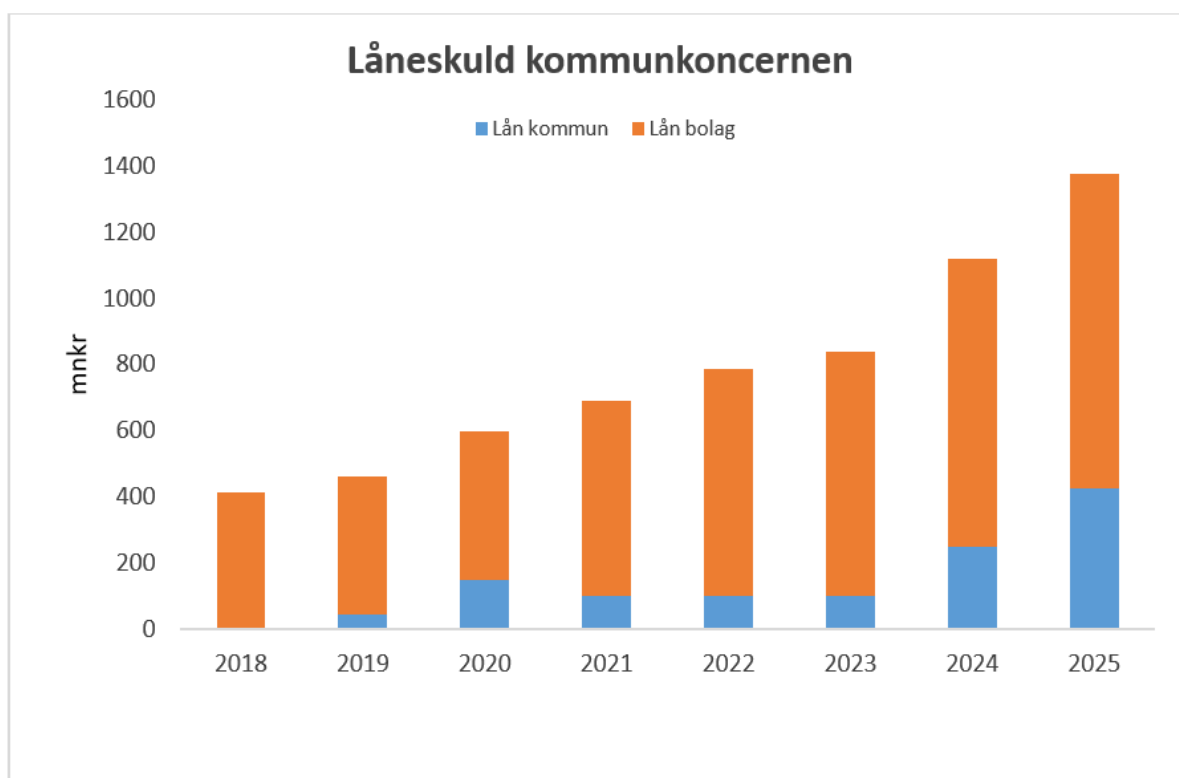
Nedanstående diagram avseende investeringar visar på en investeringsnivå som är möjlig att genomföra utifrån kommunens finansiella mål samt bolagens ägardirektiv. Under de kommande åren kommer kommunens lånebehov troligtvis att ökas från 100 mnkr (2021) till 425 mnkr (2025). För bolagen går en trolig ökning för motsvarande period från cirka 550 mnkr till 900 mnkr.



Investeringsnivån för Gislaveds kommunkoncern är i grunden en låg nivå jämfört med riket, investeringsnivån per invånare i riket var 14,8 tkr år 2020 och för Gislaveds kommunkoncern var nivån 7,7 tkr. Utifrån planerad investeringsnivå under de kommande fyra åren kommer investeringsnivån per invånare att öka till 15,1 tkr (Planeringsdirektiv 2022 med plan 2023-2025). Denna nivå är möjlig i och med att de ingående bolagen och kommunen har en god grundekonomi, men det krävs en fortsatt god och långsiktig planering för att klara dessa nivåer.

Kommunkoncernens låneskuld för 2021 har ökat med 8 procent. Låneskulden per invånare uppgick till 20,3 tkr för 2020 att jämföra med rikets nivå som var 66,4 tkr.

Utifrån kommunkoncernens planerade investeringsnivå de kommande åren kommer låneskulden per invånare öka till 44,9 tkr per invånare. En kraftig ökning som är beaktad i kommunkoncernens ekonomiska långtidsplaner.



2.3.3 Hållbar utveckling

En hållbar utveckling innebär att kunna tillgodose dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillgodose sina behov. Genom en hållbar samhällsutveckling kan vi utveckla, bygga och ta hand om Gislaveds kommun både idag och för framtiden. Gislaveds kommuns arbete med hållbar utveckling tar avstamp i FN:s globala mål för hållbar utveckling genom Agenda 2030.

Det pågår ett arbete med att skapa en struktur och riktning framåt för kommunens hållbarhetsarbete, framförallt genom den av kommunfullmäktige antagna strategin för hållbar utveckling och rådet för hållbar utveckling. Den årliga hållbarhetsveckan är också en viktig plattform för att öka engagemanget för hållbarhetsfrågor i kommunen.

Koncernen kraftsamlar kring hållbarhetsfrågorna vilket har gett goda resultat. Under 2021 har följande förflyttningar inom de olika dimensionerna av hållbar utveckling skett:

Ekonomiska aspekter:

Gislaveds kommun har sett en gynnsam utveckling av arbetslösheten som minskat till 5,8 procent. Arbetslösheten har under året minskat i alla samhällsgrupper, både bland kvinnor och män samt bland utrikes och inrikes födda. Undantaget är kvinnor födda i ett annat land, där arbetslösheten ligger kvar på samma nivå som tidigare. Sammantaget har kommunen en lägre arbetslöshet än innan pandemin tog fart våren 2020.

Andelen av elever som avslutar årskurs 9 med behörighet till minst yrkesprogram på gymnasiet ökade med nästan 10 procent under 2021.

Ekologiska aspekter:

Under 2021 har de totala utsläppen av koldioxid från fordon som tillhör privatpersoner minskat med 9 procent. Detta kan härledas till att färre resor har genomförts i kommunen på grund av pandemin.

Kommunens arbete med kalkning i sjöar för att minska försurning har haft god effekt under 2021 och 85 procent av mätpunkterna uppmätte ett PH-värde som låg inom ramen för de målsättningar som finns.

Sociala aspekter:

Trångboddheten för boende i flerbostadshus har minskat och totalt var 25,9 procent av de boende i flerbostadshus trångbodda. Detta är första gången sedan mätningen infördes som siffrorna minskat. Den nedåtgående utvecklingen förutspås ha fortsatt under 2021.

Under de senaste två åren har ohälsotalet varit lägre än tidigare år trots pandemin.

Ohälsotalet är ett mått på hur många dagar under en tolv månadersperiod som Försäkringskassan betalar ut ersättning vid nedsatt arbetsförmåga i förhållande till antalet försäkrade i åldrarna 16–64 år. Anledningen kan vara att andra sjukdomar minskat eller att pandemirelaterad sjukdom inte resulterat i långvarig frånvaro utan täckts av sjuklöneansvaret hos arbetsgivare.

Utmaningar framåt:

Den demografiska utvecklingen kommer att ställa stora krav på kommunens verksamhet framöver, där en större andel yngre och framförallt äldre kommer att skapa ett ökat välfärdsbehov. Detta beror framförallt på en åldrande befolkning och en utflytt av personer i arbetsför ålder. Det blir en stor utmaning att möta denna efterfrågan då det ekonomiska utrymmet inte kommer att växa i samma takt. För att kunna förbättra det redan starka näringslivet som finns i kommunen samt trygga skatteunderlaget för de välfärdstjänster som finns i kommunen krävs att fler i arbetsför ålder finns tillgängliga för företagen.

Att uppfylla åtagandena i Parisavtalet och målen i Agenda 2030 är viktigt. Inom miljö, energi och klimatfrågor har ett aktivt arbete genomförts tillsammans med de kommunala bolagen för att bredda samverkan och samarbete i frågor om exempelvis elkraftförsörjning och infrastruktur kring laddstolpar och solceller med företagen i kommunen. I arbetet med den regionala Grön handlingsplan har det konstaterats att det finns behov av samverkan och samordning av flera naturvårds- och grönstrukturfrågor. Därför har exempelvis frågor som

invasiva arter och biologisk mångfald också lyfts in i arbetet.

Andelen ekologisk odlad åkermark har minskat under mätperioden 2020. Detta utgör ett trendbrott då andelen ökat kontinuerligt under ett antal år. Den ekologiska odlingen är gynnsam ur ett hållbarhetsperspektiv, då det ger bättre förutsättningar för den biologiska mångfalden samt bidrar med mindre utsläpp av växthusgaser.

Trygghetsfrågor och arbetet med att motverka psykisk ohälsa kommer att vara av stor betydelse framöver. Som en konsekvens av pandemin har fler blivit mer isolerade och detta får konsekvenser för hälsan hos stora delar av befolkningen. Den snabba digitaliseringstakten riskerar också att skapa ytterligare utanförskap i samhället. I folkhälsoenkät ung undersöktes självkänslan bland kommunens ungdomar. På frågorna ”Jag tycker om mig själv”, ”Jag är tillräckligt bra som jag är” och ”Andra i min ålder tycker om mig”, fanns stora skillnader mellan könen. Ungefär 85 procent av killarna instämde men endast 66 procent av tjejerna i årskurs 9. I gymnasiet minskade skillnaderna men det skiljde fortfarande ungefär 10 procentenheter.

En hållbar samhällsutveckling kan inte ske enbart på lokal nivå. Samverkan regionalt och nationellt är viktigt, också för att flytta fram de lokala positionerna. Gislaveds kommun genomför och samverkar kring insatser på regional såväl som nationell nivå och kommer fortsättningsvis att göra så. Precis som tidigare deltar kommunen i länets fokus- och arbetsgrupper. På nationell nivå ingår Gislaveds kommun i Svenska FN-förbundets nätverk Glokala Sverige, som syftar till att öka kunskap och medvetenhet om Agenda 2030.

2.4 Händelser av väsentlig betydelse

Coronapandemin

Kommunens utmaningar till följd av utbrottet av Covid-19 har präglat året. Hela kommunen har fortsatt att arbeta med att på olika sätt skapa beredskap och ställa om verksamheter för att möta förändrade behov och krav. Medarbetare har fått prioritera krisledningsarbetet, prioritera om arbetsuppgifter under året, ställa om till distansarbete och arbeta och stötta genom digitala hjälpmedel. Informations- och kommunikationsbehovet kopplat till den pågående pandemin har varit stort och har ställt krav på nya arbetssätt och ett ökat samarbete inom kommunkoncernen. Pandemin innebar osäkerhet kring planeringsförutsättningarna generellt för kommunen och inte minst de ekonomiska förutsättningarna.

De flesta av kommunens verksamheter och bolag har under året gjort olika anpassningar för att minska risken för smittspridning. En del verksamheter har legat nedstängda och antalet fysiska besök har begränsats, fler digitala möten har genomförts och distansarbetet har ökat. Pandemin har snabbat på den digitala utvecklingen kopplat till distansarbete, vilket generellt bedöms vara positivt. Nya riktlinjer för distansarbete har tagits fram.

Organisationsförändringar

Arbetet med organisationsöversynen har inletts under året och involverat många medarbetare, både som projektledare, delprojektledare och deltagare i arbetsgrupper. Översynen kommer fortsatt medföra omprioriteringar i arbetet även under nästa år.

Reformeringen av Arbetsförmedlingen, som ska bli klar under 2022, har redan under året påverkat både kommunens invånare och avdelningen för arbete och utbildning. Det är externa aktörer som ska matcha och rusta arbetsökanden för lediga arbeten medan kommunen kan komplettera övriga insatser med sin närhet till invånarna och kännedom om det lokala näringslivet. För de flesta invånare innebär det att det är externa aktörer som de numera kommer i kontakt med medan avdelningen för arbete och utbildning har fått förändrad målgrupp som till stor del står längre ifrån arbetsmarknaden. Reformering kan fortsatt komma att påverka de insatser som idag bedrivs och för att säkerställa fortsatt god kvalitet gentemot grunduppdrag och uppsatta mål kommer avdelningen därför fortsätta att se över sin organisationsstruktur under nästa år.

Ett nytt samarbete har lanserats inom räddningstjänsterna i Småland-Blekinge. RäddSam F har ingått samarbete med alla räddningstjänster i Kronoberg och Blekinge samt Hultsfred, Vimmerby och Västervik. All utlarmning av händelser inom RäddSam Småland-Blekinge sker via SOS i Jönköping. Räddningstjänsten Gislaved-Gnosjö, tillsammans med SOS alarm, ansvarar för bemanning och vakthavande räddningstjänst.

I samband med årsskiftet 2020/2021 flyttades Gislaveds kommuns familjerättsverksamhet över till en gemensam familjerättsenhet inom GGVV. Där Värnamo kommun står som huvudman och övriga GGVV kommuner köper tjänsten av dem. Detta gjordes för att kunna samla kompetens på ett ställe för att förstärka kompetensförsörjningen och i längden kunna garantera en god kvalitet till alla invånare inom GGVV. Utifrån detta har en omorganisation inom individ- och familjeomsorgens enheter med fokus på barn- och unga skett under året

där myndighetsutövandet har renodlats till en enhet och utförandet till en.

Omvandling av verksamhet

I samband med planeringsdirektivet 2021 togs beslut om att initiera arbetet med att omvandla ett av kommunens vård- och omsorgsboenden till två andra boendeformer för äldre. Detta för att utöka möjligheterna till mellanboendeformer i södra kommundelen och anpassa antalet inhyrda lägenheter i form av vård- och omsorgsboenden till det befintliga och prognostiserade behovet. Detta beslut upphävdes dock under våren och innebär att kostnaderna för driften av samtliga 9 vård- och omsorgsboenden kvarstår och utökningen av mellanboendeformer för äldre uteblivit under 2021.

Ingångna avtal med väsentlig påverkan på verksamheten

Under 2020 genomfördes sista möjliga förlängningen inom ramen för socialnämndens avtal om bland annat LSS-boendeplatser med Solbacken Omsorg AB, vilket innebär att det länsgemensamma avtalet som trädde ikraft för övriga upphandlade LSS-boendeplatser under 2018 från och med 1 april 2021 gäller även för platserna vid Solbacken Omsorg AB.

Detta avtal gäller fram till och med april 2022 och Gislaveds kommun tillsammans med övriga kommuner inom GGVV har nu påbörjat arbetet med att upprätta ett nytt ramavtal kopplat till köp av externa platser och daglig verksamhet inom LSS och SoL. Huvudman för upphandlingen är Värnamo kommun.

Nytt hr-system

Implementeringen och införandet av ett nytt verksamhetssystem för hr har under året inneburit en stor arbetsinsats, för främst hr-avdelningen, men också för medarbetare som arbetar med systemet. Hr-systemet börjar användas i februari 2022 men den ökande arbetsbelastningen kommer fortgå under en tid framöver till dess att allt sitter på plats och kunskapen nått ut till organisationen.

2.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

2.5.1 Vision

Visionen beskriver vad kommunfullmäktige vill uppnå på längre sikt. Visionen är ett redskap för styrning av den kommunala verksamheten. Gislaveds kommuns vision är en ledstjärna för hur kommunen önskar att utvecklas. Visionen är:

Gislaveds kommun är platsen man gärna identifierar sig med och har en god relation till

Den kommunala organisationen – förtroendevalda och förvaltningar – vill uppnå vision 2040 genom att vi:

- **levererar** en fungerande vardag för individen,
- **fungerar** som informationssamlare, samordnare och bas för nätverk,
- **samverkar** för en tillgänglig region och effektiv resursanvändning,
- **uppmärksammar** bärarna av den kulturella industrikommunen.

2.5.2 Värdegrund

Gislaveds kommun verkar utifrån alla människors lika värde. Alla invånare ska ha samma möjlighet att delta i den demokratiska processen och att nå inflytande över de beslut som tas.

Gislaveds kommun präglas av ömsesidig respekt. Beslut fattas på en rättssäker och saklig grund. I mötet med kommunens verksamheter ska alla invånare känna att de har samma möjligheter, rättigheter och skyldigheter.

Gislaveds kommun har respekt för människors olikheter och vill tillvarata kommunens mångkulturella profil.

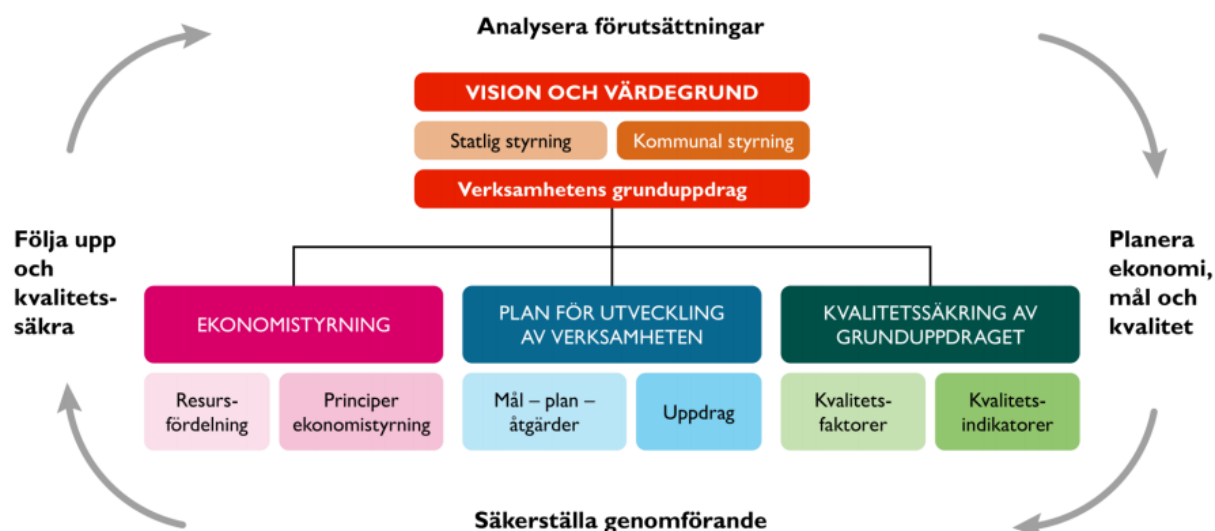
Gislaveds kommun tar tillvara på barnperspektivet och arbetar för en samhällsutveckling som inte äventyrar möjligheterna för kommande generationer.

2.5.3 Styrmodell

Gislaveds kommuns styrmodell är ett samlingsbegrepp som tydliggör en gemensam struktur och gemensamma arbetssätt för styrning och ledning av kommunen. Detta syftar till att säkerställa att de politiska viljeinriktningarna får genomslag i verksamheterna. Styrmodellen omfattar hela kommunens organisation.

Styrmodellen är politiskt neutral och ska fungera oavsett politiskt innehåll, samt över tid. Det är vad man fyller styrmodellen med som ska spegla rådande politiska viljeinriktningar.

Gislaveds kommuns vision och värdegrund utgör verksamhetens grunduppdrag tillsammans med kommunala och statliga styrdokument. Grunduppdraget är utgångspunkt för arbetet med personalpolitiska mål, finansiella mål, resursfördelning och utveckling. För att kvalitetssäkra verksamheten kopplas kritiska kvalitetsfaktorer och indikatorer till grunduppdraget. Styrmodellen illustreras av nedanstående bild:



2.5.4 Årets interna kontroll

Arbetet med intern kontroll är lagstadgat och utgör en viktig del i det systematiska kvalitetsarbetet. Den interna kontrollen ska utveckla och säkerställa funktion och kvalitet i kommunens samtliga verksamheter och därmed minska risken för avsiktliga eller oavsiktliga fel. Enligt bestämmelserna i kommunallagen är varje nämnd skyldig att inom sitt område se till att den interna kontrollen är tillräcklig. Det övergripande ansvaret för att det finns en tillräcklig intern kontroll i kommunen vilar på kommunstyrelsen, som med utgångspunkt från nämndernas rapporter ska utvärdera kommunens samlade arbete med intern kontroll och vid behov ta initiativ till förbättringar.

Arbetet med intern kontroll är riskbaserat och ska bygga på en risk- och väsentlighetsanalys. Nämnderna ska inför varje nytt verksamhetsår upprätta en plan för den interna kontrollen och beskriva vilka kontrollaktiviteter som ska genomföras.

Uppföljning av intern kontroll

Kommunfullmäktige beslutade om ett nytt reglemente för intern kontroll för Gislaveds kommunkoncern 2019. Reglementet anger att respektive nämnd/styrelse har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. Den enskilda nämnden/styrelsen ska senast i samband med bokslutet varje år anta en uppföljning för den interna kontrollen samt redovisa denna för kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen ska med utgångspunkt från nämndernas och bolagens uppföljningsrapporter årligen utvärdera kommunens samlade system för intern kontroll och se till att eventuella brister i kontrollsystemet åtgärdas.

Intern kontroll 2021

Den sammanfattande bilden av kommunens interna kontroll är att den fungerar väl men att rapporteringen skulle kunna göras mer enhetlig för att säkerställa systematisk uppföljning och genomslagskraft i arbetet. Alla nämnder och bolag har haft en antagen intern kontrollplan för 2021 samt en fungerande process för uppföljning och åtgärder, även om det i några uppföljningar fanns otillräcklig information för att kunna ha full insyn på arbetsgången. Det var inga kontroller under 2021 som visade på allvarliga avvikelser av totalt 65 kontrollmoment för nämnderna och totalt 23 kontrollmoment för bolagen.

2.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

2.6.1 Kommunfullmäktiges grunduppdrag

Gislaveds kommun har tre grunduppdrag: att leverera välfärd och service till invånarna, att arbeta med demokrati- och samhällsutveckling och att vara en arbetsgivare.

2.6.1.1 Välfärd och service

Ett av kommunens grunduppdrag är att leverera välfärd och service till kommuninvånarna. Hur kommunen arbetat med detta grunduppdrag under 2021, beskrivs här utifrån målgruppens, medarbetarnas och verksamheternas perspektiv. Med fokus utifrån risk och väsentlighet.

Målgruppen

Kommunen har kontakt med invånare på flera olika sätt beroende på om det är en enklare servicetjänst som erbjuds eller en mer omfattande tjänst till exempelvis en brukare eller elev. De fysiska mötesplatserna påbörjade året under restriktioner för att dämpa smittspridningen av Covid-19. Många verksamheter inom, bland annat, fritid- och folkhälsonämnden var nedstängda under årets inledning för att succesivt öppna upp varefter restriktioner och rekommendationer justerades. Under hösten kunde verksamheterna besökas mer eller mindre som vanligt igen. Kundnöjdheten är hög och kundvolymen är bra, men över året som helhet ses en intäktsförlust.

När det gäller de välfärdstjänster där medarbetare och brukare eller elev arbetar nära varandra har fokus fortsatt legat på smittskydd och många verksamheter har bedrivits under olika begränsningar eller anpassningar. Inom delar av barn- och utbildningsnämndens verksamheter infördes distansundervisning och utglesning av fysisk undervisning under vårterminen. Under höstterminen har huvuddelen av undervisningen bedrivits skolförlagt. Måluppfyllelsen under perioden har ökat, vilket delvis härleds till de extra anpassningar och extra stödinsatser som gjorts. En del elever har dock under pandemin uttryckt ett sämre mående och dessa har i tidiga skeden kunnat få råd, stöd och hjälp av elevhälsan och i de fall det har behövts, vidare vägledning till andra instanser.

Genomgående för samtliga verksamhetsområden inom socialnämnden är att servicenivån skattats högt i de brukarundersökningarna som genomfördes under året samt föregående år och inga indikationer på trendbrott har visat sig under året. Välbefinnandet har påverkats av pandemin när sociala aktiviteter och aktivering begränsats samt då upplevelser av isolering av olika anledningar ökat, med nedstämdhet som den största konsekvensen.

En begränsad fysisk kontakt med kommunens målgrupper under året har inneburit att fler fått sina behov alltmer tillgodosedda i digital form, genom e-tjänster eller digitala möten. Den digitala kontakten med målgruppen har fortsatt att öka i flera verksamheter vilket har mötts med en utbredd acceptans från kommuninvånarna.

Kommunfullmäktige har sedan tidigare gett alla nämnder och bolag i uppdrag att bland annat öka den digitala verksamhetsutvecklingen och e-tjänster och effekterna av Covid-19 har gett ytterligare fart i detta arbete för att förenkla servicen gentemot invånarna. Ett ökat användande av digitala hjälpmedel innebär tidsbesparingar och ger möjligheter att ha en mer

utvecklad, digital, kontakt med medborgarna. Även om digitala lösningar ger möjligheter att nå fler måste riskerna att dessa leder till ökat digitalt utanförskap bemötas.

Medarbetarna

Ett stort förändringsarbete som pågått under 2021 är översynen av förvaltningsorganisationen. Projektet har hög prioritet inom organisationen och en viktig utgångspunkt är att det ska genomföras med hög delaktighet från medarbetarna. Många medarbetare i olika delar av kommunen har i hög grad deltagit och det har inneburit att andra arbetsuppgifter har behövt stå tillbaka eller läggas på en lägre ambitionsnivå. Inom påverkade verksamheter upplever en del medarbetare också oro för vad effekterna blir av förvaltningsöversynen.

Till följd av pandemin uppmanades alla medarbetare i den kommunala organisationen, som kunde arbeta på distans, att göra det under större delen av året. Inom många verksamheter var distansarbete möjligt i de flesta situationer och de som arbetar närmast invånarna har gjort det med anpassningar efter de rekommendationer som funnits. Sjukfrånvaron är fortsatt högre än normalt i de flesta verksamheter jämfört med innan pandemin.

Sjukfrånvaron samt arbetet med smittskydd, har gjort att arbetsbelastningen ökat, särskilt för medarbetare inom socialnämndens och barn- och utbildningsnämndens verksamheter. På grund av de omställningar pandemin krävde har många medarbetares digitala mognad ökat, vilket ger nya möjligheter och verktyg för framtiden.

Utmaningar att rekrytera personal med rätt kompetens gör också att belastningen på personalen blir högre, vilket märkts på många av förvaltningarna.

Verksamheterna

Verksamheternas fokus har varit att leverera trygg och säker välfärd- och servicetjänster enligt de rekommendationer som finns med anledning av Covid-19. Under större delen av 2021 har verksamheterna anpassat sig på olika sätt för att leverera ett grunduppdrag med god kvalitet till invånarna.

Exempel på anpassningar som gjordes var partiell distansundervisning och utglesning av fysisk undervisning inom skolan. Inom fritid- och folkhälsonämndens verksamheter genomfördes en succesiv öppning där förvaltningen införde system som möjliggjorde bokningsbara tider och medarbetare hittade nya arbetssätt för att fortsatt kunna leverera nämndens grunduppdrag. Stängda och begränsade verksamheter under lång tid har dock gett ekonomiska konsekvenser. Även inom kulturnämndens verksamheter gjordes stegvisa öppningar under året. I de fall det inte har varit möjligt för människor att komma till verksamheten för att träffas och samtala, har förvaltningen istället arbetat för att erbjuda digitala samtal, med syftet att skapa sammanhang, gemenskap och delaktighet men också för att utmana, lära nytt, utveckla och uppleva.

Räddningsnämnden har under året varit tvungen att besluta om en beredskapsjustering i Smålandsstenar och Reftele. Beredskapsnivån har inte kunnat upprätthållas på orterna enligt handlingsprogrammet men kompensande åtgärder har vidtagits. Kommunfullmäktige i både Gislaved och Gnosjö har kontinuerligt informerats om förutsättningarna och vidtagna åtgärder.

Genomgående inom socialnämndens verksamheter har volymerna ökat de senaste åren. Det syns bland annat inom barn och familj, där behovet av nya familjehem och andra former av externa placeringar ökat eller varit fullsatta under året och det har även varit ett fortsatt högt inflöde av orosanmälningar. Inom äldreomsorgen och funktionshinder har belastningen ökat under året.

För att klara välfärdsutmaningen behöver arbetssätt utvecklas. Kommunstyrelseförvaltningen har arbetat med två nya kommunövergripande system inom ekonomi och hr. Syftet är att kunna effektivisera den administrativa hanteringen genom att digitalisera och automatisera processer. Detta påverkar samtliga nämnder och förvaltningar de kommande åren och arbetssätt blir mer standardiserade framöver när systemen nyttjas fullt ut.

2.6.1.2 Demokrati och samhällsutveckling

Kommunfullmäktige ansvarar för frågor som handlar om demokrati och samhällsutveckling. Utvecklingen ska ske på transparent och hållbart sätt med hänsyn tagen till såväl ekologiska, ekonomiska som sociala aspekter.

Demokrati handlar om respekten för alla människors lika värde och om individens frihet och rättighet att påverka. Invånares delaktighet är en av grundpelarna i ett demokratiskt samhälle. I arbetet med Agenda 2030 kopplas demokratifrågorna exempelvis till målet om fredliga och inkluderande samhällen.

Satsningar på medborgardialog genom lokalsamtal har fortsatt under 2021 med förväntad effekt av ett ökat medborgarinflytande och engagemang, en ökad tillit till kommunen som samhällsutvecklare samt ett ökat valdeltagande till kommunala val. Under 2021 har fyra lokalsamtal hållits (Villstad, Skeppshult, Båraryd och Reftele). Av de tio planerade lokalsamtalen för hela mandatperioden 2019-2022 har nu åtta genomförts.

Gislaveds kommuns arbete för att utveckla attraktiva livsmiljöer för invånare präglas av arbetet med de strategiskt viktiga uppdragen gällande centrumutveckling i Anderstorp och Gislaved. Arbetet har, och kommer fortsättningsvis, att stärka kopplingar till medborgardialog och andra metoder som möjliggör en bred delaktighet och inflytande. Viktiga frågor handlar om att dels hantera förorenad mark med hjälp av kostnadseffektiva saneringsmetoder där ett pilotprojekt inom visionsområde Bro till Bro i Anderstorp är en viktig del. En annan nyckelfaktor för att möjliggöra den potential för centrum- och boendeutveckling som finns i kommunen är att attrahera exploatörer som vill investera i att förverkliga de visioner som finns.

Arbetet med en fördjupning av översiktsplanen (FÖP) för Gislaved och Anderstorp pågår med reviderad tidplan och med anledning av ändrade personalförutsättningar görs justeringar för att säkerställa att tidplanen kan hållas.

Ett viktigt verktyg i arbetet inom samhälle och demokrati är att sprida kunskap och information om hållbar samhällsutveckling och demokratifrågor. I och med lättade restriktioner med anledning av Covid-19 har nu aktiviteter såsom Hållbarhetsveckan och andra arrangemang återigen kunnat genomföras fysiskt. Lokalsamtalen (medborgardialoger) är ett viktigt redskap för kommunens demokratiarbete och demokratiutvecklingsarbetet samordnas genom en demokratiberedning där representanter från samtliga partier ingår.

Kommunens arbete sker även i en rad olika nätverk och projekt på både lokal, regional, nationell och internationell nivå. Dessutom sker samarbeten med universitet och högskolor inom ramen för detta arbete.

2.6.1.3 Arbetsgivare

I kommunens uppdrag som arbetsgivare ingår bland annat att möta de utmaningar som finns inom kompetensförsörjningsområdets alla delar: att attrahera, behålla, utveckla och avveckla/ställa om kompetens. Som arbetsgivare strävar kommunen efter att vara en attraktiv arbetsplats i framkant. Både offentliga och privata arbetsgivare står inför stora rekryteringsutmaningar de kommande åren. Andelen äldre och yngre ökar, medan gruppen som arbetar blir mindre och kommer även ut på arbetsmarknaden allt senare. På kort tid kommer cirka 10 procent av Gislaveds kommuns nuvarande medarbetare att gå i pension.

En kompetensförsörjningsstrategi är antagen av kommunfullmäktige och det finns en plan för hur arbetet med kompetensförsörjning ska hanteras på förvaltningsnivå. Utifrån förvaltningarnas kompetensförsörjningsplaner kommer kommunen som helhet kunna skapa bättre aktiviteter som bidrar till att behålla och utveckla medarbetare. Detta innebär bland annat att stärka möjligheten till intern rörlighet och att hitta karriärvägar internt, istället för att söka nytt arbete utanför kommunen. Ett arbete som på sikt ska leda till aktiviteter för att få medarbetare att stanna längre har inletts - ett förlängt och hållbart arbetsliv.

Att erbjuda arbete hemma som en naturlig del inom de yrkesgrupper där det finns möjlighet, och att kunna arbeta på vägen till och från arbetet, skapar attraktivitet och breddar möjligheten till att hitta kvalificerade sökande från ett större geografiskt område. I detta arbete har Gislaveds kommun kommit långt och tagit större steg framåt i digital mognad utifrån coronapandemin. Att alltid erbjuda resfria möten i första hand kommer fortsättningsvis vara en självklarhet. En riktlinje gällande distansarbete är framtagen för att trygga återgången till arbete även efter pandemin men också för att stärka attraktivitet och skapa ett både hållbart arbetsliv men även ett hållbart och klimatsmart resande.

Gislaved satsar och arbetar ständigt med ett att stärka och utveckla chefs- och ledarskapet genom olika utbildningsinsatser för såväl nya som etablerade chefer på olika nivåer i organisationen. Kommunhälsans införande av teams träffar har varit uppskattade och har riktat sig till både chefer och medarbetare i olika frågor kopplade till hälsa och ett sunt och hållbart arbetsliv.

Det systematiska arbetsmiljöarbetet som fått en egen modul i rapporteringsverktyget Stratsys för att underlätta arbetet för chefer, har varit ett uppskattat införande för att strukturera och systematisera chefens vardag.

2.6.2 Kritiska kvalitetsfaktorer

Utifrån kommunens grunduppdrag så har det identifierats olika områden, eller faktorer, där det bedöms särskilt viktigt att ha god kvalitet. Har kommunen god kvalitet och effektivitet inom dessa faktorer så säkerställer kommunen att grunduppdraget har utförts väl. Kvalitetsfaktorerna har tagits fram genom att utgå från fyra olika perspektiv: målgrupp, ekonomi, medarbetare och verksamhet.

Vid varje uppföljning görs en bedömning av hur väl dessa faktorer är kvalitetssäkrade:

- Godkänd (grön) – Vi har en god kvalitetssäkring av denna faktor.
- Varning (gul) – Det finns risk för att vi inte har kvalitetssäkrat denna kritiska faktor, åtgärder pågår.
- Inte godkänd (röd) – Vi har inte kvalitetssäkrat denna kritiska faktor, åtgärder ska vidtas.

2.6.2.1 Målgrupp

2.6.2.1.1 Alla kommuninvånare och företags tillgång till internet

Beskrivning

För att tillgodose att hela kommunen har tillgång till internet är utökad höghastighetsuppkoppling särskilt kritiskt.



Kommentar

Målsättningen i kommunens tidigare bredbandsstrategi var att minst 90 procent av kommunens invånare och näringsliv ska ha möjlighet att ansluta sig till bredband med minst 100 Mbit/s i överföringshastighet senast år 2020. Den senaste statistiken från Post- och telestyrelsen visar att 94 procent av kommunens invånare och näringsliv har tillgång till eller absolut närhet till bredband. Tillgången i tätort ligger på 97 procent och på 83 procent i glesbygd. Målet som helhet anses därför vara uppnått, men arbetet behöver fortgå för att vi inte ska tappa den kapacitet vi har inom kommunen idag och inte minst för att glesbygdens andel ska öka.

En kvarstående viktig utmaning är grupper som riskerar digitalt utanförskap. Det har blivit tydligt under pandemin att nya vägar har skapats för att hålla kontakt med anhöriga och viktiga samhällsfunktioner. Därför blir det viktigt att till exempel säkerställa bredbandskapacitet och kanske till och med utrustning för att göra digital kommunikation möjlig att erbjuda på kommunens särskilda boenden och våra bibliotek.

Under andra kvartalet 2021 startade ett pilotprojekt hos Centrum för Livslångt Lärande. Projektets syfte är dels att erbjuda elever i vuxenutbildningen att låna dator under utbildningstiden samt att utvärdera användandet av Google Chromebook. I förlängningen handlar det om att eleverna har datorer som underlättar att sköta skolarbetet också utanför skolans lokaler samt att ge dem ökad digital mognad, där hypotesen är att de därigenom ökar sina möjligheter på arbetsmarknaden.

2.6.2.1.2 Graden av digital mognad i organisationen

Beskrivning

För att kunna driva digitaliseringen framåt i hög takt är digital mognad i verksamheten en förutsättning.



Kommentar

I juni fastställde kommunfullmäktige kommunens digitala agenda som är ett viktigt verktyg för att arbeta med strategiska områden som ska gynna den digitala mognaden både internt inom förvaltningar och kommunens företag. Den kommunala digitala agendan omfattar även den digitala mognaden hos kommunens invånare.

Sedan 2017 mäts den digitala förmågan inom kommunkoncernen och enligt den senaste mätningen hösten 2020 är den låg. En extra ekonomisk satsning under 2021 har gjort det möjligt att påbörja resan med att komma ikapp i det eftersläp av digitalt arv som genererats tidigare år men det är ännu en lång resa kvar.

Inom ramen för Region Jönköpings digitaliseringsråd har Gislaveds kommun under hösten 2021 anslutit till ett regeringsinitiativ för att öka offentlig sektors digitala mognad. Projektet drivs av SKR och dess dotterföretag Adda. Arbetet utgår från den forskning som bedrivs vid Göteborgs universitet samt undersökningen DiMiOS. Deltagandet i projektet innebär bland annat utbildning i den teoretiska modellen, hur resultat bör tolkas och vilka åtgärder som är lämpliga att vidta men även feedback till forskningen samt till skaparna av DiMiOS-mätningen. Projektet kommer fortsatt pågå under hela nästa år. Regeringens satsning för att öka offentlig sektors digitala mognad innebär också att fler kommuner och regioner börjar använda mätningen, vilket säkrar tillförligheten och relevansen.

Andra indikationer på ökad digital mognad är förvaltningarnas efterfrågan på ett utökat utbud av e-tjänster och även automatisering av processer. Denna process går ständigt framåt och ökningen är markant varje år. Digital kontakt med kommunens kontaktcenter visar tydligt att antalet inkommande telefonsamtal minskar i takt med ett ökat nyttjande av erbjudna e-tjänster samt mail-kontakt.

Som överallt i samhället har pandemin inneburit en ökad digital mognad även för kommunkoncernen. Distansarbete med digitala möten har under året blivit en standard. En praxis som växt fram under året är att erbjuda mötesdeltagare att ansluta digitalt, även om mötet också har fysiskt närvarande deltagare i mötet.

Flera förvaltningar har även börjat använda digitala möten i arbetet med sina externa målgrupper. Exempel på detta är coaching och uppföljning med invånare som har ekonomiskt bistånd, utvecklingssamtal och föräldramöten inom skolan och självklart distansundervisning.

2.6.2.1.3 Förtroende för kommunens demokratiska uppdrag

Beskrivning

Förtroende för tjänstemän och politiker är grunden för vårt demokratiska uppdrag. Det är viktigt att kommuninvånarna har en grundläggande kunskap kring kommunens verksamhet och ekonomi för att bygga förtroende för kommunens arbete, skapa trygghet hos invånarna och acceptans för fattade beslut. Det är viktigt att få invånarna att känna sig delaktiga och skapa medborgarinflytande.



Kommentar

Kommunen har i SCB:s medborgarundersökning 2021 överlag fått negativa resultat på frågor som berör förtroende för politiker och tjänstemän. Undersökningen visar att mellan 72-89 procent av befolkningen har ganska eller mycket litet förtroende för kommunens politiker. Detta resultat skiljer sig statistiskt från både riket, länet och omkringliggande kommuner. Kommunen utmärker sig även negativt i jämförelse med riket och länet gällande befolkningens uppfattning om kommunens politiker arbetar för kommunens bästa, om de är ansvarstagande samt om de är lyhörda. Över 70 procent av kommunens befolkning anser att det inte alls eller endast till viss del är fallet.

På frågan om kommunens anställda arbetar för kommunens bästa anser ungefär hälften av befolkningen att detta inte alls eller endast till viss del stämmer. Befolkningen är också negativa till möjligheten till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter, där ungefär en tredjedel av befolkningen anser att detta inte alls är möjligt. Runt hälften av befolkningen anser att det endast till viss del är möjligt.

SCB:s medborgarundersökning har i år ett nytt upplägg, vilket gör att det inte är jämförbart med föregående år. Dock så noteras relativt stora skillnader gentemot riket och länet i många av dessa frågor, vilket indikerar att befolkningens förtroende, uppfattad möjlighet till insyn samt möjlighet till påverkan är lägre än genomsnittet.

Samtidigt visar utvärderingar som gjorts, exempelvis i samband med Gislaveds kommuns Lokalsamtal, att arbetet med dialogverksamhet som Demokratiberedningen genomför är uppskattat. Det finns däremot indikationer i samhället på att civilsamhällets föreningsliv är på nedgång, likaså det politiska deltagandet inom partier och parlamentariska organ, liksom tilltron till demokratin som helhet. Därför bildar dialogverksamheten som utförs av kommunen både en viktig plattform för invånarna att föra fram sina åsikter, men även för kommunen för att kommunicera sitt resultat. Det senare utgör en stor pedagogisk uppgift för kommunens politiker och tjänstepersoner.

Arbetet som utförs idag genom Lokalsamtal, gymnasiedialog och andra typer av medborgardialoger, behöver utvecklas för att kvaliteten i den kritiska kvalitetsfaktorn ska vara god. En annan central del är hur kommunen ska arbeta för att nå ut till olika grupper i samhället. Framöver kommer en kombination av fysiska och digitala kontaktytor förhoppningsvis kunna bidra till att nå fler. Generellt i samhället ser vi också att många väljer att kanalisera sitt samhällsengagemang på andra sätt, genom till exempel tillfälliga aktioner eller genom att vara aktiva i andra former eller forum än de som kommunen tillhandahåller.

Detta kan också påverka hur allmänheten ser på kommunens demokratiska uppdrag och är en utmaning som behöver adresseras framöver.

2.6.2.1.4 Tillgänglighet/Bemötande

Beskrivning

Det är särskilt kritiskt att kommunen erbjuder god service och ett bra bemötande. Ökad digitalisering ökar tillgängligheten och flexibiliteten för invånaren.



Kommentar

Bedömningen är att kvaliteten är god. Resultat från gjorda mätningar och mängden nya e-tjänster belägger detta.

Kontaktcenter är en stor del i arbetet kring god service och ett gott bemötande då det är vägen för våra invånare att komma i kontakt med kommunen. Det ska vara enkelt med snabb och bra service. Hos kontaktcenter fångas invånarnas synpunkter upp och alla inkomna ärenden klassas i ett ärendehanteringssystem. Det görs oavsett om de kommer via e-tjänst, telefon, besök eller e-post. På webbplatsen finns flera ingångar till synpunktshanteringen, där invånarna har möjlighet att skicka in synpunkter eller klagomål gällande bemötandet i verksamheterna.

En viktig del för att öka tillgängligheten till våra tjänster och flexibilitet för invånarna är användandet av digitala tjänster. Enkelt uttryckt kan man via en e-tjänst hantera sitt ärende varifrån som helst och när man vill på dygnet. Men det är bara en liten del av de fördelar som ökad digitalisering ger. Då ärenden kommer in via ett system så störs inte medarbetarna löpande av frågor utan kan hantera dem i god ordning. Medarbetare kan omfördela resurser när det är många ärenden och med tiden även förutse när dessa kommer och då vara förberedda. Detta leder till att tjänstepersoner jobbar effektivare och med rätt saker, och i slutändan att ärenden kan hanteras snabbare och därigenom förbättras servicen. Väl hanterade ärenden minskar risken för följdfrågor och mindre stressade handläggare har lättare att bemöta frågor som kommer. Detta resonemang innebär att även interna e-tjänster kan vara med och bidra till förbättrad service externt.

2.6.2.2 Verksamhet

2.6.2.2.1 Uppdaterade detaljplaner för att snabbt tillgodose behov av mark

Beskrivning

För att tillgodose invånares och företags behov av byggnation är det särskilt kritiskt att det finns uppdaterade detaljplaner.



Kommentar

Ansvar för arbetet med att ta fram detaljplaner ligger hos bygg- och miljöförvaltningen, men sker i samverkan med andra förvaltningar. Samverkan sker bland annat i en särskild plangrupp, där förvaltningsövergripande representanter på operativ nivå diskuterar de olika

detaljplanerna som är aktuella för upprättande. Därutöver sker strategisk samverkan på förvaltningsövergripande nivå i den strategiska markgruppen. Arbetet har bland annat möjliggjort gemensamma prioriteringar i detaljplanearbetet men även inom strategiska markfrågor, som förvärv och försäljning för att snabbt kunna tillgodose behovet av mark. Nya arbetsätt har etablerats i den strategiska markgruppen för att bli effektivare.

Efter uppdateringar av styrdokument 2019 har arbetet att tillgodose invånares och företags behov av mark för etablering och förbättra arbetet med att ta fram detaljplaner fortsatt. Arbetet med att ta fram en ny markförsörjningsplan har varit igång under 2021.

Vad gäller arbetet med att tillhandahålla färdigställd industri-, handels- och bostadsmark ligger detta uppdrag operativt hos tekniska förvaltningen men bevakas även av den operativa styrgruppen för företagsklimat och näringslivssamverkan som bland annat tittar på näringslivets behov.

Även om arbetet idag fungerar väl finns det möjlighet att utveckla arbetet ytterligare inom bland annat strategiska markinköp och strategiska markförsäljningar, inklusive marknadsföring av ledig mark samt färdigställande av industri, handel och bostadsmark. Vidare behöver kommunen hitta ett sätt att arbeta snabbare i ärenden för att möta efterfrågan från näringsliv och invånare. Ett annat förbättringsområde kan vara att uppdatera befintliga äldre detaljplaner för att stimulera samhällsutvecklingen. Det kan bland annat handla om att öka byggrätten. I dagsläget saknas däremot resurser för detta.

2.6.2.2.2 Samverkan internt och externt

Beskrivning

För att ha en optimal utveckling av Gislaveds kommun är samverkan både internt som externt särskilt kritiskt.



Kommentar

Externt pågår flera olika former av samverkan. Som exempel kan nämnas samverkan inom GGVV, regionens digitaliseringsråd, samverkan inom säkerhet och räddningstjänst, inom överförmynderi, upphandling, samverkan kring sjön Fegen och avfallsfrågor (SÅM). Det inrättades en gemensam bygg- och miljönämnd med Tranemo kommun 2019 och där området för samarbete utökas. Samverkansformer förändras utifrån behov och förändringar i omvärlden. Ett exempel är rådet för hållbar utveckling som startades i början av året. Syftet med rådet för hållbar utveckling är få till ett helhetsperspektiv på hållbarhetsfrågorna i Gislaveds kommun som geografisk plats. Här sker samverkan med externa parter såsom vårdcentraler, polis, arbetsförmedling, försäkringskassan, studieförbund, smålandsidrotten etc. På grund av Covid-19 har inte externa möten genomförts som tidigare men i de mätningar som gjorts har det visat på en hög nöjdhet bland de externa parterna likt tidigare år och nya samverkansområden har tillkommit. Samverkan ses som förutsättningen för att tillsammans se helheten, växla upp varandras resurser, få tillgång till kompetenser och därmed kunna möta olika utmaningar som kommunen och de samverkande parterna står inför.

Internt sker samverkan genom kommundirektörens ledningsgrupp, där både förvaltnings- och bolagschefer ingår samt genom fyra operativa styrgrupper och två fasta beredningsgrupper. Mätningar som gjordes föregående år visar att samverkansparterna är i hög grad nöjda eller nöjda med den interna samverkan i de olika organen. På uppdrag av ledningsgruppen arbetar de operativa styrgrupperna med kommunfullmäktiges målområden med både aktiviteter och arbetsgrupper för att tillsammans ge den bästa möjliga utväxlingen på de utvecklingsområden som pekats ut. Mängden nya aktiviteter är beroende av nivån på målen och i vilken grad de också styr in på nämnders grunduppdrag. I dessa fall handlar det mer om att få ett helhetsperspektiv på de insatser som görs inom kommunen och bedöma hur detta svarar upp mot målet och utifrån det rapportera av till kommunfullmäktige. En del av målen som sattes för 2021 bedöms i högre grad styra mot nämndernas grunduppdrag jämfört med tidigare år. Därmed blir inte det kommunövergripande arbetet lika omfattande. I samband med att mätningar görs kring nöjdheten med den externa och interna samverkan blir det ofta också ett bra samtal och reflektion kring samverkan i den aktuella samverkansgruppen och vad som kan förbättras och utvecklas.

2.6.2.2.3 Arbetssätt som är ändamålsenliga och effektiva för verksamheten

Beskrivning

Verksamheterna behöver fokusera på att göra rätt saker till rätt kostnad och med god kvalitet. Enkla och transparenta processer, ökad effektivitet, bättre samordning och mer samarbete är särskilt kritiskt



Kommentar

Gislaveds kommuns styrmodell är i grunden en modell där arbetssätt ska utformas efter målgruppens behov och efter den kunskap som medarbetaren närmast målgruppen har. För att det ska fungera och det ska vara en god kvalitet och skapa en effektiv verksamhet, behöver arbetet med styrmodellen fungera fullt ut. Det finns idag ett behov av fördjupning i styrmodellen ute i verksamheterna. Utvecklingsarbeten som planerats har tagit lite längre tid än beräknat delvis på grund av Covid-19 men även arbetet med översynen av förvaltningsorganisationen.

Ett område som tydligt synliggör arbetssätt är digitalisering av processer. I samband med att ett system byts ut, så går alla processer för systemet igenom och kartläggs. Gamla arbetssätt och processer byts ut mot enklare och transparenta processer där arbetssätt ska vara ändamålsenliga. Det innebär också ökad kvalitet och informationssäkerhet. Ett exempel är införandet av nytt hr-system där arbetet har fokuserats på att skapa enkla och transparenta processer. Digitalisering är ett naturligt verktyg för effektivitet, förbättrad kvalitet och automatisering av processer.

När ett nytt behov uppkommer är medarbetares egen bedömning att de i första hand tänker digitala lösningar och där användare involveras i processen. Det gör det möjligt att se användares faktiska behov och skapa processer som är ändamålsenliga för verksamheterna och våra invånare.

En lärdom av tidigare införanden av digitala tjänster är att tjänsteäggande efter projektslut och i skarp drift måste göras klart under projektet. Detta är ett exempel på förbättringar som behöver göras för att denna faktor ska kunna bedömas som grön.

Under 2021 fortsatte arbetet med nyttorealiserings. Det betyder att kommunen ska öka förmågan att identifiera och införa de investeringar som ger störst verksamhetsnytta samt säkerställa att nyttan realiserar. Som ett led i detta används en modell för att uppskatta antalet sparade arbetstimmar vid nya automatiseringsprocesser. Utöver detta ingår det även i modellen att kategorisera den huvudsakliga nyttan inom tid, kvalitet eller arbetsmiljö. En förvaltningsövergripande utvärdering av ett befintligt koncept genomförs inför eventuella anpassningar och senare implementering organisationen.

För att få godkänt behöver samarbetsförmågan fördjupas inom organisationen såväl som med externa parter samt att aktivt arbeta med vilka kompetenser som behövs framåt och säkra dem.

2.6.2.2.4 Hållbar organisation

Beskrivning

Hållbar utveckling är en strategiskt viktig fråga för Gislaveds kommun. Hållbarhet ska genomsyra alla kommunens verksamheter. Medvetenhet och kunskap om Agenda 2030 bland tjänstepersoner och förtroendevalda är särskilt kritiskt.



Kommentar

För att öka kunskapen i organisationen om Agenda 2030 finns idag olika strategiska verktyg som används. Det har även tidigare gjorts olika utbildningsinsatser för gymnasielärare och vissa förtroendevalda för att informera om samt öka kunskapen om Agenda 2030. Ett annat exempel är den återkommande hållbarhetsveckan som syftar till att öka kunskapen om hållbar utveckling och Agenda 2030 bland invånare, medarbetare och förtroendevalda. I år var temat "hållbara tillsammans" och där programpunkterna fokuserade på bland annat demokrati, krisberedskap och friluftsliv.

Under 2021 har en struktur för kommunens samlade arbete med barnkonventionen gjorts och det finns nu en kommunövergripande barnrättsgrupp som samordnas av Avdelningen för hållbar utveckling. Arbetet med barnkonventionen bidrar till att arbeta mot globala mål såsom god utbildning, minskad ojämlikhet och jämställdhet. För dessa olika aktiviteter och strategiska verktyg behöver uppföljningarna öka för att kunna säkerställa att det är god kvalitet inom området.

Rådet för hållbar utveckling har haft två möten under året och ett arbete pågår utifrån de tre fokusområdena trygghet, välmående människor och cirkulär ekonomi. Arbetet med att implementera och följa upp strategin för hållbar utveckling har påbörjats under slutet av året. Uppföljningen av strategin är central för att kunna se den övergripande förflyttningen över tid samt för att identifiera de områden där särskilt fokus bör läggas. Strategin utgår ifrån det geografiska området Gislaveds kommun och ska kunna nyttjas av alla organisationer som verkar inom kommunen och är ett viktigt ramverk för det övergripande hållbarhetsarbetet i kommunen. En separat uppföljning för kommunen som organisation kommer också att göras

med start 2022.

2.6.2.2.5 Intern och extern kommunikation

Beskrivning

Gislaved kommun behöver ha en kontinuerlig dialog med invånarna om dess verksamheter och beslut. Denna information behöver vara lätt att ta till sig. Inom kommunen behövs ett helhetstänk med bra intern kommunikation.



Kommentar

God kommunikation är en viktig faktor för ett framgångsrikt arbete. Grogrunden för spekulering är som störst när information saknas eller är bristfällig. Om vi, förutom att vara transparenta och publicerar protokoll med mera, lyckas kommunicera varför beslut fattas kommer förståelsen för vårt agerande öka. Detta gäller både internt och externt och är lika viktigt i båda dimensionerna.

Internt

Kommunen arbetar aktivt med ~~var~~ internkommunikation där intranätet "Insidan" är huvudkanalen. I internkommunikation ingår även annan informationsspridning som APT och andra träffar. Målet är att ha medarbetare som är välinformerade och trygga i sin egen roll men också med vad som händer inom kommunen. Detta för att skapa goda ambassadörer som vill och vågar stå upp för oss och de beslut som fattas. Kommundirektören rapporterar efter varje möte med kommundirektörens ledningsgrupp kort om viktiga frågor som varit uppe. Detta för att öka transparensen och känslan av delaktighet i hela organisationen.

Externt

Att ha en öppen och tydlig kommunikation med kommunens invånare är avgörande för att behålla ett högt förtroende för kommunen som organisation och för det demokratiska uppdraget. Kommunens målsättning är att vara öppen och transparent med information och kommunfullmäktiges sammanträden direktsänds och protokoll från både fullmäktige och alla nämnders sammanträden publiceras på kommunens webbplats. Kommunens webbplats är huvudkanalen för informationsspridning och för att minska risken för feltolkningar hänvisas många frågor till webbplatsen för att alla invånare garanterar ska få ta del av samma information.

Ett viktigt arbete som pågår är att säkerställa att webbplatsen lever upp till kraven i webbdirektivet från EU som började gälla den 23 september 2020. Syftet med webbdirektivet är att information som publiceras av offentliga aktörer ska vara tillgänglighetsanpassad för att så många som möjligt ska kunna ta till sig av den informationen som publiceras. Andelen e-tjänster ökar ständigt. Dessa är tillgängliga dygnet runt, så invånarna kan kontakta kommunen när det passar dem själva. Det leder till en högre servicenivå gentemot våra invånare.

2.6.2.3 Medarbetare

2.6.2.3.1 Tillgång till rätt kompetens

Beskrivning

Tillgång till rätt kompetens anses vara en av de viktigaste förutsättningarna för att kommunen ska kunna leverera god service och nå goda resultat.



Kommentar

Rekryteringsunderlaget av nya medarbetare kan emellanåt vara tunt och då är det framförallt inom de så kallade bristyrkena som yrkeserfarenhet är det som saknas för att motsvara kraven som ställs på de utannonserade tjänsterna. Flertalet sökande är nyutexaminerade och omvärldsbevakning visar att det i stort är samma yrkesgrupper som är svåra att rekrytera över hela landet. Inom alla övriga tjänster finns det kvalificerade sökande till merparten av tjänsterna.

En framtida utmaning blir att kunna ställa om den interna kompetens som finns för att ta tillvara potentialen hos medarbetare som gärna vill utvecklas inom ett område där vi som arbetsgivare ser att det finns ett framtida kompetensbehov. Här kommer förvaltningarnas kompetensförsörjningsplaner spela en viktig roll där inventering av kompetens sker på 1, 3 och 5 års perspektiv. Ett strukturerat sätt att arbeta med lönebildning har tagits fram där fokus ligger på rätt lön vilket kommer skapa attraktivitet och underlätta rekrytering när Gislaved erbjuder löner som är marknadsmässiga och konkurrenskraftiga inom befattningar som är sårbara ur ett kompetensförsörjningsperspektiv.

2.6.2.4 Ekonomi

2.6.2.4.1 Prognossäkerhet vid ekonomiska uppföljningar

Beskrivning

För att planera och prioritera hur kommunens ekonomiska resurser används är det särskilt kritiskt att de ekonomiska prognoser som görs är tillförlitliga.



Kommentar

Det är av största vikt att nämndernas och kommunens prognoser har en stor säkerhet. Prognoserna är verktyg som med rätt träffsäkerhet och vid behov kan bidra till att verksamheten kan styras om och prioriteringar kan göras i rätt tid. En låg träffsäkerhet kan få konsekvenser som att fel beslut fattas, att det fattas i fel tid eller inte alls. För att kommunen ska kunna planera resurser och prioritera både politiskt och i de olika verksamheterna behöver de ekonomiska prognoserna gå hand i hand med verksamheterna och vara synkroniserade. Beslut måste kunna fattas om hur kommunen ska handla för att vid årets slut klara ekonomi och verksamhet. Vid stora planerade överskott kan en annan prioritering göras och vid stora underskott ska åtgärder sättas in. I första hand ska över- och underskott hanteras i respektive nämnd.

Bra prognoser ger bara en förutsättning till att gasa eller bromsa, men prognoserna behöver visa så rätt som möjligt för att detta ska kunna ske. Årets prognos är osäker. I och med att kommunen och övriga världen befinner sig i ett läge där världsekonomin, Sveriges ekonomi och också Gislaveds kommuns ekonomiska förutsättningar ändras varje dag är en hållbar ekonomisk prognos på längre sikt nästintill omöjlig att få till. Det är viktigt att kontinuerligt följa de ekonomiska svängningarna både lokalt och globalt. Coronapandemin har inneburit att det har varit svårare att göra säkra prognoser. En hög prognossäkerhet innebär att förändringar som sker, fångas upp och bedöms mellan varje prognostillfälle.

Samtliga nämnder har gett en bild av svårigheten att prognosticera rätt under förra året vilket också visade sig när det faktiska utfallet jämfördes med årets olika prognoser. Förutsättningarna var speciella och unika både gällande pandemin och ett nytt ekonomisystem. Ett arbete med dialoger mellan ekonomiavdelning och förvaltningarna om hur prognossäkerheten ska bli bättre har startats upp under 2021 och fortsätter under 2022. Frågor har ställts till alla chefer i samband med delårsbokslutet om hur upplevelsen av ekonomisystemet är jämfört med tidigare. Vi ser en tydlig förflyttning i rätt riktning och fler chefer ser nu ekonomisystemet som ett verktyg för uppföljning av sin ekonomi. Det finns mer att jobba på och vi planerar för att genomföra fler utbildningar för användare på olika nivåer. Genom diskussioner mellan ekonomiavdelning och förvaltningarna i ledningsgrupper på olika nivåer kommer definitioner, krav och förväntningar på ekonomstödet formuleras.

2.6.2.4.2 God ekonomisk hushållning

Beskrivning

Det är särskilt kritiskt att kommunens resurser används till rätt saker och på ett effektivt sätt.



Kommentar

Gislaveds kommun definierar god ekonomisk hushållning i kommunfullmäktiges övergripande samt finansiella mål.

God ekonomisk hushållning innebär inte enbart att räkenskaperna går ihop på ett ansvarsfullt sätt. Begreppet innebär krav på att resurserna används rätt och att de utnyttjas på ett effektivt sätt. För att skapa förutsättningar för att få en god ekonomisk hushållning, måste det finnas ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter. Detta säkerställer en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet.

Detta ska både kunna parera svängningar i omvärlden samt vara en förutsättning för kommunen att kunna investera. Risken med att ha ett för lågt resultat innebär att vid minsta svängning i omvärlden, pensioner eller något annat som påverkar kommunen, kommer det att direkt slå tillbaka på nämnderna.

Det är av största vikt att alla nämnder håller sig till de ramar som kommunfullmäktige har lämnat. Görs inte detta sätts hela kommunen i ett mycket svårt läge. Med ett minusresultat är kommunen dessutom ålagd att inom tre år återställa underskottet, och ett besparingsläge blir aktuellt.

Kommunfullmäktiges mål är av den långsiktiga karaktären och många arbeten är startade och börjar ge resultat. Både i det förebyggande syftet och kring reella aktiviteter för att ta kommunen framåt.

En svårighet att bedöma god ekonomisk hushållning uppstår alltid då det ska göras en prognos för framtiden. För 2021 års verksamhet redovisar socialnämnden ett stort underskott vilket skapar en osäkerhet för framtiden, detta underskott måste lösas för att i framtiden få en balans i ekonomin. Tack vare höga skatteintäkter för 2021 uppnås resultatet för 2021 i enlighet med budgeterad nivå och god ekonomisk hushållning uppnås utifrån det ekonomiska perspektivet.

2.6.3 Mål

Kommunens mål är framtagna utifrån det som prioriterats i kommunens utvecklingsarbete. Alla kommuner är skyldiga att ha god ekonomisk hushållning. För Gislaveds kommun innebär god ekonomisk hushållning följande mål:

2.6.3.1 Det goda livet

2.6.3.1.1 Öka upplevd trygghet och hälsa hos barn och unga



Kommentar

Den operativa styrgruppen har under året arbetat med att analysera och definiera uppdraget. En del i detta har varit att hitta inriktningar på arbetet. För att fokusera så beslutades att satsa kraften på de delar av samhället där den sociala skyddsnivån är som lägst.

För att bättre förstå orsaker till ungas otrygghet så har styrgruppen tittat på olika trygghetsenkäter och även genomfört dialoger med ungdomar i kommunen. Dialogerna ska fånga upp sådant enkäter inte fångar upp och som förtydligar berättelserna bakom statistiken. I praktiken handlar det om att fånga upp hur unga själva upplever sin egen trygghet och frågor kring psykisk hälsa. Under hösten har resultaten från dialogerna presenterats. Dialogresultaten kommer vidare att jämföras med analysen från Regionens "folkhälsoenkät ung" för att kunna ge en mer tydlig och fördjupad bild.

Som en del i uppdragen för alla operativa styrgrupper ska indikatorer tas fram för att följa utvecklingen inom området. Det är mycket komplext att finna indikatorer som beskriver orsak-verkan i ett samhälle med så många olika aktörer och samband som i många fall bygger på subjektiva upplevelser. Resultatet av en aktivitet eller insats kan vara en delmängd i ett större arbete eller ha effekt på lång sikt. Mer tid behövs för att arbeta fram indikatorer som ska kunna mätas årligen.

2.6.3.1.2 Fler människor i egen försörjning och med rätt kompetensförsörjning till näringslivet



Kommentar

Målet omhändertas inom Avdelningen för arbete och utbildning som ansvarar för den kommunala vuxenutbildningen och särskild utbildning för vuxna samt det kommunala

aktivitetsansvaret för ungdomar. Avdelningen ska också verkställa kommunens arbetsmarknads- och sysselsättningspolitiska insatser och i det sammanhanget ansvara för de arbetsfrämjande åtgärder som ingår i det kommunala uppdraget.

Arbetet inom centrum för livslångt lärande har under året individanpassats än mer för att möta den enskilde i sin kompetensutveckling. Satsningar har genomförts för att stärka elever inom SFI och grundläggande vuxenutbildning att använda Google Chromebook för att rusta eleverna inför arbetsmarknadens behov och den digitala utvecklingen som finns idag. Satsningar på lärlingsutbildningar inom de områden som arbetsmarknaden efterfrågar stärks och Högskolan på Hemmaplan fortsätter utvecklas i Gislaveds kommun genom att tillskapa högre utbildningar inom ramen för yrkeshögskolan för att bättre kunna matcha den efterfrågan som finns på arbetsmarknaden.

Nya tillvägagångssätt inom avdelningen utvecklas för att skapa förutsättningar för att öka andelen som kommer ut i egenförsörjning och inte blir beroende utav ekonomiskt bistånd. Under året har avdelningens målgrupp förändrats och omfattas till största delen av individer som står långt ifrån arbetsmarknaden. Det är av stor vikt att de insatser som erbjuds är anpassade både utifrån arbetsmarknadens behov och också deltagarnas möjligheter att uppfylla behovet. Genom att fokusera på möjligheterna och lyfta styrkor hos den enskilde så arbetar man även för att minimera svagheterna.

Avdelningen har kontinuerlig dialog med Enter Gislaved AB och näringslivet för att bäst möjligt säkra upp med den kompetens som behövs och arbetar löpande med att både utveckla och effektivisera delar inom verksamheterna för att nå sina mål.

2.6.3.1.3 Förbättra måluppfyllelsen i skolan



Kommentar

Ökad trygghet i samhället för barn och unga ger bättre förutsättningar att genomföra en framgångsrik skolgång. Genom dialog med några av kommunens feriepraktikanter har en bild av ungas förutsättningar lyfts fram. Kommande analyser från ungdomsenkäter från Regionen kommer att speglas mot sommarens dialoger och då ge en mer heltäckande bild av nuläget.

Kommande suicidpreventionsutbildning för all kommunal personal medför en ökad trygghet bland vuxna att lyfta psykisk ohälsa i en dialog. På så sätt kan fler få tidig hjälp och stöd och därmed en bättre skolgång.

Friluftslivets värden har lyfts under året genom Friluftslivets år. Mycket talar för att friluftsliv utgör en hälsofrämjande arena. Barn och unga som hittar ut i naturen har också goda förutsättningar att förbättra sina resultat i skolan. En av målgrupperna var skolbarn i åldern 4-6 år.

2.6.3.1.4 Öka välbefinnandet bland äldre



Kommentar

Den stora merparten av målet ligger inom en annan verksamhets grunduppdrag. Självmordsstatistiken bland äldre i Sverige är förhållandevis hög jämfört med andra åldersgrupper. Kommande suicidpreventionsutbildning för all kommunal personal medför en ökad trygghet bland personalen att lyfta psykisk ohälsa i en dialog. På så sätt kan fler få tidig hjälp och stöd vilket medför ett ökat välbefinnande.

2.6.3.2 Attraktivitet och hållbar utveckling

2.6.3.2.1 Främja byggandet av bostäder för olika målgrupper



Kommentar

Gislaveds kommuns förutsättningar för att det byggs fler bostäder är starkt kopplad till kommunens boendeattraktivitet. Attraktiva boendekommuner har en stark uppkoppling mot omvärlden. Detta både fysiskt genom väl utbyggd infrastruktur i form av pendelmöjligheter, vägar, järnvägar med mera, men även digitalt genom hög andel hushåll med bredbandsuppkoppling. Att kunna erbjuda varierande boendeformer i attraktiva lägen är avgörande för att tilltala människor i olika åldrar och olika faser i livet att vilja bo i kommunen.

Antal startbesked som utfärdats under 2021 var totalt 23 stycken där enbostads-, tvåbostads- och flerbostadshus ingick. Totalt omfattar startbeskeden ett planerat uppförande av 29 nya bostäder. Slutbesked har utfärdats för totalt 28 bostäder under 2021. Under 2021 har styrgruppen märkt ett ökat intresse för att bygga villor och hyresrätter. Det är däremot fortfarande en mycket liten efterfrågan på att bygga bostadsrätter.

Fiberanslutningsgraden (tillgång till 100 Mbit/s eller mer) i kommunen har ökat med 3 procentenheter från 81 till 84 procent mellan 2019 och 2020. Arbetet går åt rätt håll, men att öka uppkopplingen på landsbygden kommer innebära stora kostnader. Utanför tätort och småort är motsvarande siffra 74 procent för år 2020. Höghastighetsuppkoppling kan eventuellt möjliggöras genom till exempel 5G, men i dagsläget är förutsättningar som bland annat kostnadseffektivitet och eventuell påverkan på omgivningen inte kända. Gislaved Energi arbetar vidare med att finna ett koncept för aktörer som kan öka utbyggnadstakten.

För att resor med kollektivtrafik ska kunna konkurrera ut den egna bilen krävs att turtäthet och avstånd till närmaste busshållplats är tillräckligt fördelaktiga. På platser i kommunen där det saknas fasta busslinjer, erbjuds närtrafik som måste beställas minst två timmar i förväg. I dagsläget har Gislaveds kommun en väldigt låg tillgång till lättåtkomlig kollektivtrafik i jämförelse med övriga kommuner i länet.

2.6.3.2.2 Öka användandet av förnyelsebar energi



Kommentar

Arbetet går framåt och både antalet installerade solpaneler och andelen förnybara drivmedel i kommunkoncernen har ökat. Bedömningen är att resultatet kommer att fortsätta förbättras under kommande år. Den totala installerade effekten inom kommunkoncernen är 267 kW och den totala ytan solpaneler är 1 480 m². Totalt finns 895 solpaneler och hos Gislavedshus och Gislaved Energi. Gislaveds kommun har också några få paneler i en testanläggning, men dessa har inte inkluderats ovan. En stor potential ligger i att även använda takytorna på de kommunala fastigheterna för att sätta upp solceller.

Tittar man på andelen fordon som körs på fossilfria drivmedel så är det 91,1 procent av fordonen inom kommunkoncernen. Detta är en rejäl förbättring jämfört med 2020 då siffran var 78,3 procent. Förbättringen handlar om en medveten satsning att byta ut fossildrivna fordon mot fossilfri men framför allt att Gislaveds energi har införskaffat egen tankstation och nu kör alla sina dieslbilar på HVO 100 samt att Tekniska förvaltningen har också egen tankmöjlighet med EcoPar som drivmedel för sina dieselfordon.

2.6.3.2.3 Stärk det öppna landskapet



Kommentar

I arbetet med översiktsplanering och detaljplaner arbetar kommunen för att bevara jordbruksmark. Inom ramen för Enter Gislaved ABs verksamhet pågår ett arbete med gröna näringar, vilket också bidrar positivt till fullmäktiges mål genom att stimulera areella näringar. Även upphandlingsenheten bidrar genom sitt arbete med kommunstyrelsens mål som riktar in sig på att stödja lokala livsmedelsproducenter i samband med livsmedelsupphandlingen.

2.6.3.3 Företagsklimat och näringslivssamverkan

2.6.3.3.1 Säkerställa detaljplanelagd och färdigställd industri-, handels- och bostadsmark



Kommentar

Styrgruppen bevakar det pågående uppdraget med att uppdatera markförsörjningsplanerna för framtagande av strategisk mark i kommunen. En stor del av näringslivsarbetet ligger även i Enter Gislaveds AB:s grunduppdrag och den operativa styrgruppen har kontinuerlig uppdatering kring vilka aktiviteter som pågår inom ramen för detta arbete.

Den operativa styrgruppen ser att kommunen behöver en ny struktur som fångar helheten för hur hantering av ärenden kopplat till uppdraget om bättre företagsklimat och näringslivssamverkan och målen kring service och mark genomförs. Det finns ett behov av att jobba mer tillsammans i hela koncernen, då kommunfullmäktiges målområden ägs av alla. Vidare behöver kommunen hitta ett sätt att arbeta snabbt i ärenden som uppstår för att

möta näringslivets behov, där en mer agil lotsfunktion är en lösning.

Arbetet ligger även inom ramen för tekniska förvaltningens grunduppdrag.

2.6.3.3.2 Rätt service, stöd och vägledning vid kontakt med kommunen



Kommentar

En viktig del för att få ett bättre näringslivsklimat i kommunen är att skapa en förståelse att en person har flera roller i kommunen – såsom förälder, anhörig, föreningsaktiv och vd. Den service kommunkoncernen ger till invånare påverkar näringslivsklimatet. Som hjälp att mäta detta finns Insikt, svenskt näringslivsranking och medborgarundersökningen.

Frågeställningen kring service måste tas omhand som en större fråga, den är större än bara näringslivsperspektivet. Den operativa styrgruppen har fått ett uppdrag att titta på hur kommunen mer systematiskt tar hand om denna fråga. Arbetet ingår även delvis inom ramen för Kontaktcenters uppdrag.

Andra utvecklingsområden är att få en känsla av samägande för företagsklimatet i kommunen. Samtliga parter måste vara engagerade och delaktiga i det arbete som krävs för att tillsammans skapa bättre förutsättningar för att driva företag i kommunen. Ett annat utvecklingsområde är att ta fram indikatorer som bättre matchar det som specifikt ska mätas.

2.6.3.4 Sveriges ledande offentliga arbetsgivare

2.6.3.4.1 Vara en attraktiv arbetsgivare genom att utveckla och behålla våra medarbetare samt öka delaktigheten genom tillit och medskapande



Kommentar

Målet är delvis uppnått. I samband med rekrytering övervägs intern rörlighet i första hand innan extern rekrytering är aktuell, för att utveckla och behålla kompetensen inom organisationen. Ökad delaktighet sker genom ett förstärkt medarbetarskap och ledarskap vilket märkts genom senaste tre chefsforum samt arbetet med organisationsöversyn som bygger på ett processinriktat arbetssätt med hög delaktighet. Riktlinjen för distansarbete samt rekryteringspolicyn bidrar till att skapa attraktivitet för kommunen tjänster långt utanför kommunens och även länsgränserna vilket leder till att kompetensutmaningen kan minska. Att möjliggöra interna karriärvägar, intern rörlighet och erbjuda omställning som kan leda till annan befattning ökar möjligheten att både behålla och utveckla medarbetare samtidigt som det skapar attraktivitet internt som externt.

2.6.3.5 Finansiella mål

God ekonomisk hushållning innebär för Gislaveds kommun att de finansiella målen är följande:

2.6.3.5.1 35 miljoner kronor som genomsnitt



Kommentar

Årets resultat är +117,2 mnkr och beaktat 2017-2020 års resultat är målet uppnått i och med att genomsnittet för perioden 2017-2021 uppgår till +60,5 mnkr.

2.6.3.5.2 Genomsnittlig soliditet ej under 69% (65%)



Kommentar

Soliditetsnivån ska som genomsnitt ej understiga 69 procent (exkl. pensionsåtaganden) per år för perioden 2020-2030 (år 2020 inkluderar upparbetning fr om 2017) samt det omarbetade målet Soliditetsnivån ska som genomsnitt ej understiga 65 procent (exkl. pensionsåtaganden) per år för perioden 2020-2030 (år 2020 inkluderar upparbetning fr om 2017).

Soliditetsmättet för 2021 uppgår till 64 procent och beaktat 2017 till 2020 års soliditet och planerad soliditetsnivå för 2022-2030 är den genomsnittliga soliditetsnivån 64,5 procent.

Vilket kommer att omhändertas i det kommande planeringsarbetet.

2.6.4 Uppdrag

Kommunfullmäktige ger uppdrag till en eller flera nämnder och bolag. Uppdragen ges för en begränsad tid. De som fått uppdragen följer upp dem till kommunfullmäktige vid delår och helår. I uppföljningen beskrivs vilka åtgärder och aktiviteter som gjorts för att genomföra uppdraget.

2.6.4.1 Att ta fram en fördjupad översiktsplan (FÖP) för att möjliggöra samplanering för Gislaved och Anderstorp

Status

 Pågående

Startdatum

2020-01-01

Slutdatum

2022-05-31

Kommentar

Arbetet fortlöper med utgångspunkt i framtagna projektplan. Under 2021 har en översiktlig bebyggelseinventering och inventering av kulturmiljöer genomförts av upphandlad konsult samt en hållbarhetsbedömning. Ett MKB-avgränsningssamråd med länsstyrelsen kring betydande miljöpåverkan har genomförts och en barnkonsekvensanalys och en skyfallskartering har tagits fram av upphandlad konsult. Med anledning av tidigare förseningar har en uppdaterad tidplan redovisats för kommunstyrelsen som innebär en något snabbare politisk hantering. Med anledning av sjukskrivning i projektgruppen har även extra resurser kallats in i arbetet för att möjliggöra att arbetet löper på enligt denna plan.

Samrådshandlingarna har färdigställts för godkännande av kommunstyrelsen i januari 2022, inför att de ska ställas ut under mars-april 2022. Kommunfullmäktige beslutade i samband med behandlingen av delårsbokslutet att ändra slutdatum för antagandehandlingarna till den 31 augusti 2022. Den nuvarande projektledaren kommer från slutet av januari 2022 att avsluta sin anställning och en lösning för det fortsatta arbetet har tagits fram av styrgruppen. Beroende på förutsättningarna kan antagandet av planen att ske något senare under hösten 2022.

2.6.4.2 Minska barngruppernas storlek i förskolan

Status

 Pågående

Startdatum

2019-01-01

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Barn- och utbildningsförvaltningen har analyserat tre alternativa sätt att organisera verksamheten för att åstadkomma mindre barngrupper. Det första alternativet är att dela barnen i mindre grupper och att personalbemanningen i gruppen minskar i samma omfattning. Förslaget skulle innebära mer yta per barn i verksamheten men också leda till ett ökat ensamarbete och svårighet till planeringstid för pedagoger utan att slå ihop avdelningar med tillfälligt större barngrupper under denna tid. I det här förslaget krävs en utökning av antalet förskoleavdelningar. Personalkostnaderna bibehålls på nuvarande nivå.

Det andra alternativet som studerats är att förskolan organiseras i större grupper än nuvarande men att dessa grupper delas i mindre grupper under dagen mellan kl. 8.30–14.30. Förslaget innebär samma personaltäthet per barn som i nuvarande organisation men kan även innebära ensamarbete när man delar i grupper under större delen av dagen. Den här modellen går enbart att genomföra på större förskolor.

Det tredje alternativet är att skapa fler förskoleavdelningar för att på så vis minska de enskilda gruppernas storlek och samtidigt öka personalresurs per barn. I det här förslaget utökas personaltätheten genom att varje avdelning har färre barn än i nuvarande organisation, ger färre relationer för barnen och mer utrymme genom färre barn på samma yta. Detta alternativ ger även pedagogerna bättre möjlighet att lägga ut planeringstid och minskar ensamarbetet. Vidare skulle även arbetsbelastningen minska, vilket kan leda till att fler väljer att jobba heltid och att kommunen uppfattas som en attraktiv arbetsgivare. Det ger möjlighet för att minska behov av extra resurser i gruppen då grundbemanningen är högre.

En mer detaljerad beskrivning av de olika alternativen med konsekvenser redovisas i barn- och utbildningsnämndens bokslutsrapport för 2021.

2.6.4.3 Att utreda möjligheter till samlings-/servicelokal i centrala Broaryd.

Status

 Väntläge

Startdatum

2019-01-01

Slutdatum

2021-08-31

Kommentar

Utredningen är klar för delrapportering i kommunstyrelsen. Den är pausad och inte politiskt behandlad i avvaktan på en övergripande bidragsutredning.

2.6.4.4 *Ta fram ett styrdokument (strategi) för kommunens arbete med näringslivsfrågor.*

Status

 Pågående

Startdatum

2021-01-01

Slutdatum

2023-08-31

Kommentar

Arbetet är påbörjat med utgångspunkt från kommunens övergripande dokument, instyrningsbeslut, planeringsdirektiv och utblick 2021. Till detta kommer redan framtaget material av Enter Gislaved AB, så som verksamhets- och handlingsplan som kompletteras med det pågående arbetet kopplat till platsvarumärket och andra planer för näringslivsfrågor. Arbetet med strategin fortsätter med avstämning i den operativa styrgruppen för företagsklimat och näringslivssamverkan för att nå bästa samordning med förvaltningarna i Gislaveds kommunhus AB. Strategin tas fram med vetskap om den planerade omorganisationen och för stunden osäkra situationen kopplat till pandemins påverkan på näringslivsfrågor.

2.6.4.5 *I samverkan med polis och andra aktörer ta fram en trygghetsplan.*

Status

 Pågående

Startdatum

2021-01-01

Slutdatum

2022-12-31

Kommentar

Ett nytt lagförslag har presenterats där ett omfattande förebyggande säkerhetsarbete ingår. Delar av denna lag träder i kraft den 1 januari 2023 och sedan i helhet den 1 januari 2024. Det utförs redan idag gemensamma lägesbilder med polis och bostadsbolag som är aktuella i utvalda områden. En analys av vad lagförslaget innebär för kommunen är ett viktigt steg för att kunna identifiera behov och bästa sätt att organisera arbetet.

Kommunfullmäktige beslutade 28 oktober att slutdatum flyttas fram till 2022-12-31.

2.6.4.6 *Förbättra möjligheten att anställa deltidsbrandmän*

Status

 Avslutad

Startdatum

2021-01-01

Slutdatum

2021-08-31

Kommentar

Räddningstjänsten deltar årligen på de introduktionstillfällen som ges för alla kommunens nyanställda medarbetare där de berättar och informerar om sin verksamhet och arbetar för att rekrytera nya deltidbrandmän. Utöver detta sker ytterligare träffar i försök att attrahera och rekrytera nya medarbetare. Ytterligare en åtgärd som gjorts är att ta fram material som kommer delas ut på alla APT på arbetsplatser i kommunen, där deltidbrandmän berättar om sitt arbete och hur man går tillväga för att söka en tjänst.

2.6.4.7 Se över samordningen för att säkerställa realiserandet av stora utvecklingsprojekt inom bostadsbyggande.

Status

✓ Avslutad

Startdatum

2021-01-01

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

För att säkerställa realisering av stora utvecklingsprojekt inom bostadsbyggande har en fast beredningsgrupp bildats som samordnar detta arbete utifrån ett strategiskt operativt perspektiv. Den fasta beredningsgruppens uppdrag är att realisera Gislaveds kommuns visioner för bostadsutveckling. Dessa är Vision 2040 - mötesplatsen vid Nissan i Gislaved och Bro till Bro i Anderstorp.

Den fasta beredningsgruppen har tagit om hand den slutrapport som arbetsgruppen realisation tog fram inom den operativa styrgruppen för attraktivitet och hållbar utveckling. Där pekas strategiska fastigheter ut inför den fortsatta utvecklingen av visionerna samt ett förslag på hur arbetet kan organiseras framöver redovisas.

En central del i arbetet under våren har varit den rapport som tagits fram i samverkan med ett konsultbolag. Rapporten belyser brister i nuvarande organisation och struktur samt presenterar förslag på hur man kan gå vidare. Rapporten har även redovisats för Kommunstyrelsens allmänna utskott den 11 augusti 2021. Utifrån rapporten fortsätter arbetet med att förstärka nuvarande organisation, tydliggöra ansvarsfördelning och lyfta in det i översynen av förvaltningsorganisationen. En del i det fortsatta arbetet är att ta fram en fastighetspolicy som kommer vara ett övergripande styrdokument som binder samman delarna kring mark, bostäder, lokaler och internhyresprinciper.

Andra aktiviteter som har behandlats av den fasta beredningsgruppen gäller byggnationen vid Stationsallén samt framtagandet av en ny tjänst som till stor del ska fokusera på att driva på realiseringen av visionerna för bostadsutveckling. Den fasta beredningsgruppen agerar även styrgrupp för arbetet med att ta fram nya riktlinjer för bostadsförsörjning.

Att på ett kostnadseffektivt sätt kunna hantera gamla miljöskulder och markföroreningar är en utmaning som Gislaveds kommun står inför. En generell utmaning i kommunen är också låg boendattraktivitet, som bevisas av liten eller obefintlig nyproduktion av flerbostadshus (undantaget Gislavedshus) och stor prisskillnad mellan begagnatmarknaden och nyproduktion. Även om prisutvecklingen de senaste åren har varit ökande kvarstår en allt för stor skillnad. Med låg attraktivitet följer låg byggnationstakt av bostäder i och med den högre affärsrisken och svårigheter att attrahera externa byggherrar. Kommunens boendevisioner, "Gislaved 2040 – Mötesplats vid Nissan" och "Bro till bro" i Anderstorp förutsätter omfattande kapital för att realiseras, där det kommunala bostadsbolaget, Gislavedshus bara kan bidra med viss del. För att realisera de boendevisioner kommunen tagit fram måste kommunen på olika sätt locka till sig externa aktörer som kan hjälpa till. Detta är Gislaveds kommuns enskilt största utvecklingsområde för att komma vidare i processen.

2.6.4.8 Skapa en bättre IT- infrastruktur som möjliggör en gemensam IT-plattform för välfärdsteknologi och digitala e-tjänster.

Status

 Pågående

Startdatum

2021-01-01

Slutdatum

2022-12-31

Kommentar

I maj antog Kommunfullmäktige en ny kommunal digital agenda. Den gäller fram till och med 2023. Under året har en ny tjänstekatalog tagits fram och en förändrad finansieringsmodell för it-relaterade kostnader och investeringar har implementerats. Detta banar väg för en bättre it-infrastruktur. Det är ett långsiktigt arbete, där det är viktigt att arbetet utgår från tydliga strategier. Den fysiska infrastrukturen har förbättrats bland annat genom att utbyte av gamla accesspunkter gjorts för att kommunens trådlösa nätverk fortsatt ska hålla en god standard.

Säkerhet inom it-driften är en mycket viktig förutsättning för fortsatt digitalisering som stöd för verksamhetsutveckling och effektivisering. Digitaliseringen kan inte gå snabbare framåt än att informationssäkerheten är beaktad. Standardisering är en viktig faktor för en bra it-infrastruktur. Informationssäkerhet är också ett mycket högt prioriterat område. Ett stort arbete har genomförts för att säkra integrationsmöjligheterna i kommande verksamhetssystem, även införande av ersättningsystem för säker filöverföring har genomförts.

Två rekryteringar har gjorts under året, en systemutvecklare och en systemförvaltare. Dessa rekryteringar är viktiga för den digitala mognaden, genom att vi kan få en snabbare genomförandetakt där vi tillhandahåller både nytt och användarvänligt systemstöd samt automatiserade lösningar.

Gällande Internet of things har arbetet påbörjats under hösten med att integrera nödvändiga

system och att få tillgång till det nätverk som Gislaveds Energi ansvarar över. Det arbetet har lett till att det nu är möjligt att placera ut sensorer runt om Gislaveds kommun som kommunicerar med våra system. Ett projekt har färdigställts med 11 stycken sensorer och det är nu fler projekt som är på gång ute i verksamheten.

Beredningsgruppen för digitalisering har beslutat att utse en samordnare för arbetet med automatiseringar i kommunen. Samordnaren ska leda ett internt nätverk med alla funktioner som behöver samordnas för att nå målsättningen i den digitala agendan. Här ingår samordning av hela flödet med e-tjänster, rpa och integrationer. Målet är att göra det enklare att internt fånga och omhänderta gemensamma strategiska utmaningar och driva utvecklingen framåt.

2.6.4.9 Återkoppla plan för turism- och destinationsutveckling

Status

✓ Avslutad

Startdatum

2021-01-01

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Arbetet är påbörjat med utgångspunkt från Enter Gislaved ABs uppdrag och strategi för turismutveckling. Ett delmål är samverkan med föreningen Destination Isaberg i Hestra ekonomisk förening, under bildande. Arbetet med en bredare bas för destinationsutveckling pågår tillsammans med en uppdatering av strategin för besöksnäringen 2022 – 2027.

2.6.5 Sammanfattning kvalitet och måluppfyllnad

Grunduppdrag, mål och uppdrag har överlag levererats med god kvalitet trots fortsatt speciella förutsättningar. Ett par uppdrag har blivit försenade på grund av förändrade lagkrav samt svårigheter relaterade till restriktioner till följd av Covid-19.

Verksamheternas fokus har varit att leverera trygghet och säker välfärd- och servicetjänster enligt de rekommendationer som finns med anledning av Covid-19. Det har krävt anpassningar på olika sätt för att leverera ett grunduppdrag med god kvalitet till invånarna.

Fullmäktiges mål är omfattande och kräver ett långsiktigt arbete. Utmaningar kvarstår inom samtliga områden men förflyttningar framåt har gjorts. Pandemin har dock medfört en del förseningar.

I målområdet **Det goda livet** har styrgruppen genomfört ett analysarbete och tittat på olika trygghetsenkäter samt genom arbetsgrupp genomfört dialoger med feriearbetande ungdomar i kommunen för att fånga upp hur unga själva upplever sin egen trygghet och psykiska hälsa. Analys av resultaten från dialogerna kommer att jämföras med andra underlag för att fördjupa bilden av nuläget. Föreläsningar har köpts in från universitetet i Edinburgh om

skottlandsmodellen med ambition att på sikt kunna inkorporera detta arbetssätt. Ett arbete pågår med att hitta en pilotverksamhet att arbeta utifrån modellen. Styrgruppen har under året även fungerat som styrgrupp för en arbetsgrupp gällande friluftslivets år samt omhändertagit det kommunövergripande arbetet med suicidprevention där en arbetsgrupp tillsatts för att ta fram ett utbildningspaket för samtlig personal i Gislaveds och Gnosjö kommuner.

Inom **Attraktivitet och hållbar utveckling** har frågor rörande förutsättningar för att fler bostäder byggs och för att öka användandet av förnyelsebar energi som tidigare hanterats av operativ styrgrupp kunnat skjutas ut till linjeorganisationer. Ett pilotprojekt med att sanera mark med hjälp av växter kom under våren igång med plantering av sticklingar och installering av bevattningsanläggning. Ursprungligen var ambitionen att kunna skörda plantorna vintern 2023/2024 men ett behov av stödplantering för att täcka in hela området kan medföra en försening av planerad skörd.

Ett pilotprojekt för solpaneler på Räddningstjänstens tak i Mossarp tillsammans med Gislaved Energi går framåt med ett utkast till avtal framtaget och en besiktning av fastighetens förutsättningar genomförd. Ambitionen är att komma igång med solenergiproduktion under 2022 och efter ekonomisk analys och utvärdering av piloten kommer en bedömning att göras om arbetssätt och process är möjlig att skala upp och användas på fler kommunala taktytor, inom ramen för gällande upphandlingslagstiftning.

Målet att stärka det öppna landskapet omhändertas, bland annat, i arbetet med översiktsplanering och detaljplaner där kommunen arbetar för att bevara jordbruksmark. Inom ramen för Enter Gislaved ABs verksamhet pågår ett arbete med gröna näringar, vilket också bidrar positivt till målet genom att stimulera areella näringar. I samband med livsmedelsupphandlingen strävar upphandlingsenheten mot att stödja lokala livsmedelsproducenter. För att förbättra kollektivtrafiken och infrastrukturen i kommunen sker kontinuerliga dialoger med berörda myndigheter och intressenter

Inom **Företagsklimat och näringslivssamverkan** pågår arbete för att öka samverkan med näringslivet. Den operativa styrgruppen har under 2021 gått igenom en aktivitetslista som togs fram tillsammans med näringslivet 2017 för att identifiera kvarstående frågor för kommunen och Enter Gislaved AB att arbeta vidare med. Styrgruppen följer uppdraget angående markförsörjningsgruppens arbete för framtagande av strategisk mark och till hösten planeras vidare dialog med näringslivet angående strategisk mark i kommunen. Under hösten har den operativa styrgruppen arbetat med att kartlägga och analysera hur kommunkoncernen kan verka för att hitta mervinsten för att få ett bättre företagsklimat, vilka åtgärder som leder till att näringslivet upplever att företagsklimatet förbättras. Fokus har framförallt varit på att utvärdera den lotsande organisationen för företagsetableringar inför framtagande av förslag på syfte och funktion för organisationen under inledningen av 2022.

I **Sveriges ledande offentliga arbetsgivare** har en översyn av rekryteringsprocessen genomförts och är i slutfasen. En omvärldsbevakning inom området förlängt och förändrat arbetsliv som genomförts och redovisats till personalutskottet. På grund av att ett flertal andra stora arbeten är igång, med införande av nytt HR-system och eventuellt införande av ny förvaltningsorganisation kommer det arbetet att pausas för att återupptas hösten 2022.

Ett nytt projekt har startats inom regionen med Energikontoret Norra Småland som projektägare. Projektet berör innovativ arbetspendling för attraktiva arbetsgivare i Jönköpings län och genomförs mellan 1 januari 2021 och april 2023. Insatser relevanta för vår kommun inom projektets ramar har diskuterats i den operativa styrgruppen.

Styrgruppen har även omhändertagit ett uppdrag kring distansarbete och återgång till arbetsplatsen efter Covid-19. Uppdraget handlade om hur vi ska förhålla oss till distansarbete både på kort- och lång sikt och mynnade ut i en ny riktlinje för distansarbete som underlättat den omställningen till inom ett flertal verksamheter. Riktlinjen är även en förutsättning för att kunna vara en attraktiv arbetsgivare och kunna locka ny kompetens samt kunna behålla befintlig kompetens i organisationen. Det övergripande arbetet med att ställa om till nya/förändrade arbetssätt har fortsatt vara viktigt för kompetensförsörjningen.

2.7 Finansiell analys

Modell för finansiell analys

För att beskriva och analysera kommunens ekonomiska läge används en modell som är framtagen av Kommunforskning i Väst (Kfi) vid Göteborgs universitet. Den bygger på fyra finansiella aspekter:

- resultat
- kapacitet
- risk
- kontroll

Modellen omfattar en genomgång av kontroll över den finansiella utvecklingen, av lång- respektive kortsiktig betalningsberedskap och betalningskapacitet samt av riskförhållande. Målsättningen är att med modellens hjälp kunna identifiera eventuella finansiella problem och klargöra om kommunen har en god ekonomisk hushållning eller ej.

Varje perspektiv inleds med en översiktlig analys av hela kommunkoncernens (kommunen och dess bolag) finansiella ställning för att sedan mer djupgående analysera kommunen.

2.7.1 Resultat

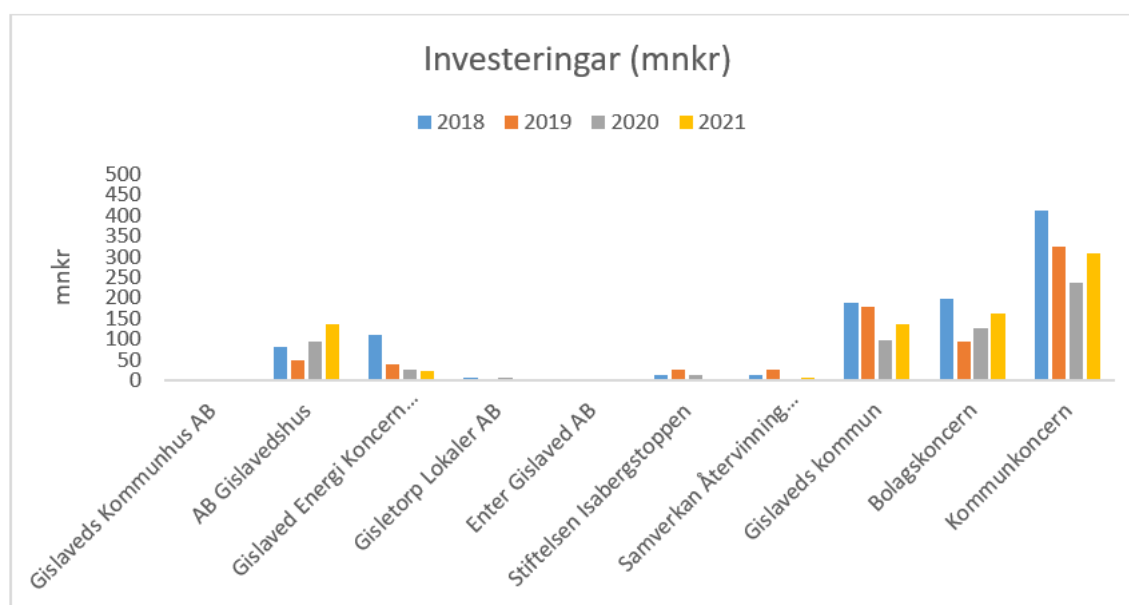
Kommunkoncernen

2021 års resultat för kommunkoncernen är ett mycket bra resultat. Det höga resultatet beror framförallt på kommunens höga resultat men även på bra resultat för bolagen. Förändringen av AB Gislavedshus resultat 2021 jämfört med föregående år beror främst på ökade hyresbortfall samt ökade kostnader för uppvärmning och taxebundna kostnader. Under 2020 gjordes även en upplösning av periodiseringsfond motsvarande +9 mnkr. Stiftelsen Isbergstoppen visar sitt bästa resultat hittills vilket beror främst på ett tidigt öppnande i december i kombination med en mycket bra sommarsäsong 2021. Bolagen beskrivs mer utförligt i årsredovisningens avsnitt för verksamhetsberättelser. Nedanstående presenteras resultat för bolagen och Stiftelsen Isbergstoppen efter bokslutsdispositioner och skatt.

Resultat

mnkr	2021	2020	2019
Kommunkoncernen (sammanställd)	148,4	154,6	33
Gislaveds kommun	117,2	132,9	12,1
Gislaveds Kommunhus AB	1,7	2	3
AB Gislavedshus	4,2	18,5	10,6
Gislaved Energi Koncern AB	10,4	6,4	8
Gisletorp Lokaler AB	0,6	0,3	0,5
Enter Gislaved AB	0,3	0,3	0,2
Stiftelsen Isabergstoppen (90,7%)	15,2	2,8	4,7
Samverkan Återvinning Miljö (34%)	2,4	0,9	0,3

Kommunkoncernens investeringar uppgick till 309 mnkr vilket är en högre nivå än 2020 (238 mnkr). Investeringsnivån kommer att öka ytterligare under perioden fram till 2030. Den sammanvägda bilden av resultatet för kommunkoncernen är en välmående koncern som har ekonomiska förutsättningar att hantera de framtida utmaningarna. Samtliga bolag har en verksamhet som efterlever ägardirektiven.



Kommunen

För att uppnå kommunallagens bestämmelser om god ekonomisk hushållning har kommunfullmäktige fastställt de finansiella målen för 2021:

- Årets resultat ska som genomsnitt uppgå till minst 35 mnkr per år för perioden 2020-2030 (år 2020 inkluderar upparbetning från och med 2017)
- Soliditetsnivån ska som genomsnitt ej understiga 69% (exkl. pensionsåtaganden) per år för perioden 2020-2030 (år 2020 inkluderar upparbetning från och med 2017).

Det finansiella målet har i samband med antagande av ”Planeringsdirektiv 2022 med plan 2023-2025” ändrats till att omfatta två finansiella mål:

- Årets resultat ska som genomsnitt uppgå till minst 40 mnkr per år för perioden 2020-2030 (år 2020 inkluderar upparbetning från och med 2017)
- Soliditetsnivån ska som genomsnitt ej understiga 65% (exkl. pensionsåtaganden) per år för perioden 2020-2030 (år 2020 inkluderar upparbetning från och med 2017).

Finansiella mål

Måluppfyllelse 2017–2030

Finansiellt mål 1: ”Årets resultat ska som genomsnitt uppgå till minst 35 mnkr per år för perioden 2020-2030 (år 2020 inkluderar upparbetning fr.o.m. 2017” samt det omarbetade målet ”Årets resultat ska i genomsnitt uppgå till minst 40 mnkr per år för perioden 2017–2030”).

Avstämning: Resultatet för 2021 uppgår till 117,2 mnkr och beaktat 2017 till och med 2020 års resultat och planerat resultat för 2022-2030 kommer både det gamla och nya målet att uppnås. Det nya målet blir med nuvarande planeringsförutsättningar ett genomsnittligt resultat på 43 mnkr.(Grön cirkel – ”Ja, helt”)

Finansiellt mål 2: Soliditetsnivån ska som genomsnitt ej understiga 69% (exkl. pensionsåtaganden) per år för perioden 2020-2030 (år 2020 inkluderar upparbetning från och med 2017) samt det omarbetade målet Soliditetsnivån ska som genomsnitt ej understiga 65% (exkl. pensionsåtaganden) per år för perioden 2020-2030 (år 2020 inkluderar upparbetning från och med 2017).

Avstämning: Soliditetsmättet för 2021 uppgår till 64,3 procent och beaktat 2017 till 2020 års soliditet och planerad soliditetsnivå för 2022-2030 är den genomsnittliga soliditetsnivån 64,5 % vilket behöver tas om hand i kommande planeringsdirektiv. Målet uppnås delvis. (Gul cirkel – ”Ja, delvis”)

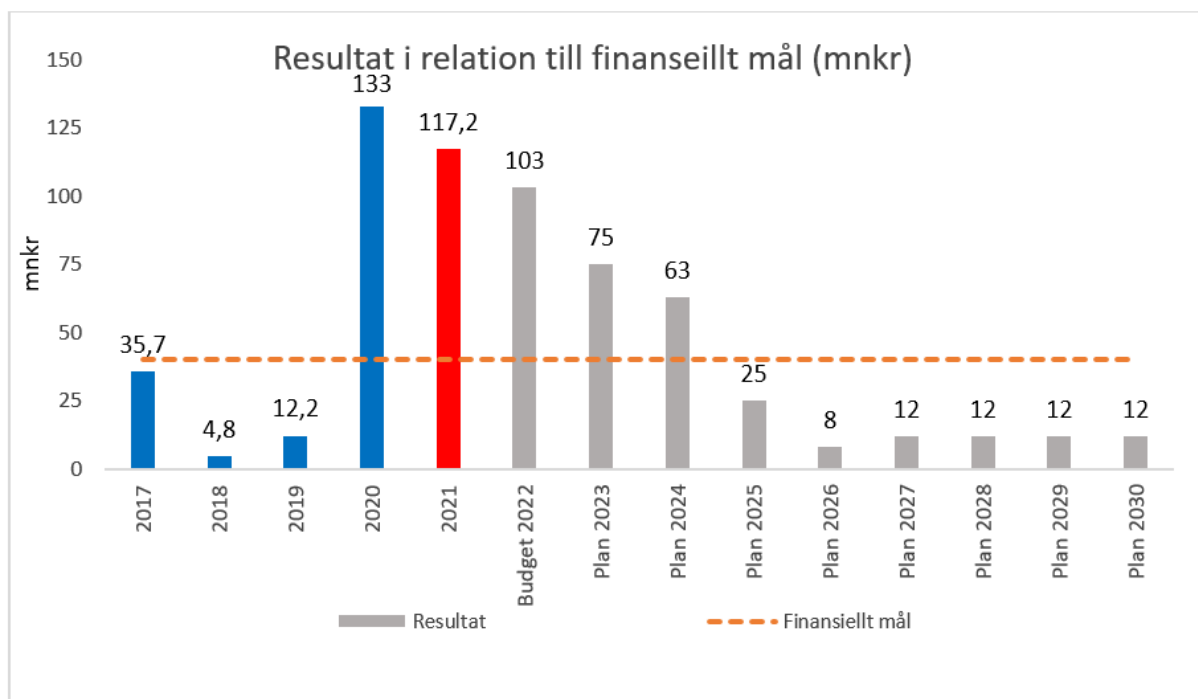
Både resultat och soliditetsmått för åren 2017 till 2021 underlättar det framtida arbetet med att anpassa resultat och investeringar till en nivå som är i samklang med de finansiella målen.

Årets resultat

Kommunens resultat 2021 blev 117,2 mnkr, vilket är 65,5 mnkr bättre än budgeterad nivå. Det höga resultatet förklaras till största delen av följande avvikelser gentemot budgeterad nivå:

- Nämnder/styrelser -9,4 mnkr
- Avskrivningar +6,4 mnkr
- Pensionskostnader -0,4 mnkr
- Arbetsgivaravgifter +9,4 mnkr
- Avtalsrörelsen +15,7 mnkr
- Skatteintäkter och generella statsbidrag +45,2 mnkr
- Räntenetto -1,4 mnkr

Merparten av ovanstående beskrivna budgetavvikelse är att betrakta som engångskaraktär för år 2021. Avvikelser har omhändertagits i budget 2022 eller bedömts inte vara återkommande och därför utan påverkan fortsättningsvis.



Den stora avvikelser för skatteintäkter och generella statsbidrag förklaras framförallt av de särskilda statsbidrag som har tillskjutits kommunerna som följd av Covid-19 samt att skatteunderlaget utvecklats starkare än förväntat och är därmed högre än budgeterat. Skatteintäkterna ökade även mer som följd av att inkomstutjämningsbidraget blev högre än beräknat. Överskottet för arbetsgivaravgifter och avtalsrörelsen beror på en högre budgeterad nivå vilket är åtgärdat i budget 2022.

Den totala budgetavvikelsen för nämnderna uppgår till -0,5 procent vilket får anses vara bra under ett år som även detta har varit starkt präglad av pandemin. Att majoriteten av nämnderna klarar den budgeterade nivån får ses som positivt inför framtiden och de utmaningar som finns att möta.

Socialnämndens underskott på -56,7 mnkr förklaras framförallt av en obalans mellan budget och nettokostnader under ett flertal år. Socialnämnden har erhållit 34 mnkr i statsbidrag för direkta kostnader under 2021 som följd av Covid-19. Utöver detta har verksamheten belastats av indirekta kostnader i form av minskade intäkter i restauranger och minskad beläggning på boenden. Indirekta kostnader täcks inte av statsbidrag. Det finns generellt ett ökande behov av insatser inom socialnämndens samtliga verksamheter.

Kommunstyrelsens överskott med 13,5 mnkr förklaras främst genom lågt nyttjande av ekonomiskt bistånd som handläggs av avdelningen för arbete och utbildning samt oplanerade intäkter från Skolverket som inte fanns med i budget för 2021. Till viss del bidrar även lägre personalkostnader samt kostnader för kompetensutveckling som inte har varit möjliga att genomföra på grund av pandemin till överskottet för Kommunstyrelseförvaltningen.

Av Barn- och utbildningsnämndens överskott på +15,8 mnkr härrör sig merparten från statsbidrag med anledning av Covid-19 som inte fullt ut har behövts tas i anspråk.

Gislaveds kommun har totalt beviljats statsbidrag med 14,8 mnkr avseende direkta kostnader för Covid-19 under 2021 varav 8,5 mnkr avser ersättning för sjuklönekostnader.

Budgetavvikelse per nämnd:

	Utfall mnr	Budget mnr	Avvikelse mnr	Avvikelse
Barn- och utbildningsnämnden	-790,0	-805,8	15,8	2,0%
Bygg- och miljönämnden	-9,5	-15,2	5,7	59,8%
Fastighet- och servicenämnden	-14,1	-22,2	8,1	57,5%
Fritid- och folkhälsonämnden	-47,7	-50,0	2,2	4,7%
Kommunstyrelsen	-148,9	-162,4	13,5	9,1%
Kulturnämnden	-32,1	-34,8	2,7	8,5%
Räddningsnämnden	-35,7	-34,9	-0,7	-2,0%
Socialnämnden	-666,7	-610,0	-56,7	-8,5%
Tekniska nämnden	-46,3	-46,3	0,0	0,0%
Totalt	-1791,0	-1781,6	-9,4	-0,5%

En utförligare beskrivning av nämndernas verksamhet för 2021 återfinns i respektive nämnds årsberättelse som inte bifogas detta årsbokslut utan tillhandahålls av respektive nämnd.

Det höga resultatet för 2020-2021 kommer att underlätta arbetet att klara framtida höga investeringsnivåer i och med att de finansiella målen blir lättare att uppnå vilket är en förutsättning för en genomsnittlig investeringsnivå på 150 mnr per år under perioden 2017-2030.

Årets investeringar

Den samlade investeringsvolymen inklusive taxefinansierade investeringar för 2021 uppgick till 135 mnr. Av den beviljade årsbudgeten på 149 mnr har 91 procent disponerats under 2021. I en jämförelse med landets kommuner är budgetföljsamheten för investeringar god i Gislaveds kommun.



Med utgångspunkt i att årets resultat når upp till de finansiella målen ligger 2021 års investeringsvolym på en långsiktigt hållbar nivå och en nivå som kan öka till 150 mnkr. Diagrammets investeringsnivåer för åren 2022-2025 är hämtade från Planeringsdirektiv 2022 med plan 2023-2025. I ett långsiktigt perspektiv är det av stor vikt att den genomsnittliga investeringsnivån för perioden 2017-2030 är cirka 150 mnkr så länge driftresultatet följer det finansiella resultatmålet för perioden 2017–2030, plus 40 mnkr i genomsnitt per år. Om den genomsnittliga investeringsnivån stiger över 150 mnkr får det till följd att det finansiella resultatmålet måste höjas.

Under året har investeringar för 41 mnkr genomförts inom vattenverksamhet, 13 mnkr för inköp av maskiner, möbler och inventarier. IT-särskilda satsningar under året uppgår till 22 mnkr. Satsningar för planerat underhåll och olika fastighetsåtgärder på kommunala fastigheter uppgår till ca 20 mnkr.

Det pågår planering för fler nya förskolor och idrottsanläggningar i kommunen. Det förbereds även för olika samhällsinvesteringar med mål att skapa en samhällsutveckling för att bidra till att uppnå kommunens vision. Vid årets slut (31 december 2021) har kommunen redovisat pågående investeringar på ca 61 mnkr.

2.7.2 Kapacitet

Kommunkoncernen

I förhållande till 2018 har koncernens soliditet försämrats och uppgår för 2021 till 56 %. Denna försämring beror framförallt på historiskt hög investeringsnivå för Gislaveds kommun i förhållande till resultatnivåerna samt att AB Gislavedshus har en högre investeringsnivå 2021 jämfört med föregående år.

Soliditet %	2021	2020	2019
Kommunkoncernen (sammanställd)	55	57	59,1
Gislaveds kommun	64,3	63,9	68
Gislaveds Kommunhus AB	98,0	97,8	90,2
AB Gislavedshus	39,0	46,1	47,5
Gislaved Energi Koncern AB	45,0	48,1	47,7
Gisletorp Lokaler AB	57,0	57,6	71,6
Enter Gislaved AB	54,5	54,8	41,4
Stiftelsen Isabergstoppen (90,7%)	46,6	46,1	46,1
Samverkan Återvinning Miljö (34 %)	2,0	1,9	0,3

En viktig parameter för att avläsa koncernens långsiktiga kapacitet är att se på utvecklingen av soliditeten. Soliditeten påverkas av en förändrad balansomslutning samt hur resultatet utvecklas över tiden.

Det är av stor vikt att de olika bolagen som ingår i kommunkoncernen har en soliditet som följer ägardirektivens intentioner. I annat fall riskerar kommunen såsom ägare att få tillskjuta medel om bolagen får finansiella svårigheter.

Den sammanvägda bilden av kapaciteten för kommunkoncernen är att den har en god nivå. I och med att investeringsnivåer samt ägardirektiv hanteras aktivt av moderbolag samt kommunfullmäktige sker en löpande uppsikt av bolagen.

Kommunen

Soliditet och skuldsättningsgrad

Soliditeten anger hur stor del av en organisations tillgångar som finansieras med eget kapital. Ju högre soliditet kommunen har, desto lägre är skuldsättningen. Hur soliditeten utvecklas beror därmed på två faktorer: det årliga resultatet och förändringen av tillgångarna. Vid en finansiell analys är det soliditetens förändring som är av intresse, inte dess storlek.

Kommunens soliditet för 2021 ligger på 64,3 procent, vilket är något högre än föregående år (63,8). Soliditeten medräknat skulderna utanför balansräkningen (pensioner intjänade före 1998 i den så kallade ansvarsförbindelsen) har ökat med 2,5 procentenheter till 38,9 procent, vilket innebär en förbättring som beror på minskad pensionskulld.

Den del av tillgångarna som finansieras med främmande kapital benämns skuldsättningsgrad och är soliditetens motsats. För 2021 har kommunen långfristiga skulder på 262 mnkr varav 100 mnkr avser långfristiga lån. Under 2020 var långfristiga lån 150 mnkr vilket innebär att kommunen har amorterat ner de långfristiga lånen med 50 mnkr under 2021. Kommunen har även kortfristiga skulder (till exempel leverantörsskulder) och avsättningar. Den aktuella skuldsättningsgraden har minskat från 36 procent till 35 procent.

Genom att efterleva de finansiella målen kommer lånen fram till år 2030 att öka och soliditeten beräknas att uppgå till 65 procent.

2.7.3 Risk och kontroll

Kommunkoncernen

En god ekonomisk hushållning innebär att koncernen under ett kort och medellångt perspektiv inte behöver vidta drastiska åtgärder för att möta finansiella problem. Koncernen bör upprätthålla en sådan betalningsförmåga att den kan betala sina löpande utgifter utan att behöva låna kortsiktigt. Ett mått som visar den kortsiktiga betalningsförmågan är kassalikviditeten.

Koncernen redovisade 2021 en kassalikviditet på 110 procent vilket är avsevärt högre än tidigare år. Den höga likviditeten beror på de höga resultatet under 2020-2021. Tack vare den höga likviditeten är inte lånebehovet lika stort de närmaste åren.

Kassalikviditet %	2021	2020	2019
Kommunkoncernen	110	90	45

Utöver de bokförda likvida medlen fanns vid årets slut en outnyttjad checkkredit på 100 mnkr för koncernen.

En risk för koncernen är ränteutvecklingen avseende låneskulden (765 mnkr). Denna låneskuld fördelas framförallt på bostadsbolaget, energibolaget samt kommunen. Det är av stor vikt att kommunen och bolagen har en räntestrategi som ska motverka effekten av

snabba negativa ränteförändringar. Genom en aktiv koncernstyrning av investeringar och resultatutveckling ska inte skuldökning och ränteeffekter bli någon stor belastning för koncernen.

Den sammanvägda bilden av risk och kontroll för koncernen är att den har en fortsatt god nivå.

Kommunen

En förutsättning för att kommunallagens bestämmelser om god ekonomisk hushållning ska kunna uppnås är att kommunen har en balanserad likviditet samt att kommunfullmäktiges beslut om internkontroll efterlevs.

Likviditet

Likviditeten beskriver kommunens kortsiktiga betalningsförmåga. Den kan visas som omsättningstillgångar i relation till kortfristiga skulder, kassalikviditet. Om måttet är 100 procent innebär det att omsättningstillgångarna är lika stora som de kortfristiga skulderna. Ju lägre tal, desto större är risken att likviditetsbrist uppstår.

I kommunens kortfristiga skulder för 2021 (totalt cirka 458 mnkr) ingår en semesterlöneskuld på cirka 109 mnkr som troligen inte kommer att omsättas under det närmaste året. bortsett från semesterlöneskulden uppgår årets kassalikviditet till 121 procent. Kassalikviditeten påverkas positivt av att kommunen har en outnyttjad checkkredit på 100 mnkr. Jämfört med 2020 har kassalikviditeten ökat vilket framför allt beror på det höga resultatet 2021. Målsättningen är att likviditeten ska ligga runt 70 mnkr.

Kassalikviditet, kommunen

Kassalikviditet, %	2021	2020	2019
Inklusive semesterskuld	92	85	26
Exklusive semesterskuld	121	109	49

Borgensåtagande och skuldsättning

När en kommun ska bedömas ur ett riskperspektiv är det viktigt att se vilka borgensåtaganden som finns. Gislaveds kommun har borgensåtagande per 2021-12-31 på 684 mnkr, varav 676 mnkr avser borgen för kommunens bolag, stiftelser och Samverkan Återvinning och Miljö (SÅM). Kommunens externa borgensåtaganden är 8,2 mnkr vilket avser framförallt föreningar.

Kommunen har långfristiga skulder som uppgår till 262 mnkr varav 100 mnkr är upptagna hos Kommuninvest i Sverige AB efter upphandling.

2.7.4 Sammanfattning finansiell analys

Kommunfullmäktige i Gislaveds kommun styr verksamheten med ett aktivt arbete utifrån en styrmodell som utgår från vision, mål och uppdrag samt finansiella mål. Den sammanfattande bilden av Gislaveds kommun utifrån ett finansiellt perspektiv är en kommun med god grundekonomi. Detta avspeglas bland annat i en hög soliditet, god budgetföljsamhet och låg belåning.

För perioden 2017-2021 var det genomsnittliga resultatet 60 mnkr och den genomsnittliga investeringsnivån var för samma period 149 mnkr. Utifrån det finansiella målet som för denna period var 35 mnkr/år är investeringsnivån sådan att den möjliggör en bibehållen grundekonomi.

Det finns delar i den finansiella analysen som signalerar att det kommer att krävas en än mer aktiv styrning för att det finansiella läget inte ska försämrats mer än vad de finansiella målen anger, ett sådant område är verksamheternas nettokostnader. Socialnämnden redovisar ett underskott för 2021 vilket kommer att kräva verksamhetsmässiga åtgärder. Samtliga nämnder står inför utmaningen att anpassa nettodriftkostnaderna efter invånarnas behov och en förändrad demografisk struktur.

Under åren fram till 2030 står kommunen inför utmaningen att klara det ökade kravet på investeringar, en utmaning som kommer att kräva att det finansiella målet 40 mnkr för denna period uppnås.

Även kommunkoncernen visar ur ett finansiellt perspektiv en mycket god grundekonomi som med en fortsatt god planering kommer att klara de framtida utmaningarna.

2.7.5 Balanskravsresultat

Uppfyllt balanskravet även i år

Enligt kommunallagens balanskrav måste kommunen ha sin ekonomi i balans och varje räkenskapsår redovisa högre intäkter än kostnader efter att realisationsvinster har räknats bort. Ett positivt resultat krävs för att säkra det egna kapitalet och bygga upp medel för reinvesteringar. Gislaveds kommun har uppfyllt balanskravet sedan det infördes år 2000 och har därmed inga negativa balanskravsresultat att reglera från tidigare år. Årets resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 113 mnkr. Denna nivå är hög vilket kopplas till kommunens höga resultat för 2021.

Balanskravutredning

Balanskravutredning	
(mnkr)	
Årets resultat enl resultaträkning	117,2
Samtliga realisationsvinster	-4,3
Realisationsvinst enl undantagsmöjlighet	0,0
Realisationsförlust enl undantagsmöjlighet	0,0
Oraliserade förluster i värdepapper	0,0
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0,0
Årets resultat efter balanskravsjustering	113,0
Reservering till (RUR)	93,5
Disponering från RUR	0
Årets balanskravsresultat	19,4

Resultatutjämningsreserv

Gislaveds kommun har ett, av fullmäktige antaget, regelverk för god ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv (RUR). Detta regelverk ger kommunen möjlighet att reservera delar av positiva resultat. Tidigare års överskott kan sedan användas för att jämna ut minskade skatteintäkter enskilda år vid lågkonjunktur. Ingående RUR uppgår till 251,8 mnkr och för 2021 kan ytterligare avsättning göras i och med att balanskravsresultatet är högre än 1 procent av skatter och generella statsbidrag, utgående RUR uppgår därmed till 345,3 mnkr.

2.7.6 Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamheten

Den sammantagna bedömningen är att Gislaveds kommun bedriver verksamhet med god kvalitet och måluppfyllelse. Restriktioner för att bemöta Covid-19-pandemin påverkade även 2021 och ett par av kommunfullmäktiges uppdrag har därför planerats om med förlängd handläggningstid. Trots speciella förutsättningar har kommunens grunduppdrag, mål och uppdrag överlag kunnat levereras med bibehållen kvalitet. Inom två av kommunfullmäktiges kritiska kvalitetsfaktorer har dock kvalitetsnivån försämrats under 2021, det gäller *Uppdaterade detaljplaner för att snabbt tillgodose behovet av mark* som sjunker från godkänd nivå till risk för att faktorn inte är fullt kvalitetssäkrad och *Förtroende för kommunens demokratiska uppdrag* som bedöms inte vara godkänd.

Översynen av nämnds- och förvaltningsorganisationen och bolagskoncernen pågår för att öka kommunkoncernens effektivitet och resursnyttjande. Det gäller nu att vara uthålliga i förbättringsarbetet och fortsätta på den inslagna vägen så att det sprider sig hela vägen på alla nivåer och till alla medarbetare för att få största möjliga effekt.

Kommunkoncernen gör ett mycket bra resultat 2021, vilket framför allt beror på ett mycket högt resultat för kommunen, som förstärks ytterligare av bra resultat för bolagen. Utifrån bolagens och kommunens kommande investerings- och resultatnivåer kommer den planerade soliditetsnivån att ligga på en långsiktigt hållbar nivå.

Den totala budgetavvikelsen för nämnderna under 2021 uppgår till -0,5 procent vilket får anses vara bra under ett år som även detta präglades till stora delar av pandemin. Att majoriteten av nämnderna klarade sin budgeterade nivå får ses som positivt inför framtiden och de utmaningar som finns att ta hand om.

Årets resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 113 mnkr. Denna nivå är hög vilket kopplas till kommunens höga resultat för 2021. Det finansiella målet enligt Planeringsdirektiv 2022 med plan 2023-2025 är att resultatnivån under perioden 2020-2030 ska uppgå till i genomsnitt minst 40 mnkr per år och soliditeten ska ej understiga 65 procent i genomsnitt för samma period. De finansiella målen blir lättare att uppnå i och med 2021 års positiva resultat.

Den sammanvägda bilden av resultatet för kommunkoncernen är en välmående koncern som har ekonomiska förutsättningar att hantera de framtida utmaningarna. Samtliga bolag har en verksamhet som efterlever ägardirektiven.

2.8 Väsentliga personalförhållanden

Gislaveds kommun är kommunens största arbetsgivare. I december 2021 hade kommunen 2 723 medarbetare med månadslön, av vilka 2 482 var tillsvidareanställda. Andelen tid för timavlönade och antalet övertidstimmar har ökat under året utifrån Covid-19 jämfört med året innan.

De allra flesta av kommunens medarbetare är tillsvidareanställda med månadslön, där 91 procent av personalstyrkan med månadslön hade en tillsvidareanställning under 2021. Stora delar av kommunens verksamheter är kvinnodominerade, även om andelen män har ökat något de senaste åren. Medelåldern bland medarbetarna har under de senaste åren minskat. Under 2021 var medelåldern 42 år.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaronivåerna skiljer sig mellan kommunens förvaltningar från räddningstjänstens 2,6 procent, till socialförvaltningens 11,3 procent. Skillnaderna mellan förvaltningarnas sjukfrånvaro kan till stora delar förklaras av karaktären på arbetet, till exempel i vilken utsträckning medarbetare arbetar människonära. Olika nivåer kan även förklaras av skillnader i verksamheterna avseende personalens ålder, sammansättning, hur verksamheten är organiserad och leds, och vilka förutsättningar medarbetare har för att utföra förväntat arbete. Det bedöms dock inom flera förvaltningar finnas potential att minska sjukfrånvaron genom att aktivt analysera och arbeta förebyggande med frågor om hälsa och sjukfrånvaro, liksom frågor som handlar om sjukfrånvaro som beror på organisatoriska faktorer. Här är kommunhälsan ett viktigt stöd.

Utvecklingen av, och det som påverkar, sjuktalen är komplex. Det finns ett flertal olika faktorer som kan tänkas påverka sjukfrånvaron, både inom och utom arbetsgivarens räckhåll. Försäkringskassans bedömning är att antal nya sjukskrivningar och längden på sjukskrivningar under de senaste åren har stabiliserats, med en viss tendens till minskning i både antal och längd. En orsak till detta är framför allt Försäkringskassans bedömningar av rätt till sjukpenning. Men sjukfrånvaron påverkas inte bara av försäkringssystemet utan är beroende av såväl privatliv som arbetsliv.

Kommunhälsan har ett fortsatt viktigt uppdrag att arbeta proaktivt och stödjande tillsammans med hr-konsulter för att minska och förebygga ohälsa på arbetsplatserna. Utbildningsinsatser i rehabilitering, arbetsmiljö och organisatorisk hälsa är fortsatt viktigt.

Ett mer systematiskt arbetssätt än tidigare kring arbetsmiljö och hälsoarbete ska underlätta för chefer i deras arbete och ge förutsättningar för bättre dialog med medarbetare inom området.

Att det finns mål kring arbetsmiljö ger stabilitet i arbetet och ger både tyngd och stöd i att det är viktigt för att kunna arbeta för att behålla både medarbetare och chefer inom Gislaveds kommun.

Rekryteringar, personalrörlighet och pensioner

Gislaveds kommun genomför under ett år flera hundra rekryteringar. De flesta sköts av den centrala bemanningenheten som rekryterar de flesta av kommunens intermitterande anställda men även ger stöd i chefsrekryteringar, där kommunen har en anställd rekryterare som

också är certifierad testare. Det största rekryteringsbehovet förklaras av personalrörlighet, det vill säga att medarbetare byter tjänst inom kommunen (intern rörlighet) eller helt lämnar kommunen (extern rörlighet).

Under 2021 har 60 medarbetare valt att gå i pension. Den genomsnittliga pensionsåldern varierar mellan olika yrkesgrupper, men ligger totalt sett på samma nivå som föregående år, 64,9 år.

2.8.1 Sjukfrånvaro

Total sjukfrånvaro i kommunen (%)	2021	2020	2019
Total sjukfrånvaro av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	7,6	7,9	6,4

Långtidsfrånvaro (%)	2021	2020	2019
Andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	41,4	36,9	48,7

	2021	2020	2019
Kvinnor	8,4	8,7	7,2
Män	4,3	4,8	3,7

Sjukfrånvaro i åldersgrupper (%)	2021	2020	2019
Sjukfrånvaron i åldrarna 29 år eller yngre	7,9	7,2	5,6
Sjukfrånvaron i åldrarna 30 - 49 år	8,1	8,4	6,9
Sjukfrånvaron i åldrarna 50 år eller äldre	6,8	7,7	6,4

Sjukfrånvaro per nämnd (%)	2021 totalt	2020 totalt	2019 totalt
Barn- och utbildningsnämnden	6,8	6,6	5,1
Bygg- och miljönämnden	3,8	4,8	4,5
Fastighet- och servicenämnden	5,2	5,5	4,8
Fritid- och folkhälsonämnden	9,3	9,5	6,3
Kommunstyrelsen	3,2	3,9	3,4
Kulturnämnden	5,2	7,4	6,7
Räddningsnämnden	2,6	2,4	2,9
Socialnämnden	11,3	12,3	9,9
Tekniska nämnden	7,2	6,2	4,4
Totalt kommunen	7,6	7,9	6,5

2.9 Förväntad utveckling

Kriget i Ukraina och de osäkerhetsfaktorer som följer på grund av detta kommer att påverka kommunen på såväl kort som lång sikt. Vissa arbetsuppgifter inom kommunen behöver prioriteras före andra inom flera verksamheter bland annat att förbereda ett omhändertagande av flyktingar från Ukraina. Enligt migrationsverkets övre scenario kan uppskattningsvis cirka 600 flyktingar komma till Gislaveds kommun. Antalet flyktingar från Ukraina kan därmed komma att bli betydligt fler än under flyktingkrisen i Syrien 2015 och tiden för att göra förberedelser för att ta emot dem är avsevärt kortare. Att kommunkoncernen kommer att påverkas står klart, men i vilken utsträckning påverkas av såväl krigets omfattning och längd som eventuella spridningseffekter av konflikten.

Nya varianter av Covid-19 och ökad smittspridning kan komma i framtiden men med erfarenhet av aktivt smittskyddsarbete och distansarbete tillsammans med fortsatt vaccinering kommer kommunkoncernen att vara väl förbereda för eventuella kommande smittspridningsvågor.

Kommunikation och möten mellan invånare, kommun och näringsliv är viktiga för kommunens förmåga att möta framtidens utmaningar. Att lyssna och lära av synpunkter är viktigt för att stärka demokratin och utveckla verksamheterna. Kommunkoncernens förmåga att nå invånarna på andra arenor eller i andra former än de traditionella behöver utvecklas för att nå större del av invånarna, skapa dialog och ta tillvara på deras synpunkter.

Välfärdens utmaningar ställer höga krav på styrning och ledning. En längre tid framöver kommer allt färre att finnas i arbetsför ålder och på så sätt kunna dels bemanna verksamheten samt att skatteunderlaget kommer att minska. Viktiga avvägningar kommer att behöva göras för att utveckla kommunen både som plats och organisation samtidigt som resurser, både finansiella och personella kommer att minska. Gislaveds kommun behöver ha ständigt fokus på etablering och inkludering av nya invånare och arbeta för att öka attraktiviteten och invånarnas stolthet över sin kommun

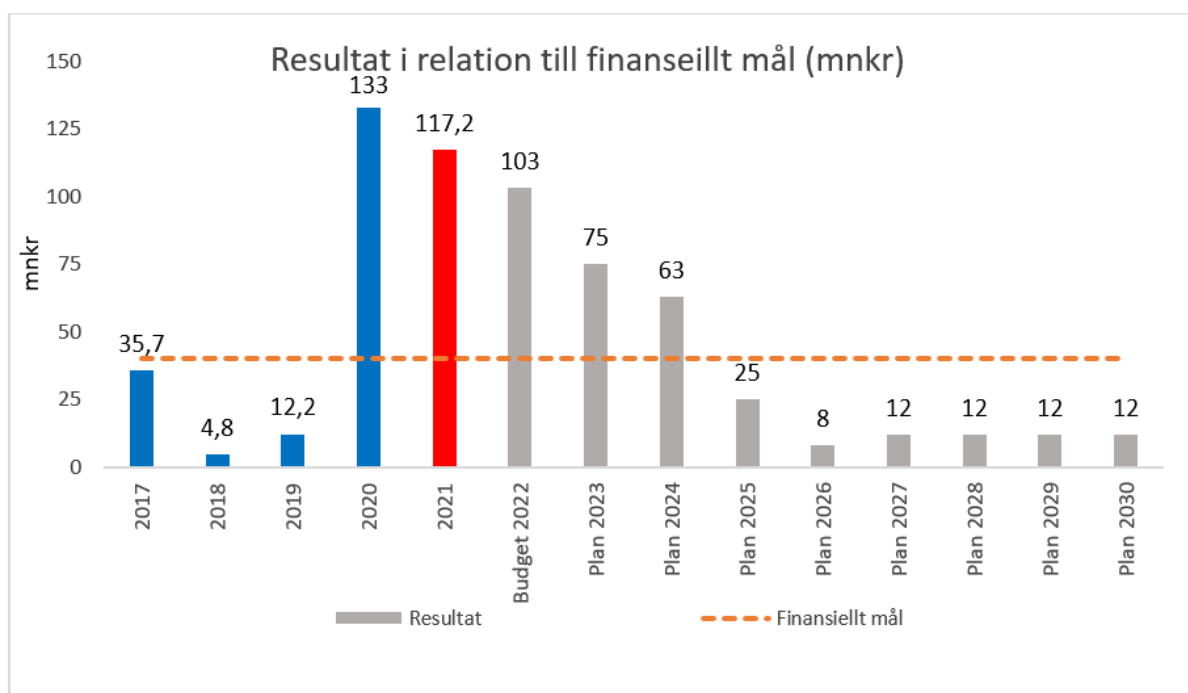
Hela kommunen behöver arbeta tillsammans och öka innovationskraften för att möta invånarnas behov av välfärd och tjänster, samtidigt som resurserna utnyttjas effektivt. En flexibel organisation, helhetsperspektiv och samarbete är framgångsfaktorer. Hela organisationen behöver arbeta aktivt, både operativt och strategiskt med kompetensförsörjningen, för att behålla och rekrytera kompetens. Att vara en attraktiv arbetsgivare är avgörande för framtidens personalförsörjning. Ett fortsatt fokus behövs för att utveckla former för kommunikation, både internt och externt. Digitalisering och automatisering innebär både möjligheter och utmaningar. Invånarnas och organisationens behov av digitala tjänster ökar, liksom konkurrensen om arbetskraften. Samtidigt måste kommunen bedriva en kostnadseffektiv och kvalitativ verksamhet med de ekonomiska förutsättningar som finns.

Kommunens ekonomi på sikt

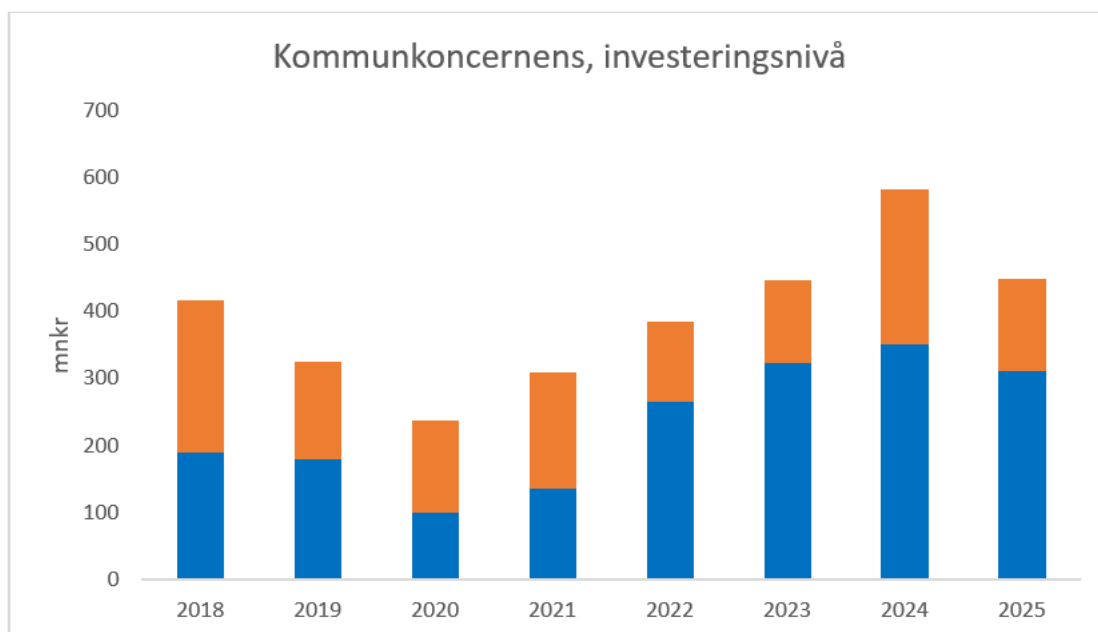
Kriget i Ukraina kommer att påverka kommunens ekonomi direkt genom flyktingmottagande men även indirekt genom att den ekonomiska tillväxten i Europa och Sverige förmodligen inte kommer att återhämta sig i samma takt efter pandemin som tidigare har förutspåts. De långsiktiga ekonomiska effekterna är i nuläget svåra att bedöma eftersom de påverkas av hur

kriget utvecklas men kommunkoncernen kan komma att påverkas genom till exempel dyrare energi och höjda livsmedel- och bränslepriser. Det finns även en risk att den svenska kronan försvagas och att inflationen ökar.

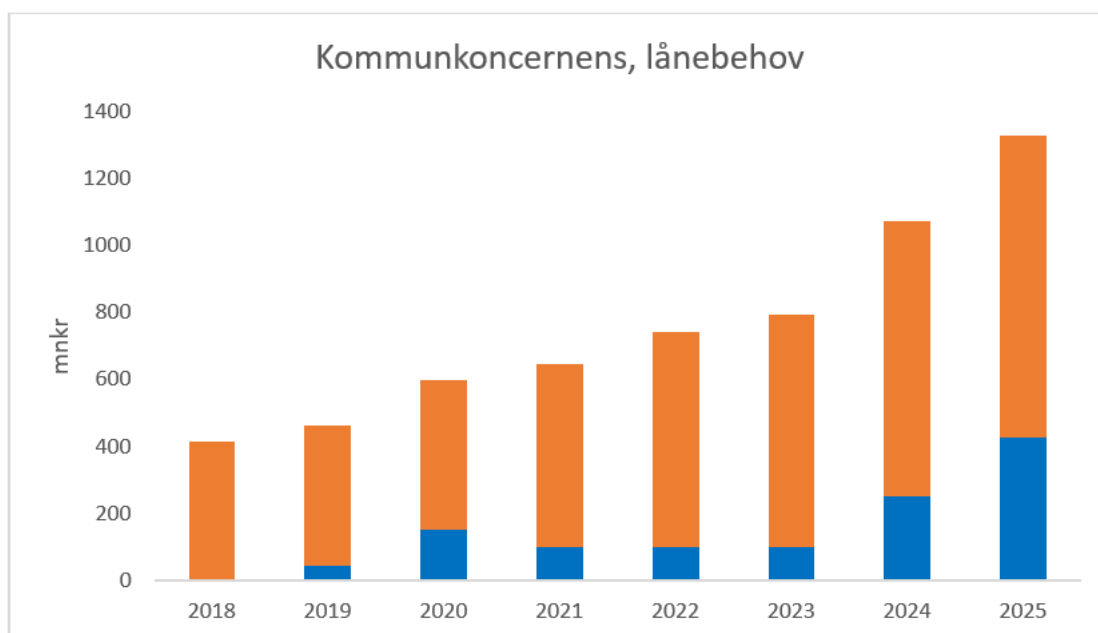
Landets kommuner står inför ett fortsatt ökat demografiskt tryck som medför ökade kostnader vilket ska ställas i relation till en osäker ekonomisk utveckling som kan innebära lägre tillväxt i skatteunderlaget och därmed en lägre ökningstakt av kommunernas skatteintäkter. Detta sammanvägt kan ge svårigheter för landets kommuner att upprätthålla en nödvändig resultatnivå och ställer krav på en god planering och styrning. För att klara dessa ekonomiska utmaningar har Gislaveds kommun antagit finansiella mål för perioden 2017–2030 samt att organisationen arbetar utifrån en planeringshorisont fram till 2030-talet.



Diagrammet ovan visar kommunens resultat i förhållande till fullmäktiges finansiella mål. För åren 2017–2030 har budget och plan utformats baserat på att kommunen ska nå de finansiella målen om ett genomsnittligt resultat på 40 mnkr/år för perioden 2017–2030. Den främsta utmaningen under kommande period (2022–2030) är att klara de finansiella målen samtidigt som behoven av investeringar kan komma att uppgå till 1,5 mdkr eller mer. Eftersom en hög investeringsnivå påverkar resurserna till löpande drift inom verksamheterna måste en ständig avvägning göras mellan önskvärd storlek på resultat och storlek på planerade investeringar. De aktuella förutsättningarna ställer krav på översyn av både kvalitet och ekonomi inom kommunens drift. Vid en jämförelse med liknande kommuner i kommun- och landstingsdatabasen Kolada håller Gislaved i dagsläget en hög kvalitet inom sina olika verksamheter och framför allt inom äldreomsorg. Även Gislaveds kommunkoncern står inför stora investeringsnivåer för att bland annat klara den demografiska förändringen och genomföra nödvändiga reinvesteringar.



Den höga investeringsnivå kommer att innebära en ökad belåning vilket är möjligt att genomföra i och med att de ingående bolagen samt kommunen har en god grundekonomi men det krävs en fortsatt god och långsiktig planering för att klara dessa nivåer.



3 Drift- och investeringsredovisning

3.1 Driftredovisning

Driftredovisning är den del av kommunens ekonomi som är avsedd för den löpande verksamheten.

I december 2020 fattade kommunfullmäktige beslut om Planeringsdirektiv 2021 med plan 2022-2024. Där ingår nämndernas ekonomiska driftramar för 2021. Under året har nämnderna lämnat uppföljning för verksamheternas nettoutfall för perioden och prognos för helår vid tre tillfällen utöver bokslutet.

Årets budget

Enligt kommunfullmäktiges beslutade Planeringsdirektiv 2021 med plan 2022-2024 har nämnderna driftbudget för 2021 på -1 690,6 mnkr inklusive -82,9 mnkr för att kompensera nämnderna för kostnadsökningar i lönerrevisionen. Kapitalkostnader budgeteras centralt och kompenseras till nämnderna i gång per år i samband med bokslut. 2021 års lönerrevision uppgick till -67,1 mnkr vilket innebär ett budgetöverskott med 15,7 mnkr och kompensation för kapitalkostnader uppgick till -106,8 mnkr. Efter dessa justeringar blev nämndernas driftbudget per sista december -1 781,6 mnkr.

Budget, mnkr	
Beslutade driftbudget 2020-12-10	-1 690,6
Överskott från lönerrevisionen	15,7
Kompensation för kapitalkostnader	-106,8
Nämndernas driftbudget 2021-12-31	-1 781,6

Årets uppföljningar

Under året har nämndernas ekonomi följts upp efter utgången av mars, augusti (delårsrapport), oktober och december.

Uppföljningar, mnkr	Helårsprognos 31/3	Helårsprognos 31/8	Helårsprognos 31/10
Barn-och utbildningsnämnden	0,4	4,3	5,0
Bygg-och miljönämnden	0,5	5,0	5,4
Fastighet- och servicenämnden	0,0	3,5	3,5
Fritid-och folkhälsonämnden	0,1	0,2	0,2
Kommunstyrelsen	-3,9	2,8	6,4
Kulturnämnden	0,0	0,4	0,5
Räddningsnämnden	-0,6	-1,3	-1,6
Socialnämnden	-55,0	-69,0	-71,0
Tekniska nämnden	-0,9	0,0	0,0
Överförmyndarnämnd	0,0	0,0	0,0

Nämndernas resultat

Under året har nämnderna redovisat ett budgetunderskott på -9,4 mnkr. Respektive nämnds utfall redovisas mer detaljerat i verksamhetsberättelsen. Socialnämnden är den nämnd som visar på störst underskott med -56,7 mnkr. Övriga nämnder visar överskott mot budgeten.

För att få fram den totala verksamhetens nettokostnad vägs de kommundemensamma avräkningarna in och de budgetöverskott från lönerrevision som tillsammans avviker positivt mot budget med 18,1 mnkr. I de kommundemensamma avräkningarna finns de externa poster som bland annat fördelas ut på nämnderna i form av pensionskostnader, personalomkostnadspålägg och kapitalkostnader (avskrivning + internränta). Eftersom nivåerna på dessa beräknas inför året och sedan schabloniseras ut i verksamhet uppstår det avvikelser mot faktiskt utfall. Den positiva avvikelserna kommer till största delen av lönerrevision och lägre personalomkostnader än beräknat.

Verksamhetens nettokostnader visar ett överskott på 8,7 mnkr.

Driftredovisning

mnkr	Intäkt	Kostnad	Utfall 2021	Utfall 2020	KF-budget 2021	Budgetjusteringar 2021	Justerad budget 2021	Budgetavvikelse 2021
Barn-och utbildningsnämnden	135,9	-925,9	-790,0	-802,1	-775,9	-29,9	-805,8	15,8
Bygg-och miljönämnden	27,5	-37,1	-9,5	-15,0	-14,5	-0,7	-15,2	5,7
Fastighet- och servicenämnden	332,0	-346,0	-14,1	0,06	72,2	-94,4	-22,2	8,1
Fritid-och folkhälsönämnden	6,7	-54,4	-47,7	-47,7	-47,6	-2,4	-50,0	2,2
Kommunstyrelsen	70,3	-216,1	-145,8	-149,2	-154,3	-4,6	-158,9	13,1
Kulturnämnden	5,4	-37,5	-32,1	-32,7	-33,3	-1,5	-34,8	2,7
Räddningsnämnden	16,1	-51,8	-35,7	-34,7	-31,8	-3,2	-34,9	-0,7
Socialnämnden	359,5	-1 026,3	-666,7	-600,3	-584,8	-25,2	-610,0	-56,7
Tekniska nämnden	111,6	-158,0	-46,3	-42,5	-34,3	-12,1	-46,3	0,0
Överförmyndarnämnden	1,0	-4,1	-3,1	-3,0	-3,5	0,0	-3,5	0,4
Summa nämndernas drift	1 066,1	-2 857,1	-1 791,0	-1 727,2	-1 607,7	-173,9	-1 781,6	-9,4
Övriga kommundemensamma poster								
Löneuppräknings (avtalsrörelsen)					-82,9	67,1	-15,7	15,7
Kommungemensamma avräkningar			-35,0	-12,1	-144,1	106,8	-37,4	2,4
Verksamhetens nettokostnader	1 066,1	-2 857,1	-1 826,0	-1 739,3	-1 834,7	0,0	-1 834,7	8,7

3.2 Investeringsredovisning

Kommunfullmäktige fattade beslut om 2021 års investeringsbudget på 148,7 mnkr, varav 104,7 mnkr avser skattefinansierade investeringar och 44 mnkr avser investeringar på taxefinansierad verksamhet. I de skattefinansierade investeringar på 104,7 mnkr ingår några särskilda satsningar som kommunfullmäktige beslutat om.

Årets investeringsutgifter uppgår till 134,5 mnkr vilket är 14,2 mnkr mindre än budgeterat men ca 36 mnkr högre än förra årets utgifter. Av dessa investeringar har 41 mnkr genomförts inom vattenverksamhet (taxefinansierade investeringar).

Vid årets slut har kommunen redovisat pågående investeringar på ca 61 mnkr.

Investeringsredovisning (netto)

Nämnd, mnkr	Bokslut 2021	Budget 2021	Budget- avvikelse	Använt %	Bokslut 2020
Barn-och utbildningsnämnden	-1,6	-2,0	0,4	82,0	-1,8
Bygg-och miljönämnden	0,0	-0,1	0,1	0,0	-0,1
Fastighet- och servicenämnden	-50,5	-54,0	3,5	93,4	-42,5
Fritid-och folkhälsonämnden	0,0	-0,2	0,2	0,0	-0,2
Kommunstyrelsen	-7,6	-12,0	4,4	63,7	-5,1
Kulturnämnden	-0,3	-1,0	0,7	25,2	-1,4
Räddningsnämnden	-6,6	-6,4	-0,2	102,7	-4,6
Socialnämnden	-2,1	-2,0	-0,1	106,1	-2,0
Tekniska nämnden	-65,8	-71,0	5,2	92,7	-41,1
Överförmyndarnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa investeringar	-134,5	-148,7	14,2	90,5	-98,9
<i>därav:</i>					
<i>Skattefinansierade investeringar</i>	<i>-93,6</i>	<i>-104,7</i>	<i>11,1</i>	<i>89,4</i>	<i>-80,4</i>
<i>Taxefinansierade investeringar</i>	<i>-40,9</i>	<i>-44,0</i>	<i>3,1</i>	<i>93,0</i>	<i>-18,5</i>

Investeringar, särskilda satsningar

mnkr	Summa utgift t.o.m. 21-12-31	Ackumulerad budget	Slutprognos projekt
Samhällsutveckling	-2,6	-145,0	
IT hård motorväg	-22,2	-27,0	
Haghultsleden (påbörjad 2019)	-2,0	-60,0	
Summa	-26,7	-232,0	

Kommentar särskilda satsningar

Arbetet med Haghultsleden är i slutskedet av första fasen, vilket är en systemhandlingsprojektering av etapp I (Norra infarten – Oxelgatan). Skogen är fälld, grovröjning för den nya vägen har påbörjats och markarbeten vid golfsträngen är igång och en systemhandling är klar under våren 2022. Projektet är planerat att gå in i andra fasen under våren och då kommer produktionen skalas upp och en parallell detaljprojektering startar. En färdig bygghandling ska vara färdig i början av juli 2022. Parallellt med produktionen för etapp

I så påbörjas systemhandlingsskede för etapp 2 (Haghult/Tillbo) och fortsätter därefter med en bygghandling. Produktion och projektering sker interaktivt i förhållande till varandra vilket skapar goda förutsättningar att effektivisera tid och resurser. Projekt- och produktionsledningen har ett proaktivt arbetssätt med kommunens och kommuninvånarnas bästa i fokus.

Större investeringsprojekt

mnkr	Bokslut 2021	Budget 2021	Datum färdigställt
IT- Ipads och datorer	-13,9	-12,0	2021-09-01
Maskiner, inventarier och fordon	-13,2	-13,4	inköp 2021
Åtteråsskolan, utbyte ventilation	2,1	2,1	2021-11-01
Gisle sportcenter, Gislaved, byte konstgräsplan	-2,1	-2,1	2021-11-01
Gata, Norra Tokarp Anderstorp	-2,5	-2,5	2021-11-01
Gata, Toppbeläggningar	-3,8	-4,0	2021-11-31
VA, Kväverening, Gislaved Avloppsreningsverk	-6,9	-6,5	2021-11-31
VA, Furugatan, Åbjörngatan, Gislaved	-10,2	-8,0	2021-10-01
VA, Baldersvägen etapp II, Gislaved	-2,0	-3,0	2021-10-01

4 Ekonomisk redovisning

4.1 Räkenskaper årsredovisning

4.1.1 Resultaträkning

mnkr	Not	Koncernen Bokslut 2021	Koncernen Bokslut 2020	Kommunen Bokslut 2021	Kommunen Bokslut 2020	Kommunen Budget 2021
Verksamhetens intäkter	1	828,4	762,4	405,9	432,1	440,0
Verksamhetens kostnader	2	-2 459,6	-2 331,1	-2 126,7	-2 079,8	-2 181,2
Avskrivningar	3	-159,6	-144,7	-105,2	-91,6	-93,6
Verksamhetens nettokostnader		-1 790,7	-1 713,3	-1 826,0	-1 739,3	-1 834,8
Skatteintäkter	4	1 447,3	1 382,2	1 447,3	1 382,2	1 397,6
Generella statsbidrag och utjämning	5	495,8	487,7	495,8	487,7	484,6
Verksamhetens resultat		152,4	156,6	117,1	130,6	47,3
Finansiella intäkter	6	1,4	3,1	5,1	4,2	4,9
Finansiella kostnader	7	-5,5	-5,1	-5,0	-1,9	-0,6
Resultat efter finansiella poster		148,4	154,6	117,2	132,9	51,7
Extraordinära poster (netto)		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		148,4	154,6	117,2	132,9	51,7

4.1.2 Kassaflödesanalys

mnkr	Not	Koncernen Bokslut 2021	Koncernen Bokslut 2020	Kommunen Bokslut 2021	Kommunen Bokslut 2020
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		148,4	154,6	117,2	132,9
Justering för ej likviditetspåverkande poster	9	130,9	136,6	-5,8	77,8
Övriga likviditetspåverkande poster	10	0,0	-1,3	-0,2	1,2
Poster som redovisas i annan sektion	11	-4,4	-3,8	-4,3	-3,7
Medel från verksamheten före förändringar av rörelsekapital		274,9	286,2	106,9	208,3
Ökning/minskning av periodiserade anläggningsavgifter		4,6	3,1	4,6	3,1
Ökning/minskning kortfristiga placeringar		0,0	22,7	0,0	0,0
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-15,4	-63,5	15,9	-61,8
Ökning/minskning förråd och varulager		-2,2	0,4	-0,3	0,5
Ökning/minskning kortfristiga skulder		14,6	66,6	-19,0	68,8
Kassaflöde från löpande verksamheten		1,5	29,2	1,2	10,6
INVESTERINGSVERKSAMHET					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-311,8	-241,4	-137,4	-102,8
Investeringsbidrag till materiella anläggningstillgångar		2,9	3,9	2,9	3,9
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		4,6	13,5	4,5	4,1
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-2,9	0,0	-2,9	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-307,2	-224,0	-132,9	-94,8
FINANSIERINGSVERKSAMHET					
Nyupptagna lån	24	202,7	195,9	121,4	160,2
Amortering av låneskulder		-51,5	-43,3	-50,0	-43,3
Amortering av skulder för finansiell leasing		-10,6	-3,0	-13,1	-3,0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		140,5	149,6	58,3	113,8
Årets kassaflöde		109,8	241,0	33,4	238,0
Likvida medel vid årets början		293,8	52,8	239,2	1,3
Likvida medel vid årets slut		403,6	293,8	272,6	239,2

4.1.3 Balansräkning

mnr	Not	Koncern en Bokslut 2021	Koncern en Bokslut 2020	Kommu nen Bokslut 2021	Kommu nen Bokslut 2020	Kommu nen Budget 2021
TILLGÅNGAR						
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR						
Immateriella anläggningstillgångar	12	1,3	1,6	0,0	0,0	
Materiella anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	13	2 385,1	2 207,1	1 512,6	1 391,2	1 539,0
Maskiner och inventarier	14	489,4	479,8	172,3	163,3	164,0
Finansiella anläggningstillgångar	15	29,4	26,5	49,1	46,2	47,0
Summa anläggningstillgångar		2 905,2	2 715,0	1 733,9	1 600,6	1 750,0
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR						
Förråd m.m.	16	8,4	6,2	3,1	2,8	3,0
Fordringar	17	220,1	204,7	145,2	161,7	162,0
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassa och bank	18,1 9	403,6	293,8	272,6	239,2	143,0
Summa omsättningstillgångar		632,1	504,7	421,0	403,8	308,0
Summa tillgångar		3 537,3	3 219,6	2 154,9	2 004,4	2 058,0
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital	20,2 1	1 976,2	1 829,0	1 385,8	1 279,8	1 332,0
<i>därav justering eget kapital, ingående balans</i>		-1,1		-11,3		
<i>därav årets resultat</i>		148,4	154,6	117,2	132,9	
<i>därav resultatutjämningsreserv</i>		345,3	251,8	345,3	251,8	
AVSÄTTNINGAR						
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	22	33,1	33,1	32,3	32,5	33,0
Andra avsättningar	23	88,3	79,6	17,7	18,8	19,0
Summa avsättningar		121,4	112,6	50,0	51,4	52,0
SKULDER						
Långfristiga skulder	24	865,3	718,1	261,5	196,6	197,0
Kortfristiga skulder	25	574,5	559,9	457,6	476,6	477,0
Summa skulder		1 439,8	1 278,0	719,2	673,3	674,0
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		3 537,3	3 219,6	2 154,9	2 004,4	2 058,0
Panter och ansvarsförbindelser						
Borgensåtaganden	26	17,7	19,2	684,2	542,2	
Ansvarsförbindelser (pensioner)	27	547,3	550,7	547,3	550,7	
Övriga upplysningar						
Leasing (operationell och finansiell)	28	171,2	114,1	171,2	114,1	

4.1.4 Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter	Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
mnkr				
Försäljningsintäkter	181,6	144,4	36,3	37,4
Taxor och avgifter	216,0	171,1	110,3	103,7
Hyror och arrenden	195,9	177,9	31,5	32,0
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	161,1	193,7	161,1	193,7
EU-bidrag	2,3	2,1	2,3	2,1
Övriga bidrag	2,4	1,9	2,4	1,9
Försäljning av verksamheter och konsulttjänster	53,0	52,2	52,4	50,9
Realisationsvinster på anläggningstillgångar	4,3	3,8	4,3	3,7
Övriga verksamhetsintäkter	12,0	15,4	5,4	6,7
Summa verksamhetens intäkter	828,4	762,4	405,9	432,1
Jämförelsestörande intäkter				
Reavinst	-4,4	-3,8	-4,3	-3,7

Not 2 Verksamhetens kostnader	Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
mnkr				
Personalkostnader inkl arbetsgivaravgifter	-1 417,2	-1 420,0	-1 344,7	-1 355,1
Pensionskostnader	-139,9	-130,4	-136,0	-126,5
Lämnade bidrag	-51,6	-55,2	-58,4	-62,1
Köp av huvudverksamhet	-246,6	-199,3	-235,2	-189,1
Lokaler och markhyror	-14,6	-18,2	-23,5	-35,2
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	-103,8	-46,8	-3,4	-3,7
Bränsle, energi och vatten	-150,6	-141,2	-41,7	-38,5
Realisationsförluster och utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Bolagsskatt	-17,1	-7,9	0,0	0,0
Övriga verksamhetskostnader	-318,3	-312,1	-283,7	-269,6
Summa verksamhetens kostnader	-2 459,6	-2 331,1	-2 126,7	-2 079,8
Jämförelsestörande kostnader				
Nedskrivningar/ utrangeringar	-2,5	-0,3	-1,4	0,0

Not 3 Avskrivningar	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Avskrivningar immateriella tillgångar	-0,3	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-94,4	-85,6	-68,8	-58,9
Avskrivningar maskiner och inventarier	-62,3	-58,7	-35,0	-32,7
Nedskrivning/utrangeringar	-2,5	-0,3	-1,4	0,0
Summa avskrivningar	-159,6	-144,7	-105,2	-91,6

Not 4 Skatteintäkter	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Preliminär kommunalskatt	1 408,4	1 411,0	1 408,4	1 411,0
Preliminär slutavräkning innevarande år	33,9	-21,4	33,9	-21,4
Slutavräkningsdifferens föregående år	5,0	-7,3	5,0	-7,3
Mellankommunal inkomstutjämning	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa skatteintäkter	1 447,3	1 382,2	1 447,3	1 382,2

Not 5 Generella statsbidrag och utjämning	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Inkomstutjämningsbidrag	298,3	305,4	298,3	305,4
Kostnadsutjämningsbidrag/avgift	27,1	28,0	27,1	28,0
Regleringsbidrag/avgift	88,1	30,7	88,1	30,7
Avgifter/bidrag för LSS-utjämning	5,8	3,1	5,8	3,1
Kommunal fastighetsavgift	60,6	52,4	60,6	52,4
Övriga generella bidrag från staten	15,8	68,1	15,8	68,1
Summa generella statsbidrag och utjämning	495,8	487,7	495,8	487,7

Not 6 Finansiella intäkter	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2021
Utdelningar från koncernföretag	0,0	1,8	2,0	1,8
Utdelningar på aktier och andelar	0,6	0,8	0,6	0,8
Ränta likvida medel	0,3	0,2	0,3	0,1
Ränteintäkter kundfordringar	0,1	0,1	0,0	0,1
Borgensavgift	0,0	0,0	1,9	1,5
Övriga finansiella intäkter	0,4	0,2	0,3	0,0
Summa finansiella intäkter	1,4	3,1	5,1	4,2

Not 7 Finansiella kostnader	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Räntekostnader, lån	-3,3	-3,3	-0,9	-0,3
Finansiell kostnad, förändring av pensionsavsättningar	-0,5	-0,8	-0,5	-0,8
Övriga finansiella kostnader	-1,7	-1,0	-3,7	-0,8
Summa finansiella kostnader	-5,5	-5,1	-5,0	-1,9

Not 8 Kostnad för räkenskapsrevision	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Sakkunnigt biträde	1,6	-0,8	0,9	-0,2
Förtroendevalda revisorer	0,4	-0,1	0,4	-0,1
Summa finansiella kostnader	2,0	-0,9	1,3	-0,3

Not 9 Justering för ej likviditetspåverkande poster	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Avskrivningar	159,6	144,7	105,2	91,6
Nedskrivningar/utrangeringar	9,1	0,0	0,0	0,0
Förändring deponiavsättning	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning andra avsättningar	8,7	1,0	-1,2	-5,9
Ökning/minskning av periodiserade investeringsbidrag	2,1	4,5	2,1	4,5
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-48,6	-13,6	-111,9	-12,4
Summa ej likviditetspåverkande poster	130,9	136,6	-5,8	77,8

Not 10 Övriga likviditetspåverkande poster som tillhör den löpande verksamheten	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Förändring pensionsavsättning	-0,03	-1,3	-0,2	1,2
utbetalning av övriga avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa övriga likviditetspåverkande poster som tillhör den löpande verksamheten	-0,03	-1,3	-0,2	1,2

Not 11 Poster som redovisas i annan sektion	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-4,4	-3,8	-4,3	-3,7
Summa poster som redovisas i annan sektion	-4,4	-3,8	-4,3	-3,7

Not 12 Immateriella tillgångar mnkr	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Ingående anskaffningsvärde	3,3	3,3	0,0	0,0
Inköp	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående anskaffningsvärde	3,3	3,3	0,0	0,0
Ingående ack. avskrivningar	-1,7	-1,4	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Överföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar	-0,3	-0,3	0,0	0,0
Utgående ack. Avskrivningar	-2,0	-1,7	0,0	0,0
Ingående ack. Nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivningar/återföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack. Nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående redovisat värde	1,3	1,6	0,0	0,0
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	5 år	5 år	5 år	5 år

Not 13 Mark, byggnader och tekniska anläggningar mnkr	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Ingående anskaffningsvärde	3 495,5	3 322,7	2 290,4	2 210,2
Inköp	211,9	142,0	77,2	37,1
Genomförda omfördelningar	15,1	42,8	8,5	42,8
Försäljningar	-3,5	-6,3	-0,2	-0,8
Utrangeringar	-1,6	0,0	-1,6	0,0
Finansiell leasing (fastigheter)	56,2	0,0	139,1	0,0
Överföringar	0,0	-5,7	0,0	1,0
Utgående anskaffningsvärde	3 773,6	3 495,5	2 513,2	2 290,4
Ingående ack. avskrivningar	-1 402,5	-1 322,0	-953,1	-894,6
Försäljningar	1,4	3,7	0,0	0,4
Utrangeringar	0,2	0,0	0,2	0,0
Överföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiell leasing,ack avskrivning t.o.m. 201231	-11,0	0,0	-40,0	
Årets avskrivningar	-94,4	-84,2	-68,7	-58,9
Utgående ack. Avskrivningar	-1 506,4	-1 402,5	-1 061,6	-953,1
Ingående ack. Uppskrivningar/ Nedskrivningar	24,2	28,3	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-1,1	-1,1		
Årets nedskrivningar/återföringar	-7,0	-3,0	0,0	0,0
Utgående ack. Nedskrivningar	16,1	24,2	0,0	0,0
Ingående pågående anläggningar	89,9	99,4	53,9	65,6
Under året nedlagda kostnader	209,1	166,7	47,1	32,5
Under året genomförda omfördelningar	-197,1	-176,3	-39,9	-44,2
Utgående pågående anläggningar	101,8	89,9	61,1	53,9
Utgående redovisat värde	2 385,1	2 207,1	1 512,6	1 391,2
<i>Därav finansiell leasing</i>	42,3	0,0	93,4	0,0
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	0 -60 år	0 -60 år	0 -60 år	0 -60 år

Not 14 Maskiner och inventarier mnkr	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Ingående anskaffningsvärde	1 099,8	1 041,2	459,4	416,8
Inköp	23,5	64,5	13,2	33,2
genomförda omfördelningar	45,5	1,6	27,7	1,6
Försäljningar	-5,4	-15,5	-0,2	-0,6
Utrangeringar	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Överföringar	6,0	8,1	6,0	8,3
Utgående anskaffningsvärde	1 169,3	1 099,8	505,9	459,4
Ingående ack. avskrivningar	-619,6	-572,9	-296,1	-262,7
Försäljningar	5,2	13,2	0,2	0,5
Utrangeringar	0,1	0,0	0,1	0,0
Överföringar	-2,9	-1,1	-2,9	-1,1
Årets avskrivningar	-62,2	-58,7	-35,0	-32,7
Utgående ack. Avskrivningar	-679,4	-619,6	-333,6	-296,1
Ingående ack. Nedskrivningar	-0,5	-0,5	0,0	0,0
Försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivningar/återföringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående ack. Nedskrivningar	-0,5	-0,5	0,0	0,0
Utgående redovisat värde	489,4	479,8	172,3	163,3
<i>Därav finansiell leasing</i>	<i>16,3</i>	<i>13,2</i>	<i>16,3</i>	<i>13,2</i>
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	0 -20 år	0 -20 år	0 -20 år	0 -20 år

Not 15 Finansiella anläggningstillgångar mnkr	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Aktier och andelar i koncernföretag				
Gislaveds kommunhus AB (GKHAB)	0,0	0,0	20,3	20,3
Aktier och andelar, övriga				
Kommuninvest	26,2	23,4	26,2	23,4
Kommunsamköp AB	0,00	0,00	0,00	0,00
SKL Företag AB (Inera AB)	0,04	0,04	0,04	0,04
Husbyggnadsvaror HBV förening (4st andelar)	0,04	0,04	0,04	0,04
Ideella Föreningen Gnosjöregionen	0,01	0,01	0,01	0,01
Anderstorps Byggnadsförening	0,00	0,00	0,00	0,00
Södra skogsägarna, insatskapital	0,03	0,03	0,03	0,03
Södra skogsägarna, emitterat insatskapital	0,13	0,13	0,13	0,13
Reftele Föreningsgård	0,02	0,02	0,02	0,02
Industrins Forskningsinstitut	0,05	0,05	0,05	0,05
Smålandsrikes ekonomiska förening	0,02	0,02	0,02	0,02
Sinfra (andelar)	0,02		0,02	
Klämman Vind AB	0,02	0,02	0,00	0,00
Bostadsrätter				
Inköp Brf Lyckås (4 lägenheter)	0,1	0,1	0,1	0,1
Inköp Bostadsrätt	0,0	0,0	0,0	0,0
Granaten daghem	0,6	0,6	0,6	0,6
Grundfondskapital				
Stiftelsen Isabergstoppen	1,0	1,0	1,0	1,0
Stiftelsen Torghuset	0,4	0,4	0,4	0,4
Summa aktier och andelar	28,7	25,8	49,1	46,2
Långfristiga fordringar				
Klämman Vind AB (Gislaveds Energi)	0,2	0,2	0,0	0,0
Långfristiga värdepappersinnehav (Gislavedshus)	0,4	0,4	0,0	0,0
Långfristiga fordran (GNAB)	0,1	0,1	0,0	0,0
Långfristiga värdepappersinnehav (Stiftelsen Isabergstoppen)	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa långfristiga fordringar	0,7	0,6	0,0	0,0
Summa finansiella anläggningstillgångar	29,4	26,5	49,1	46,2

Not 16 Förråd m.m.	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Tekniska kontorets förråd	2,5	2,3	2,5	2,3
Asfaltskross tekniska	0,6	0,5	0,6	0,5
Övrigt, förråd	5,2	3,3	0,0	0,0
Summa förråd m m	8,4	6,2	3,1	2,8

Not 17 Fordringar	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Kundfordringar	38,8	67,3	25,4	55,4
Statsbidragsfordringar	4,8	23,2	3,6	19,3
Kommunalskattefordringar	33,9	0,0	33,9	0,0
Fordran VA-kollektivet	0,0	0,0	0,0	0,0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	79,4	46,0	33,1	24,9
Övriga kortfristiga fordringar	63,2	68,3	49,2	62,1
Summa fordringar	220,1	204,7	145,2	161,7

Not 18 Kassa och bank	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Kassa	0,1	0,1	0,0	0,1
Bank	403,5	293,7	272,6	239,2
Summa kassa och bank	403,6	293,8	272,6	239,2

Not 19 Koncernkonto	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Kommunens andel	272,6	239,0	272,6	239,0
Gislaveds Kommunhus AB	3,2	3,0	3,2	3,0
Gislaveds Energi koncern AB	2,9	4,5	2,9	4,5
Gislaveds Energi Elnät AB	18,9	9,1	18,9	9,1
Gislaveds Energi AB	4,8	6,2	4,8	6,2
Gislavedshus AB	46,3	3,7	46,3	3,7
Gisletorp lokaler AB	-0,6	-1,5	-0,6	-1,5
Enter Gislaved AB	3,7	3,5	3,7	3,5
Stiftelsen Isabergstoppen	38,5	12,4		0,0
Summa koncernkonto	390,4	279,9	351,9	267,5

Not 20 Eget Kapital mnkr	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Ingående eget kapital	1 827,8	1 674,3	1 268,5	1 146,9
Årets resultat	148,4	154,6	117,2	132,9
Utgående eget kapital	1 976,2	1 829,0	1 385,8	1 279,8
varav:				
Resultatutjämningsreserv (RUR), ingående värde	251,8	141,2	251,8	141,2
Resultatutjämningsreserv (RUR), årets förändring	93,5	110,5	93,5	110,5
Resultatutjämningsreserv (RUR), utgående värde	345,3	251,8	345,3	251,8

Not 21 Effekt av förändrad redovisningsprincip på eget kapital mnkr	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	1 829,0	1 674,3	1 279,8	1 146,9
Justering av eget kapital, IB	-1,1		-11,3	0,0
Summa	1 828,0	1 684,7	1 268,5	1 146,9
Årets resultat	148,4	154,6	117,2	132,9
Utgående eget kapital	1 976,2	1 829,0	1 385,8	1 279,8

Justering av eget kapital på 11,3 mnkr avser en förändrad redovisningsprincip gällande retroaktiv tillämpning av RKR-R5, Redovisning av leasing-och hyresavtal.

Not 22 Avsättningar för pensioner mnkr	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Specifikation - avsatt till pensioner				
Särskild avtals/ålderspension	7,9	8,9	7,9	8,9
Förmånsbestämd/kompl.pension	0,1	0,1	0,1	0,1
Ålderspension	18,0	16,9	17,4	16,5
Pension till efterlevande	0,6	0,7	0,6	0,7
Summa pensioner	26,6	26,5	26,0	26,2
Löneskatt	6,5	6,5	6,3	6,3
Summa avsatt till pensioner	33,1	33,1	32,3	32,5
Antal visstidsförordnanden				
Politiker	13	13	13	13
Tjänsteman	0	0	0	0
Avsatt till pensioner				
Ingående avsättning	32,5	31,3	32,5	31,3
Nya förpliktelser under året varav nyintjänad pension	-0,3	1,4	-0,3	1,4
Ränte- och basbeloppsberäkningar	0,4	0,7	0,4	0,7
Ändringar av försäkringstekniska grunder	1,1	-0,1	1,1	-0,1
Pension till efterlevande	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga poster	1,5	1,6	0,8	1,2
Årets utbetalningar	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2
Förändring löneskatt	0,0	0,4	0,0	0,2
Summa avsatt till pensioner	33,1	33,1	32,3	32,5
Utredningsgrad	99 %	99 %	99 %	99 %

Not 23 Andra avsättningar mnkr	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Uppskjutna skatter	45,1	60,7	0,0	0,0
Övriga avsättningar	26,1	1,7	0,6	1,7
Avsatt till återställande av deponi				
Redovisat värde vid årets början	17,1	17,1	17,1	17,1
Nya avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
lanspråktagande avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Outnyttjade belopp som återförs	0,0	0,0	0,0	0,0
Förändring av nuvärdet	0,0	0,0	0,0	0,0
Avsättning till deponi	17,1	17,1	17,1	17,1
Summa andra avsättning	88,3	79,6	17,7	18,8

Not 24 Långfristiga skulder	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Lån i banker och kreditinstitut	765,0	671,5	100,0	150,0
Långfristig leasingsskuld	60,2	13,2	121,5	13,2
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Anslutningsavgifter	22,0	17,5	22,0	17,5
<i>återstående antal år (vägt snitt)</i>				
Investeringsbidrag	18,1	16,0	18,1	16,0
<i>återstående antal år (vägt snitt)</i>				
Summa långfristiga skulder	865,3	718,1	261,5	196,6

Not 25 Kortfristiga skulder	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Leverantörsskulder	148,2	117,5	116,4	78,8
Personalens skatter, arbetsgivaravgifter och avdrag	49,5	54,3	48,7	53,5
Personal, pensionskostnader	62,1	62,2	62,1	62,2
Övertid och semesterlöneskuld	110,7	108,4	108,7	106,7
Förutbetalda skatteintäkter	20,1	43,7	16,5	41,6
Moms och punktskatter	0,0	7,2	0,0	7,2
Skulder till staten	58,4	85,0	58,4	85,0
Kalkning och landskapsvård	0,7	0,5	0,7	0,5
Skuld VA-kollektivet	0,3	2,3	0,3	2,3
Kortfristig låneskuld	2,1	1,5	0,0	0,0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	105,2	66,0	44,8	37,3
Övriga kortfristiga skulder	17,3	11,3	1,1	1,5
Summa kortfristiga skulder	574,5	559,9	457,6	476,6

Not 26 Borgensåtaganden mnkr	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
<i>Kommunägda bolag, kommunalförbund och stiftelser</i>				
AB Gislavedshus	0,0		462,9	317,9
Gislaveds Energi AB	0,0		118,5	118,5
Gisletorp Lokaler AB	0,0		10,0	10,0
Stiftelsen Isabergstoppen	0,0		26,5	28,0
Stiftelsen Torghuset	9,5	9,5	9,5	9,5
Kommunalförbundet Samverkan Återvinning och Miljö (SÅM)	0,0		48,6	48,6
Summa, bolag, kommunalförbund och stiftelser	9,5	9,5	676,0	532,5
Egnahem och småhus				
<i>Föreningar och övriga</i>				
Hestra Medborgarhus	0,4	0,4	0,4	0,4
Gislaveds Folkets hus	0,8	0,8	0,8	0,8
Anderstorps Byggnadsförening (Folkets hus)	0,9	0,9	0,9	0,9
Fiber 35, Ekonomisk Förening	0,1	1,5	0,1	1,5
Reftele Anderstorp Fiberförening, ekonomisk förening	6,0	6,0	6,0	6,0
Summa föreningar och övriga	8,2	9,7	8,2	9,7
Summa borgensförbindelser	17,7	19,2	684,2	542,2

Kommunalförbundet Samverkan Återvinning och Miljö (SÅM)

Under 2017 har Gislaveds kommun tillsammans med Gnosjö, Vaggeryd och Värnamo kommuner bildat ett kommunalförbund gällande avfallsverksamheten (Samverkan Återvinning och Miljö - SÅM). Medlemsandel i kommunförbundets tillgångar och skulder har baserats på invånarantal enligt folkbokföringen i respektive medlemskommun per den 31 december 2016 (kvotfördelning). Kvotfördelningen beräknas genom att antalet folkbokförda invånare för varje enskild medlemskommun divideras med det totala antalet folkbokförda invånare i samtliga medlemskommuner. Kvotdelen används sedan för att beräkna de enskilda medlemskommunernas andel av kommunförbundets tillgångar och skulder. För Gislaveds kommun är kvotdelen 34,0 procent.

Om medlemskommunerna tecknar borgen eller annan säkerhet för lån som upptagits av kommunalförbundet eller interimis direktionen ska sådan borgen vara solidarisk gentemot kreditgivaren. Om borgensansvar utkrävs ska borgensansvaret medlemskommunerna sinsemellan fördelas enligt motsvarande kvotfördelning. För Gislaveds kommun innebär den 34,0 procent.

Vid bokslut 2021 har förbundet ett lån på 143 mnkr på Kommuninvest. Gislaveds kommuns andel av borgen för detta lån motsvarar 48,6 mnkr.

Förbundet har även en upptagen checkräkningskredit på 20mnkr och det är kvotfördelningen i regressavtalet mellan kommunerna som gäller även för denna.

Kommuninvest i Sverige AB

Gislaveds kommun har ingått solidarisk borgen, såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga medlemskommuner som per 2021-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnda borgensförbindelse.

Enligt regressavtalet skall ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Gislaved kommuns ansvar enligt ovan nämnda borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 510 966 mnkr och totala tillgångar till 518 680 mnkr.

Gislaveds kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 957 mnkr (0,19 procent) och andelen av de totala tillgångarna till 967 mnkr (0,19 procent)

Not 27 Ansvarsförbindelsen, mnkr	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
* Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder eller avsättningar	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Ingående ansvarsförbindelse	550,7	563,2	550,7	563,2
Nyintjänad pension	0,1	0,6	0,1	0,6
Ränte- och basbeloppsuppräknig	7,6	13,5	7,6	13,5
Ändring av försäkringsteknisk grund	12,2	-2,1	12,2	-2,1
Pensionsutbetalningar	-24,0	-23,8	-24,0	-23,8
Övrigt	1,3	1,8	1,3	1,8
Summa pensionsförpliktelser	548,0	553,2	548,0	553,2
Förändring av löneskatten	-0,7	-2,4	-0,7	-2,4
Utgående ansvarsförbindelse avsatt till pensioner	547,3	550,7	547,3	550,7
Pensionsförpliktelser				
Pensionsförpliktelse i balansräkningen:				
a) avsättning inkl särskild löneskatt	32,3	32,5	32,3	32,5
b) ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	547,3	550,7	547,3	550,7
Pensionsförpliktelse som tryggas i pensionsförsäkring	96,4	77,0	96,4	77,0
Pensionsförpliktelse som tryggas i pensionsstiftelse	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa pensionsförpliktelse	676,0	660,2	676,0	660,2
Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde				
Totalt pensionsförsäkringskapital	129,4	105,7	129,4	105,7
varav överskottsmedel	24,7	9,8	24,7	9,8
Totalt kapital, pensionsstiftelse	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella placeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa förvaltade pensionsmedel	129,4	105,7	129,4	105,7
Finansiering				
Återlånade medel	565,8	554,5	565,8	554,5
Konsolideringsgrad	99 %	99 %	99 %	99 %

Not 28 Leasing mnkr	Koncern en	Koncern en	Kommu nen	Kommu nen
	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Leasingavgifter				
<i>Total Summering (Lös och fast egendom)</i>				
Operationell leasing				
<i>Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:</i>				
Inom 1 år	17,9	30,0	17,9	30,0
Senare än 1 år men inom 5 år	24,5	52,8	24,5	52,8
Senare än 5 år	7,3	18,1	7,3	18,1
	49,7	100,9	49,7	100,9
Leasingsskuld				
<i>Total summering</i>				
Finansiella leasingavtal, lös egendom				
Totala minimileaseavgifter	16,6	13,5	16,6	13,5
Framtida finansiella kostnader	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	16,3	13,2	16,3	13,2
<i>Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:</i>				
Inom 1 år	3,7	2,3	3,7	2,3
Senare än 1 år men inom 5 år	11,9	10,9	11,9	10,9
Senare än 5 år	0,7	0,0	0,7	0,0
	16,3	13,2	16,3	13,2
<i>Total summering</i>				
Finansiella leasingavtal, fast egendom				
Totala minimileaseavgifter	131,4	0,0	131,4	0,0
Framtida finansiella kostnader	-26,2	0,0	-26,2	0,0
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	105,2	0,0	105,2	0,0
<i>Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:</i>				
Inom 1 år	5,3	0,0	5,3	0,0
Senare än 1 år men inom 5 år	22,5	0,0	22,5	0,0
Senare än 5 år	77,4	0,0	77,4	0,0
	105,2	0,0	105,2	0,0
Summa	171,2	114,1	171,2	114,1

4.2 Affärsdrivande verksamhet - Vatten och avlopp årsredovisning

Verksamhetsberättelse - vatten och avlopp

Vatten och avlopp

En säkerhetsamordnare är anställd och kommer att bland annat arbeta med att analysera säkerheten runt va-anläggningar, driva informationssäkerhet arbetet, upprätta en plan med säkerhetsåtgärderna och se till att verksamheten följer NIS-direktivet. Stort fokus under 2022 kommer att läggas på säkerhetsarbetet.

En del sjukfrånvaro har varit under 2021 på grund av Covid-19, dock har det inte varit så stort personalbortfall så att det försämrat dricksvattenleveransen. Nya rutiner har skapats inom verksamheten för att minska smittspridning av Covid-19 och för att säkra dricksvattenleveransen under de rådande omständigheterna.

Vatten

Förnyelsetakten av vattenledningen har ökat enligt antagen förnyelseplan för en säker och hållbar dricksvattenleverans. Under 2021 har bland annat va-ledningar i Baldersvägen och Fururgatan-Åbjörngatan renoverats med nya va-ledningar och med hjälp av ”relining”.

Provpumpning av nya vattentäkter är klar och framtagande av tillstånd för vattenuttag är igång.

Nya vattenskyddsområden för dricksvattentäkterna Smålandsstenar, Broaryd, och Burseryd är upprättade.

Avlopp

Gislaveds kommun satsade under 2020 på ett nytt modernt reningsverk i Sunnaryd, detta för att minska de utsläpp som orsakar övergödning och riskerar både närmiljö och hälsa.

Reningsverket har en kapacitet på 499 personekvivalenter vilket betyder att det är anpassat för 499 personers dagliga behov. Reningsverket kommer ersätta befintliga markbädden och anslutning av fastigheterna kommer att ske i etapper. Projektet pågick under 2021 och sattes i drift i mars 2022.

Projektering och förfrågningsunderlag för upphandling av ett nytt avloppsreningsverk i Öreryd är klar och byggnationen var planerad att startas under 2021, tyvärr har projektet pausats då placeringen av nya avloppsreningsverket överklagades till Länsstyrelsen.

Gislaveds kommun investerade även i en ny process för att förbättra kvävereningen i Gislaved avloppsreningsverk och uppfylla reningskraven. Den nya processen sattes igång under hösten 2021.

Arbetet med en ny personalbyggnad i Gislaveds avloppsreningsverk startades, detta för att skapa en bättre arbetsmiljö för personal. Den nya byggnad har en hållbar lokal spillvattenvärmeåtervinningsteknik som återanvänder spillvattenvärme för att värma upp lokalen, och även vattenbesparande åtgärder såsom användning av regnvatten till att spola toaletten istället för dricksvatten.

Nya riktlinjer för dagvattenhantering togs fram för en hållbar och klimatanpassad dagvattenhantering inom kommunen. Riktlinjerna kommer att färdigställas och antas under 2022.

Under 2021 har va-avdelningen arbetat mycket med digitalisering av bland annat kommunens större vatten och avloppsverk såsom digitala ritningar och dokumentation, och även utvecklat nya e-tjänster för att underlätta för kommunens medborgare.

Löpande drift- och underhållsarbete har genomförts enligt verksamhetens underhållsplaner, detta för att säkra drickvattenleverans och hantering av avloppsvatten.

4.2.1 Resultaträkning

Resultaträkning (mnkr)	Not	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Verksamhetens intäkter	1	56,3	53,0
Verksamhetens kostnader	2	-47,3	-44,5
Avskrivningar		-6,6	-5,8
Verksamhetens nettokostnader		2,4	2,7
Finansiella intäkter		0,0	0,0
Finansiella kostnader		-2,4	-2,7
Resultat efter finansiella poster		0,0	0,0
Extraordinära poster (netto)			
Årets resultat		0,0	0,0
Nettoinvesteringar		40,9	17,4

Verksamhetsmått/nyckeltal	2021	2020
Årsarbetare	26,0	23,1
Levererad vattenmängd tm3	2 032	2 067
Såld vattenmängd tm3	1 578	1 593
Behandlad mängd avloppsvatten tm3	4 380	4 995
Kostnad kr/m3	31,64	31,57
Antal vattenmätare	7 042	7 024
Kostnadstäckningsgrad %	100	100

4.2.2 Balansräkning

mnkr	Not	Bokslut 2021	Bokslut 2020
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Materiella anläggningstillgångar	3		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		207,1	188,7
Maskiner och inventarier		3,7	3,7
Pågående investeringar		25,4	10,3
Summa anläggningstillgångar		236,2	202,7
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Förråd m.m.		1,8	1,7
Fordran, VA-kollektivet			
Övriga fordringar		6,7	
Summa omsättningstillgångar		8,5	1,7
Summa tillgångar		244,7	204,4
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
AVSÄTTNINGAR			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		0,0	0,0
Summa avsättningar		0,0	0,0
SKULDER			
Långfristiga skulder	4	243,5	201,3
Skuld till VA-kollektivet		0,3	2,3
Kortfristiga skulder	5	0,9	0,8
Summa skulder		244,7	204,4
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		244,7	204,4

4.2.3 Noter

Not 1 Verksamhetens intäkter, mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020
VA-intäkter	54,3	50,3
varav reglering mot VA-kollektivet	-2,1	-0,3
Anläggnings- och anslutningsavgifter		
Upplösning av anläggnings-anslutningsavgifter		
Upplösning av anläggnings-anslutningsavgifter 2014	0,0	0,0
Upplösning av anläggnings-anslutningsavgifter 2015	0,0	0,0
Upplösning av anläggnings-anslutningsavgifter 2016	0,0	0,0
Upplösning av anläggnings-anslutningsavgifter 2017	0,0	0,0
Upplösning av anläggnings-anslutningsavgifter 2018	0,0	0,0
Upplösning av anläggnings-anslutningsavgifter 2019	0,1	0,1
Upplösning av anläggnings-anslutningsavgifter 2020	0,0	0,0
Upplösning av anläggnings-anslutningsavgifter 2021	0,1	
Hyror och arrenden		
Övriga intäkter	1,7	2,4
Summa verksamhetens intäkter	56,4	53,0

Not 2 Verksamhetens kostnader, mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Löner och sociala avgifter	-13,9	-13,0
Material och tjänster	-22,3	-22,7
Lokaler	-7,1	-5,2
GS personal	-1,6	-0,7
Övrigt internt	-1,9	-2,6
Övriga kostnader	-0,4	-0,4
Summa verksamhetens kostnader	-47,3	-44,5

Not 3 Materiella anläggningstillgångar, mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Mark		
Fastigheter för affärsverksamhet	358,4	334,0
Ackumulerade avskrivningar affärsverksamhetsfastigheter	-151,3	-145,3
Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar	207,1	188,7
Maskiner och inventarier	8,1	7,4
Ackumulerade avskrivningar maskiner och inventarier	-4,3	-3,7
Summa maskiner och inventarier	3,7	3,7
Pågående investeringar	25,4	10,3
Summa materiella anläggningstillgångar	236,2	202,7

Not 4 Långfristiga skulder, mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Långfristig skuld till kommunen	221,8	183,1
Anläggningsavgifter, inklusive ackumulerad upplösning	20,7	17,5
Investeringsbidrag, inklusive ackumulerad upplösning	0,9	0,8
Summa långfristiga skulder	243,5	201,3

Not 5 Kortfristiga skulder, mnkr	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Semesterlöneskuld	1,0	0,8
Övriga kortfristiga skulder	0,0	0,0
Summa kortfristiga skulder	1,0	0,8

4.3 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och de rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR), vilket innebär att

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

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till respektive post i resultaträkningen.

Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 5 mnkr. Dessutom redovisas alltid kommunens realisationsvinster/förluster.

Intäkter

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkterna baseras på Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) decemberprognos.

Övriga intäkter

Investeringsbidrag, VA- anläggnings/anslutningsavgift

Investeringsbidrag och anläggnings/anslutningsavgifter för vatten och avlopp tas upp som förutbetalda intäkter och redovisas bland långfristiga skulder. I enlighet med matchningsprincipen intäktsförs dessa inkomster successivt i takt med att investeringsobjekten skrivs av över sina respektive nyttjandeperioder, vilket följer rekommendation RKR 2.

Specialdestinerade/riktade statsbidrag

De specialdestinerade/riktade statsbidragen kräver i regel någon form av motprestation, och återrapportering ska i normalfallet periodiseras till den period där prestationerna har utförts.

1. Prestationsbaserade ersättningar utbetalas om vissa handlingar genomförts eller vissa mål, nyckeltal eller nivåer uppnåtts. Bidraget ska bokföras i samma perioder som prestationerna utförts. Utbetalning i efterskott tas upp som fordran (upplupen intäkt) i den period som prestationen utförts och som skuld (förutbetald intäkt) om de utbetalas i förskott.
2. Om prestationsbaserade bidrag utbetalas för ett framtida tidsbestämt projekt och de utförda prestationerna utgör beräkningsunderlag för fördelning av bidraget ska det bokföras och matchas mot kostnader över den fastslagna tidsperioden. Beakta skyldigheten att återbetala kvarvarande medel vid projektens slut.

3. Icke prestationsbaserade bidrag betalas ut utan krav på motprestation och intäktsförs den period som bidraget avser. Bidraget ska intäktsföras i sin helhet även om nedlagda kostnader inte motsvarar bidragets storlek för den period som bidraget avser.

Kostnader

Löner med mera

Kostnader för timanställda och kostnadsersättningar avseende december men som utbetalas i januari har inte periodiserats. Ej uttagen semester tillsammans med övertid har periodiserats.

Investeringar

Exploateringsstillgångar är bokförda som materiella anläggningstillgångar. Detta beroende på svårigheten att bedöma tidpunkten för avyttring. Enligt rekommendation ska exploatering hanteras som omsättningstillgång.

Anläggningstillgångar upptas till bokfört värde.

Avskrivningstider

Mark, fjärrvärmeanslutning, gatukropp, konst	0 år
Markanläggningar (yttre miljö)	25 år
Toppbeläggningar – gata	10, 20, 40 år
Vattenledningar	60 år
Stomme	60 år
Yttertak, fasad och stomkomplettering	40 år
Sprinkler, reservkraft, hiss, komplementbyggnader	30 år
Värme, ventilation, VA	25 år
Fönster och ytterdörrar	25 år
El, snickerier, yttertak (papp)	20 år
Ytskikt, passagesystem, styr/övervakning, larm/tele	15 år
Tvätt/storköksutrustning, lekredskap	10 år
Bilar, inventarier, maskiner	5–20 år

Avskrivningsmetod

Linjär avskrivningsmetod tillämpas, det vill säga lika stora nominella belopp varje år. Avskrivningen påbörjas när tillgången tas i bruk.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som en anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till två basbelopp under 2021 (96 200 kr).

Förråd

Varor i förråd har tagits upp till verkligt värde.

Avsättningar

Pensioner

Förpliktelser för pensionsåtagande för anställda i kommunen är beräknad med gällande RIPS-ränta.

Avsättningar

Avsättningen för deponi, Mossarptippen, följer inte rekommendationen om att nuvärdesberäknas.

Förändrade redovisningsprincip

Från och med 2021 tillämpas KRK 5 – Redovisning av leasing och hyresavtal även för leasing och hyra av fastigheter.

Hyresavtalen som uppfyller kravet att vara finansiella avtal redovisas som anläggningstillgång och förpliktelsen att betala leasingavgiften redovisas som skuld i balansräkningen.

Jämförelsetalen för tidigare år är omräknade från avtalens början och justering av ingående balans redovisas enligt den nya principen.

Det finns några hyresavtal som är kvar för klassificering mellan operationell och finansiell leasing som ska hanteras under 2022.

Från och med 2017 redovisar redan kommunen leasing och hyra av lös egendom (fordon) enligt rekommendationen.

Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Den omfattar, förutom kommunen, Gislaveds Kommunhus AB, Stiftelsen Isbergstoppen samt Kommunalförbundet Samverkan Återvinning Miljö (SÅM). Övriga företag i koncernen har en omsättning och omslutning som understiger 2 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag. Gislaveds Kommunhus AB är moderbolag till bolagen Gislaved Energi Koncern AB, AB Gislavedshus, Gisleorp Lokaler AB och Enter Gislaved AB.

Med proportionell konsolidering menas att det i redovisningen endast ingår så stor del av företagens resultat- och balansräkning som motsvarar kommunens ägarandel.

Interna redovisningsprinciper kommunen

Personalkostnader

Arbetsgivaravgifter med mera har interndeiterats förvaltningarna i samband med löneredovisningen. Den följer SKR:s rekommendation. Det tas även ut ett påslag på lönesumman från förvaltningarna för att täcka gemensamma kostnader som till exempel Kommunhälsan och facklig verksamhet.

Kapitalkostnader

Räntan beräknas med nominell metod 1,50 procent på bokfört värde. På årets investeringar har ränta tillgodoräknats från och med anskaffningsmånaden.

4.3.1 Ord och begrepp

Anläggningskapital	Anläggningstillgångar minus långfristiga skulder och avsättningar.
Anläggningstillgångar	Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk kan vara materiella (till exempel byggnader, mark, inventarier med mera) eller finansiella (aktier, andelar med mera).
Avskrivningar	Årlig kostnad för värdeminskning av anläggningstillgångar beräknad utifrån förväntad ekonomisk livslängd.
Avsättningar	Avsättning är en förpliktelse som på balansdagen är säker eller sannolik till sin förekomst men, till skillnad från en skuld, är oviss till belopp eller till den tidpunkt den ska infrias.
Eget kapital	Visar hur stor del av tillgångarna som inte finansierats med skulder.
Finansiella intäkter	Intäkter som kommer från placerade medel, till exempel ränta på bankkonto.
Finansiella kostnader	Består främst av kostnader som kommer från upplåning och kostnader för pensions-förvaltningen.
Kapitalkostnader	Avskrivningar och intern ränta.
Kortfristiga fordringar	Fordringar som förfaller inom ett år från balansdagen.
Kortfristiga skulder	Skulder som förfaller till betalning inom ett år från balansdagen.
Likviditet	Betalningsförmågan på kort sikt, omsättningstillgångar i relation till kortfristiga skulder.
Nettoinvesteringar	Årets investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag.
Omsättningstillgångar	Tillgångar avsedda att inneha en kortare tid, till exempel likvida medel, kortfristiga fordringar, förråd.
Rörelsekapital	Betalningsberedskapen på kort sikt. Omsättningstillgångar minus kortfristiga skulder.
Soliditet	Ett mått på den långsiktiga betalningsförmågan. Visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med eget kapital. Eget kapital dividerat med totala tillgångar.

5 Verksamhetsberättelser

5.1 Nämnder

5.1.1 Barn- och utbildningsnämnden

Nämndens grunduppdrag i korthet

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för kommunens uppgifter inom skolväsendet och omfattar skolformerna förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola, och regleras i skollagen (2010:800). Nämnden ansvarar även för musikskolans verksamhet.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att en förbättrad och god måluppfyllelse nåtts. Vårdnadshavare i förskolan uttrycker nöjdhet med verksamheten. I grundskolan uppnår 84,2 procent av eleverna behörighet till nationellt program på gymnasieskolan, en ökning med 6,7 procentenheter. I gymnasieskolan har andelen elever som tar en gymnasieexamen ökat med 1 procentenhet till 70,3 procent.

Det ekonomiska resultatet för 2021 visar ett överskott på 15,8 mnkr.

Invånare

Alla verksamheter har under året varit påverkade av coronapandemin. Det har inneburit att verksamheter tidvis behövt stänga eller bedriva undervisning på distans. Gymnasieskolan har under våren haft partiell distansundervisning.

Behörighet till nationellt program på gymnasieskolan och andelen elever som tar en gymnasieexamen har ökat.

Både barn och elever samt vårdnadshavare upplever att förskola och skola är trygga.

Medarbetare

Pandemin har inneburit att alla medarbetare i den kommunala organisationen som kan arbeta på distans uppmanats att göra det. Inom förskolans och grundskolans verksamhet är det inte möjligt i de flesta situationer.

Samtliga verksamheter har en utmaning i att rekrytera behörig och kompetent personal. Bristen på behörig personal är störst inom förskola och fritidshem. En plan för strategisk kompetensförsörjning ska tas fram.

Verksamhet

Lärplattformen Vklass betydelse som lär- och kommunikationsplattform har tydliggjorts under pandemin. Satsningar på språk- och matematikutveckling har präglat årets arbete. I grundskolan har en satsning på ökad specialpedagogisk kompetens och samverkan med Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM) om en utvecklad undervisning och inkluderande och tillgängliga lärmiljöer påbörjats.

Hållbar utveckling

Den nya livsmedelsupphandlingen utgår från upphandlingsmyndighetens hållbarhetskrav och fler avrop från lokala leverantörer efterfrågas. Verksamheterna fortsätter att arbeta med

stort inslag av ekologiska livsmedel och för att minimera matsvinn.

Under året har källsortering kommit igång på Gislaveds gymnasium. De flesta grundskolor har källsorteringssystem. Antalet resor varit litet under året till följd av pandemin.

Ekonomisk kommentar

Barn- och utbildningsnämndens överskott på 15,8 mnkr har uppnåtts genom att statsbidrag avseende ersättning för sjuklönekostnader och "skolmiljarden" inte behövt utnyttjas fullt ut. Budgetdisciplin på enhetsnivå där varje rektor arbetat med att forma sin organisation anpassad efter elevernas behov och ekonomiska förutsättningar till en budget i balans.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Barn- och utbildningsnämnden	135,9	-925,9	-790,0	-805,8	15,8

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Samtliga verksamheter har en utmaning i att rekrytera behörig och kompetent personal. Bristen är störst inom förskola och fritidshem. En plan för kompetensförsörjning ska tas fram.

En fortsatt utbyggnad av verksamhetslokaler inom såväl förskola som skola för att ersätta tillfälliga paviljonglösningar och lokaler med låg standard planeras.

För att öka elevernas måluppfyllelse både i grundskolan och gymnasiet finns behov av fortsatt satsning på ämnet svenska som andraspråk och matematik.

5.1.2 Bygg- och miljönämnden

Nämndens grunduppdrag i korthet

Förvaltningens grunduppdrag och verksamhet syftar till en god och välplanerad bebyggd miljö samt för en sund och säker livsmiljö för medborgare och näringsliv.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att grunduppdraget har genomförts på en mycket god nivå trots årets stora utmaningar till följd av Covid-19. Verksamheten bygger på en stor del tillsyn och annan verksamhet i fält vilket har medfört stora omställningar i arbetssätt. Verksamheten har också utökats med nya samverkansformer. Resultatet för 2021 visar ett överskott på + 5,7 mnkr.

Invånare

En effekt av pandemin är en ökad användning av digitala hjälpmedel. Det faller väl in med införandet av e-tjänster för förvaltningens olika verksamheter. För våra samarbetskommuner innebär det också möjlighet till snabba möten digitalt utan restid.

Övriga positiva effekter för invånarna förväntas bli snabbare svar, bättre funktionalitet och ökad tillgänglighet.

Medarbetare

Förvaltningens sjukfrånvaro har trots situationen varit låg och vi klarar uppsatta mål. Medarbetarna har visat stort engagemang och själva gjort sig delaktiga i att lösa omställningen från arbetsplats till distansarbete. Tekniska hjälpmedel har gett de förutsättningar som krävs för samverkan kring de förändringar som verksamheten behövt genomföra. Arbetsinsatsen har varit stor men bedömningen är att tilliten, samarbetet och arbetsglädjen har ökat.

Verksamhet

Situationen i samhället har haft en betydande påverkan på verksamheten och hur den kan bedrivas. Prioriteringar har behövt göras och saker har fått hänskjutas till våren, samråd med allmänheten, tillsyn m.m. har varit svårt att genomföra och interna processer har skjutits fram. Verksamheten har dock utökats med ny samverkan såsom detaljplanering samt kartverksamhet. Utöver detta har vi nått en digital mognad som annars hade tagit längre tid.

Hållbar utveckling

En stor del av nämndens verksamheter arbetar aktivt för en hållbar utveckling. Satsningar görs för att öka kunskaperna kring och tillämpa barnkonventionen i verksamheten och framför allt i detaljplaneringen. Förvaltningen engagerat sig i kommunens översiktsplanering som leds av hållbar utveckling där de globala hållbarhetsmålen inarbetas i kommunens intentioner med mark och vattenanvändningen.

Ekonomisk kommentar

Nämnden redovisar ett överskott på + 5,7 mnkr. Avvikelsen beror till stor del på ett antal vakanta tjänster som inte kunde tillsättas under stora delar av året. En annan bidragande orsak till nämndens överskott är en ökad mängd bygglov än beräknat. Nämnden fakturerar bygglovsavgifter i samband med det första beslutet vilket innebär att mycket arbete skall göras under nästkommande år som är inbetalat i år.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Bygg- och miljönämnden	27,5	-37,1	-9,5	-15,2	5,67

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Pandemin kan komma att fortsatt påtvinga snabba omställningar i organisationen. Tillgänglighet och bemötande mot såväl invånare som företag ställer stora krav på verksamhetens förmåga att ställa om och ändra arbetssätt. Det pågår utredningar som kan komma att utmynna i ändringar i både Plan och bygglagen och Miljöbalken. Om ändringar genomförs kan det innebära förändringar för nämndens verksamhet men det är svårt att förutse exakt vilka förändringarna kommer att bli.

5.1.3 Fastighet- och servicenämnden

Nämndens grunduppdrag i korthet

Fastighet- och servicenämnden är samordnande organ för lokalförsörjning och internservice samt verkställande för förvaltning av kommunens bebyggda fastigheter. Investeringar i fastigheter och lokaler hanteras enligt kommunens strategiska lokalresursplan och kommunfullmäktiges fastställda ramar.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Bedömningen av nämndens resultat är att flera viktiga förflyttningar har skett under året. Internserviceuppdraget har fått struktur genom nämndbeslutade riktlinjer, en tjänstekatalog med pris- och uppdragsinformation samt en helt ny ärendeportal för fastighet och servicetjänsterna. Inom it har ny finansieringsmodell med kvartalsdebitering tillsammans med utökad it-support gett en stor ökad kundnöjdhet. Fastighet har fortsatt sitt utvecklingsarbete.

Driftresultatet visar ett överskott på drygt 8 mnkr och investeringarna landar på ett överskott på 3,3 mnkr.

Invånare

Fastighet- och servicenämnden har ett internserviceuppdrag vilket innebär att uppdragets påverkan på kommuninvånarna endast är indirekt.

Medarbetare

Pandemins påverkan på medarbetarnas arbetsuppgifter och arbetsförhållanden har varit stor under hela året. Oron för pandemin har allt efter hand minskat och förmågan att ställa inom verksamheterna har ökat. Under året har man haft fortsatt fokus på samhällsviktiga funktioner som exempelvis hygienstäd och diverse transportuppdrag i syfte att avlasta hemtjänsten. Genomsnittlig sjukfrånvaro under året ligger på 4,9 procent jämfört 5,6 procent under 2020.

Verksamhet

Verksamheten har bevisat god förmåga att ställa om och anpassa sig till det nya. Utvecklingsarbetet har fortgått under året, framförallt inom serviceavdelningen och it. Där har viktiga förflyttningar gjorts som bidragit till ökad kundnytta och kundservice, vilket även den nya kundenkäten visade under hösten. Ökad struktur och ett mer teamorienterat arbetssätt inom både it- och serviceavdelningen har varit viktiga verktyg för den positiva förflyttningen.

Hållbar utveckling

Med ansvar för drygt 200 000 kvm lokaler och kommunens personbilsflotta hittas det enskilt viktigaste miljöarbetet för nämnden inom energioptimering och fordonsupphandlingar. Inom fastighet har energiinvesteringar prioriterats tillsammans med långsiktiga underhållsplaner. Det prioriterade arbetet inom transportenheten att byta ut fossildrivna fordon och därmed minska de totala utsläppen av CO₂, har fortgått under året. Kommunens arbete med att minska utsläppen, placeras oss på 9 plats i Sverige.

Ekonomisk kommentar

Nämnden redovisar ett positivt resultat på drygt 8 mnkr. Avvikelsen handlar till stora delar om minskade personalkostnader genom effektiviseringar och genom försiktig återbesättning i och med förvaltningsöversynen av naturligt vakanta tjänster. Överskottet handlar även om ökade intäkter jämfört budget i och med verksamheternas behov av nya servicetjänster inom framförallt transporter. Detta i första hand för att avlasta den hårt belastade hemtjänstpersonalen under pågående pandemi.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Fastighet- och servicenämnden	332,0	-346,0	-14,1	-22,2	8,1

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

En åldrande befolkning tillsammans med ett äldre fastighetsbestånd kommer påverka kommunens resurser framåt och förmåga att leverera ändamålsenliga lokaler och boendeformer. Lokalförsörjningsarbetet tillsammans med framtagande av långsiktiga reinvesterings- och underhållsplaner kommer ha stor betydelse för att hantera denna utmaning. Behovet av hög digitaliseringstakt för att effektivisera och förbättra välfärdsleveranserna kommer ställa motsvarande höga krav på en väl fungerade it-infrastruktur.

5.1.4 Fritid- och folkhälsonämnden

Nämndens grunduppdrag i korthet

Fritid- och folkhälsonämndens uppdrag är att skapa förutsättningar för en meningsfull fritid. Nämnden ansvarar för föreningsstöd, idrotts- och friluftsliv, samt öppen fritid. Nämnden skapar förutsättningar för god folkhälsa genom förebyggande och främjande arbete för barn och unga på deras fritid.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattade bedömningen av 2021 års resultat är att fritid- och folkhälsonämnden har varit flexibel och levererat trots en rad exceptionella omständigheter. Besöken har varit få vilket inneburit låga siffror bland nyckeltal, färre intäkter och ett coronarelaterat bortfall. Öppen fritid har uppmärksamats. Fältverksamheten har utökats och det finns uppdrag om en vidareutvecklad fritidsgårdsverksamhet.

Resultatet för 2021 visar ett överskott på 2,2 mnkr.

Invånare

Fritid- och folkhälsonämndens verksamheter engagerar generellt många invånare. Coronapandemin har under 2021 varit en väsentlig händelse utifrån invånarnas perspektiv. Åtgärder som införts på samhällsnivå för att minska smittspridning, såsom begränsning och under vissa perioder stängning av verksamheter, har stängt ute invånare till nämndens verksamheter. Invånare kom dock snabbt tillbaka när verksamheterna öppnade upp fullt ut igen.

Medarbetare

Medarbetare inom fritid- och folkhälsoförvaltningen har under året varit förhållandevis friska och visat hög flexibilitet och välvilja att hjälpa till där behov har funnits. Stundtals har det handlat om att utföra arbetsuppgifter som man vanligtvis inte gör och byta arbetsplats och stötta upp i andra verksamheter. Det har också handlat om att ställa om och hitta lösningar till restriktioner för att minska smittspridning av Covid-19.

Verksamhet

Nämndens verksamheter har blivit märkbart påverkade av coronapandemin. Trots ett coronarelaterat intäktsbortfall och dåliga siffror bland nyckeltal redovisar nämnden en stabilitet. Genom anpassningar i verksamheterna, kunde nämnden under stora delar av året upprätthålla generella öppettider och skapa fortsatta förutsättningar för en meningsfull fritid. Att anläggningar och mötesplatser har varit öppna har inneburit ett stort symboliskt värde.

Hållbar utveckling

Fritid- och folkhälsonämndens verksamheter bidrar generellt till hållbar utveckling i samhället. Barnkonventionen och ett antal globala mål inom Agenda 2030 är alltid vägledande för arbetet. Vad gäller klimatpåverkan sker nämndens största arbete med bidrag för energieffektivisering inom föreningslivet. Nämnden ansvarar också för Fritidsbanken som ger alla möjlighet till en aktiv fritid samt ökar återbruk och minskar nykonsumtion.

Ekonomisk kommentar

Fritid- och folkhälsönämnden redovisar ett överskott på 2,2 mkr. Överskottet förklaras främst av minskade personal- och verksamhetskostnader. Överskottet kan också förklaras av att bidrag till föreningar inte har hämtats ut. Intäkterna har ett coronarelaterat bortfall.

Nämnd, mkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Fritid- och folkhälsönämnden	6,7	-54,4	-47,7	-50,0	2,2

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Coronapandemin har helt förändrat vår vardag. Det finns mycket som talar för en ökning av framtidsoro och psykiska ohälsa. Coronapandemin har också medfört nya beteenden som kommer att ge andra perspektiv till framtidens vardag. Fritid- och folkhälsönämndens grunduppdrag handlar om att skapa meningsfull fritid för alla med fokus på ökad hälsa. Verksamheterna är för många viktiga delar i vardagen och därför finns utvecklingsbehov att särskilt fokusera på att återge tillit och framtidstro.

5.1.5 Kommunstyrelsen

Nämndens grunduppdrag i korthet

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Den har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att grunduppdraget har genomförts med gott resultat trots utmaningar under året till följd av spridningen av Covid-19. Stora insatser har varit översynen av förvaltningsorganisationen, införande av nytt hr-system samt krisledningsarbetet med anledning av Covid-19.

Resultatet för nämnden 2021 visar ett överskott på 13,1 mnkr.

Invånare

En effekt av coronapandemin är en ökad användning av digitala hjälpmedel. Detta har synliggjort att det bland kommunstyrelsens målgrupper finns ett behov av att utveckla den digitala mognaden, precis som hos chefer och medarbetare inom förvaltningen.

Arbetsförmedlingens reformering har påverkat avdelningen för arbete och utbildning och kommer medföra att avdelningen för arbete och utbildning fortsatt behöver se över sin organisation under 2022.

Medarbetare

Förvaltningens sjukfrånvaro har varit låg på 3,2 procent. Översynen av förvaltningsorganisationen och pandemin har inneburit att medarbetare har fått ställa om och prioritera om under året. Tillsammans med byten av verksamhetssystem (hr, ekonomi och ekonomiskt bistånd), krisledningsarbetet och svårigheter att rekrytera har detta inneburit en ökad arbetsbelastning för många medarbetare inom förvaltningen.

Verksamhet

Coronapandemin har haft en stor påverkan under året och har påverkat vilka arbetsinsatser som behövt prioriteras. Översyn av förvaltningsorganisationen i sin helhet pågår och kommer få genomslag från 1 januari 2023, men har påverkat de val som gjorts kring tjänster och arbetssätt men också vad som prioriterats inom verksamheten. Arbetet med styrmodellen är fortsatt viktigt och förbättringar görs kontinuerligt.

Hållbar utveckling

Strategin för hållbar utveckling har antagits av kommunfullmäktige. Strategin kommer att vara ett stödande ramverk för kommunens verksamheter samt andra aktörer inom det geografiska området Gislaveds kommun. Rådet för hållbar utveckling har startats upp för att skapa samsyn tillsammans med externa organisationer kring gemensamt prioriterade områden för att uppnå en hållbar utveckling i kommunen. Under 2021 har trygghet, välmående människor och cirkulär ekonomi valts ut som prioriterade områden.

Ekonomisk kommentar

Nämnden redovisar en positiv avvikelse emot budget på 13,1 mnkr. Avvikelsen beror både på högre intäkter än beräknat men också lägre kostnader. De högre intäkterna beror på statlig ersättning för ökade sjuklönekostnader kopplade till pandemin, samt betydligt högre statsbidrag till vuxenutbildning än förväntat. De lägre kostnaderna beror på vakanta tjänster, föräldraledigheter, långtidssjukskrivningar samt inställda aktiviteter på grund av coronapandemin.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Kommunstyrelsen	70,3	-216,1	-145,8	-158,9	13,1

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Översynen av förvaltningsorganisationen och pandemin kommer fortsätta påverka förvaltningen under 2022. Införandet av nytt hr-system pågår. Dialogarbetet är fortsatt en utmaning där man behöver hitta nya vägar för att nå invånarna. Arbetsförmedlingens reformering kan komma att påverka de insatser som idag bedrivs inom arbetsmarknadsenheten. Omsättningen av medarbetare på alla nivåer inom förvaltningen kan komma att påverka arbetet och förmågan att kunna leverera stöd till våra målgrupper.

5.1.6 Kulturnämnden

Nämndens grunduppdrag i korthet

Med utgångspunkt i Gislaveds kommuns kulturpolitiska program ska kulturnämnden bedriva biblioteksverksamhet, allmänskulturell verksamhet, samt ge föreningsstöd. Därutöver ansvarar nämnden för de uppdrag som regleras i kulturnämndens reglemente.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att den är genomförd enligt grunduppdraget. På grund av Covid-19 har aktiviteter ställts in eller genomförts på nya sätt. Verksamhetsbesöken minskade med 38 procent, samtidigt har den digitala delaktigheten mångfaldigats. De erfarenheter och kunskaper som har förvärvats genom den digitala omställningen kommer leda till nya former för kulturförmedling och bidra till ökad delaktighet.

Resultatet för 2021 visar ett överskott på 2,7 mnkr.

Invånare

Förutsättningarna för deltagande i kulturlivet ändrades drastiskt i och med pandemin. Verksamheten har i stor utsträckning genomförts digitalt. Tillgängligheten till bibliotek och kulturhus har varit begränsade. Även om det har funnits ett brett utbud av digitala kulturaktiviteter, saknar många det fysiska mötet. Till viss del har de digitala alternativen fungerat kompensatoriskt och varit välbesökta. Genom digitaliseringen nåddes en ny publik.

Medarbetare

De åtgärder och anpassningar som har vidtagits på grund av pandemin har skett i samverkan med medarbetarna. Medarbetarna hittade nya vägar för att lösa uppdraget. Ett stort mervärde som har uppstått är att de flesta har fått möjlighet till kompetensutveckling, inte minst inom det digitala området. I stort sätt all personal har i någon utsträckning arbetat på distans.

Verksamhet

Pandemin har helt präglat verksamheten. Arrangemang har genomförts på nya sätt, både analogt och digitalt. Det har gett kunskaper och erfarenheter som blir viktiga i det fortsatta arbetet med att möjliggöra för fler att vara delaktiga i kulturlivet. Ett stort bortfall av besökare har kompenseras med fler digitala deltagare. Nya grupper har hittat till verksamheten då tid och avstånd har försvunnit som hinder för deltagande när aktiviteten sker digitalt.

Hållbar utveckling

Deltagarperspektivet är djupt förankrat i kulturverksamheten och skapar förutsättningar för den enskilde att känna sig delaktig i samhället, såväl socialt som kulturellt. Vilket i sin tur bidrar till en god folkhälsa. Det digitala arbetssättet minskar klimatpåverkan i form av färre resor och transporter. Agenda 2030 sprids genom kunskaps- och informationsförmedling. Barnkonventionen är en utgångspunkt i arbetet. Källsortering sker i de flesta av förvaltningens verksamheter.

Ekonomisk kommentar

Driftsbudgetens nettoresultat visar ett överskott på 2,7 mnkr. Överskottet fördelas mellan personalbudgeten, ökade intäkter och minskade kostnader för övriga tjänster.

Personalbudgetens överskott har uppstått på grund av att längre och kortare vikariat inte har tillsatt. Överskottet för övriga tjänster beror på färre arrangemang på grund av pandemin.

Därutöver är en pensionsavgång inte återbesatt för att möta justeringar i 2021 års budget.

Intäkterna är statliga och regionala bidrag.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Kulturnämnden	5,4	-37,5	-32,1	-34,8	2,7

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Nya arbetsätt att förmedla kultur digitalt har utvecklats under året som gick. Det har bidragit till att öka den digitala delaktigheten. Paradoxalt nog har det också inneburit att många har exkluderats. Samtidigt har väl aldrig vårt behov av att få vara tillsammans blivit så uppenbart som nu. Det blir en stor utmaning att minska det digitala utanförskapet, samtidigt utveckla nya digitala tjänster och tillgodose behovet av levande och tillgängliga kulturella mötesplatser.

5.1.7 Räddningsnämnden

Nämndens grunduppdrag i korthet

Förvaltningen ska stödja den enskilde att hantera olyckor samt stödja kommunerna vid samhällsstörningar. När en olycka sker ska förvaltningen hindra vidare skadeutbredning, lindra, stödja och därefter lära från det inträffade. Räddningstjänsten ska också vara en aktör för ökad social hållbarhet.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande analysen av nämndens underskott ger minskat antal tillsyner, färre externa intäkter på utbildningar, uteblivet statsbidrag från Gislaved, en enskild personalkostnad och fördröjda vakanstillsättningar för att minska kostnader.

Den operativa insatsverksamheten har genomförts enligt plan men räddningsnämnden har tvingats till en beredskapsförändring i Reftele och Smålandsstenar på grund av vakanser. Resultatet för 2021 visar ett underskott på -0,7 mnkr efter avräkning till Gnosjö.

Invånare

Vår uttryckningsbemanning har varit något lägre i Smålandsstenar och Reftele under året. Det har varit på grund av personalbrist och inte kopplat till pandemin. De förändringar som räddningsnämnden varit tvingad till att besluta om har kompenserats med andra åtgärder. Ingen hjälpsökande har drabbats negativt av förändringarna.

Medarbetare

Övningar och utbildningar för deltidbrandmännen har begränsats, anpassats eller ställts in till följd av coronapandemin. Möjligheten att utbilda för och öva räddningstjänstinsatser påverkas markant när fysisk närvaro begränsas. Vakanserna i Smålandsstenar och Reftele har medfört att nämnden beslutat om en beredskapsjustering vilken kompenserats på olika sätt.

Rekrytering av deltidbrandmän var en prioriterad fråga.

Verksamhet

Pandemin har påverkat möjligheterna att genomföra utbildningar och praktiska övningar av deltidbrandmän. Flera övningar har ställts in. Det finns nu ett uppdämt behov av utbildning och övning.

Ett stort antal tillsyner, utbildningar i HLR har ställts in under året. Detta genererar en tillsyn- och utbildningsskuld som på sikt behöver hanteras.

Ett flertal vakanser inom deltidorganisationen medför att beredskapsförändringar har varit nödvändiga.

Hållbar utveckling

Under året fattades ett beslut i Fastighet- och servicenämnden gällande solkraft på stationen i Mossarp, där solceller kommer att monteras på vagnhallstaket. Ambitionen är att komma igång med solenergiproduktion under 2022.

Förvaltningens resande har markant minskat under det senaste året till förmån för digitala möten. Det är positivt men behovet av fysiska möten är i flera fall påtagligt.

Ekonomisk kommentar

Det som primärt skiljer driftsbudgeten från bokslut är minskade intäkter för tillsyner, färre externa intäkter på utbildningar, en enskild personalkostnad och fördröjda vakanstillsättningar för att minska kostnader. Bokslutet blev ett underskott på -0,7 mnkr efter avräkning till Gnosjö.

Investeringsbokslutet visar på ett underskott på 196 tkr då ett nytt grovomklädningsrum för rökdykningsutbildningarna samt en ny utbildningsanläggning för brandkunskap har blivit mer kostsamt än beräknat.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Räddningsnämnden	16,1	-51,8	-35,7	-34,9	-0,7

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Utmaningen med att rekrytera deltidsbrandmän fortsätter under nästkommande år. Det är av vikt att alla arbetsgivare i våra kommuner stödjer sina medarbetare som vill arbeta som deltidsbrandmän.

De begränsningar som pandemin medför gällande kurser i HLR kommer att delvis påverka kommande år och har genererat en utbildningsskuld. Trenden är att antalet uttryckningar kommer öka under nästkommande år vilket medför ökade personalkostnader. Behovet av kvalificerad fortbildning kommer kvarstå.

5.1.8 Socialnämnden

Nämndens grunduppdrag i korthet

Socialnämnden har det politiska ansvaret för individ- och familjeomsorg förutom ekonomiskt bistånd, funktionshinderomsorg, vård och omsorg, vård och stöd till långvarigt psykiskt sjuka samt för kommunal hälso- och sjukvård.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att det finns utmaningar kvar att hantera kommande år inom ramen för nämndens kritiska kvalitetsfaktorer, mål, uppdrag och ekonomiska förutsättningar. Delar av ovanstående har sin förklaring i anpassningar som har gjorts utifrån den ekonomiska situationen och den rådande pandemin. Resultatet för 2021 visar ett underskott på -56,7 mnkr.

Invånare

Året präglades av coronapandemin och ett stort nationellt och kommunalt fokus på äldreomsorgen. Rekommendationerna för att minska smittspridning har lett till social isolering, vilket på olika sätt påverkat den psykiska ohälsan och oron för samtliga målgrupper. Antalet orosanmälningar inom barn och unga, våld i nära relationer och missbruk har under året varit högt.

Medarbetare

Utifrån coronapandemin har kraven på medarbetarna förändrats utifrån smittorisk, förändrade och nya arbetssätt, ökad arbetsbelastning och en digital omställning.

Under året har ärendemängden samt behovet av stöd, vård och omsorg inom större delen av nämndens verksamheter ökat. Pandemin har bidragit till en ökad samverkan mellan områdena inom förvaltningen, vilket har bidragit till ett ökat internt lärande.

Verksamhet

Utifrån en ansträngd ekonomisk situation i kombination med ökade behov i samhället har verksamheterna behövt göra förändringar och anpassningar för att hantera utvecklingen.

En positiv effekt har varit den digitala förflyttningen som har gjorts utifrån förändrade förutsättningar kopplat till pandemin och arbetet med att införa ett nytt verksamhetssystem.

Hållbar utveckling

Under 2021 har socialnämndens verksamheter ett fortsatt lågt resande, genom en förflyttning från fysiska till digitala möten i olika avseenden. De verksamheter som nyttjar bil i tjänsten använder primärt förnybara bränslen eller hybrid-/elbilar.

Inom köksorganisationen har arbetet med säsonganpassad kost i syfte att nyttja lokalproducerade varor inletts, även arbete mot matsvinn har påbörjats.

Inom verksamheterna med inriktning barn och unga genomsyras tankesätt och arbete av barnrättslagen.

Ekonomisk kommentar

Socialnämnden redovisar ett underskott för 2021, jämfört med tilldelad budget på -56,7 mnkr. Huvuddelen av dessa kostnader (48,4 mnkr) signalerade socialnämnden för redan i planeringsdirektivet för 2021, då flertalet av faktorerna som påverkat utfallet var kända redan vid ingången av året. Under året har dessa kostnader i stora delar funnits kvar. Inom vissa områden har anpassningar genomförts för att nå ett positivt resultat. Det totala behovet av insatser hos invånarna har ökat under året.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Socialnämnden	359,5	-1 026,3	-666,7	-610,0	-56,7

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Socialnämnden påverkas av samhällsutvecklingen där kommuninvånarnas fysiska, psykiska och sociala hälsa är faktorer som påverkar förutsättningarna för grunduppdraget. Exempel på faktorer är antal placeringar av barn, våld i nära relationer och vårdkrävande vård- och omsorgsärenden.

Socialnämnden behöver under kommande år arbeta med att skapa en förståelse för vad nämnden kan erbjuda invånarna utifrån uppdrag och lagstiftning.

5.1.9 Tekniska nämnden

Nämndens grunduppdrag i korthet

Tekniska nämnden ansvarar för den kommunala infrastrukturen och sköter det operativa arbetet inom kommunens markförsörjning och miljövård. Tekniska nämnden är även kommunens trafiknämnd och väghållningsmyndighet.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Nämndens bedömning av de prioriterade kritiska kvalitetsfaktorerna så verksamheten har fungerat på ett bra sätt trots hög arbetsbelastning och hög sjukfrånvaro. Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att genom besparingar och effektivisering bedrivit en bra verksamhet utan större påverkan för målgrupperna och visar ett positivt resultat.

Resultatet för 2021 visar ett underskott på 0,0 mnkr.

Invånare

Hög arbetsbelastning och vakanser har gjort att handläggningstider i vissa ärenden blivit längre än planerat, framförallt inom MEX och staben. En omprioritering av hur gräsklippning och gräsröjning har gjorts och en del klagomål har inkommit. Planteringarna i tätorterna har däremot uppskattats och mycket beröm har kommit in. Förra årets problem med faktureringen av vatten- och avloppsavgifter är löst. Få negativa synpunkter på vinterväghållningen.

Medarbetare

Personalen är placerad på olika platser vilket har skapat slitningar hos medarbetarna. Två chefer har slutat vilket har gett en viss oro inom förvaltningen.

Covid-19 och förvaltningsöversynen har påverkat personalen i hela förvaltningen när det gäller utveckling, arbetsutförande och hur man mår. Uppsägningen av det lokala avtalet gällande beredskap har också påverkat medarbetarna negativt.

Verksamhet

Verksamheten sitter inte optimalt i nuvarande lokaler. VA-huvudmannen arbetar med framtida VA-mål. Vid beställning av nya detaljplaner så arbetar förvaltningen med stora detaljplaner där vi arbetar med miljö, dagvattenhantering, ekosystemtjänster mm för att klara framtidens utmaningar som exempelvis skyfall, torka och bostadsbyggande.

Hållbar utveckling

Förvaltningen har gått över till EcoPar i stället för diesel i fler arbetsmaskiner och fler är på väg in i systemet. Arbetet med att minska belastningen av känsliga vattendrag genom att minska kvävemängden från reningsverket i Gislaved.

Förutsättningar för barn och ungdomar i kommunen skapas. En viktig pusselbit är vinterväghållningen där nämnden prioriterar cykelvägar och bussgator. Säkerheten runt lekplatser, trafiksäkra passager och arbetet med att ta bort felparkerade fordon också viktigt.

Ekonomisk kommentar

Tekniska nämnden visar ett resultat på underskott på 0,0 mnkr. Nämnden har arbetat för att nå ett 0-resultat och lyckats trots stora osäkerhetsfaktorer. Trots detta ser nämnden svårigheter att klara grunduppdraget på längre sikt. Detta gäller framförallt inom gata och park där volymökningar och ökade kostnader är orsakerna. De senaste åren har tekniska visat positiva resultat med hjälp av reavinster vid försäljning av mark samt vakanser. Utan dessa hade det varit negativa resultat.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Tekniska nämnden	111,6	-158,0	-46,3	-46,3	0,0

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Det kommer bli svårt att klara grunduppdraget på det sätt som tekniska nämnden vill och har för avsikt att göra på grund av ekonomin. Tekniska får ingen budgetkompensation för volymökningar eller förändring av redovisningsprincip, men har klarat att leverera positiva resultat då MEX-verksamheten levererat relativt stora överskott. När grunduppdraget flyttas till kommunstyrelsen försvinner möjligheten att täcka negativa resultat inom gata och park med överskott från MEX.

5.1.10 Överförmyndarnämnden

Nämndens grunduppdrag i korthet

Överförmyndaren ska bevaka underårigas, funktionsnedsattas och äldre personers rätt i samhället samt att se till att de som inte klarar sina personliga och/eller ekonomiska angelägenheter får hjälp med detta.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att nämnden levererar sitt uppdrag med god kvalitet.

Resultatet för 2021 visar ett överskott på 0,4 mnkr.

Verksamhet

Den pågående pandemin har påverkat nämnden på så vis att planerade utbildningsinsatser för ställföreträdare och politiker inte kunnat genomföras.

Ekonomisk kommentar

Överförmyndarkansliet GGVV har till överförmyndarnämnden betalat tillbaka medel som medfört ett överskott. Däröver beror överskottet även på att planerade utbildningsinsatser under året inte har kunnat genomföras på grund av pandemin.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Överförmyndarnämnden	1,0	-4,1	-3,1	-3,5	0,4

Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Uppdraget ska vara ideellt och lekmannamässigt. De framtida utmaningarna är att få tag i kvalificerade ställföreträdare. En utveckling för överförmyndarnämnden är det beslut som tagits att från och med nästa mandatperiod ingå i den gemensamma överförmyndarnämnden i GGVV.

5.2 Koncernbolag och stiftelser

5.2.1 Gislaveds Kommunhus AB

Ordförande: Carina Johansson

Antal ledamöter: 5

Verkställande direktör: Stefan Eglinger

Ägare: Gislaveds Kommun 100 %

Grunduppdrag

Bolagets uppdrag enligt antagen bolagsordning är att övergripande samordna de kommunala bolagens verksamheter genom att äga och förvalta aktier i bolag som verkar inom Gislaveds kommuns kompetensområde och företräda Gislaveds kommuns intressen i koncernen.

Bolaget skall i sin verksamhet tillämpa de kommunala lokaliserings-, självkostnads- och likställighetsprinciperna.

Bolaget har även ett samhällsansvar i syfte att bidra till en hållbar utveckling. Det handlar om ett estetiskt, ekonomiskt, miljömässigt, etiskt och socialt ansvarstagande.

Resultaträkning moderbolag

tkr	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Rörelsens intäkter	1 044	582	500
Rörelsens kostnader	-1 044	-582	-594
Rörelseresultat	0	0	-94
Finansiella intäkter	0	1 703	2 119
Finansiella kostnader	0	0	0
Resultat före skatt	0	1 703	2 025
Bokslutsdispositioner	0	0	0
Skatt	0	0	0
Årets resultat	0	1 703	2 025
Investeringar, tkr		0	0
Nettoomsättning, tkr		582	500
Soliditet, %		91,0%	90,0%
Likviditet, %		1004%	808%
Balansomslutning		24 275	24 725

Resultaträkning koncern

tkr	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Rörelsens intäkter	330 621	358 946	302 001
Rörelsens kostnader	-308 968	-334 560	-275 092
Rörelseresultat	21 653	24 386	26 909
Finansiella intäkter	65	108	321
Finansiella kostnader	-4 450	-4 345	-4 326
Resultat före skatt	17 268	20 149	22 904
Bokslutsdispositioner	0	0	0
Skatt	0	-4 584	-4 850
Årets resultat	17 268	15 565	18 054
Investeringar, tkr	0	162 243	126 103
Nettoomsättning, tkr	0	353 546	293 373
Soliditet, %	0	42,0%	47,0%
Likviditet, %	0	154%	100%
Balansomslutning	0	1 271 170	1 084 396

Sammantagen bedömning av resultat och effekterGislaveds Kommunhus AB, moderbolaget

Gislaveds Kommunhus AB (moderbolag) har under 2021 delat ut 2,0 mnkr i aktieutdelning till sin ägare Gislaveds kommun enligt beslut som tagits vid bolagets årsstämma i juni 2021.

Moderbolaget har fakturerat management fee till dotterbolagen motsvarande moderbolagets rörelsekostnader. Dotterbolagen har under 2021 betalt in 1,7 mnkr i aktieutdelning till moderbolaget.

Den aktieutdelningen på 1,7 mnkr utgör moderbolagets resultat 2021 vilket kommer att hanteras som aktieutdelning till kommunen 2022.

Gislaveds Kommunhus AB, koncernen

Koncernen omfattar bolagen Gislaveds Kommunhus AB, Gislaved Energi Koncern AB, AB Gislavedshus, Enter Gislaved AB och Gisleorp Lokaler AB.

Resultat efter finansiella poster blev 20 149 tkr (22 904 tkr år 2020) för Gislaveds Kommunhus AB-koncernen och resultatet efter skatt och finansiella poster blev 15 565 tkr (18 054 tkr år 2020).

De ingående bolagens resultat efter finansiella poster:

- Moderbolaget, 1 703 tkr (inkl utdelning från dotterbolagen, + 1 703 tkr)
- Gislaved Energi Koncern AB, 12 362 tkr
- AB Gislavedshus, 6 486 tkr
- Enter Gislaved AB, 505 tkr
- Gisleorp Lokaler AB, 796 tkr

Resultatet efter finansiella poster var enligt budget 17,3 mnkr vilket innebär att resultatet blev 2,8 mnkr mindre än budget. Detta förklaras framförallt av resultatet för AB Gislavedshus redovisar ett resultat som är ca 2,5 mnkr sämre än budgeterad nivå vilket framförallt förklaras av ökade hyresbortfall samt ökade driftkostnader främst i form av uppvärmningskostnader och taxebundna kostnader.

Balansomslutning i koncernen ökade med 187 mnkr och det egna kapitalet ökade med 14 mnkr. Soliditeten sjönk med 0,5 procentenheter till 42 procent. Den försämrade soliditetsnivån förklaras framförallt av att balansomslutningen har ökat.

Händelser av väsentlig betydelse

Den 1 oktober 2021 tillträdde Stefan Eglinger som ny kommundirektör i Gislaveds kommun tillika VD i Gislaveds Kommunhus AB. I samband med översyn av kommunens förvaltningsorganisation har även värderats behov och möjligheten att också se över bolagskoncernen med tillhörande dotterbolag i syfte att följa ambitionerna som formulerades när koncernen bildades 2017. Utvärdering har gjorts om flera utredningar som gjorts de senaste åren om verksamheter inom dotterbolagen och ligger till grund för kommande utvecklingsarbete.

Risk och hållbarhet

En av bolagets viktiga uppgifter är att samordna kommunens och bolagens framtida utmaningar i form av verksamhetsförändringar och investeringar. I detta arbete ingår att ur ett risk- och hållbarhetsperspektiv göra detta arbete så säkert och effektivt som möjligt, både ur verksamhetsperspektivet men även ur ett ekonomiskt perspektiv.

Framtida utveckling

Under inledningen av 2022 sker en uppstart av arbetet med utveckling av kommunens bolagskoncern och frågor kring utvecklade gemensamma arbetsätt, ekonomiska principer, eventuell renodling av uppdrag samt eventuella tillkommande verksamheter. Arbetet inleds brett tillsammans med dotterbolagen för att identifiera potentiella utvecklingsområden. Styrelsen kommer sedan tillsammans med VD arbeta fram en plan för fortsatta arbetet. Planen kan komma att sträcka sig över flera år men flera utvecklingsaktiviteter beräknas starta upp redan under vintern/våren 2022.

5.2.1.1 AB Gislavedshus

Ordförande: Björn Martinsson

Antal ledamöter: 7

Verkställande direktör: Malin Larsson

Ägare: Gislaveds Kommunhus AB 100 %

Grunduppdrag

Bolagets uppdrag enligt antagen bolagsordning är att inom Gislaveds kommun förvärva, äga, bebygga, förvalta, förädla och försälja fastigheter och tomträtter med bostadslägenheter och därtill hörande kollektiva anordningar samt även med lokaler, i de fall lokalerna utgör en mindre del av dessa fastigheter, används för kommunal verksamhet eller är kommersiella lokaler som har ett tydligt samband med den övriga verksamheten.

Resultaträkning

tkr	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Rörelsens intäkter	168 736	173 257	172 236
Rörelsens kostnader	-158 210	-163 016	-154 102
Rörelseresultat	10 526	10 241	18 134
Finansiella intäkter	0	4	200
Finansiella kostnader	-3 800	-3 759	-3 702
Resultat före skatt	6 726	6 486	14 632
Bokslutsdispositioner	0	0	9 000
Skatt	0	-2 299	-5 083
Årets resultat	6 726	4 187	18 549
Investeringar, tkr		126 154	97 429
Nettoomsättning, tkr		173 257	172 236
Soliditet, %		39%	46%
Likviditet, %		130%	25%
Balansomslutning		845 024	700 029

Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamheten

Årets resultat på 6 486 tkr innan bokslutsdispositioner och skatt har påverkats av hyreshöjningar, ökade hyresbortfall, minskade underhållskostnader samt ökade driftskostnader främst i form av uppvärmningskostnader och taxebundna kostnader.

Händelser av väsentlig betydelse

Sveriges riksdag har beslutat att avveckla investeringsstödet för hyresbostäder och bostäder för studerande efter årsskiftet 2021/22. Detta innebär att ansökningar som ankommer till länsstyrelsen efter den 31 december 2021 inte får beviljas. I samband med detta beslutades att ansökningar från storstadsregionerna skulle beviljas förtur. Gislavedshus har två ansökningar om investeringsstöd hos länsstyrelsen avseende de båda nyproduktionerna i Smålandsstenar och Gislaved. Det som står klart är att dessa ansökningar halkat ner i turordningen för bedömning och det är oklart om bolaget kommer att beviljas

investeringsstöd.

Coronapandemin har även under 2021 lett till flera försiktighetsåtgärder. Arbete har endast utförts då hyresgäst ej är hemma, kontoret har varit stängt för alla besök förutom nyckelutlämning och samtlig personal som kunnat ha arbetat hemifrån alternativt på kontor i någon av bolagets andra lokaler.

Hållbarhet

Ett av bolagets övergripande mål är att värna miljön och bidra till en hållbar utveckling. Därför är låg energianvändning för värme och ventilation en målsättning vid nyproduktioner och större renoveringar. IMD (individuell mätning) installeras i samtliga lägenheter för att ge hyresgäster förutsättningar att följa sin varmvatten- och elförbrukning och samtidigt ge lägre kostnader.

Risk

Ränte- och finansieringsrisken bedöms vara låg baserat på bolagets låga belåningsgrad. Den befintliga långtidsplanen innebär dock att nyupplåning kommer att behöva ske under några år framöver. Sannolikt kommer vakansgraden öka med anledning av kommunens befolkningsprognos. I dagsläget bedöms de politiska riskerna vara de största.

Framtida utveckling

Nybyggnation pågår i Gislaved där 24 nya lägenheter kommer att färdigställas under 2022. I Reftele planeras nybyggnation av ytterligare 18 lägenheter. Samtidigt genomförs stamrenoveringar av det befintliga beståndet. Detta kommer att leda till behov av ytterligare nyupplåning. Utöver detta kommer bolaget för att fortsätta kunna erbjuda ett tryggt och attraktivt boende arbeta med boendeinflytande, prioritera utemiljöer, modernisera och tillgänglighetsanpassa bostadslägenheter och erbjuda fortsatt hög kundservice.

5.2.1.2 Enter Gislaved AB

Ordförande: Inger Elmståhl

Antal ledamöter: 6

Verkställande direktör: Leif Österlind

Ägare: Gislaveds Kommunhus AB 100 %

Grunduppdrag

Bolaget ska bidra till att uppfylla kommunens mål och vision och att göra kommunen till en attraktiv kommun att leva och verka i, bedriva näringslivsverksamhet och för turism och besöksnäring. Bolaget har i uppgift att verka operativt för att främja befintligt företagande, nyföretagande, handelsutveckling, besöksnäring, nya etableringar och investeringar och därigenom näringslivets utveckling i kommunen. Bolaget ska även marknadsföra kommunens näringsliv, attraktivitet och affärsmöjligheter i och utanför kommunen och skapa långsiktiga relationer med relevanta nätverk.

Resultaträkning

tkr	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Rörelsens intäkter	7 363	8 138	8 093
Rörelsens kostnader	-7 363	-7 640	-7 573
Rörelseresultat	0	498	520
Finansiella intäkter	0	7	8
Finansiella kostnader	0	0	0
Resultat före skatt	0	505	528
Bokslutsdispositioner	0	-123	-130
Skatt	0	-81	-87
Årets resultat	0	301	311
Investeringar, tkr		0	0
Nettoomsättning, tkr		8 066	8 093
Soliditet, %		54,5%	51,9%
Likviditet, %		233%	214%
Balansomslutning		5 289	4 777

Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamheten

Covid-19 har påverkat verksamheten och planerade aktiviteter har till del stått tillbaka. Vakanser inom personalfunktionen samt ett större projektbidrag har föranlett ett bättre ekonomiskt resultat än budgeterat.

Bolagets fokusområden Technology, Market och Tourism utvecklas fortsatt simultant med genomförande av aktiviteter och projekt med samarbetspartners och näringslivsråd. Bolagets arbetsområde finns inom: Attraktivitet, Näringslivsutveckling, Handelsutveckling, Besöksnäring, Kompetensförsörjning, Infrastruktur och Tillgänglighet samt Internationalisering. Bolaget har en väl fungerande dialog med sina partners i ett bra samarbetsklimat.

Händelser av väsentlig betydelse

Digitaliseringsprojekt MasterCard slutfördes. Företagsråd inrättades för dialog kring covid effekter.

Risk och hållbarhet

De hållbarhetsåtgärder som prioriterats under året har varit energioptimering och omställning mot nollmission genom solenergi, batterilager och vätgas. Inga engagemang med särskild risk föreligger.

Framtida utveckling

Viktiga frågor för framtida utveckling är aktuella planeringsunderlag och strategiska markfrågor för etableringar, bostäder, infrastruktur, kraftförsörjning, kompetensförsörjning och attraktivitetshöjande investeringar. Det skapar positivitet och framtidstro. Den regionala utvecklingsstrategin RUS är en viktig del i planeringen. Fokus ligger på att utveckla besöksnäring och handel med tillägget gröna näringar. Industriell förnyelse inom energioptimering och fossilfria fordon och transporter som stärker kommunens och företagets konkurrenskraft och position är andra viktiga områden att prioritera. Digitalisering och nya plattformar för effektivt resursutnyttjande ska förstärkas.

5.2.1.3 Gislaved Energi Koncern AB

Ordförande: Bengt-Anders Johansson

Antal ledamöter: 7

Verkställande direktör: Hans Brunström

Ägare: Gislaveds Kommunhus AB 100 %

GrunduppdragModerbolag/koncern

Koncernen har till föremål för sin verksamhet att bedriva energiproduktion och energidistribution, köp och försäljning av energi och energirelaterade produkter och tjänster samt annan därmed förenlig verksamhet. Vidare är föremålet att förvärva eller uppföra, äga, förvalta, hyra ut och överlåta erforderliga anläggningar och fastigheter samt infrastruktur för it-kommunikation.

Gislaved Energi Koncern AB

Bolaget har tidigare tillförts 10 mnkr i aktieägartillskott för att möjliggöra it-infrastruktur för de medborgare i Gislaveds kommun som inte har samma möjlighet till it-infrastruktur som övriga kommuninvånare. Dialog har under året förts i olika omgångar med nationella nätägare om det stöd som finns att söka. Bidraget är öppet för både fiberföreningar och de marknadsaktörer som har fiberutbyggnad i sitt affärskoncept. Stöd utbetalas dock inte till en enskild individ.

Resultaträkning

tkr	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Rörelsens intäkter	137 632	188 413	127 897
Rörelsens kostnader	-128 153	-175 624	-119 468
Rörelseresultat	9 479	12 789	8 429
Finansiella intäkter	65	97	113
Finansiella kostnader	-575	-525	-557
Resultat före skatt	8 969	12 362	7 985
Bokslutsdispositioner			
Skatt		-2 007	-1 602
Årets resultat	8 969	10 355	6 383
Investeringar, tkr		21553	24 521
Nettoomsättning, tkr		186 504	124 904
Soliditet, %		45,0%	48,1%
Likviditet, %		165%	204%
Balansomslutning		387 176	344 316

Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamheten

Moderbolag/koncern

Resultat efter finansiella poster och skatt för koncernen uppgick till 10 355 tkr. Utdelning till Gislaveds kommunhus AB föreslås ske med 2 591 490 kr.

Händelser av väsentlig betydelse

En kartläggning har under året genomförts för de områden och fastigheter i kommunen som saknar bredbandsanslutning. Underlaget har presenterats för de större nätägarna i kommunen. Underlaget är en grund att arbeta vidare med i syfte att möjliggöra en större satsning av de privata nätägarna vad gäller anslutning av dessa områden.

Hållbarhet

Moderbolag/koncern

Dotterbolagen är certifierade enligt ISO14001:2015 och har arbetat vidare med miljöfrågor under verksamhetsåret. En uppföljande revision har genomförts med bra resultat. Bolagen arbetar fortlöpande med åtgärder för minskad energianvändning.

Risk

Moderbolag/koncern

Koncernen utsätts genom sin verksamhet för finansiella risker, till exempel kundkreditrisker, ränterisker, marknadsrisker vid elhandel samt finanskriser i omvärlden som kan orsaka bankkonkurser. Koncernen följer en upprättad finanspolicy i syfte att begränsa de finansiella riskerna samt en upprättad riskpolicy för elhandelsverksamheten i syfte att begränsa marknadsriskerna.

Framtida utveckling

Moderbolag/koncern

Koncernen ska i sin fortsatta verksamhet på ett effektivt sätt erbjuda leveranssäkra och prisvärda energilösningar till kunderna. Koncernen fortsätter att tillsammans med dotterbolagen främja utvecklingen av ett hållbart samhälle. Fortsatt samverkan med nätägare gällande utbyggnad av it-infrastruktur (bredband) sker under kommande år.

5.2.1.4 Gisleorp Lokaler AB

Ordförande: Björn Björkman

Antal ledamöter: 7

Verkställande direktör: Louise Skålberg

Ägare: Gislaveds Kommunhus AB 100 %

Grunduppdrag

Gisleorp Lokalers syfte är att på affärsmässig grund främja försörjningen av lokaler för näringsverksamheter och offentliga behov inom Gislaveds kommun. Bolaget har vidare syftet att främja en aktiv fritid genom att ge förutsättningar för verksamhet med anknytning till Anderstorps motorbana och därmed sammanhängande verksamhet. Bolaget har även ett samhällsansvar i syfte att bidra till en hållbar utveckling genom ett estetiskt, ekonomiskt, miljömässigt, etiskt och socialt ansvarstagande.

Resultaträkning

tkr	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Rörelsens intäkter	6 131	6 086	5 792
Rörelsens kostnader	-5 073	-5 228	-5 872
Rörelseresultat	1 058	858	-80
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader	-75	-62	-67
Resultat före skatt	983	796	-147
Bokslutsdispositioner		30	599
Skatt		-178	-104
Årets resultat	983	648	348
Investeringar, tkr		2 298	6 641
Nettoomsättning, tkr		6 086	5 790
Soliditet, %		57,0%	57,0%
Likviditet, %		33%	43%
Balansomslutning		35 255	34 366

Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamheten

Bolaget redovisar ett positivt resultat 2021 på drygt 900 tkr före bokslutsdispositioner och skatt. Jämfört 2020 ökade intäkterna med ca 5 % och kostnader var ca 15 % lägre. Till viss del härleds minskade kostnader till energioptimeringsinvesteringar 2020 som gett effekt under driftåret 2021. Till största del förklaras skillnaden dock av onormalt höga driftkostnader 2020 i och med en akut takrenovering.

Händelser av väsentlig betydelse

På grund av coronapandemin har flera planerade aktiviteter och tävlingar på motorbanan skjutits upp eller ställts in. Generellt var motorbanans verksamhet mindre än vanligt och i princip bedriven utan publik.

Verksamheten på motorbanan är i hög grad även beroende av myndigheternas restriktioner, i huvudsak avseende buller. Vid säsongsstart gällde villkoren från bygg- och miljönämndens beslut i maj 2018, men i april gav Länsstyrelsens miljöprövningsdelegation (MPD) slutgiltigt besked om en tidigare inskickad tillståndsansökan som liknade tillståndet från 2012 med betydligt sämre villkor än vad motorbanan i Mantorp fick hösten 2019. MPD medgav inte heller att verksamheten skulle regleras utifrån ekvivalenta ljudnivåer. En överklagan har skickats till mark och miljödomstolen vid Växjö tingsrätt med förväntat beslut under våren 2022.

Hållbarhet

Valet av uppvärmningssystem i fastigheterna har störst betydelse i bolagets hållbarhetsarbete. Energioptimerande investeringar har därför prioriterats under 2020 och fastigheterna Munin 19, Lövås 8:5 och räddningsstationen i Burseryd har fått nya uppvärmningssystem med lägre årsförbrukning som följd.

Risk

Kortsiktigt finns en ekonomisk risk att hyresgäster inte betalar hyran enligt avtal, en naturlig följd av bolagets uppdrag där unga företag i en utvecklingsfas inte alltid lyckas. Långsiktigt är den största risken att motorbanan inte kan överleva på grund av att myndigheterna begränsar verksamheten. I bolagets roll som fastighetsägare finns risk för föreläggande, vite och i värsta fall skadestånd, om inte de lagstyrda åtagandena följs, bland annat genom ett systematiskt arbete med egenkontroller. Fastighetsägarrisken begränsas av försäkringar samt genom fungerade egenkontrollplaner och att myndighetsbesiktningar genomförs i enlighet med gällande bestämmelser.

Framtida utveckling

Dom gällande bolagets överklagan av tillståndsbeslut kan komma få en avgörande betydelse för motorbanans framtida förutsättningar att bedriva en affärsmässig verksamhet. Även motorsportsgymnasiets förutsättningar att erbjuda en attraktiv och konkurrenskraftig yrkesutbildning inom motorsporten är starkt sammankopplad med motorbanans framtid. Slutligen kan kommunens nuvarande ambition att se över och utveckla bolagsstrukturen, komma att påverka Gisleorp Lokaler ABs framtid och uppdrag – dock är det i dagsläget oklart hur och när i så fall.

5.2.2 Stiftelsen Isabergstoppen

Ordförande: Mikael Eriksson

Antal ledamöter: 11

Verkställande direktör: Louise Söderlund

Ägare: Gislaveds Kommun 90.74 %, Gnosjö kommun 9.26 %. Stiftare är Friluftsförbundet.

Grunduppdrag

Isaberg Mountain Resort är en sport- och konferensanläggning som erbjuder utomhusupplevelser året runt. Det unika ligger i den vackra utomhusupplevelsen i vårt naturreservat i form av äventyrliga aktiviteter, boende och konferens, som tillfredsställer en bred målgrupp.

Resultaträkning

tkr	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Rörelsens intäkter	80 788	91 634	52 242
Rörelsens kostnader	-63 573	-61 128	-45 666
Rörelseresultat	17 215	30 506	6 576
Finansiella intäkter	35	145	32
Finansiella kostnader	-130	-133	-143
Resultat före skatt	17 120	30 518	6 465
Bokslutsdispositioner	0	-9 376	-2 446
Skatt	0	-4 391	-912
Årets resultat	17 120	16 751	3 107
Investeringar, tkr		6 010	13 402
Nettoomsättning, tkr		90 792	52 042
Soliditet, %		62%	59%
Likviditet, %		224%	125%
Balansomslutning		149 325	114 469

Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamheten

Årets vinter januari-mars blev bättre än förväntat med ett öppnande av skidsäsongen redan 10 december, vilket är ovanligt. Totalt 104 000 skidpassdagar i kombination med en riktigt bra barmarkssäsong gör att Stiftelsen når en rekordomsättning och ett resultat därefter.

Händelser av väsentlig betydelse

Tidig öppning i december 2021 gör att vi får ett mycket gott resultat.

Risk och hållbarhet

Stiftelsen fortsätter med att arbeta efter sin miljöpolicy, i syfte att ha så lite klimatpåverkan som möjligt. Milda vintrar framöver som gör att vi inte kan bedriva en skidanläggning.

Framtida utveckling

Stiftelsen skall fortsätta utveckla aktiviteter i naturen och framför allt MTB & liftburen cykling från Isabergstoppen. I det nya detaljplanarbetet projekteras det för att byggas ett sportcenter för att förbättra arbetsmiljön för våra medarbetare, samt för att kunna ge gästen en mer professionell gästservice. 2022 sätts spaden i jorden för Skandinaviens största asfalterade pumptrack, discgolf och en ny lodge med 12 bäddar med mera.

5.2.3 Stiftelsen Torghuset

Ordförande: Annette Rehn

Antal ledamöter: 7

Verkställande direktör: Anette Josefsson

Ägare: Gislaveds Kommun 75 % och privatpersoner 25 %

Grunduppdrag

Stiftelsen äger och förvaltar fastighet med lokaler i Smålandsstenar. Uthyrning sker till fasta hyresgäster och tillfälliga arrangemang. Ändamålet är att hyra ut lokaler, bedriva nöjes-, kultur- och fritidsverksamhet för sådan verksamhet. Verksamheten ska rikta sig till kommunens invånare men även till dem som besöker vår kommun.

Resultaträkning

tkr	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Rörelsens intäkter	4 381	5 238	4 509
Rörelsens kostnader	-4 265	-4 780	-4 600
Rörelseresultat	116	458	-91
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-105	-95	-101
Resultat före skatt	11	363	-192
Bokslutsdispositioner			
Skatt			
Årets resultat	11	363	-192
Investeringar, tkr		0	0
Nettoomsättning, tkr		2 744	2 260
Soliditet, %		neg	neg
Likviditet, %		572%	482%
Balansomslutning		7 473	7 009

Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamheten

Under 2021 har Torghuset tagit emot 12472 (9863) besökare vid 447 (364) tillfällen. Jämfört med förra året har besöksantalet ökat med ca 25 % (siffror inom parentes visar föregående år). Stiftelsen har mottagit stöd från Tillväxtverket, Svenska Filminstitutet samt Skatteverket med totalt 493 tkr.

Försäljningen har ökat med 484 tkr vilket härrör sig till att huset öppnade igen i juni samt att stiftelsen arrangerat skolmatsal åt Villstadskolans elever. Driften av fastigheten är i nivå med tidigare. Ökningen beror på ökade kostnader under året för ombyggnation och reparation av reception, lastbrygga med mera.

Vissa investeringar har gjorts i inventarier som kostnadsförts direkt bland annat ny bioserver. Likviditeten är god. Ett lån har skrivits om och ersatts med två nya.

Händelser av väsentlig betydelse

Året som gått har som föregående år präglats av coronapandemin med cirka 1500 besökare förlorade på grund av inställda bokningar. Till detta kommer då också alla bokningar som inte kunnat göras på grund av pandemin. Första halvan av året var det i princip inget bokad i huset.

Risk och hållbarhet

Vi försöker i allt vi gör att använda oss av all den lokala kompetens som finns. Alla returflaskor skickas till Returpack och vi handlar ekologiskt och närproducerat i den mån det är möjligt. Tanken är också att stiftelsen ska gå över till fjärrvärme istället för gas när det gäller uppvärmning. En fortsatt Pandemi innebär en stor risk för samtliga aktörer inom besöksnäringen.

Framtida utveckling

Torghusets foajé kommer fortsatt att utvecklas till en mötesplats för besökare. Visionen är att ytterligare utveckla konceptet evenemang, film och mat och dryck. Även innergården bakom Torghuset kommer att utvecklas. Det är en helt outnyttjad plats som kan bli en stor tillgång. Arbetet med upprustning av fastigheten fortsätter, bland annat behöver köket på andra renoveras.

Öf § 1

Bokslut 2021

Beslut

Överförmyndarnämnden beslutar att godkänna Bokslut 2021, daterad 2022-02-10, samt att överlämna bokslutet till kommunfullmäktige.

Ärendebeskrivning

Överförmyndarnämnden redovisar för år 2021 ett överskott på 423 tkr. Överskottet är delvis ett resultat av reducerad avgift till Värnamo kommun på grund av lägre kostnader för Överförmyndarkansliet GGVV under år 2021. Överskottet är också ett resultat av att man på grund av pandemin inte kunnat genomföra tänkta utbildningar.

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår att överförmyndarnämnden beslutar att godkänna Bokslut 2021, daterad 2022-02-10, samt att överlämna bokslutet till kommunfullmäktige.

Beslutsunderlag

Förslag till bokslut 2021 daterad den 10 februari 2022
Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse daterad den 10 februari 2022

Beslutet skickas till:

Kommunfullmäktige



Gislaved Energi

Årsredovisning 2021

Ankom: 2022-03-14 Arende: KS.2021.41 Handling: 1161905

Bild på kopplad katt i natur

GISLAVED ENERGI KONCERN AB

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Förvaltningsberättelse	6
Resultaträkning	8
Balansräkning	9
Noter	10

Om inget annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.



Förvärv av Vikafors Kraftstation under 2021

GISLAVED ENERGI ELNÄT AB

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Förvaltningsberättelse	14
Resultaträkning	16
Balansräkning	17
Förändringar i eget kapital	19
Noter	20

Om inget annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.



Ny elproduktion vid Mossarps fjärrvärmeanläggning invigs

GISLAVED ENERGI AB

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Förvaltningsberättelse	27
Resultaträkning	30
Balansräkning	31
Förändringar i eget kapital, kassaflödesanalys	33
Noter	34

Om inget annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Nya förnybara energitillskott ger mer kraft inför framtiden!

Vi är alla vana att förhålla oss till det som för några år sedan inte riktigt fanns. Visst, virus har alltid funnits, men att hela världen skulle dräbas så snabbt och plötsligt fanns inte riktigt på kartan. Begreppet pandemi var något som fanns – långt borta och inte här...och som egentligen inte kunde dyka upp nu, var det säkert många som tänkte. Vi har fått lära oss att arbeta efter nya förhållningsregler och använda digitala verktyg i vårt sätt att kommunicera och hålla möten, gå på kurser, genomföra distansundervisning och t.ex. uppleva kulturevenemang i den mån de varit öppna för digitalt deltagande. Detta krävde ork och uthållighet av var och en av oss för att kunna ställa om till de nya förutsättningarna. Jag är glad att vi inom vår koncern kunnat arbeta framåt och hålla fokus på att verksamheterna ska fungera även i sådana tider. Två sådana exempel är nya projekt avseende förnybar egen elproduktion. Den ena satsningen var att vi under våren förvärvade Vikafors vattenkraftstation i Ebbebo. En mycket välskött anläggning där historien går tillbaka till mer än hundra år av arbete för att förse samhället med elkraft. Nu tar vi stafettpippen vidare och fortsätter att producera elkraft och bevara och utveckla detta fina kulturarv som vi får kalla anläggningen.

Under hösten invigde vi vårt senaste energitillskott, en kraftvärmemodul som finns kopplad till fjärrvärmeanläggningen i Mossarp. Den bidrar nu med värdefull lokalproducerad förnybar elkraft. Då vi är allt fler i kommunen som använder fjärrvärme bidrar detta att vi speciellt under kalla vinterdagar avlastar elsystemet. Lokal kraftvärme i hela Sverige bidrar också till att minska kapacitetsbristen i elnäten vilket ger ökad trygghet – och dessutom produceras elen lokalt och är i linje med vårt motto nämligen närmare, enklare och snabbare!

Vår elproduktion omfattar också delägande i Klämman Vind i Reftele samt egna solcellsanläggningar (varav en med ett mindre energilager) vid vårt kontor och ytterligare en finns vid fjärrvärmeanläggningen i Mossarp. Samtliga ger ett värdefullt tillskott av el liksom vår vattenkraftstation Gyllenfors.

Under år 2021 har vi bytt ut gatubelysningen i Skeppshult, Burseryd och Broaryd till moderna LED-armaturer.

Elpriset var ett ämne som diskuterades flitigt under året. Inte minst på grund av de extrema elpriserna som konsumenterna och företag har nått av och speciellt under slutet av året. Orsaken beror på många saker som påverkar elpriset och alla har en prishöjande effekt. Den 6 december noterades timpriset 6,46 kronor per kilowattimme i de två sydligaste elområdena. Under hösten blev det påtagligt att naturgaspriset var på höga nivåer och har också ökat sedan dess. Bakgrunden var låga naturgaslager i Europa efter en lång och kylig vinter och begränsningar i utbudet av naturgas från framför allt Ryssland. Även priset på kol och utsläppsrätter ökade under året.

Under året driftsatte vi vårt trådlösa nätverk för datakommunikation inom det område som kallas Internet of Things eller "sakens internet." Nu är det möjligt att koppla upp olika typer av sensorer vars data överförs via vårt nät till kundens system. Nätet kan byggas ut allt eftersom behovet ökar.

Jag vill rikta ett stort tack till alla medarbetare som inom företagskoncernen bidragit till att vi kan redovisa ännu ett år med ett bra ekonomiskt resultat för våra bolag i koncernen.

Ett varmt tack riktas också till styrelsen för ett gott samarbete och engagemang under året!

Vi är lokala och därför "Närmare, Enklare och Snabbare" i alla våra åtaganden och som vår devis lyder.



Hans Brunström,
VD och koncernchef

Byte till LED-lampor för gatubelysningen i Gislaveds kommun

Ett arbete inleddes under året med att fortsätta byta ut gatubelysningen i kommunens tätorter från högtrycksnatriumlampor till LED-armaturer.

Redan under mitten av 1990-talet byttes kommunens kvicksilverlampor ut mot högtrycksnatriumlampor, dvs. till de som ger ett lite gulaktigt sken. Natriumlamporna var både mer energisnåla och mer miljövänliga än kvicksilverlamporna.

Nu pågår ett arbete att byta till nästa generations gatubelysning. LED-armaturer ger ett bättre ljus än natriumlamporna och är mer hållbara och energisnåla. Armaturerna i Reftele, Anderstorp och Smålandsstenar är utbytta under de senaste åren. Under år 2021 har vi bytt i Skeppshult, Burseryd och Broaryd till LED-armaturer. De nedtagna natriumlamporna monteras isär och metaller och andra delar återvinns.



Kraftvärme i Mossarp

I november invigde vi vår s.k. kraftvärmemodul som är ansluten till den nyaste av flispannorna. Vi kan därför producera både fjärrvärme och elkraft i samma anläggning och går i linje med våra ambitioner att öka andelen förnybar energi i kommunen.

Vi kommer att i det närmaste bli självförsörjande på elkraft i anläggningen då produktionen uppgår till mist 770 000 kWh el årligen. Den nya kraftvärmemodulen medför en utsläppsminskning av ca 690 ton koldioxidekvivalenter per år vid ersättning av s.k. europeisk marginal. Detta kan jämföras med utsläppen från en bensindriven personbil som kör 1 037 varv runt jorden.



Bilder från invigningen den 4 november 2021



År 2021 - från rekordlåg till rekordhög elpris

Det genomsnittliga systempriset på elbörsen Nord Pool Spot blev 63 öre/kWh år 2021, en ökning med 52 öre jämfört med år 2020, motsvarande 554 procent. Året gav också rekordhög noteringar för såväl tim-, dygns-, vecko- som månadsgenomsnitt.

I Prisområde Stockholm och Malmö noterades det högsta timpriset till 646 öre/kWh den 6 december, klockan 16–17.

Eftersom el inte går att lagra är elpriset alltid beroende av de aktuella förhållandena, inte minst vad gäller väder och vind.

Våra elpriser blir mer sammankopplade med Europas elpriser då fler kablar till kontinenten byggts vilket leder till att de höga kol- och gaspriserna i Europa påverkar de svenska priserna i större utsträckning.

December blev en kall och torr månad som ökade elförbrukningen och försämrade den hydrologiska balansen (vatten i magasin, grundvatten och snö) samt ganska lite vind.

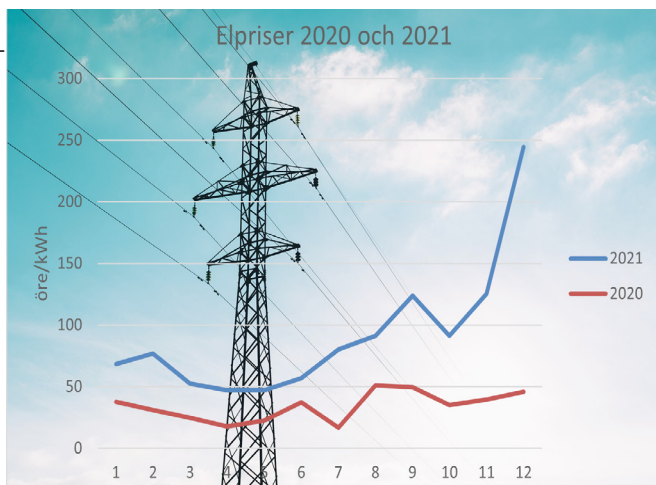
Detta i kombination med höga europeiska priser på gas och kol gjorde att det svenska elpriset nådde rekordnivåer under december.

Vem sätter priserna? El handlas på en elbörse som heter Nordpool och precis som med andra råvarubörsers styrs priset av utbud och efterfrågan.

Gislaved Energi Koncern - ekonomiskt stöd för bredbandsutbyggnad

Koncernens roll är också att främja utbyggnaden av IT-infrastruktur (bredband) i kommunen och via ett aktieägartillskott om 10 mnkr som tidigare tillfördes bolaget. Sju ansökningar har hittills beviljats fram till årsskiftet 2021/2022, där ett antal fiberföreningar och privata nätägare är mottagare av stödet. Stöd ges inte till privatpersoner.

En fortsatt kartläggning har gjorts under året över de fastigheter som saknar bredbandsuppkoppling i kommunen. Underlaget används i den fortsatta diskussionen med de två nätägarna IP-Only och Telia om strategin för fortsatta anslutningar. Bolaget har också uppmuntrat nätägarna att bevaka och söka det stöd som aviserats via Post- och telestyrelsen (PTS).



Styrelsen och verkställande direktören för Gislaved Energi Koncern AB avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2021.

Information om verksamheten

Gislaved Energi Koncern AB äger aktierna i två dotterbolag. Verksamheten i dotterbolaget Gislaved Energi Elnät AB omfattar distribution av el inom delar av Gislaveds kommun. I dotterbolaget Gislaved Energi AB bedrivs produktion och handel med el och värme samt gatubelysning i hela Gislaveds kommun. Bolaget erbjuder även energitjänster, entreprenader och serviceavtal. Gislaved Energi AB äger 15 % av aktierna i intressebolaget Klämman Vind AB.

Styrelseordförande: Bengt-Anders Johansson
VD: Hans Brunström

Gislaved Energi Koncern AB, 559079-2932, med säte i Gislaved, ägs till 100 % av Gislaveds Kommunhus AB. Koncernen omfattar de helägda dotterbolagen Gislaved Energi Elnät AB och Gislaved Energi AB.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har tidigare tillförts 10 mnkr i aktieägar-tillskott för att möjliggöra IT-infrastruktur för de medborgare i Gislaveds kommun som inte har samma möjlighet till IT-infrastruktur som övriga kommuninvånare. Dialog har förts i olika omgångar med fiberföreningarna och med nationella nätägare om det stöd som finns att söka. Bidraget är således öppet för både fiberföreningar och de marknadsaktörer som har fiberutbyggnad i sitt affärskoncept. Stöd utbetalas dock inte till en enskild individ.

Fram till årsskiftet 2021/2022 har stöd beviljats för sju ansökningar.

Under räkenskapsåret har coronavirus - Covid 19 drabbat världen med full kraft. Bolaget följer råd och anvisningar från Folkhälsomyndigheten och informerar personal och andra intressenter kontinuerligt. Vi har en verksamhet som klarar att upprätthålla kritiska funktioner med låg bemanning i beredskap. En plan för att upprätthålla kritiska funktioner finns. Verksamheten har påverkats av denna pandemi, men bolagets ekonomiska ställning har ännu inte påverkats negativt. Utvecklingen följs noga och bolaget har en finansiell ställning som gör att man kan stå emot betydande nedgång.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Dotterbolagens anläggningar som t.ex. nätstationer, ställverk och övriga byggnader samt anläggningar för energiproduktion kan utsättas för haverier av olika slag. Exempel på tänkbara orsaker till haverier är sabotage, naturkatastrofer, storskaliga bränder etc.

Dotterbolagens eldistribution samt värmedistribution kan också råka ut för haverier med skador på egna anläggningar som följd och om inte avbrotten avhjälpas i tid även förorsaka avbrottsättningar. Exempel på tänkbara orsaker är kraftiga blixtnedslag i samband med åskväder, avgrävda elkablar, nedblåsta stolpar, stormfälld skog, skadade fjärrvärmeledningar etc. Koncernen bedriver ett långsiktigt arbete i syfte att minska riskerna för haverier samt att minska skadeeffekterna vid avbrott m.m.

Koncernen utsätts genom sin verksamhet för finansiella risker, t.ex. kundkreditrisker, ränterisker, marknadsrisker vid elhandel samt finanskriser i omvärlden som kan orsaka bankkonkurser etc.

Koncernen följer en upprättad finanspolicy i syfte att begränsa de finansiella riskerna samt en upprättad riskpolicy för elhandelsverksamheten i syfte att begränsa marknadsriskerna.

Personal

Bolaget har inga anställda.

Ekonomi

Resultat efter dispositioner och skatt för bolaget uppgick till 508 tkr. Utdelning till Gislaveds Kommunhus AB föreslås ske med 2 591 490 kr.

Miljö

Dotterbolagen är certifierade enligt SO14001:2015 och har arbetat vidare med miljöfrågor under verksamhetsåret. En uppföljande externrevision har genomförts med bra resultat. Bolagen arbetar fortlöpande med åtgärder för minskad energianvändning.

Utblick/framtid

Fortsatta kontakter kommer att göras med i huvudsak privata nätägare i syfte att möjliggöra utbyggnad till de områden som saknar bredband.

Flerårsöversikt	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	285	200	92	39	0
Resultat efter finansiella poster	-90	1 642	1 480	-231	4 964
Balansomslutning	12 638	13 415	12 174	13 559	5 564

Förändring av eget kapital (Tkr)	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100	9 890	3 040	13 030
Utdelning		-1 598		-2 006
Ombokning fg års resultat		3 040	-3 040	0
Årets resultat			508	508
Belopp vid årets utgång	100	11 332	508	11 940

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	11 332 258
årets vinst	507 988
	11 840 246
disponeras så att	
till aktieägarna utdelas	2 591 490
i ny räkning överföres	9 248 756
	11 840 246

Det är bra att de tillhör kommunen med eget nät, jag tycker att det är positivt att de har en bra förankring i orten.

person nr 46 NKI 2020

Moderbolagets resultaträkning			
	Not	2021	2020
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		285	200
		285	200
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-875	-1 558
		-875	-1 558
Rörelseresultat		-589	-1 358
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	3	500	3 000
		500	3 000
Resultat efter finansiella poster		-90	1 642
Bokslutsdispositioner	6	600	1 400
Resultat före skatt		510	3 042
Skatt på årets resultat		-2	-2
Årets resultat		508	3 040

Jag gillar Gislaved Energi eftersom de finns på orten och finns snabbt till hands om man behöver dem.

person nr 132 NKI 2020

Moderbolagets balansräkning			
	Not	2021	2020
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	4	550	550
Fordringar hos koncernföretag		0	0
Summa anläggningstillgångar		550	550
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag	7	5 982	5 122
Övriga kortsiktiga fordringar		3 194	3 239
		9 176	8 361
Kassa och bank		2 912	4 504
Summa omsättningstillgångar		12 088	12 865
SUMMA TILLGÅNGAR		12 638	13 415
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100	100
		100	100
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst		11 332	9 890
Årets resultat		508	3 040
		11 840	12 930
Summa eget kapital		11 940	13 030
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		90	322
Skulder till koncernföretag		604	49
Skatteskulder		4	2
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1	11
		698	385
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		12 638	13 415

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Gislaved Energi Koncern AB upprättar ingen koncernredovisning med hänvisning till att företaget och samtliga dotterföretag omfattas av koncernredovisningen som upprättas av ett överordnat moderföretag, Gislaveds Kommunhus AB, org nr 559084-6191.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Upprättande av årsredovisning enligt K3 kräver att företagsledning och styrelse gör antaganden om framtiden och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar på balansdagen som innebär en betydande risk för en väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden. Det görs också bedömningar som har betydande effekt på de redovisade beloppen i denna årsredovisning.

Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte framgår tydligt från andra källor.

Uppskattningar och bedömningar ses över årligen.

Det slutliga utfallet av uppskattningar och bedömningar kan komma att avvika från nuvarande uppskattningar och bedömningar. Effekterna av ändringar i dessa redovisas i resultaträkningen under det räkenskapsår som ändringen görs samt under framtida räkenskapsår om ändringen påverkar både aktuellt och kommande räkenskapsår.

Not 3 Resultat från andelar i koncernföretag

	2021	2020
Erhållna utdelningar	500	3 000
	500	3 000

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	550	550
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	550	550

Gislaved Energi AB 556247-6514
Säte: Gislaved 100% kapitalandel 1 000 aktier

Gislaved Energi Elnät AB 556223-8765 Säte: Gislaved
100% kapitalandel 5 000 aktier

Not 5 Aktiekapital

Aktiekapitalet består av 1 000 st aktier med kvotvärde 100 kr.

Not 6 Bokslutsdispositioner

	2021	2020
Erhållet koncernbidrag	600	1 400
	600	1 400

Not 7 Fordringar hos koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Fordringar hos koncernföretag	5 982	5 122
	5 982	5 122

Not 8 Eventualförpliktelser

Bolaget har inga eventualförpliktelser

Not 9 Ställda säkerheter

Bolaget har inga ställda säkerheter.

Not 10 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen

Gislaved 2022-02-22

Bengt-Anders Johansson
Ordförande

Sören Svensson

Berith Ollhage

Sara-Lena Bengtsdotter Bogren

Torbjörn Gustafsson

Jän-Erik Pohl

Sören Axelsson

Hans Brunström
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-02-23

Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

Kundtjänst och marknad

Det är oss du möter när du besöker eller kontaktar Gislaved Energi.

Madelene Ståhl
Kundservice



Kerstin Andersson
Kundservice



Malin Ljunggren
Teamchef Marknad



Hans Brunström
VD



Anders Claesson
Montör



El och teknik

Vårt el-team ansvarar för att allt fungerar i det vanliga elnätet samt i gatubelysning och vår elproduktion mm. Teknikteamet har hand om underhåll och utveckling av våra tjänster och it-miljö.

Mattias Svensson
Teamchef El



Fredrik Larsson
Montör



Tommy Elg
Montör



Ulf Carlsson
Tekniker



Jonathan Haraldsson
IT-Ansvärlig



Jan-Erik Andersson
Tekniker



Mats Jacobsson
Montör



Olof Berggren
Tekniker



Monia Knutsson
IT-Tekniker



Rikard Bondéus
Teamchef Värme



Thomas Kam
Värmetekniker



Örjan Backhouse
Värmetekniker



Thomas Westerlund
Värmetekniker



Fjärrvärme

Fjärrvärmeteamet ser till att kommunen har det varmt och skönt med fjärrvärme i Gislaved, Anderstorp, Hestra, Reftele, Broaryd och Burseryd.



Styrelse



Hans Brunström
VD



Fredrik Larsson
Montör



Bengt-Anders Johansson
Ordförande, ledamot (m)



Sören Svensson
Vice Ordförande, ledamot (s)



Sara-Lena Bengtsdotter
Bogren Ledamot (s)



Berith Ollhage
Ledamot (c)



Jan-Erik Pohl
Ledamot (m)



Sören Axelsson
Ledamot (sd)



Torbjörn Gustafsson
Ledamot (c)

Styrelsen och verkställande direktören för Gislaved Energi Elnät AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Information om verksamheten

Verksamheten i bolaget omfattar distribution av el inom delar av Gislaveds kommun.

Styrelseordförande: Bengt-Anders Johansson
VD: Hans Brunström

Gislaved Energi Elnät AB, 556223-8765, med säte i Gislaved, ägs till 100 % av Gislaved Energi Koncern AB som ägs till 100 % av Gislaveds Kommunhus AB.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har i augusti lämnat in en ansökan till Energimärknadsinspektionen om att få ett särskilt investeringsutrymme för elnätverksamhet. Ansökan gäller Gislaved Energi Elnät AB och redovisningsenhet REL 00043 och för tillsynsperioden 2020-2023.

Under räkenskapsåret har coronavirus Covid 19 påverkat världen med full kraft. Bolaget följer råd och anvisningar från Folkhälsomyndigheten och informerar personal och andra intressenter kontinuerligt. Vi har en verksamhet som klarar att upprätthålla kritiska funktioner med låg bemanning i beredskap. En plan för att upprätthålla kritiska funktioner finns. Verksamheten har påverkats av denna pandemi, men bolagets ekonomiska ställning har ännu inte påverkats negativt. Utvecklingen följs nog och bolaget har en finansiell ställning som gör att man kan stå emot betydande nedgång.

Elnät

Bolaget ser en fortsatt positiv trend genom flera öökningar av ansluten effekt till industriföretag, inkomna förfrågningar samt nyanslutningar. Under året har reinvesteringar i elnätet genomförts genom utbyte av jordkabel. Reinvestering har också utförts på transformatorer och låg- och högspänningsställen och har bytts ut mot nya under året. Detta för att göra leveransen av el så driftsäker som möjligt.

Ny elmatning har framdragits till Anneberg på landsbygden en sträcka på närmare en kilometer från vår station, där vi gräver ned kabeln och ersätter den tidigare luftledningen genom skogen. Flera projekt har genomförts på landbygden för b.l.a. nyanslutningar och i samma syfte, t.ex. i Vika.

Vid våra mottagningsstationer som är sammankopplade med regionnätet har service och underhåll genomförts under året. Det har också gjorts en förstudie och utredning avseende en planerad större reinvestering av mottagningsstationerna.

Ett projekt som pågår är att knyta samman våra nätstationer med fiberkabel för att få bättre kommunikation mellan Bolagets insamlingssystem för mätvärden och även för övervakning.

Bolaget ser en ökning i antal anslutningar av solceller s.k. mikroproducenter i vårt elnät samt att det även inkommit flera förfrågningar under året av större solcellsparkar.

Under året har bolaget fortsatt arbetet med att implementera ett nytt elektroniskt låssystem för bl.a. elnätstationer. Det nya systemet höjer personsäkerheten och minskar risken att obehöriga kan komma in på anläggningarna.

Omsättningen i elnätet var 165,1 GWh vilket är högre än föregående år på 147,9 GWh. En del av förklaringen är att det varit något kallare perioder samt att det är högkonjunktur i industrin.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Bolagets anläggningar som t.ex. nätstationer, ställverk och övriga byggnader kan utsättas för haverier av olika slag. Exempel på tänkbara orsaker till haverier är sabotage, dataintrång, naturkatastrofer, storskaliga bränder etc. Bolagets eldistribution kan också råka ut för haverier med skador på egna anläggningar som följd och om inte avbrotten avhjälpas i tid även förorsaka avbrottsersättningar. Exempel på tänkbara orsaker är kraftiga blixtnedslag i samband med åskväder, avgrävda elkablar, nedblåsta stolpar, stormfälld skog etc. Bolaget bedriver ett långsiktigt arbete i syfte att minska riskerna för haverier samt att minska skadeeffekterna vid avbrott m.m.

Bolaget utsätts genom sin verksamhet för finansiella risker, t.ex. kundkreditrisker, ränterisker samt finanskriser i omvärlden som kan orsaka bankkonkurser etc. Bolaget följer en upprättad finanspolicy i syfte att begränsa de finansiella riskerna.

Ekonomi

Resultat efter finansiella poster uppgick till 7 438 tkr vilket är 114 tkr under prognosen på 7 552 tkr. Utdelning till Gislaved Energi Koncern AB föreslås ske med 1 000 000 kr.

Personal

Total sjukfrånvaro under år 2021 var 4,85 % (föregående år 2,95%). Av den totala sjukfrånvaron utgörs 31 % av långtidsfrånvaro. Bolaget hade vid årsskiftet 19 anställda medarbetare, varav tre personer är kvinnor.

Under året har en ny värmetekniker anställts.

Miljö

Bolaget är certifierat enligt ISO 14001:2015 och har arbetat vidare med miljöfrågor under verksamhetsåret. En uppföljande externrevision genomfördes med bra resultat. Bolaget arbetar fortlöpande med åtgärder för minskad energianvändning.

Utblick/framtid

Arbetet med att öka kundnyttan i elnätet fortsätter. Bolaget kommer att fortsätta genomföra investeringar som stärker leveranssäkerheten och personsäkerheten i elnätet. Bolaget fortsätter under år 2022 med kompetensutveckling för personalen, en strävan mot ständiga förbättringar. En målsättning är att utveckla en organisation där medarbetarna uppmuntras till att ta egna initiativ och känner ett stort engagemang, där man får och vill ta ansvar för verksamheten.

Flerårsöversikt

	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	50 345	48 165	46 494	46 885	44 362
Resultat efter finansiella poster	7 438	5 868	6 360	7 080	5 539
Balansomslutning	97 376	88 203	78 935	87 238	78 254
Investeringar i materiella anl tillg	3 954	9 369	5 098	3 122	4 418
Antal anställda	19	23	22	21	18
Soliditet %	46	56	61	58	72
Avkastning på eget kapital %	17	10	10	14	10

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	13 440 454
årets vinst	992 830
	14 433 284
disponeras så att	
till aktieägarna utdelas	1 000 000
i ny räkning överföres	13 433 284
	14 433 284

	Not	2021	2020
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		50 345	48 165
Aktiverat arbete för egen räkning		634	1 165
Övriga rörelseintäkter		518	968
		51 497	50 298
Rörelsens kostnader			
Kostnader för transitering och inköp av kraft		-13 678	-13 465
Övriga externa kostnader		-7 932	-9 135
Personalkostnader	3	-15 833	-15 751
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-6 680	-6 175
		-44 123	-44 526
Rörelseresultat		7 374	5 772
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	75	97
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-11	-1
		64	96
Resultat efter finansiella poster		7 438	5 868
Bokslutsdispositioner	15	-6 255	-5 392
Resultat före skatt		1 213	476
Skatt på årets resultat		-220	-119
Årets resultat		993	357

Gislaved Energi är ett sådant trevligt företag så jag är väldigt nöjd med dem.

person nr 152 NKI 2020

	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för programvaror	6	1 139	1 448
		1 139	1 448
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	7	2 295	2 524
Maskiner och andra tekniska anläggningar	8	45 544	49 919
Inventarier och andra installationer	9	3 021	2 481
Pågående anläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	10	2 611	1 110
		53 471	56 034
Finansiella anläggningstillgångar		60	
		60	
Summa anläggningstillgångar		54 670	57 482
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		14 524	11 116
Fordringar hos koncernföretag		4 226	5 644
Aktuella skattefordringar		41	164
Övriga fordringar		63	46
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 943	4 686
		23 797	21 656
Kassa och bank	12	18 909	9 065
Summa omsättningstillgångar		42 706	30 721
SUMMA TILLGÅNGAR		97 376	88 203

	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		500	500
Reservfond		100	100
		600	600
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst		13 440	13 583
Årets resultat		993	357
		14 433	13 940
Summa eget kapital		15 033	14 540
Obeskattade reserver	13	37 600	39 375
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		373	220
		373	220
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		3 767	4 646
Skulder till koncernföretag	11	31 015	21 805
Övriga kortfristiga skulder		6 148	5 806
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	14	3 440	1 811
		44 370	34 068
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		97 376	88 203

	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2020-01-01	500	100	15 583	16 183
Årets resultat			357	357
Utdelning			-2 000	-2 000
Utgående eget kapital 2020-12-31	500	100	13 940	14 540
Årets resultat			993	993
Utdelning			-500	-500
Utgående eget kapital 2021-12-31	500	100	14 433	15 033

Det känns som om Gislaved Energi strävar mycket för miljön och de känns trygga.

person nr 161 NKI 2020

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningarna upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Intäkter

Nettoomsättningen omfattar försäljningsintäkter från kärnverksamheten, dvs produktion, försäljning och distribution av el, värme, elhandel, anslutningsavgifter samt andra intäkter såsom entreprenadavtal och uthyrning. Belopp som erhålls för annans räkning ingår inte i bolagets intäkter. I de fall varor och tjänster byts mot likartade varor och tjänster redovisas ingen intäkt.

Samtliga intäkter värderas till det belopp som influerar eller beräknas inflyta, dvs. med hänsyn till rabatter och efter avdrag för moms och energiskatter, och redovisas i posten Nettoomsättning.

Försäljning och distribution av energi

Energiförsäljning intäktsredovisas vid leveranstidpunkten.

Anslutningsavgifter

Intäktsredovisas i den period den faktureras. Avser i första hand elnätverksamheten.

Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Av årets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 6 % (5 %) av inköpen och 18 % (21 %) av försäljningen andra företag inom koncernen.

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationell leasing (hyresavtal) oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Ersättningar till anställda**Kortfristiga ersättningar**

Kortfristiga ersättningar utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro, sjukvård och bonus. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Ersättningar efter avslutad anställning

I bolaget förekommer utslutande pensionsplaner som hanteras som avgiftsbestämda planer. Det finns inga övriga väsentliga avtal som innebär ersättningar efter avslutad anställning än vad som faller inom ramen för kollektivavtal eller gängse praxis för ledande befattningshavare.

Materiella och immateriella anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar redovisas som tillgång i balansräkningen om det är sannolikt att framtida ekonomiska fördelar som är förknippade med tillgången sannolikt kommer att tillfalla bolaget och anskaffningsvärdet kan mätas på ett tillförlitligt sätt. Materiella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade av- och nedskrivningar.

Anskaffningsvärde

I anskaffningsvärdet ingår inköpspriset och utgifter som är direkt hänförliga till inköpet och syftar till att bringa tillgången på plats och i skick för att utnyttjas i enlighet med företagsledningens avsikt med förvärvet. Som direkt hänförliga utgifter hänförs utgifter för leverans, hantering, installation och montering, lagfarter samt konsulttjänster. Låneutgifter som är direkt hänförliga till investeringar i anläggningstillgångar som tar betydande tid i anspråk att färdigställa inräknas i anskaffningsvärdet under uppförandeperioden. Anskaffningsvärdet reduceras med offentliga bidrag som erhållits för förvärv av anläggningstillgångar.

Tillkommande utgifter

Tillkommande utgifter aktiveras endast om det är sannolikt att de framtida ekonomiska fördelar som är förknippade med tillgången kommer att komma bolaget till del och anskaffningsvärdet kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Utbyte av komponenter räknas in i tillgångens redovisade värde. Om inte kostnadsförs utgifter under det räkenskapsår som de uppkommer. Reparationer och underhåll kostnadsförs löpande.

Avskrivningar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar skrivs av linjärt över tillgångarnas eller komponenternas bedömda nyttjandeperiod. Avskrivningen beräknas på det avskrivningsbara beloppet vilket utgörs av tillgångens anskaffningsvärde. Mark har inte någon begränsad nyttjandeperiod och skrivs därför inte av.

Härvid tillämpas följande procentsatser för avskrivning:

Byggnader	2,5 - 5,0 %
Distributionsanläggningar	3,33 - 5,0 %
Elpannor och elmätare	10 %
Maskiner	15 %
Inventarier, verktyg och installationer	10 - 15 %
Motorfordon	10 - 20 %
Datorer	33 %
Immateriella anläggningstillgångar	10 %

Innehavstid har beaktats.

Nedskrivningar**Allmänna principer**

Per balansdagen bedöms om det föreligger en indikation på att en tillgångs värde är lägre än dess redovisade värde. Om en sådan indikation finns beräknas tillgångens återvinningsvärde. Om återvinningsvärdet understiger redovisat värde görs en nedskrivning som kostnadsförs.

Nedskrivningsprövningen görs per varje enskild tillgång med ett oberoende flöde av inbetalningar. Vid behov behöver tillgångarna grupperas ihop till kassagenererande enheter för att identifiera inbetalningar som i allt väsentligt är oberoende av andra tillgångar eller grupper av tillgångar. Nedskrivningsprövning görs i dessa fall för hela den kassagenererande enheten.

En nedskrivning redovisas när en tillgång eller en kassagenererande enhets redovisade värde överstiger återvinningsvärdet. Nedskrivningen belastar resultaträkningen.

Nedskrivningar av tillgångar i en kassagenererande enhet fördelas i första hand på goodwill. Därefter görs en proportionell nedskrivning av övriga tillgångar som ingår i enheten.

Återföring av nedskrivningar

Nedskrivningar av andra immateriella och materiella anläggningstillgångar än goodwill återförs om skälen som låg till grund för beräkningen av återvinningsvärdet vid den senaste nedskrivningen har förändrats.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder och låneskulder. Dessa redovisas i balansräkningen när bolaget blir part genom avtalsmässiga villkor och tas bort när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller har överförts eller när förpliktelser har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efterbalansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Derivatinstrument

Ränteswappar

Per 31 december hade bolaget inga räntekontrakt.

Inkomstskatter/uppskjuten skatt

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som ska betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt samt förändringar i uppskjuten skatt. Värdering av samtliga skatteskulder/-fordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Uppskjuten skatt beräknas på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Skillnaden mellan å ena sidan den inkomstskatt som har redovisats i resultaträkningen under räkenskapsåret och tidigare räkenskapsår samt å andra sidan den inkomstskatt som belöper sig på verksamheten för dessa år utgörs av uppskjuten skatteskuld i bolaget på obeskattade reserver 7 746 tkr (8 111 tkr).

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när bolaget har en legal eller informell förpliktelse som en följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resuser kommer att krävas för att reglera åtagandet och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras. Om effekten av när i tiden betalningen sker är väsentlig redovisas avsättningen till nuvärdet av de framtida betalningar som krävs för att reglera förpliktelsen. Diskonteringsräntan utgörs av den räntesats som före skatt avspeglar aktuell marknadsbedömning av det tidsberoende värdet av pengar och de risker som är förknippade med framtida betalningar till den del riskerna inte betaktas genom att justeringar gjorts vid bedömningen av de framtida betalningarna.

Avsättningen tas endast i anspråk för de utgifter som avsättningsursprungligen var avsedd för.

Avsättningen prövas per varje balansdag och justeringar av avsättningen redovisas i resultaträkningen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- och utbetalningar.

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt kapital, i enlighet med årsredovisningslagens indelning.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt 20,6%) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster och efter avdrag för beräknad skatt i förhållande till genomsnittligt eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Väsentliga uppskattningar och bedömningar

Upprättande av årsredovisning enligt K3 kräver att företagsledning och styrelse gör antaganden om framtiden och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar på balansdagen som innebär en betydande risk för en väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden. Det görs också bedömningar som har betydande effekt på de redovisade beloppen i denna årsredovisning.

Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte framgår tydligt från andra källor.

Uppskattningar och bedömningar ses över årligen.

Det slutliga utfallet av uppskattningar och bedömningar kan komma att avvika från nuvarande uppskattningar och bedömningar. Effekterna av ändringar i dessa redovisas i resultaträkningen under det räkenskapsår som ändringen görs samt under framtida räkenskapsår om ändringen påverkar både aktuellt och kommande räkenskapsår.

Viktiga uppskattningar och bedömningar beskrivs nedan.

Effekter av elnätregleringen

I bolaget finns elnätverksamhet som regleras av föreskrifter från Energimärknadsinspektionen. De avgifter som elnätverksamheten tar ut av sina kunder ligger klart lägre än vad som är tillåtet.

Prövning av nedskrivningsbehov för immateriella och materiella anläggningstillgångar.

Bolaget har betydande värden redovisade i balansräkningen avseende immateriella och materiella anläggningstillgångar. Dessa testas för nedskrivningsbehov i enlighet med de redovisningsprinciper som beskrivs i bolagets Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper. Återvinningsvärden för kassagenererande enheter har fastställts genom beräkning av nyttjandevärden eller verkligt värde minus försäljningskostnader. För dessa beräkningar måste vissa uppskattningar göras avseende framtida kassaflöden och andra adekvata antaganden avseende exempelvis avkastningskrav.

Inkomstskatter och uppskjutna skatter

Bolaget redovisar i sin balansräkning uppskjutna skattefordringar och skulder vilka förväntas bli realiserade i framtida perioder. Vid beräkning av dessa uppskjutna skatter måste vissa antaganden och uppskattningar göras avseende framtida skattekonsekvenser som hänför sig till skillnaden mellan i balansräkningen redovisade tillgångar och skulder och motsvarande skattemässiga värden.

Uppskattningarna inkluderar även att skattelagar och skattesatser kommer att vara oförändrade samt att gällande regler för utnyttjande av förlustavdrag inte kommer att ändras.

Not 3 Medelantal anställda, löner och andra ersättningar och sociala avgifter

	2021	2020
Medelantalet anställda		
Kvinnor	4	5
Män	15	17
	19	22
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 138	1 106
Övriga anställda	9 464	9 994
	10 602	11 100
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	174	165
Pensionskostnader för övriga anställda	798	824
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	3 537	3 221
	4 509	4 210
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	15 111	15 310

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2021	2020
Ränteintäkter	75	97
	75	97

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021	2020
Räntekostnader	-11	-1
	-11	-1

Not 6 Balanserade utgifter för programvaror

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 083	3 043
Inköp	0	40
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 083	3 083
Ingående avskrivningar	-1 636	-1 328
Årets avskrivningar	-308	-307
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 944	-1 635
Utgående redovisat värde	1 139	1 448

Not 7 Byggnader och mark

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 921	8 921
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 921	8 921
Ingående avskrivningar	-6 397	-6 168
Årets avskrivningar	-229	-229
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 626	-6 397
Utgående redovisat värde	2 295	2 524
Taxeringsvärden för fastigheter i Sverige	6 240	6 240
	6 240	6 240

Not 8 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	155 142	145 846
Inköp	78	9 296
Försäljningar	-3 754	
Omklassificeringar	1 177	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	152 643	155 142
Ingående avskrivningar	-105 223	-100 173
Försäljningar/utrangeringar	3 609	
Årets avskrivningar	-5 484	-5 050
Utgående ackumulerade avskrivningar	-107 099	-105 223
Utgående redovisat värde	45 544	49 919

Not 9 Inventarier och andra installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	9 457	9 477
Inköp	0	839
Försäljningar	0	-859
Omklassificeringar	1 198	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 655	9 457
Ingående avskrivningar	-6 976	-7 247
Försäljningar/utrangeringar		859
Årets avskrivningar	-658	-588
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 634	-6 976
Utgående redovisat värde	3 021	2 481

Not 10 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående nedlagda kostnader	1 110	1 876
Under året nedlagda kostnader	3 876	8 391
Under året genomförda omfördelningar	-2 375	-9 157
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 611	1 110
Utgående redovisat värde	2 611	1 110

Not 11 Övriga fordringar till koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Fordringar till koncernföretag	4 226	5 644
	4 226	5 644

Not 12 Kassa och bank

Bolaget ingår i Gislaveds kommuns koncernkonto. Koncernkonto utgör i juridisk mening en fordran på Gislaveds kommun. De regelverk som styr koncernkontot är av sådan karaktär att fordran i redovisningen ses som ett ordinarie bankkonto.

	2021-12-31	2020-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	0	8 000
Koncernkonto	18 909	9 065
	18 909	9 065

Not 13 Obeskattade reserver

	2021-12-31	2020-12-31
Akkumulerade överavskrivningar	37 600	39 375
	37 600	39 375

Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2021-12-31	2020-12-31
Upplupna löner	181	376
Upplupna semesterlöner	712	635
Upplupna sociala avgifter	280	317
Övriga poster	2 267	483
	3 440	1 811

Not 15 Bokslutsdispositioner

	2021	2020
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	1 808	608
Lämnat koncernbidrag	-8 000	-6 000
	-6 192	-5 392

Not 16 Ställda säkerheter

Bolaget har inga ställda säkerheter.

Not 17 Eventualförpliktelser

Bolaget har inga eventualförpliktelser.

Not 18 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen.

Gislaved 2022-02-22

Bengt-Anders Johansson
Ordförande

Sören Svensson

Berith Ollhage

Sara-Lena Bengtsdotter Bogren

Torbjörn Gustafsson

Jan-Erik Pohl

Sören Axelsson

Hans Brunström
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-02-23

Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

Förvärv av Vikafors Kraftstation

Våren 2021 förvärvade Gislaved Energi AB Vikafors Kraftstation, belägen i Ebbebo, Gislaved.

Vikafors Kraftstation är ett vattenkraftverk med damm i Malen-sjöarna. Från dammen går en 500 m lång betongtub som leder vattnet genom kraftstationen. Efter kraftstationen leds vattnet ut i Skrivaregårdssjön.

Kraftstationen har två turbiner och kan generera en maxeffekt på 300 kW. Årsproduktionen beräknas till ca 700 000 kWh el.



Med detta förvärv har Gislaved Energi utökat sin egenproduktion av el.

Under år 2021 producerade vi på alla våra produktionsenheter för elkraft i Gislaved Energi totalt 9 500 000 kWh med fördelningen 63 % Vattenkraft, 36% Vindkraft och 1 % solenergi.

Vikafors Kraftstation-historik

Från början fanns det i Vikafors en kvarn som utnyttjade vattenfallet. År 1914 byggdes kraftstationen för att producera el. Man dämde upp sjön Store Malen och bildade ett vattenmagasin och byggde en trätub fram till kraftstationen.

Kraftstationen ägdes under lång tid av Kooperativa förbundet men såldes 1980 till maskinistens söner Harald och Per-Erik samt deras släkting Karl-Gustav. De bildade bolaget Vikafors Kraft och Energi AB, som ägt och utvecklat anläggningen fram till våren 2021.

Vattenvägen

Bild från sjön Mörke Malen och dammen med inlopp till vattentuben som leder in till kraftstationen.



Från början var tuben som leder vattnet till kraftstationen gjord av trä.

Under 90-talet byggdes en tub i betong.

Tuben har en innerdiameter på 1,2 meter.



Två tubdelar som blivit över.



Tuben som leder vattnet till kraftstationen.

Tuben leder vattnet in i kraftstationen där vattnets rörelseenergi omvandlas till electricitet.

Efter kraftstationen finns en kanal som leder vattnet ut till Skrivaresjön.



Styrelsen och verkställande direktören för Gislaved Energi AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Information om verksamheten

Verksamheten i bolaget omfattar produktion och handel med el, produktion och distribution av värme, gatubelysning, energitjänster och viss entreprenadverksamhet.

Bolaget har som mål att vara det naturliga valet för energianvändare inom Gislaveds kommun.

Styrelseordförande: Bengt-Anders Johansson
VD: Hans Brunström

Gislaved Energi AB (556247-6514), med säte i Gislaved, ägs till 100% av Gislaved Energi Koncern AB som ägs till 100% av Gislaveds Kommunhus AB.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

I november invigdes den nya anläggningen för förnybar elproduktion vid fjärrvärmeanläggningen i Mossarp. Anläggningen förväntas årligen ge ca 770 MWh förnybar el.

Höga elpriser blev ett kännetecken under stor del av året. Detta medförde att resultatet blev mycket högre för producerad elkraft än budgeterat för våra vattenkraftstationer Gyllenfors och Vikafors samt för vårt deläggande i Klämman vind.

Under räkenskapsåret har coronavirus Covid 19 fortsatt att påverka världen med full kraft. Bolaget följer råd och anvisningar från Folkhälsomyndigheten och informerar personal och andra intressenter kontinuerligt. Vi har en verksamhet som klarar att upprätthålla kritiska funktioner med låg bemanning i beredskap. En plan för att upprätthålla kritiska funktioner finns. Verksamheten har påverkats av denna pandemi, men bolagets ekonomiska ställning har ännu inte påverkats negativt. Utvecklingen följs noga och bolaget har en finansiell ställning som gör att man kan stå emot betydande nedgång.

Elhandel

Det genomsnittliga rörliga elpriset för år 2021 blev 74,64 öre/kWh (plus moms). År 2020, 27,22 öre/kWh (plus moms) inom elområde 3. Det är ca 47,42 öre/kWh högre än för år 2020.

Elpriserna har haft en stigande trend under hela året. Detta beror bl.a. på sämre hydrologisk balans samt att det har varit relativt vindfattigt. Under hösten har de kraftigt stigande elpriserna i Europa ytterligare höjt elpriserna i Sverige. Oro för gasleveranser fick gaspriserna att skena och elpriserna följde därmed uppåt.

I december hade vi ett rörligt elpris på 195,59 öre/kWh (plus moms) inom elområde 3. I kombination med höga elförbrukningar och stora profilkostnader påverkades resultatet för elhandeln kraftigt negativt.

Av bolagets elkunder har ca 66 % avtal om rörligt pris.

Bolaget erbjuder sina kunder 100% förnybar el. Priset på förnybar el, s.k. ursprungsgarantier har på grund av den sämre hydrologiska balansen och det vindfattiga året stigit i pris.

En del av bolagets inköp av el, elcertifikat och ursprungsgarantier kommer från små privata mikroproducenter av solel. Antalet mikroproducenter som levererar energi till bolaget uppgår till 300 stycken i december 2021.

Gatubelysning

Byte har utförts av drygt 780 stycken armaturer och till energisnål LED-teknik och för gatubelysningen i Burseryd, Skeppshult och Broaryd. Detta för att sänka energiförbrukningen, få bättre belysning samt få längre intervall för underhållsåtgärder.

Bolaget har samverkat och hjälpt Gnosjö kommun till viss del avseende gatubelysningen.

Utbyte av trästolpar har bl.a. gjorts i Fagerberg till s.k. eftergivliga stolpar och i samband med underhåll.

Under år 2021 har nya anläggningar efter samråd med Gislaveds kommun installerats i Tokarp (Anderstorp), Fräsvägen och Kretsloppsvägen/Tippvägen i Gislaved. Reinvesteringar har utförts i bl.a. Smålandsstenar, Åtteråsskolan, Baldersvägen i Gislaved m.fl.

Elproduktion

Gyllenfors vattenkraftstation har varit i drift under hela år 2021. Året gav en relativt hög elproduktion och kraftstationen genererade 5,6 GWh, vilket kan ses som något högre än ett medelår. Senast vi hade en högre elproduktion var år 2014. Elpriserna har varit gynnsamma för elproduktion under året. Anläggningen har också fått en rensmaskin installerad. Maskinen tar bort löv och skräp som kommer flytande längs Nissan vilket ger bättre driftsförhållanden i vattenkraftstationen.

Bolaget har under våren förvärvat ytterligare ett vattenkraftverk, Vikafors vattenkraftstation, nordväst om Gislaved. Bolaget är ägare till vattenkraftstationen till 100%. Vikafors vattenkraftstation har en maxeffekt på ca 290 kW och har sedan den övertogs av Bolaget genererat 0,44 GWh.

Bolaget är delägare (15%) i intressebolaget Klämman Vind AB som äger två vindkraftverk, med maxeffekten 3,3 MW per verk och placerade på höjden Klämman, nordost om Reftele. Dessa har varit i drift under hela året. Årets produktion uppgick till 23 GWh vilket kan jämföras med föregående år på 25,6 GWh, vilket var ett bra år. Båda vindkraftverkens produktion uppgick till 97 % av förväntad elproduktion.

De solcellsanläggningar vi har på våra egna fastigheter har en topp effekt om 120 kW och är placerade på Mårtensgatan och i Mossarp. Dessa har tillsammans under året producerat 66 MWh. Anläggningen vid vårt kontor har ett energilager (batterier) kopplat till sig för att jämna ut elleveransen.

Värme

Totala värmeförsäljningen uppgick till 56,4 GWh vilket ger en ökning med 18 % jämfört med år 2020. I Gislaved-Anderstorsnätet blev värmeförsäljningen 47,9 GWh. Dvs. en ökning med 19%. I våra närvärmenät såldes det 8,5 GWh. Förklaringen är att år 2021 var ett kallare år än 2020 samt att några större kundanslutningar driftsattes tidigt under år 2021. Produktionsmixen har bestått av 99,9% förnybart bränsle och resterande del har varit biodiesel (HVO 100).

Tilldelning av utsläppsrätter har erhållits om totalt 2 319 stycken och försäljning har ej genomförts.

Under året har vi byggt totalt ca 1 400 m ny fjärrvärmeledning till nya kundanslutningar, 350 m är byggt i Hestra, ca 800 m i Anderstorp och 250 m i Gislaved.

Under året har vi investerat i en kraftvärmemodul vid fjärrvärmeanläggningen i Mossarp. Turbinen är en s.k. ORC-enhet och är på 200 kW. Driftsättning skedde under den senare delen av oktober och anläggningen har under året genererat ca 240 MWh. Detta innebär att fjärrvärmeanläggningen i Mossarp har reducerat den inköpta elanvändningen med ca ca 66 %.

Energitjänster

Vi har fortsatt att arbeta med erbjudanden om installation av bl.a. solceller. Samarbete görs med tre externa partners vad gäller installationsarbete för solceller och kundrelaterade åtaganden.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Bolagets anläggningar för energiproduktion kan utsättas för haverier av olika slag. Exempel på tänkbara orsaker till haverier är sabotage, naturkatastrofer, storskaliga bränder etc. Bolagets värmedistribution kan också råka ut för haverier med skador på egna anläggningar som följd samt om inte avbrotten avhjälpas i tid även förorsaka

avbrottsersättningar till bolagets kunder. Exempel på tänkbara orsaker är avgrävd, eller på annat sätt skadade fjärrvärmeledningar. Bolaget bedriver ett långsiktigt arbete i syfte att minska riskerna för haverier samt att minska skadeeffekterna vid avbrott m.m.

Bolaget utsätts genom sin verksamhet för finansiella risker, t.ex. kundkreditrisker, ränterisker, marknadsrisker vid elhandel samt finanskriser i omvärlden som kan orsaka bankkonkurser etc. Bolaget följer en upprättad finanspolicy samt en riskpolicy för elhandelsverksamheten i syfte att begränsa de finansiella riskerna.

Ekonomi

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgick till 5 514 tkr vilket är 1 108 tkr över prognosen på 4 406 tkr. Höga priser på producerad elkraft samt bra resultat på fjärrvärmens bidrar till stor del till avvikelsen. Utdelning till Gislaved Energi Koncern AB föreslås ske med 1 500 000 kr.

Personal

Bolaget har inte haft några anställda medarbetare utan hyr all personal från Gislaved Energi Elnät AB.

Miljö

Flera av bolagets anläggningar för energiproduktion omfattas av tillstånds- respektive anmälningsplikt enligt Miljöbalken. Bolaget bedriver ett långsiktigt arbete i syfte att med god marginal klara de i tillstånden angivna gränsvärdena.

Bolaget är certifierat enligt ISO 14001:2015 och har arbetat vidare med miljöfrågor under verksamhetsåret. En uppföljande externrevision genomfördes med bra resultat. Bolaget arbetar fortlöpande med åtgärder för minskad energianvändning. Bolagets strävan att minska påverkan på miljön har fortsatt genom samverkan med Gislaveds kommun avseende energieffektivisering av gatubelysningen inom kommunen. I och med utbyggnaden av fjärrvärmenätet i Gislaved-Anderstorp konverterar kunder från gas- och oljepannor till fjärrvärme vilket reducerar koldioxidutsläppen i kommunen. Vi konstaterar fortsatt att satsningarna på förnybara bränslen ger ett positivt bidrag till miljömålen inom Gislaveds kommuns klimatstrategi.

Bolaget är 100% fossilfri när det gäller värmeproduktionen i Mossarp och i med att det förnybara bränslet HVO 100 används i de befintliga oljepannorna. Dessa används normalt endast som haveri- och effektereserv. Även för arbetsfordonen används det förnybara bränslet istället för vanlig diesel.

Den nya kraftvärmemodulen i Mossarp som invigdes under året bidrar till produktionen av förnybar el.

Elhandelskunderna erbjuds 100 procent förnybar el.

Utblick/framtid

Utbyggnaden av fjärrvärmeledningar och anslutning av nya kunder fortsätter.

En av bolagets målsättningar är att öka andelen egenproducerad Naturel genom nyinvesteringar i vindkraft, solkraft och vattenkraft.

Tjänsteutbudet inom Internet of Things (IoT) kommer att utvecklas där vi under år 2021 arbetat med att driftsätta ett s.k. LoRaWAN-nät (trådlöst nätverk) inom Gislaved-Anderstorp.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	148 220	89 038	119 053	136 589	98 714
Resultat efter finansiella poster	5 514	3 475	4 566	8 187	5 405
Investeringar i materiella anl tillg	17 599	15 152	20 088	29 823	55 119
Balansomslutning	313 681	272 991	259 261	257 643	229 299
Soliditet %	38	40	39	36	34
Avkastning på eget kapital %	5	3	4	9	7

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	10 356 829
årets vinst	1 234 530
	11 591 359
disponeras så att	
till aktieägarna utdelas	1 500 000
i ny räkning överföres	10 091 359
	11 591 359

	Not	2021	2020
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		148 220	89 038
Aktiverat arbete för egen räkning		757	855
Övriga rörelseintäkter		0	5
		148 977	89 898
Rörelsens kostnader			
Råvaror och andra direkta kostnader		-112 253	-54 228
Övriga externa kostnader		-16 277	-16 835
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-14 430	-14 258
Övriga rörelsekostnader		-11	-562
		-142 972	-85 883
Rörelseresultat		6 005	4 015
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter	11	22	16
Räntekostnader	12	-514	-557
		-491	-540
Resultat efter finansiella poster		35 514	3 475
Bokslutsdispositioner	16	-4 600	-3 100
Resultat före skatt		914	375
Skatt på årets resultat	14	321	-20
Årets resultat		1 235	355

	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	7	21 642	17 305
Maskiner och andra tekniska anläggningar	8	208 429	209 569
Inventarier och andra installationer	9	2 099	2 293
Pågående anläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	10	2 804	2 638
		234 974	231 805
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag		15	15
Fordringar hos intresseföretag		180	180
Uppskjuten skattefordran		370	
		565	195
Summa anläggningstillgångar		235 539	232 000
Omsättningstillgångar			
Varulager			
Råvaror och förnödenheter		2 536	2 142
		2 536	2 142
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 521	605
Fordringar hos koncernföretag	13	29 538	18 996
Skattefordringar		292	253
Övriga kortsiktiga fordringar		3 529	468
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	35 957	12 282
		70 837	32 604
Kassa och bank	17	4 769	6 245
Summa omsättningstillgångar		78 142	40 911
SUMMA TILLGÅNGAR		313 681	272 991

	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100	100
Reservfond		20	20
		120	120
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst		10 357	10 002
Årets resultat		1 235	355
		11 592	10 357
Summa eget kapital		11 712	10 477
Obeskattade reserver	18	133 834	121 834
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		118 500	118 500
		118 500	118 500
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		6 293	8 269
Skulder till koncernföretag		4 707	7 889
Övriga kortfristiga skulder		6 557	215
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	32 078	5 807
		49 635	22 180
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		313 681	272 991

Jag blev kund hos Gislaved Energi förra året och då fungerade det väldigt smidigt. Det kändes enkelt och smidigt helt enkelt.

person nr 166 NKI 2020

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2020-01-01	100	20	11 002	11 122
Årets resultat			355	355
			-1 000	-1 000
Utgående eget kapital 2020-12-31	100	20	10 357	10 477
Årets resultat			1 235	1 235
Utdelning			0	0
Utgående eget kapital 2021-12-31	100	20	11 592	11 712
KASSAFLÖDESANALYS			2021	2020
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster			5 514	3 475
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet			14 430	14 818
Betald skatt			-88	-248
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital			19 856	18 045
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet				
Förändring av varulager och pågående arbete			-394	45
Förändring av kundfordringar			-916	158
Förändring av kortfristiga fordringar			-43 017	-3 233
Förändring av leverantörsskulder			1 975	1 486
Förändring av kortfristiga skulder			35 169	-550
			8 723	15 951
Investeringsverksamheten				
Investeringar i materiella anläggningstillgångar			-17 599	-15 151
Kassaflöde från investeringsverksamheten			-17 599	-15 151
Finansieringsverksamheten				
Utbetald utdelning			0	-1 000
Erhållet koncernbidrag			7 400	4 600
			7 400	3 600
Årets kassaflöde			-1 476	4 400
Likvida medel vid årets början			6 245	1 845
Likvida medel vid årets slut			4 769	6 245

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Nettoomsättningen omfattar försäljningsintäkter från kärnverksamheten, dvs produktion, värme, elhandel, gatubelysning, anslutningsavgifter samt andra intäkter såsom entreprenadavtal och uthyrning.

Samtliga intäkter värderas till det belopp som influtit eller beräknas inflyta, dvs med hänsyn till rabatter och efter avdrag för moms och energiskatter, och redovisas i posten Nettoomsättning.

Anslutningsavgifter

Intäktsredovisas i den period anslutningen är färdigställd. Avser i första hand fjärrvärmeverksamheten.

Elcertifikat

Intäkter av elcertifikat som tilldelats från Svenska Kraftnät genom egen produktion redovisas i den månad som produktionen sker. Elcertifikaten värderas till elcertifikatets verkliga värde för produktionsmånaden och ingår i posten Nettoomsättning.

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationell leasing (hyresavtal) oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Fordringar

Fordringar upptas till det belopp, som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

Materiella och immateriella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas som tillgång i balansräkningen om det är sannolikt att framtida ekonomiska fördelar som är förknippade med tillgången sannolikt kommer att tillfalla företaget och anskaffningsvärdet kan mätas på ett tillförlitligt sätt. Materiella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade av- och nedskrivningar.

Korttidsinventarier och inventarier av mindre värde kostnadsförs löpande.

Anskaffningsvärde

I anskaffningsvärdet ingår inköpspriset och utgifter som är direkt hänförliga till inköpet och syftar till att bringa tillgången på plats och i skick för att utnyttjas i enlighet med företagsledningens avsikt med förvärvet. Som direkt hänförliga utgifter hänförs utgifter för leverans, hantering, installation och montering, lagfarter samt konsulttjänster.

Låneutgifter som är direkt hänförliga till investeringar i anläggningstillgångar som tar betydande tid i anspråk att färdigställa inräknas i anskaffningsvärdet under uppförandeperioden. Anskaffningsvärdet reduceras med offentliga bidrag som erhållits för förvärv av anläggningstillgångar.

Avskrivningar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar skrivs av linjärt över tillgångarnas eller komponenternas bedömda nyttjandeperiod. Avskrivningen beräknas på det avskrivningsbara beloppet vilket utgörs av tillgångens anskaffningsvärde. Mått har inte någon begränsad nyttjandeperiod och skrivs därför inte av.

Härvid tillämpas följande procentsatser för avskrivning:

Byggnader	5,0 %
Vattenkraftstationer	5,0 %
Solkraftsanläggningar	5 %
Fjärrvärmeanläggningar	3,33-10 %
Gatubelysningsanläggningar	3,33-5 %
Inventarier	10 - 15 %

Innehavstid har beaktats.

Nedskrivningar

Per balansdagen bedöms om det föreligger en indikation på att en tillgångs värde är lägre än dess redovisade värde. Om en sådan indikation finns beräknas tillgångens återvinningsvärde. Om återvinningsvärdet understiger redovisat värde görs en nedskrivning som kostnadsförs.

Nedskrivningsprövningen görs per varje enskild tillgång med ett oberoende flöde av inbetalningar. Vid behov behöver tillgångarna grupperas ihop till kassagenererande enheter för att identifiera inbetalningar som i allt väsentligt är oberoende av andra tillgångar eller grupper av tillgångar. Nedskrivningsprövning görs i dessa fall för hela den kassagenererande enheten.

En nedskrivning redovisas när en tillgång eller en kassagenererande enhets redovisade värde överstiger återvinningsvärdet. Nedskrivningen belastar resultaträkningen.

Nedskrivningar av tillgångar i en kassagenererande enhet fördelas i första hand på goodwill. Därefter görs en proportionell nedskrivning av övriga tillgångar som ingår i enheten.

Återföring av nedskrivning

Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar återförs om skälen som låg till grund för beräkningen av återvinningsvärdet vid den senaste nedskrivningen har förändrats.

Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar

Per varje balansdag görs en bedömning av om det finns någon indikation på att en eller flera finansiella anläggningstillgångar har minskat i värde. Om en sådan indikation finns beräknas tillgångens återvinningsvärde, se ovan.

Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar

återförs om skälen som låg till grund för nedskrivningen har förändrats.

Koncernbidrag

Samtliga lämnade och erhållna koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Energiderivat

Alla köp av energiderivat som görs i prissäkrings syfte, antingen för produktion eller för försäljning till slutkund redovisas i samband att kontraktet går i leverans och påverkar därmed enbart inköpspriset på den volym energi som säkrats. Dessa energiderivat utgör således finansiella instrument.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder och låneskulder. Dessa redovisas i balansräkningen när bolaget blir part genom avtalsmässiga villkor och tas bort när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller har överförts eller när förpliktelser har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggnings-tillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Derivatinstrument

Långfristiga derivatinstrument med positivt värde värderas enligt lägsta värdets princip. Långfristiga och kortfristiga derivatinstrument med negativt värde värderas till det belopp som är mest förmånligt för företaget om förpliktelsen regleras eller överläts på balansdagen.

Varulager

Varulager värderas enligt lägsta värdets princip, dvs. till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Anskaffningsvärdet utgörs av inköpspris och utgifter direkt hänförliga till inköpet. Nettoförsäljningsvärdet utgörs av det uppskattade försäljningspriset i den löpande verksamheten med avdrag för uppskattade kostnader för färdigställande och för att åstadkomma en försäljning.

Anskaffningsvärdet har fastställts genom tillämpning av först-in, först-ut-metoden (FIFU).

Inkomstskatter/uppskjuten skatt

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som ska betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt samt förändringar i uppskjuten skatt.

Värdering av samtliga skatteskulder/-fordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Uppskjuten skatt beräknas på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Skillnaden mellan å ena sidan den inkomstskatt som har redovisats i resultaträkningen under räkenskapsåret och tidigare räkenskapsår samt å andra sidan den inkomstskatt som belöper sig på verksamheten för dessa år utgörs av uppskjuten skatteskuld på obeskattade reserver 27 590 tkr (25 098 tkr) samt uppskjuten skattefordran avseende outnyttjat underskott på kapitalplaceringsaktier 231 tkr (231 tkr).

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- och utbetalningar.

Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt kapital, i enlighet med årsredovisningslagens indelning.

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

NyckeltalsdefinitionerSoliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt 20,6%) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster och efter avdrag för beräknadskatt i förhållande till genomsnittligt eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Väsentliga uppskattningar och bedömningar

Upprättande av årsredovisning enligt K3 kräver att företagsledning och styrelse gör antaganden om framtiden och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar på balansdagen som innebär en betydande risk för en väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden. Det görs också bedömningar som har betydande effekt på de redovisade beloppen i denna årsredovisning.

Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte framgår tydligt från andra källor.

Uppskattningar och bedömningar ses över årligen.

Det slutliga utfallet av uppskattningar och bedömningar kan komma att avvika från nuvarande uppskattningar och bedömningar. Effekterna av ändringar i dessa redovisas i resultaträkningen under det räkenskapsår som ändringen görs samt under framtida räkenskapsår om ändringen påverkar både aktuellt och kommande räkenskapsår.

Viktiga uppskattningar och bedömningar beskrivs nedan.

Prövning av nedskrivningsbehov för immateriella och materiella anläggningstillgångar.

Bolaget har betydande värden redovisade i balansräkningen avseende immateriella och materiella anläggningstillgångar. Dessa testas för nedskrivningsbehov i enlighet med de redovisningsprinciper som beskrivs i bolagets Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper. Återvinningsvärden för kassagenererande enheter har fastställts genom beräkning av nyttjandevärden eller verkligt värde minus försäljningskostnader. För dessa beräkningar måste vissa uppskattningar göras avseende framtida kassaflöden och andra adekvata antaganden avseende exempelvis avkastningskrav.

Not 3 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Av årets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 6 % (14 %) av inköpen och 2 % (2 %) av försäljningen andra företag inom koncernen.

Not 4 Nettoomsättningens fördelning på verksamhetsgrenar

	2021-12-31	2020-12-31
Elförsäljning	93 488	41 440
Fjärrvärme	40 298	37 448
Elproduktion	6 738	2 029
Gatubelysning	7 207	6 516
Tjänster	489	1 605
Nettoomsättning	148 220	89 038

Not 5 Medelantalet anställda, löner, andra ersättningar och sociala avgifter

Bolaget har inga anställda. Inga löner eller ersättningar har utgått.

Ersättning till styrelsen har under året utgått med 90 tkr (79 tkr). Sociala kostnader för styrelsearvode 0 tkr (0 tkr).

Not 6 Ersättning till revisorerna**PwC**

	2021-12-31	2020-12-31
Revisionsuppdrag	80	74
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	30	42
Skatterådgivning	15	15
Andra uppdrag	0	28
	125	159

Not 7 Byggnader och mark

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	22 990	22 990
Omklassificeringar	5 441	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	28 430	22 990
Ingående avskrivningar	-5 684	-4 742
Årets avskrivningar	-1 104	-943
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 788	-5 685
Utgående redovisat värde	21 642	17 305
Uppgifter om förvaltningsfastigheter		
Redovisat värde	21 642	17 305
Taxeringsvärden byggnader	9 891	9 126
	9 891	9 126

Not 8 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	320 755	306 218
Inköp	426	19 324
Försäljningar/utrangeringar	0	-4 787
Omklassificeringar	11 455	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	332 636	320 755
Ingående avskrivningar	-111 186	-102 634
Försäljningar/utrangeringar	0	4 227
Årets avskrivningar	-13 021	-12 779
Utgående ackumulerade avskrivningar	-124 207	-111 186
Utgående redovisat värde	208 429	209 569

Not 9 Inventarier och andra installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 386	6 286
Inköp	0	100
Omklassificeringar	111	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 497	6 386
Ingående avskrivningar	-3 627	-3 089
Årets avskrivningar	-305	-537
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 932	-3 627
Ingående nedskrivningar	-466	-466
Årets nedskrivningar		
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-466	-466
Utgående redovisat värde	2 099	2 293

Not 10 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående nedlagda kostnader	2 638	6 910
Under året nedlagda kostnader	17 173	14 174
Under året genomförda omfördelningar	-17 007	-18 446
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 804	2 638
Utgående redovisat värde	2 804	2 638

Not 11 Övriga räntetäkter och liknande resultatposter

	2021-12-31	2020-12-31
Övriga räntetäkter	22	16
	22	16

Not 12 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021-12-31	2020-12-31
Övriga räntekostnader	-514	-557
	-514	-557

Not 13 Skulder/fordringar till koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Övriga fordringar	29 538	18 996
	29 538	18 996

Not 14 Skatt på årets resultat

	2021-12-31	2020-12-31
Aktuell skatt	-49	-20
Uppskjuten skatt	370	0
Totalt redovisad skatt	321	-20

Avstämning av effektiv skatt

	2021	2020
Redovisat resultat före skatt	914	375
Skatt enligt skattesats procent	20,6	21,4
Skatt enligt skattesats	-188	-80
Ej avdragsgilla kostnader	-7	-150
Ej skattepliktiga intäkter	5	0
Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat	142	210
Uppskjuten skatt	370	
Redovisad effektiv skatt	321	-20
Redovisad effektiv skatt %	-35,11	5,33

Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2021-12-31	2020-12-31
Upplupna elintäkter	29 623	6 265
Upplupna intäkter drift och underhåll	761	611
Upplupna intäkter fjärrvärme	5 133	4 270
Förutbetald kostnad olja	0	793
Övriga poster	440	344
	35 957	12 282

Not 16 Bokslutsdispositioner

	2021	2020
Förändringar av överavskrivningar	-12 000	-7 700
Erhållet koncernbidrag	7 400	6 000
Lämnat koncernbidrag	0	-1 400
	-4 600	-3 100

Not 17 Kassa och bank

Bolaget ingår i Gislaveds kommuns koncernkonto. Koncernkonto utgör i juridisk mening en fordran på Gislaveds kommun. De regelverk som styr koncernkontot är av sådan karaktär att fordran i redovisningen ses som ett ordinarie bankkonto.

	2021-12-31	2020-12-31
Beviljat belopp checkräkningskredit	0	7 000
Koncernkonto	4 769	6 245

Not 18 Obeskattade reserver

	2021-12-31	2020-12-31
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	133 834	121 834
	133 834	121 834

Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2021-12-31	2020-12-31
Upplupna elkostnader	31 738	4 819
Upplupen kostnad elcertifikat	63	211
Övriga poster	277	778
	32 078	5 807

Not 20 Händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen.

Not 21 Ställda säkerheter

Bolaget har inga ställda säkerheter

Not 22 Eventualförpliktelser

Bolaget har inga eventualförpliktelser

Gislaved 2022-02-22

Bengt-Anders Johansson
Ordförande

Berith Ollhage

Torbjörn Gustafsson

Sören Axelsson

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-02-23

Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

Sören Svensson

Sara-Lena Bengtsdotter Bogren

Jän-Erik Pohl

Hans Brunström
Verkställande direktör

Från då till nu

1924 Lades grunden till nuvarande Gislaved Energi AB. Då byggdes en 30 kV-ledning från Trollhätte kraftverk till Gislaved. 1924-1955 hette elverket Gislaveds Elektricitetsverk och arbetet leddes av den kommunala electricitetsverksstyrelsen.

1956 Avvecklades electricitetsverksstyrelsen och elverket kom att sorteras direkt under kommunalnämnden och efter kommunsammanslagningen 1974 kommunens tekniska nämnd.

1982 Fattades beslut om att förvandla elverket till ett kommunalt bolag.

1993 Namnbyte till Gislaved Energi AB. Då gjordes en affärsuppgörelse med Gislaveds kommun där Gislaved Energi tog över fjärrvärmeanläggningen på Henja samt gätubelysningen i hela Gislaveds kommun. Gislaved Energi tog också över ansvaret för värmeleveransen till sim- och sporthallen i Gislaved. 1996 Skapades dotterbolaget Gislaved Energiring AB som en konsekvens av avregleringen av elmarknaden.

2001 Gislaved Energiring köpte Gyllenfors kraftstation i Nissan av Kooperativa Förbundet. Bredband i Gislaved Gnosjö AB (BIGGNet) startades upp med Gislaved Energi som 50 % ägare tillsammans med Västbo Kraft.

2006-2009 Byttes alla elmätare ut då nya krav kom att alla mätare ska månadsavläsas.

2007 Gislaved Energi började sälja energi från solkraft som första elbolag i Sverige.

2009 Beslut om att sälja BIGGNet till Svenska Stadsnät AB.

2011 Stor utbyggnad av fjärrvärme i Gislaveds tätort. Största och första kunderna är Gislaveds kommun samt AB Gislavedshus.

2013 Ny fjärrvärmecentral byggdes i Mossarp.

2014 Gislaved Energi blir först i Sverige med miljövänliga elstolpar utan kreosot.

2015 Våra två första vindkraftverk invigs. Kapacitet för att värma 1 200 eluppvärmda villor årligen.

2016 Gislaved Energi påbörjar arbetet med en utbyggnad av fjärrvärmen till Anderstorp. Kostnad 91 MSEK och Gislaved Energi beviljas bidrag om 45 % av investeringen från Klimatklivet.

2017 Under året ändrades bolagsnamnen. Gislaved Energi AB har bytt bolagsnamn till Gislaved Energi Elnät AB. Gislaved Energiring AB har bytt bolagsnamn till Gislaved Energi AB.

2018 Invigdes Irene, vår nya skogsflispanna, som levererar fjärrvärme till det hopbygga fjärrvärmenätet Gislaved-Anderstorp. Under året invigdes också Gislaveds första snabbladare för elfordon.

2019 Renovering av utskovsluckor på Gyllenfors Vattenkraftverk.

2020 Samtliga elmätare utbyta till senaste standarden.

2021 Inköp av Vikafors vattenkraftstation. Investering i elproduktion på Mossarp med ORC-anläggning.

Bokslutsrapport - 2021 - Nämnd

Fastighet- och servicenämnden

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning	3
2 Nämndens grunduppdrag	4
2.1 Uppföljning - Välfärd och service	4
2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati	6
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	6
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer	6
3 Mål.....	10
3.1 Uppföljning.....	10
4 Uppdrag	11
4.1 Uppföljning.....	11
5 Ekonomi.....	11
5.1 Uppföljning.....	11
6 Händelser av väsentlig betydelse	13
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten	14

I Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning

Nämndens grunduppdrag

Fastighet- och servicenämnden är samordnande organ för lokalförsörjning och internservice samt verkställande för förvaltning av kommunens bebyggda fastigheter. Investeringar i fastigheter och lokaler hanteras enligt kommunens strategiska lokalresursplan och kommunfullmäktiges fastställda ramar.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Bedömningen av nämndens resultat är att flera viktiga förflyttningar har skett under året. Internserviceuppdraget har fått struktur genom nämndbeslutade riktlinjer, en tjänstekatalog med pris- och uppdragsinformation samt en helt ny ärendeportal för fastighet och servicetjänsterna. Inom IT har ny finansieringsmodell med kvartalsdebitering tillsammans med utökad IT-support gett en stor ökad kundnöjdhet. Fastighet har fortsatt sitt utvecklingsarbete. Driftresultatet visar ett överskott på drygt 8 mnkr och investeringarna landar på ett överskott på 3,3 mnkr.

Invånare

Fastighet- och servicenämnden har ett internserviceuppdrag vilket innebär att uppdragets påverkan på kommuninvånarna endast är indirekt.

Medarbetare

Pandemins påverkan på medarbetarnas arbetsuppgifter och -förhållanden har varit stor under hela året och oron var stor i inledningen av pandemin 2020. Allt efter hand har oron minskat och förmågan att ställa om ökat. Under året har man haft fortsatt fokus på samhällsviktiga funktioner som t ex hygienstäd och diverse transportuppdrag i syfte att avlasta hemtjänsten.

Genomsnittlig sjukfrånvaro under året ligger på 4,9 % jämfört 5,6 % under 2020.

Verksamhet

Verksamheten har bevisat god förmåga att ställa om och anpassa sig till det nya. Utvecklingsarbetet har fortgått under året, framförallt inom serviceavdelningen och IT. Där har man gjort viktiga förflyttningar som bidragit till ökad kundnytta och kundservice, vilket även den nya kundenkäten visade på under hösten. Ökad struktur och ett mer teamorienterat arbetssätt inom både IT- och serviceavdelningen har varit viktiga verktyg för den positiva förflyttningen.

Hållbar utveckling

Med ansvar för drygt 200 000 kvm lokaler och kommunens personbilsflotta hittas det enskilt viktigaste miljöarbetet för nämnden inom energioptimering och fordonsupphandlingar. Inom fastighet har energiinvesteringar prioriterats tillsammans med långsiktiga underhållsplaner. Det prioriterade arbetet inom transportenheten att byta ut fossildrivna fordon och därmed minska de totala utsläppen av CO₂, har fortgått under året. Kommunens arbete med att minska utsläppen, placeras oss på 9 plats i Sverige.

Ekonomisk kommentar

Nämnden redovisar ett positivt resultat på drygt 8 mnkr. Avvikelsen handlar till stora delar om minskade personalkostnader genom effektiviseringar och genom försiktig återbesättning i och med förvaltningsöversynen av naturligt vakanta tjänster. Överskottet handlar även om ökade intäkter

jämfört budget i och med verksamheternas behov av nya servicetjänster inom framförallt transporter – detta i första hand för att avlasta den hårt belastade hemtjänstpersonalen under pågående pandemi.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Fastighet- och servicenämnden	331 965	-346 032	14 067	22 153	8 085

Förväntad utveckling

En åldrande befolkning tillsammans med ett äldre fastighetsbestånd kommer påverka kommunens resurser framåt och förmåga att leverera ändamålsenliga lokaler och boendeformer. Lokalförsörjningsarbetet tillsammans med framtagande av långsiktiga reinvesterings- och underhållsplaner kommer ha stor betydelse för att hantera denna utmaning. Behovet av hög digitaliseringstakt för att effektivisera och förbättra välfärdsleveranserna kommer ställa motsvarande höga krav på en väl fungerade IT-infrastruktur.

2 Nämndens grunduppdrag

Fastighet- och servicenämnden är kommunens samordnande organ för lokalförsörjning och internservice samt dess verkställande organ för förvaltning av kommunens bebyggda fastigheter inom och utom detaljplanelagt område. Fastighet- och serviceförvaltningen är organiserad med en stab och tre avdelningar.

Staben består av förvaltningschef och nämndsekreterare. HR-konsult och två ekonomer ingår funktionellt i staben men är organisatoriskt placerade på kommunstyrelseförvaltningen. Fastighetsavdelningen är indelad i två enheter för att omhänderta uppdraget att projektleda, förvalta och drifva kommunens bebyggda fastigheter. Serviceavdelningen består av tre enheter för att omhänderta uppdraget att leverera verksamhetsservice inom lokalvård samt fordon, transport och tvätt. IT-avdelningen omhändertar uppdraget att leverera tjänster inom infrastruktur, servicedesk samt projekt och utveckling.

2.1 Uppföljning - Välfärd och service

Målgrupp

Implementering av nytt funktionsbaserat arbetssätt med tydliga gränsdragningar mellan fastighets- och verksamhetsservice har pågått på fastighetsavdelningen under hela året och kommer fortgå även under 2022. Efter att den första lokalförsörjningsplanen 2022-2026 fastställdes av nämnden i februari, har det cykliska arbetet med lokalförsörjningsplanen (LFP) satt sig vilket även visar sig i LFP 2023-2027 där vissa justeringar jämfört föregående plan har skapat ökad tydlighet för såväl verksamheterna som politiken. LFP har stor betydelse för fullmäktiges budgetarbete och för den långsiktiga planeringen av kommunens investeringsmedel.

Ett digitalt ärendehanteringssystem har kvalitetssäkrat leveransen inom serviceavdelningen samt ökat tillgängligheten för verksamheterna genom att underlätta kontakten med de olika enheterna. Systemet är även integrerat med ekonomisystemet för en effektivare och korrekt debitering. En helt ny tjänstekatalog som samlar och beskriver alla servicetjänster och deras pris, har ökat kunskapen om det man erbjuder och därmed minskat konflikterna/ifrågasättandet. Serviceavdelningens satsning på att minska kemikalieanvändningen genom att producera och använda Z-vatten, har inneburit att man idag kan erbjuda en helt kemikaliefri lokalvård som gynnar såväl den egna personalens

arbetsmiljö som verksamhetens.

Inom IT-avdelningen har pandemin fortsatt påverka varuflöden negativt under 2021. Leveranstider av alla slags hårdvaror har varit osäkra och försenade, och gjort att verksamheterna behövt ha god framförhållning och planering. Den nya finansieringsmodellen för IT och med den en helt ny tjänstekatalog, har tillsammans med kvartalsdebitering haft stor betydelse för den ökade kundnöjdheten, som inte minst den nya kundenkäten visade under hösten. Även styrningen av arbetet inom IT-supporten mot ökad tillgänglighet och mer personlig service, har påverkat nöjdheten positivt under året.

Medarbetare

Trots pågående pandemi och fortsatt hög förändringstakt har förvaltningen låga sjuktal. Genomsnittlig sjukfrånvaro under året ligger på 4,9 % att jämföras med hela kommunen som ligger på 8,0 % under samma period. Antalet sjukdagar har sjunkit jämfört föregående år tillsammans med de totala sjuklönekostnaderna, detta trots att antalet sjuktillfällen ökat något jämfört 2020.

Effektiviseringar på grund av omorganisation, där tre lokalvårdsenheter blev två och två driftenheter blev en, tillsammans med implementering av nytt ändrat arbetssätt har inneburit att mycket resurser har lagts på att skapa delaktighet och involvera medarbetarna i pågående förändringar under året. Risk- och konsekvensanalyser har gjorts på alla nivåer, referensgrupper har skapats och ett nära samarbete med Kommunhälsan har etablerats.

Inom IT- och serviceavdelningen har det nya teamorienterade arbetssättet satt sig och de positiva effekterna är också tydliga, inte minst syns detta i de fina kundrecensionerna och kundbetygen bägge avdelningarna erhöll under hösten. På fastighetsavdelningen har arbetet pågått under hela året, men på grund av flera större organisatoriska förändringar, kommer implementeringen och acceptansen av det nya sättet att arbeta på, ta ytterligare tid innan det sätter sig. Det kommer fortsatt vara viktigt att medarbetarna involveras och görs delaktiga, dock under givna ramar.

Verksamhet

Pandemin har fortsatt pröva förvaltningens förmåga att ställa om och anpassa sig till nya förutsättningar. Under detta andra år av pandemin, har dock ett nytt "normalläge" etablerat sig, vilket gjort att tidigare delvis pausade utvecklingsarbeten, har återupptagits och även slutförts under året.

Inom fastighet har arbetet med att sänka lokalkostnaderna fortsatt. Fokusområden har varit energioptimering, förändrat arbetssätt och att få till en mer ändamålsenlig fastighetsorganisation. Ett annat viktigt arbete som påbörjades och avslutades under året, är framtagandet av en uppdaterad (ny) gränsdragningslista, "Gröna boken", som syftar till att förtydliga verksamheternas (hyresgästernas) respektive fastighetsägarens ansvar i olika frågor kopplat till leveransen av ändamålsenliga lokaler. Förra gången den reviderades var 2004. I och med fastställandet i nämnden finns idag en skriftlig rutin att boken ska uppdateras årligen.

Serviceavdelningen har fortsatt sitt framgångsrika utvecklingsarbete under året som bl.a. resulterat i en kemikaliefri lokalvård, teamorienterat arbetssätt för ökad flexibilitet och anpassningsförmåga, skriftliga riktlinjer för lokalvårdstjänster inom förskola/skola och fritidslokaler samt en helt ny ärendehanteringsportal och tjänstekatalog. Arbetet inom lokalvården kröntes under året med utmärkelsen "Strålände jobbat" och en prischeck på 15 tkr som man valde att använda till en utvecklingsdag för samtliga lokalvårdare och chefer efter sommaren. Inom transporter och bilpoolen har man fortsatt med en hög utbytestakt av fossildrivna fordon tillsammans med nya flexibla transporttjänster gentemot socialförvaltningen.

Inom IT har man flyttat fram positionerna inom flera områden. Arbetet med att förbereda för implementeringen av nytt HRM-system hade inte kunnat genomföras utan dedikerad och mycket

kompetent inblandning av utvalda IT-medarbetare. Arbetet med att öka IT-säkerheten har också intensifierats under året, framförallt utifrån de särskilt dedikerade medlen från fullmäktige. Systemskiftet som pågår, där prissättningen på licenser styr kunderna från köp till hyra (leasing), har dock påverkat och gjort att tidigare planerade investeringar, blir både billigare och bättre att hyra in, det vill säga finansieras via anslag. Något som kommer bli viktigt att lyfta vidare framåt.

2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

Uppföljning - Hållbar utveckling

Ett stort antal åtgärder mot en mer hållbar verksamhet har utförts inom förvaltningen under året. På serviceavdelningen har fossilfria fordon ersatt fossildrivna samtidigt som investeringar i ny laddinfrastruktur i syfte att närma sig målet fossilfri kommunal fordonsflotta gjorts. Inom lokalvården har användningen av kemikalier i princip avvecklats genom produktion och användning av Z-vatten som enda rengöringsmedel. En satsning på elcyklar har minskat verksamhetens miljöbelastning en hel del.

Inom fastighetsavdelningen har stort fokus lagts på att driftoptimera samtliga fastigheter, något som successivt minskar kommunens energikostnader och därmed belastningen på miljön. Med mer än 200 000 kvm lokalytor, har detta arbete stor betydelse för en hållbar utveckling framöver. Under året har man även arbetat med att slutföra ett pilotprojekt i samarbete med Gislaved Energi som innebär en solcellsinstallation och solelproduktion på Räddningstjänstens tak på Mossarp. Ambitionen är att solelproduktionen kommer igång inför vår- och sommarsäsongen 2022.

2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			
Andelen av personalomsättning	10	6,25	
Andelen av total NMI			
Andelen av NMI för ledarskapet			
Andelen sjukfrånvaro	5,3	4,9	

Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

2.4.1 Målgrupp

2.4.1.1 Leverans av servicetjänster

Beskrivning

Tillhandahålla ändamålsenlig service som stödjer våra kunders kärnverksamhet.

Verksamhetsområde FSN

IT och telefoni

Fastighet

Service



Kommentar

Förvaltningen har under året visat på en mycket förbättrad förmåga att leverera flexibla och kundanpassade servicetjänster trots pågående pandemi. Inom serviceavdelningen har man ökat det interna samarbetet mellan enheterna, vilket har underlättat smidig och flexibel serviceleverans mot verksamheten, framförallt i syfte att avlasta vård- och omsorgen.

IT-avdelningens satsning på mer resurser och ökad tillgänglighet i IT-supporten har varit mycket uppskattad och påvisar en god förmåga att vara lyhörd för verksamheternas önskemål. Det cykliska lokalförsörjningsarbetet har satt sig efter leverans av kommunens första lokalförsörjningsplan 2022-2026 i början på året – med en direkt uppstart av nästa plan för perioden 2023-2027. Denna strategiska planering är en förutsättning för kommunens förmåga att leverera ändamålsenliga lokaler till rätt kostnad och i rätt tid.

2.4.2 Verksamhet

2.4.2.1 Samverkan internt och externt

Beskrivning

För att leverera bästa möjliga service är en god samverkan internt och externt direkt avgörande.

Verksamhetsområde FSN

IT och telefoni

Fastighet

Service



Kommentar

Förvaltningens förmåga att samverka internt/externt har utvecklats rejält under de två åren man har hanterat sitt uppdrag under pågående pandemi. Inom serviceavdelningen, under ny ledning och med en effektivare underorganisation, har positionerna flyttats fram ordentligt. Det interna samarbetet inom avdelningen har bidragit till minskad sårbarhet vid tillfälliga personalbortfall, men också kompetensutveckling för enskilda medarbetare som fått ta på sig tillfälligt nya uppdrag. Det förbättrade samarbetsklimatet inom avdelningen har också smittat av sig och bidragit till att underlätta andra förflyttningar under året som t ex att i dialog med berörda förvaltningar få fram riktlinjer för lokalvården inom olika områden – och att ta fram kommunens första tjänstekatalog för internserviceleveranser.

Lokalförsörjningsuppdragets utförande är helt beroende av ett väl fungerande och tillitsfullt samarbete över förvaltningsgränserna. Här har man gått från klarhet till klarhet under året och lyckats leverera kommunens andra någonsin lokalförsörjningsplan för perioden 2023-2027. Inom fastighetsavdelningen i övrigt har det pågått ett intensivt arbete med att sätta nya strukturer för ett mer systematiskt och resultatriktat samarbete mellan fastighetsdrift och -förvaltning. Ett arbete som först i år, 2021, hade de organisatoriska förutsättningarna på plats för att implementera detta ändrade arbetssätt. Först under 2022 kommer det utvisa sig, hur bra man lyckas.

IT-organisationen som fick fantastiskt betyg i höstens kundenkät, har under året levererat stabil service trots stora svårigheter med framförallt enhetsleveranser av olika slag. Vad gäller

organisationens förmåga att samarbeta har man även här lyft sig till nya höjder. T ex hade implementeringen av kommunens nya HRM-system inte blivit av överhuvudtaget, om inte kritiska kompetenser från IT ställt upp och samarbetat i mellanrummet mellan kommunstyrelseförvaltningen och den egna förvaltningen. Med ett stort fokus på helheten och förståelse för vad som krävs för att komma framåt i de ibland tuffa dialogerna med den externa leverantören, har man i princip gjort sig outhärlig och en förutsättning för att projektet lyckades överhuvudtaget.

2.4.3 Medarbetare

2.4.3.1 Välmående medarbetare

Beskrivning

En förutsättning är lågt sjuktal. medarbetare som trivs och känner delaktighet samt engagemang.

Verksamhetsområde FSN

IT och telefoni

Fastighet

Service



Kommentar

Sjukfrånvaron har fortsatt varit låg under året – inte minst med tanke på covid-19s påverkan på medarbetarnas liv och hälsa. Ett genomsnittligt sjuktal under 2021 på 4,9 % ligger drygt tre procentenheter under kommunens genomsnitt under samma period, vilket är mycket bra och till och med under förvaltningens eget målvärde på 5 %. Engagemang och delaktighet bland medarbetarna har varit fortsatt god inom alla avdelningar på förvaltningen och en hel del av det ständigt pågående förbättringsarbetet har initierats och utvecklats av medarbetarna själva.

Inom lokalvården har implementering av pulstavor och ett mer teamorienterat arbetssätt, ökat delaktigheten och självstyret av det egna arbetet, något som även påverkat trivseln positivt. Det medarbetarstyrda utvecklingsarbetet inom lokalvården innebar bland annat att man erhöll kommunens verksamhetspris 2021 "Strålände jobbat". Ett tydligt bevis och kvitto på att det dagliga arbete man utför och den service och bemötande man ger, är mycket uppskattat.

Kommunens tillitsbaserade styrning med horisontella mål och vertikal dialog, fick även ny fart under året och har inneburit ett ökat engagemang bland både medarbetare och chefer. Startskottet för omtaget blev en väldigt uppskattad chefsutvecklingsdag under hösten, då smittspridningen var låg och vaccinationsandelen hög, då vi kunde samlas fysiskt en heldag tillsammans med stödresurser från kommunstyrelseförvaltningen. Ambitionen är att fortsätta med denna typ av utvecklingsdag för förvaltningens chefer, då gemenskap och kollegial stöttning är centralt för att lyckas i sitt utvecklingsarbete.

2.4.4 Ekonomi

2.4.4.1 Effektiv tjänsteleverans

Beskrivning

Tillhandahålla tjänster med rätt kvalitet och kostnad

Verksamhetsområde FSN

IT och telefoni
Fastighet
Service



Kommentar

Ny tjänstekatalog och implementering av ny finansieringsmodell för IT med kvartalsdebitering och kvalitetssäkrade underlag, har haft stor betydelse för en ökad nöjdhet hos verksamheterna man servar. Inte minst framgår det i ett betydligt mindre ifrågasättande och generellt minskade konflikter under året. Förankringen av den nya finansieringsmodellen skedde framförallt i slutet på 2020, men i och med en hel del chefsbyten mm och kontinuerligt behov av dialoger, har det varit av största vikt att modellen och tjänstekatalogen som följer, numera är lättförklarad, logisk och tydlig.

Även på serviceavdelningen har motsvarande förbättringsarbete genomförts under året med dels framtagandet av en helt ny tjänstekatalog för samtliga internserviceleveranser och dels verksamhetsförankrade riktlinjer för lokalvårdsuppdraget. Syftet med båda dessa delar handlar om att öka tydligheten vad gäller kvalitet och kostnad för internserviceleveransen samt skapa bättre förutsättningar för att anpassa och justera servicen vid behov.

Inom fastighetsområdet har ett omfattande och centralt inventeringsarbete påbörjats under året, i syfte att kartlägga fastighetsbeståndets tekniska status och reinvesteringsbehov. Även arbetet med att ta fram strategiska underhållsplaner har påbörjats under året och kommer sammantaget ge en värdefull bild av den ekonomiska utmaningen att leverera ändamålsenliga lokaler över tid. Tillsammans med ambitionen att under 2022 även ta fram riktlinjer för internhyra och det övergripande internhyressystemet, är man på god väg att få fram både rätt kostnad och rätt kvalitet på kommunala verksamhetslokaler.

2.4.4.2 Prognossäkerhet

Beskrivning

Träffsäkra prognoser för en proaktiv ekonomisk uppföljning och styrning.

Verksamhetsområde FSN

IT och telefoni
Fastighet
Service



Kommentar

Det nya ekonomisystemet har fortsatt att utmana prognossäkerheten under året. Utöver det nya ekonomisystemet som inte alla chefer känner sig bekväma med eller litar på, har ekonomiavdelningen haft stora/akuta problem på grund av hög personalomsättning och svårigheter att hitta rätt kompetens. Den akuta personalbristen inom ekonomiavdelningen ledde även till stora förändringar i ekonomistödet till förvaltningen under hösten. Detta tillsammans med ett par nya chefer inom förvaltningen, gjorde att prognossäkerheten försämrades markant.

Bortsett från ovan beskriven system- och resursproblematik, är en annan stor utmaning för att ta fram säkra prognoser, den nuvarande budgetmodellen. Den ger nämnden dubbelkompensation för kapitalkostnaderna i slutet på året, vilket leder till en missvisande bild över nämndens ekonomiska

förutsättningar. Genom att låta kapitalkostnaderna "blåsa upp" balansomslutningen för alla delar, skyms sikten och såväl kostnader som intäkter blir svåra att följa, vilket i sin tur leder till att det blir nästintill omöjligt att styra mot noll. Denna olyckliga kombination, med nytt ekonomisystem, nya ekonomer och missvisande budgetmodell, har direkt påverkan på att nämndens resultat hamnar på ett överskott på drygt 8 mnkr för driften och 3,3 mnkr för investeringarna. Något som är mycket olyckligt inte minst med tanke på det stora underhållsbehovet som finns i de kommunala fastigheterna.

3 Mål

3.1 Uppföljning

3.1.1 Leverera bästa möjliga service med ett gott och professionellt bemötande



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-08

Med pandemin i beaktande, levererade förvaltningen service med högsta kvalitet och bemötande under året, vilket även höstens kundenkäter visade med all sin tydlighet. Insatser värda att nämna handlar bland annat om ITs engagerade och kompetenta involvering i HRM-projektet som hjälpte till att rädda upp ett svårhanterligt projekt med många kockar. Lokalvårdens allt igenom professionella städleveranser under året som gått, oavsett pandemistatus eller sjuktal, vittnar om en stolthet och lojalitet för sitt uppdrag som förhoppningsvis kommer inspirera fler i det kommunala uppdraget.

Fordon- och verksamhetsserviceenhetens fantastiska engagemang och initiativförmåga under hela pandemiåret, visade konkret prov på bästa möjliga service med gott och professionellt bemötande. Nya tjänster togs fram, snabbt och smidigt, och gjorde så att den hårt belastade hemtjänstpersonalen kunde avlastas – bland annat med mattransporter och "hemmahandling" till de äldre. Fastighets drift- och servicepersonal bidrog på motsvarande sätt under året med god service och kundnytta till alla olika verksamheter.

3.1.2 Välmående och engagerade medarbetare



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-08

Förvaltningens låga sjuktal på 4,9 % – tillsammans med fortsatt låg personalomsättning, vittnar om tåliga och lojala medarbetare. Ett genomsnittligt sjuktal under 2021 som ligger drygt tre procentenheter under kommunens genomsnitt under samma period, är mycket bra och till och med under förvaltningens eget målvärde på 5 %. Engagemang och delaktighet bland medarbetarna har varit fortsatt god inom alla avdelningar på förvaltningen och en hel del av det ständigt pågående förbättringsarbetet har initierats och utvecklats av medarbetarna själva.

4 Uppdrag

4.1 Uppföljning

4.1.1 Kommunfullmäktige

4.1.1.1 Skapa en bättre IT- infrastruktur som möjliggör en gemensam IT-plattform för välfärdsteknologi och digitala e-tjänster.

Beskrivning

Ska Gislaveds kommun kunna använda den digitala teknologin på det mest optimala sättet behöver vi skapa rätt förutsättningar för detta. En gemensam IT-plattform för välfärdsteknologi och digitala e-tjänster skulle skapa en säkrare och mer pålitlig IT-infrastruktur.

Uppdraget riktas till Kommunstyrelsen och Fastighets- och servicenämnden

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2022-12-31

Kommentar

Arbetet pågår med ambition att slutredovisas i samband med U4 2022.

5 Ekonomi

5.1 Uppföljning

5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Nettoresultat	-22 153	0	-4 952	3 500	3 500	-14 068	8 085
Bruttoinvesteringar	54 000	0	29 326	0	0	50 682	-3 318

Ekonomisk kommentar, nämndnivå

Nämndens driftresultat 2021 landar på ett plus på drygt 8 mnkr. Nämndens investeringar går med ett plus på drygt 3,3 mnkr. Överskottet på drygt åtta miljoner kronor i driftbudgeten handlar till viss del om Covid-19-pandemin som gjort att förvaltningen levererat nya servicetjänster som inte funnits med i intäktsbudgeten. Leverans av nya tjänster har man även gjort utan att dra på sig extra personalkostnader eftersom det mesta har löst sig genom att omprioritera befintliga resurser.

Förvaltningsöversynen som pågått under hela 2021 har också spelat roll i att skapa det relativt stora

överskottet. I och med oklarheter i var och hur förvaltningens olika uppdrag landar, och om det kommer föreligga övertaligheter i och med detta arbete – eller i och med pågående intern omorganisation, har verksamheterna varit försiktiga med att återbesätta naturligt vakanta tjänster. Det ska även sägas att det har varit extra svårt att t ex nyanställa lokalvårdare mm. under pågående pandemi, vilket sammantaget har påverkat personalkostnadernas storlek. Den interna omorganisationen under året skapade även övertaligheter inom chefsledet med två tjänster samt med en tjänst inom projektledning. Totalt genererar denna omorganisation en besparing på drygt 2 mnkr.

Nämndens investeringsbudget på totalt 54 mnkr fördelades jämnt mellan IT och fastighet – och resulterade i 3,3 mnkr i outnyttjade medel. Trots en omfördelning på 2 mnkr från IT till fastighet, lyckades inte IT göra åt de öronmärkta investeringsmedlen. Detta framförallt på grund av att pandemin påverkade negativt genom omfattande leveransproblem som därmed skapade ett minskat behov av inköpsmedel.

5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Admin & nämnd	-3	0	796	500	500	950	953
Fastighetsavd	715	0	7 420	3 000	3 000	3 643	2 928
Serviceavd	1 308	0	-191	0	0	547	762
IT-avd	-21 557	0	-12 977	0	0	-18 115	3 442
Summa Nettoresultat	-19 537	0	-4 952	3 500	3 500	-12975	8 085

Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Administration & nämnd redovisar ett plusresultat på 953 tkr mot budget.

Fastighetsavdelningen redovisar ett plusresultat på 2 928 tkr mot budget.

Serviceavdelningen redovisar ett plusresultat på 762 tkr mot budget.

IT-avdelningen redovisar ett plusresultat på 3 442 tkr mot budget.

5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt
Åtteråsskolan, Smålandsstenar, utbyte ventilation		2 127	2021 101
Isabergsskolan, Hestra, Fönsterbyte		73.970	2021 201
Villstadskolan, Gislaved fönsterbyte		401.186	2021 201
Sörgårdens skola, Gislaved, takbyte		874.392	2021 101
Gisle Sportcenter, Gislaved, Byte konstgräsplan		2 485	2021 201

Kommentar avslutade investeringsprojekt

De investeringsprojekt som här redovisas som avslutade, är så kallade re-investeringar eller planerat underhåll som finansieras från fastighet och servicenämndens ram för investeringar.

Fastighetsavdelningen utförde re-investeringar/planerat underhåll för 19,8 mnkr under 2021.

Den pågående pandemin påverkade investeringsprojekten i produktionsskedet utifrån osäkra och

långa leveranstider som har gjort det svårare att styra om och starta nya åtgärder snabbt.

5.1.4 Uppföljning särskilda uppdrag

Uppdrag	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar särskilda uppdrag

Inga särskilda uppdrag att slutrapportera för perioden 2021-01-01--2021-12-31.

5.1.5 Uppföljning nyckeltal

Nyckeltal	U1	U2	U3	Utfall 31/12
Skolfastigheter, kostnader drift pr/m2 BRA exkl. fastighetsskötsel	436			436
Förskolfastigheter, kostnad drift pr/m2 exkl. fastighetsskötsel	494			524
Vårdfastigheter, kostnader drift pr. /m2 exkl. fastighetsskötsel	499			563
Fritidsfastigheter, kostnader drift pr./m2 exkl. fastighetsskötsel	376			282
Externt inhyrda fastigheter, kostnader drift pr m2 BRA inkl fastighetsskötsel	1 087			1 124

Kommentar nyckeltal

Nyckeltalskostnader per m2 för fastigheter blir för övriga perioder under ett år spretiga och inte jämförbara. Därför följs de endast upp årsvis.

Pågående förändringsarbete inom fastighetsavdelningen, i syfte att öka struktur, ordning och redan samt förtydliga gränsdragningar mellan olika enheter, uppdrag och kostnader gör att nyckeltalsanalyser kommer halta. Inte förrän man säkrat upp att man jämför samma sak mellan åren, går det att beakta och styra verksamheten efter identifierade förändringar upp eller ned.

Hur mycket den pågående pandemin påverkat ovan nyckeltal är för tidigt att säga. Gällande fritidsfastigheterna har det i perioder under året, varit mindre aktiviteter i dessa lokaler, vilket i sig skapar missvisande nyckeltal jämfört år utan pandemi.

6 Händelser av väsentlig betydelse

Coronapandemin fortsatte att påverka förvaltningens serviceleveranser under året. Negativa effekter handlade om sämre och längre leveranstider, som utmanade verksamheternas behov och ställde ökade krav på planering och framförhållning för att minska den negativa påverkan. Andra negativa effekter handlade om fortsatt tuffa prioriteringar mellan uppdragen, då personalstyrkan ibland var

begränsad eller då verksamheten behövde hjälp på annat håll. Sammantaget infann sig dock ett visst mått av stabilitet under året, framförallt utifrån en acceptans av det "nya normaltillståndet" där man behövde hantera och ta ansvar för den dagliga serviceleveransen trots pandemins ständiga närvaro.

Positiva effekter av pandemin och som blev än mer tydligt detta andra år med viruset, var den snabba omställningen och flexibiliteten som organisationen uppvisade utifrån att försöka lösa verksamhetsmässiga mer eller mindre akuta behov. Inom i princip alla delar av förvaltningen har man visat på ett stort engagemang och vilja att hjälpa till – något som även höstens kundenkäter bevisade var mycket uppskattat.

7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Bedömningen är att nämnden har levererat internservice med fortsatt hög kvalitet under hela perioden. Effektiviseringar och förbättringar har gjorts på flera områden.

Förväntad utveckling

En av de främsta utmaningarna framåt handlar om att skapa förutsättningar för en hållbar och kostnadseffektiv drift, förvaltning och utveckling av kommunala fastigheter. Verksamheten är idag delvis ineffektiv med ojämn leverans kvalitet och ett stort personberoende. Arbetsätt och metoder skiljer sig åt och beror till stor del på vem som levererar. Utmaningen här består främst att få med sig medarbetarna på omställningen, men även att få en ökad politisk styrning i vissa frågor av principiell art samt nödvändiga strategiska och långsiktiga planeringsunderlagen för planerat underhåll och reinvesteringar.

Det finns även en utmaning inom IT som idag inte handlar om struktur eller service, utan snarare om en osäker riktning och i det ett antal oklara vägval som kommunen behöver sätta ned foten kring för att IT-organisationen ska kunna leverera mot den önskade höga digitaliseringstakten.

BmGT §15

Dnr: BM.2021.13

042

Bokslut 2021 för bygg- och miljönämnden Gislaved-Tranemo**Beslut**

Nämnden godkänner bokslut 2021 (U4) för bygg- och miljönämnden Gislaved-Tranemo och att överlämna bokslutet till Kommunfullmäktige i Gislaved.

Ärendebeskrivning

Nämnderna ska upprätta bokslut, budgetuppföljning 4, utifrån det ekonomiska utfallet per den 31 december 2021. Bygg- och miljönämndens bokslut redovisar ett överskott på 5 683 tkr.

Beslutsunderlag

Protokoll 2022-02-15 - BmGTau §13

Bokslutsrapport - 2021 Bygg- och miljönämnden

Beslutet skickas till:

Kommunfullmäktige Gislaved

Beslutet skickas för kännedom till:

Kommunfullmäktige Tranemo

Sn §7

Dnr: SN.2021.26

I.4.1

Uppföljning 4 2021 U4 (Bokslut)**Beslut**

Socialnämnden godkänner bokslutsrapporten för 2021 (U4) samt bilagan kring statsbidrag och översänder dem till kommunfullmäktige.

Ärendebeskrivning

Socialnämnden ska fyra gånger per år lämna in en uppföljning av verksamheten till kommunfullmäktige. Vid årets slut ska socialnämnden lämna en bokslutsrapport. Socialförvaltningen har tagit fram ett förslag till bokslutsrapport för socialnämndens verksamheter 2021.

Tf Socialchef Susanna Olsen redogör tillsammans med representanter ifrån socialförvaltningen för kvalitén i verksamheterna, utfallet av mål och uppdrag samt det ekonomiska utfallet.

Bokslutet visar att flertalet kritiska kvalitetsfaktorer, mål och uppdrag inte fullt ut är kvalitetssäkrade eller uppfyllda under året. Samt en negativ avvikelse på 56,7 miljoner kronor för helåret 2021.

Beslutsunderlag

Socialförvaltningens tjänsteskrivelse till nämnd den 16 februari 2022
Protokoll 2022-02-08 - Snau §1
Statsbidrag 2021
Verksamhetsuppföljning 2021 jan - dec
Bokslutsrapport - 2021 - Socialnämnd

Beslutet skickas till:

Kommunfullmäktige
Socialförvaltningens ledningsgrupp
Socialförvaltningens ekonomer



Årsredovisning 2021.

Hemma hos Gislavedshus.



Innehållsförteckning

VD har ordet	3
Förvaltningsberättelse	4-7
Styrelsen	8
Femårsöversikt	9
Finansiella rapporter	10
Balansräkning	11-12
Eget kapital	13
Kassaflöde	14
Redovisningsprinciper	15
Noter	16-17
Underskrifter	18
Revisionsberättelse	19
Granskningsrapport	21
Lägenheter, lokaler och garage - förteckning	22-25
Vad går hyran till?	26
Ordlista	27



Ankom: 2022-03-21 Arende: KS.2021.41 Handling: 1163491

Styrelsens säte: Gislaved kommun
Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).
Alla belopp redovisas, om inte annat anges, i tusentals kronor (tkr).

Produktion: G-byrån Sverige, Anderstorp.
Tryckt på FSC-papper, från hållbart skogsbruk.



Tillsammans skapar vi hemmakänslan.



VD har ordet

Gislavedshus uppdrag är att främja bostadsförsörjningen och att arbeta för kommunens vision om att göra Gislaveds kommun till en attraktiv kommun att leva och verka i för människor och näringsliv. Vår vision "Tillsammans ska vi erbjuda ett tryggt och attraktivt boende" åstadkommer vi genom att tillsammans med medarbetare, styrelse, hyresgäster och samarbetspartners arbetar mot samma mål. Vår affärsplan har fyra fokusområden Boendeservice, Digitalisering, Trygghet samt Framtidens boende och Agenda 2030.

Nya arbetssätt och omprioriteringar

Coronapandemin under 2021 ledde till att företaget fick ställa om till nya arbetssätt och omprioriteringar i vår verksamhet. Vi har vidtagit olika försiktighetsåtgärder och följt Folkhälsomyndighetens riktlinjer för att minska risk för smittspridning. I lägenheter har vi prioriterat akuta fel. Under året har vi jobbat med yttre skötsel och prioriterat utemiljöer för att skapa attraktiva områden och trygga hem till våra hyresgäster. För att stärka vår marknadsposition bildades en driftavdelning från 1 januari 2021 i syfte att öka samsynen mellan områden och på så sätt öka kvalitén i våra områden samt öka hyresgästkontakten på alla nivåer. Hantverksorganisationen har utökats med målare, i stället för att anlita externa aktörer. Tjänsten boendeutvecklare har under året adderats, som en viktig pusselbit för dialogen och relationsbyggandet med våra hyresgäster.

Renovering och nyproduktion

Stamrenovering av 40 lägenheter har slutförts under 2021, vilket gett nya badrum och fönster, förbättrat inomhusklimat, lägenhetsnät för bredband, telefon och TV. Då nyckelsystemet Abloy har upphört har låsbyte skett på 15% av bolagets lägenheter och det som återstår av det "gamla" låssystemet kommer bytas under 2022. Största projektet under året har varit nybyggnationen av Billingsberg i Smålandsstenar med 38 nya lägenheter. Ett projekt som för oss på Gislavedshus är mer än bara det högsta bostadshuset med sina 30 meter i Gislaveds kommun. Utan ett projekt där vi tillsammans (medarbetare, styrelse, arkitekt, konsulter, entreprenörer och framtida kunder) testat andra arbetsmetoder och arbetssätt för att utforma framtidens boende med fler kvalitéer.

Under våren 2021 påbörjats 24 nya lägenheter på Skomakargärdet i Gislaved och fyra nya lägenheter har tillförts genom ombyggnad av befintliga lokaler.

På Dalen förbereder vi en visningslägenhet med välfärdsteknologi och möjligheter som digital teknik kan ge i boendet. Arbetet påbörjades under sommaren 2021 och är klar Q1 2022, vilket ligger i linje med uppdrag givet i specifikt ägardirektivet. Från 1 december 2021 ingår bredband 100/100, IP-telefoni och kabel-TV i hyran med Telia som leverantör. Detta infördes efter klartecken från Hyresgästföreningen, som genomfört en intresseenkät till samtliga av bolagets kunder. Införandet av de digitala tjänsterna har tagit tid, då Telias kundtjänst haft långa svarstider och våra hyresgäster har fått olika svar beroende på vem de har pratat med.

Vi vill erbjuda kunderna hög och kvantitativ service, genom byte av system från årlig kundenkät till daglig mätning har svarsfrekvensen ökat. Svaren ger oss värdefull information från våra kunder runt om i vårt bestånd och under året har vi genomfört digital workshop med all personal kring kundnöjdhet. En annan del i arbetet är att vi arbetat med vårt kunderbudande som inneburit en revidering av vår grafiska profil, hos Gislavedshus är kunden "hemma". Under året har vi också tagit fram en ny tillvalslista för ökad valbarhet för kunderna.

Till sist vill jag rikta ett varmt tack till våra hyresgäster, vår ägare, styrelsen, medarbetare och övriga samarbetspartners för ett gott samarbete. En särskild hälsning till de 560 nya hyresgäster som välkomnades till ett nytt boende hos oss under 2021. Jag ser fram emot 2022, där vi tillsammans fortsätter att erbjuda ett tryggt och attraktivt boende för alla våra hyresgäster. Hos Gislavedshus har man sitt hemma.

Gislaved i mars 2022

Malin Larsson
Verkställande direktör

Förvaltnings- berättelse.

Information om verksamheten

AB Gislavedshus ägs till 100% av Gislaveds kommunhus AB som är ett helägt av Gislaveds kommun.

Ägardirektiv i sammandrag

Bolaget ska i allmännyttigt syfte och med iakttagande av kommunallagens lokaliseringsprincip främja bostadsförsörjningen och erbjuda hyresgästerna möjlighet till boendeinflytande. Verksamheten ska bedrivas enligt affärsmässiga principer. Bolaget har också samhällsansvar med syfte att bidra till en hållbar utveckling. Det handlar om ett etiskt, ekonomiskt, miljömässigt och socialt ansvarstagande.

Bolaget ansvarar för att:

- främja bostadsförsörjning inom kommunen genom att förvärva, bebygga, och förvalta bostadslägenheter,
- anpassa nyproduktion av bostadslägenheter utifrån marknadens efterfrågan och behov,
- erbjuda en variation av bostäder,
- erbjuda sina hyresgäster möjlighet till boendeinflytande,
- utveckla Gislaveds kommuns tätorter i samverkan med kommunens aktörer,
- underhålla, modernisera och tillgänglighetsanpassa bostadslägenheter,
- bidra till integration och mångfald.

Vår vision

Tillsammans ska vi erbjuda ett tryggt och attraktivt boende.

Vår affärsidé

Detta vill vi åstadkomma:

Tillsammans och med kunden i fokus erbjuder vi trygga och attraktiva boenden som möter hyresgästernas krav på god service till konkurrenskraftiga hyror och ett varierande boende i hela kommunen. Förvaltning och utveckling av bostäder samt lokaler sker så vi långsiktigt värnar miljön och bidrar till en hållbar utveckling. Förvaltning av verksamhetslokaler sker på flexibelt och kostnadseffektivt sätt.

Genom att:

- Vi är lyhörda för hyresgästernas behov och genom våra team och engagerad personal ger hyresgästerna hög service och trygghet i sitt boende
- Vi tar till vara på digitaliseringens möjligheter och erbjuder ytterligare möjligheter för hyresgästerna för att underlätta vardagen. Det ger också möjlighet till verksamhetsutveckling.
- Erbjudna hållbara boenden som bidrar till hållbar utveckling för hela Gislaveds kommun: vid förvaltning, utveckling och nyproduktion av bostäder och lokaler väljer vi de alternativt som långsiktigt värnar miljön och bidrar till en hållbar utveckling. Aktivt arbete med våra utemiljöer bidrar till ökad trygghet, attraktivitet och trivsel för våra hyresgäster och besökare.
- Varje beslut grundar sig i en affärsmässighet och att vi använder effektiv och minskad resursanvändning för framtida generationer. Genom kompetensutveckling av våra medarbetare håller vi oss uppdaterade om vad som händer i vår bransch och i vår omvärld.

Vår värdegrund

På Gislavedshus anser vi att jämställdhet och mångfald bidrar till vår verksamhetsutveckling. Mötet mellan människor med olika bakgrund och erfarenheter ger upphov till kreativa tankar och idéer och samspelet kan utveckla såväl vår verksamhet som våra medarbetare.

Vi tycker att:

- mångfald är en styrka och vi värdesätter olikheter
- vårt företag är en arbetsplats som alla kan känna stolthet över
- Gislavedshus ska vara ett attraktivt alternativ när kvinnor och män med olika bakgrund och erfarenheter väljer arbetsplats och arbetsgivare
- vår arbetsplats ska vara fri från trakasserier och diskriminering

Vårt varumärke

Hemma.



Övergripande mål i fyra perspektiv

- Nöjda kunder
- Värna miljön och bidra till en hållbar utveckling
- Nöjda medarbetare
- Sund ekonomi

Bostadssituationen

Bolaget har under året i genomsnitt haft 99% (99%) av lägenhetsbeståndet på 2 353 lägenheter uthyrt. Beståndet av 150 lokaler har varit uthyrda till 56% (93%). Sedan några år tillbaka råder det brist på lägenheter inom Gislaved kommun. Gislavedshus har haft samtliga lägenheter uthyrda förutom den omflyttningsvakans som uppstår. För att underlätta för näringslivet att anställa rätt personal beviljar vi förtur i bostadskön för personer som fått anställning i Gislaved kommun och som har ett pendlingsavstånd på minst 10 mil enkel resa. Vi beviljar även förtur av medicinska skäl när det befintliga boendet inte är lämpligt, ett läkarintyg bifogas ansökan. Under 2021 ledde förturssystemet till 61 nya hyreskontrakt, varav 41 via näringslivsförtur. Prognosen när det gäller befolkningen i Gislaved kommun pekar på en svag minskning för 2022. Andelen äldre kommer att öka samtidigt som befolkningen i arbetsför ålder kommer att minska, vilket leder till nya utmaningar för bolaget. Att skapa sysselsättning och samtidigt arbeta för ökad integration blir en allt viktigare fråga. Det genomförs många aktiviteter av både offentliga aktörer och civilsamhället runt om i kommunen för att möta denna utmaning. Av totala antalet bostäder i kommunen ägs ca 17% av bolaget. Gislavedshus är i stort sett det enda fastighetsbolag som producerat hyresrätter i Gislaved kommun de senaste 25 åren. Under 2021 färdigställdes det nya huset Billingsberg i Smålandsstenar som tillför beståndet 38 nya lägenheter. Dessutom pågår nybyggnation i Gislaved med 24 nya lägenheter och i Reftele planeras ytterligare 18 lägenheter. Bolaget planerar att även i fortsättningen ta ansvar för att hjälpa till att tillgodose kommunens behov av förnyelse av bostadsbeståndet där det är affärsmässigt motiverat. Detta är nödvändigt för att kommunen ska fortsätta att utvecklas.

Uthyrning

För att behålla sin plats i bostadskön krävs att den sökande loggar in på Mina sidor inom ett 12-månaders intervall. Detta system ger en tydligare bild av hur många som söker lägenhet. Vid årsskiftet uppgick bostadskön till 3 971 personer, varav 1 426 personer som inte bor hos Gislavedshus idag. Gislavedshus hemsida är det viktigaste redskapet i kommunikationen med nuvarande och framtida hyresgäster. Via Mina sidor kan hyresgästerna bland annat göra felanmälan och kontrollera sitt hyressaldo. Funktionaliteten under Mina sidor förbättras ständigt för att förenkla för hyresgästerna. Det är därför centralt att användarna håller sina personuppgifter uppdaterade. ▶



På hemsidan publiceras de lägenheter som blir lediga. Alla som står i bostadskön kan göra en intresseanmälan på dessa lägenheter. Gislavedshus har en prenumerationstjänst som innebär att den sökande får ett mail när en lägenhet som uppfyller de önskemål som lagts in under Mina sidor blir ledig. Varje sökande kan ha upp till tre intresseanmälningar aktiva samtidigt. Lägenhet tilldelas den sökande som stått längst i kön och uppfyller kraven enligt uthyrningspolicyn. Söktrycket på de lägenheter som är publicerade har sjunkit något under 2021 jämfört med de senaste åren och varierar beroende på lägenhetens storlek och ort. Intresset är störst för centrala tre-rumslägenheter i Gislaved med ca 50 sökande per lägenhet. Den genomsnittliga kötiden för att få en lägenhet hos Gislavedshus är 847 dagar.

Hyresförändringar

Vid förhandling den 8 oktober 2019 träffades ett tvåårsavtal om att samtliga lägenhetshyror skulle höjas med 1,75% vid årsskiftet 2020 och 2021.

Förvaltning

Förvaltningskapital

Det bokförda värdet av bolagets byggnader och mark uppgår till 759 Mkr (666 Mkr). Fastigheterna är fullvärdesförsäkrade. Maskiner och inventarier är försäkrade till betryggande värden.

Fastighetsbestånd

Per 31 december förvaltade bolaget totalt 3 160 uthyrningsenheter, varav 2 353 bostadslägenheter och 150 lokaler, resterande enheter är garage och carportar. Ytan för bostäder och lokaler uppgår till 153 811 kvm respektive 17 317 kvm.

Fastighetsinköp

Inga inköp har genomförts under året.

Fastighetsförsäljningar

Inga försäljningar har genomförts under året.

Ny- och ombyggnation

Under 2021 färdigställdes det nya huset Billingsberg i Smålandsstenar. Huset, som med sina nio våningar har gett orten en ny siluett, består av 38 lägenheter. Åtta lägenheter med ett rum och kök, åtta med två rum och kök, 18 lägenheter med tre rum och kök samt fyra lägenheter med fyra rum och kök. Inflyttning sker i februari 2022.

Under året har även lokaler på Malmgatan 3 och 5 i Smålandsstenar och Traststigen 4 i Gislaved byggts om till fyra nya lägenheter. Inflyttning skedde i september 2021 i Smålandsstenar och sker i februari 2022 i Gislaved.



En av de nyare fastigheterna är Billingsberg i Smålandsstenar med inflyttning i februari 2022.

AB Gislavedshus äger och förvaltar ca 2.300 lägenheter, flera affärs- och kontorslokaler, garage m.m. Omkring 4.400 personer har sitt hem i våra lägenheter, vilket är ungefär 15% av kommunens invånare.



Området Ågatan i Anderstorp (t.v.) har genomgått omfattande renovering senaste åren, där även utemiljön har uppdaterats med ny lekplats, gångstråk, grillplats och cykelparkering. Flera fastigheter förses med solpaneler som ett led i arbetet med hållbar utveckling, här Storgatan i Anderstorp (ovan).

Viktiga händelser under räkenskapsåret

Sveriges riksdag har beslutat att avveckla investeringsstödet för hyresbostäder och bostäder för studerande efter årsskiftet 2021/22. Detta innebär att ansökningar som ankommer till länsstyrelsen efter den 31 december 2021 inte får beviljas. I samband med detta beslutades att ansökningar från storstadsregionerna skulle beviljas förtur. Gislavedshus har två ansökningar om investeringsstöd hos länsstyrelsen avseende de båda nyproduktionerna i Smålandsstenar och Gislaved. Det som står klart är att dessa ansökningar halkat ner i turordningen för bedömning och det är oklart om bolaget kommer att beviljas investeringsstöd.

Corona-pandemin har även under 2021 lett till flera försiktighetsåtgärder. Arbete utförs endast då hyresgäst ej är hemma, kontoret är stängt för alla besök förutom nyckelutlämning och de som kan arbeta hemifrån alternativt på kontor i någon av våra andra lokaler.

Framtida möjligheter och risker

Möjligheter – Moms

EU-kommissionen har förslagit att släppa på det gemensamma regelverket och överlåta åt medlemsländerna att sätta momsnivåerna på ett antal varor och tjänster, däribland bostadshyror. Parterna på hyresmarknaden arbetar för att Sverige ska tillämpa en reducerad moms på bostadshyror, som med full avdragsrätt för ingående moms skulle gynna investeringar i ny- och ombyggnad samt underhåll av hyresbostäder.

Möjligheter – Underhållsplan 2022-2032

Arbetet med upprustning av äldre bostäder har pågått sedan i mitten av 2000-talet men mycket återstår. I vår fleråriga underhållsplan (2022-2032) är ett stort antal projekt av större omfattning planerade.

Risker – Ränterisk

Ränterisken har på grund av den kraftigt stigande inflationen ökat. Vår belåningsgrad är dock relativt låg, 58% beräknat på bokfört värde inklusive pågående nybyggnation och 34% på beräknat marknadsvärde. Den planerade långtidsplanen innebär att nyupplåning kommer att ske under några år framöver. Ränteavdragsbegränsningen som infördes under 2019 kommer eventuellt att påverka bolaget om 4-6 år.

Risker – Finansiering

Risken att kreditinstitut inte vill låna ut till bolaget bedöms som låg, bland annat med tanke på den låga belåningsgraden. Även vid de nyupplåningar som kommer att ske under de närmaste åren bedöms risken som låg.

Risker – Vakanser

Vakansgraden ligger idag på en låg nivå. Prognosen visar dock en svagt minskande befolkning i Gislaved kommun och vi har börjat se en ökning av våra vakanser jämfört med tidigare år.

Risker – Politiska risker

Hyresmarknaden påverkas stort av olika politiska beslut. Bostadssubventioner vid nybyggnation, räntebidrag, beskattning av bostäder, regler för hyressättning och ränteavdragsbegränsning är några av de beslut som påverkar företaget. Många gånger har Sverige dessutom valt att införa hårdare regler än vad EU-direktiven stipulerar. Detta visar att kommunala bostadsbolag måste hålla en hög beredskap för politiska beslut.

Förslag till resultatdisposition (kronor)

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel

Balanserat resultat	237 690 940
Årets resultat	4 186 827
	241 877 767
disponeras så att	95 700
till moderbolaget utdelas 1,16 kronor/aktie	241 782 067
i ny räkning överföres	241 877 767

Styrelsens yttrande över den föreslagna utdelningen

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därför försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st (försiktighetsregeln).

Styrelsen.



Inga-Lill Svanberg (s)
Vice styrelseordförande
Invald i styrelsen 2014



Ingebert Magnusson (s)
Ledamot
Invald i styrelsen 2019



Henrik Hallberg (c)
Ledamot
Invald i styrelsen 2019



Björn Martinsson (c)
Styrelseordförande
Invald i styrelsen 2019



Ulf Jiretorn (m)
Ledamot
Invald i styrelsen 2001



Fredrik Claar (m)
Ledamot
Invald i styrelsen 2019



Stefan Nylén (sd)
Ledamot
Invald i styrelsen 2019

Femårsöversikt.

Belopp i tkr	2021	2020	2019	2018	2017
Resultaträkning					
Intäkter	173 257	172 236	167 603	164 981	163 706
Driftskostnader	-92 979	-87 101	-86 007	-80 978	-80 002
Underhåll	-34 527	-39 307	-44 284	-39 446	-36 183
Fastighetsskatt	-3 866	-2 925	-3 227	-2 844	-2 697
Av-/nedskrivningar	-31 644	-24 769	-21 273	-20 360	-19 629
Finansnetto	-3 755	-3 502	-2 518	-7 661	-15 279
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	6 486	14 632	10 294	13 692	9 916
Bokslutsdispositioner och skatt	-2 299	3 917	335	-1 944	-1 207
Resultat efter bokslutsdispositioner och skatt	4 187	18 549	10 629	11 748	8 709
Balansräkning					
Anläggningstillgångar	793 498	688 725	620 252	595 094	572 435
Omsättningstillgångar	51 526	11 304	38 550	50 408	72 893
Summa tillgångar	845 024	700 029	658 802	645 502	645 328
Eget kapital	326 594	322 484	304 020	293 516	281 891
Obeskattade reserver	0	0	9 000	12 200	12 750
Långfristiga skulder	479 156	334 489	304 453	301 019	303 059
Kortfristiga skulder	39 274	43 056	41 329	38 767	47 628
Summa eget kapital och skulder	845 024	700 029	658 802	645 502	645 328
Nyckeltal					
Likviditet	130 %	25 %	93 %	131 %	153 %
Soliditet	39 %	46 %	47 %	47 %	45 %
Räntetäckningsgrad	273 %	495 %	385 %	273 %	233 %
Belåningsgrad/bokfört värde	61 %	48 %	49 %	52 %	54 %
Hysesbortfall i tkr	5 147	3 046	1 946	1 834	2 269
Bokfört värde kr/kvm	4 437	3 966	3 544	3 399	3 307
Direktavkastning	2,7 %	2,8 %	2,2 %	2,9 %	3,1 %

Finansiella rapporter.

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	2021	2020
Nettoomsättning			
Hysesintäkter	1	169 839	166 603
Övriga rörelseintäkter	7	3 418	5 633
Summa nettoomsättning		173 257	172 236
Fastighetskostnader			
Driftskostnader		-73 868	-67 293
Underhållskostnader		-34 527	-39 307
Fastighetsskatt		-3 866	-2 925
Avskrivningar	6	-24 593	-21 718
Nedskrivningar	10	-7 000	-3 000
Summa fastighetskostnader		-143 854	-134 243
Centrala administrationskostnader			
Avskrivningar	6	-51	-51
Övriga kostnader		-19 111	-19 808
Summa centrala administrationskostnader		-19 162	-19 859
Rörelseresultat	2-5	10 241	18 134
Finansiella intäkter och kostnader			
Resultat vid avyttringar av finansiella anläggningstillgångar		-	151
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4	49
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 759	-3 702
Summa finansiella intäkter och kostnader		-3 755	-3 502
Resultat efter finansiella poster		6 486	14 632
Bokslutsdispositioner	8	0	9 000
Resultat före skatt		6 486	23 632
Aktuell skatt	9	-2 299	-5 083
ÅRETS RESULTAT		4 187	18 549

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förvaltningsfastigheter	10	759 351	666 266
Maskiner och inventarier	11	1 251	1 194
Pågående nybyggnation och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	12	32 491	20 874
		793 093	688 334
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	13	405	391
		405	391
Summa anläggningstillgångar		793 498	688 725
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		554	600
		554	600
Kortfristiga fordringar			
Hysesfordringar		752	1 140
Aktuella skattefordringar		678	3 297
Övriga fordringar		9	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 288	2 582
		3 727	7 019
Kassa och bank	14	47 245	3 685
Summa omsättningstillgångar		51 526	11 304
SUMMA TILLGÅNGAR		845 024	700 029

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	15	8 250	8 250
Reservfond		68 593	68 593
Uppskrivningsfond		7 873	8 993
		84 716	85 836
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat	16	237 691	218 099
Årets resultat		4 187	18 549
		241 878	236 648
Summa eget kapital			
		326 594	322 484
Obeskattade reserver			
	17	0	0
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	18	16 299	16 632
		16 299	16 632
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	19	462 857	317 857
		462 857	317 857
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		22 091	26 356
Skulder till koncernföretag		3 930	2 993
Övriga skulder		1 901	2 150
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	11 352	11 557
		39 274	43 056
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER			
		845 024	700 029

Rapport över förändringar i eget kapital

Belopp i tkr	Aktiekapital	Reservfond	Uppskrivningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Ingående balans 2020-01-01	8 250	68 593	10 113	206 435	10 629	304 020
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma						
- balansering i ny räkning				10 629	-10 629	0
- lämnad utdelning				-85		-85
Upplösning uppskrivningsfond			-1 120	1 120		0
Årets resultat					18 549	18 549
Utgående balans 2020-12-31	8 250	68 593	8 993	218 099	18 549	322 484
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma						
- balansering i ny räkning				18 549	-18 549	0
- lämnad utdelning				-77		-77
Årets resultat					4 187	4 187
Upplösning uppskrivningsfond			-1 120	1 120		0
UTGÅENDE BALANS 2021-12-31	8 250	68 593	7 873	237 691	4 187	326 594

Kassaflödesanalys

Belopp i tkr	2021	2020
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	10 241	18 134
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		
Avskrivningar	24 644	21 769
Nedskrivningar	7 000	3 000
Resultat vid försäljning/utrangeringar av anläggningstillgångar	1 989	-1 987
	43 874	40 916
Resultat vid försäljning av kortfristiga placeringar	-	151
Erhållen ränta	4	49
Erlagd ränta	-3 759	-3 702
Betald inkomstskatt	-2 632	-47
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	37 487	37 367
Förändringar i rörelsekapital		
Förändring av varulager	46	108
Förändring av rörelsefordringar	3 292	-1 206
Förändring av rörelseskulder	-3 782	1 727
Kassaflöde från den löpande verksamheten	37 043	37 996
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-138 392	-94 941
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	-	3 704
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-14	-18
Förändring av kortfristiga placeringar	-	22 692
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-138 406	-68 563
Finansieringsverksamheten		
Ökning av långfristiga skulder	145 000	25 000
Utbetald utdelning	-77	-85
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	144 923	24 915
Årets kassaflöde	43 560	-5 652
Likvida medel vid årets början	3 685	9 337
Likvida medel vid årets slut	47 245	3 685

Tilläggsupplysningar

Redovisningsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Ersättning till anställda

Kortfristiga ersättningar:

Kortfristiga ersättningar utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro och sjukvård. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld när det finns legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Ersättning efter avslutad anställning:

I bolaget förekommer uteslutande pensionsplaner som hanteras som avgiftsbestämda planer. Det finns inga övriga väsentliga avtal som innebär ersättningar efter avslutad anställning än vad som faller inom ramen för kollektivavtal eller gängse praxis för ledande befattningshavare.

Redovisning av leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden. Se vidare not 2.

Företagets uthyrning av bostäder och lokaler klassificeras som operationell leasing. Leasingintäkterna redovisas linjärt under leasingperioden. Se not 1 Hyresintäkter.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning. Aktuell skatt, liksom förändring av uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utträngs eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponenten aktiveras. Utgifter för löpan de reparation och underhåll redovisas som kostnad. Bokföringsmässig vinst eller förlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som övriga rörelseintäkter respektive övriga rörelsekostnader. Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om detta är väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Förvaltningsfastigheter

Stomme	80 år
Tak	25–40 år
Fönster	40 år
Fasad	30–50 år
Stammar	40 år
Hissar	40 år
Övrigt	25–50 år
Markanläggningar	20 år
Mark	0 år

Maskiner och inventarier

3–5 år

Nedskrivning av icke finansiella tillgångar

När det finns en indikation på att en tillgång minskat i värde görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar, andra än goodwill, som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om en återföring bör göras.

Statliga stöd

Statliga stöd för anskaffning av materiella anläggningstillgångar reducerar tillgångens redovisade värde.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder och låneskulder. Dessa redovisas i balansräkningen när bolaget blir part genom avtalsmässiga villkor och tas bort när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs eller förpliktelser har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Posten består av andelar i ekonomiska föreningar. Innehavet innehas på lång sikt.

Varulager

Varulagret värderas med tillämpning av först-in först-ut principen till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen efter avdrag för inkurans.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar.

Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

Avsättningar

Företaget gör en avsättning när det finns en legal eller informell förpliktelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Dokumenterade säkringar av bolagets räntebindning (säkringsredovisning)

Säkringsredovisningen avbryts om:

- säkringsinstrumentet förfaller, säljs avvecklas eller löses in.
- säkringsrelationen inte längre uppfyller villkoren för säkringsredovisning.
- eventuellt resultat från en säkringstransaktion som avbryts i förtid redovisas omedelbart i resultaträkningen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Uppskattningar och bedömningar

Företaget har genomfört en intern marknadsvärdering av bolagets fastigheter. Värderingen bygger på en ettårig avkastningskalkyl och är baserad på faktiska hyresintäkter, marknadsanpassade schabloner avseende kostnader för drift- och underhållskostnader. Varje fastighet har därefter värderats individuellt efter ett bedömt marknadsmässigt avkastningskrav som varierar mellan 6 och 9%.

Noter till resultaträkningen

Not 1 Hyresintäkter

Belopp i tkr	2021	2020
Grundhyror		
bostäder	133 522	130 729
lokaler	18 513	17 254
övriga objekt	2 605	2 571
	154 640	150 554
Hyresbortfall		
bostäder	-3 472	-2 265
lokaler	-1 426	-547
övriga objekt	-249	-234
	-5 147	-3 046
Bränsleavgifter	20 346	19 095
Summa hyresintäkter	169 839	166 603

Hyresavtal bostäder löper med tillsvidarekontrakt med en uppsägningstid om 3 månader. Lokalyresavtal löper med indexreglerade kontrakt på maximalt 5 år.

Not 2 Operationella leasingavtal

Företaget har ingått följande väsentliga leasingavtal vilka redovisas som operationella leasingavtal:

- bilar

Belopp i tkr	2021	2020
Kostnadsförda leasingavgifter avseende operationella leasingavtal	264	353
Framtida minimileaseavgifter avseende ej uppsägningbara operationella leasingavtal		
Ska betalas inom 1 år	645	173
Ska betalas inom 2-5 år	1 739	345
	2 384	518

Not 3 Anställda och personalkostnader

Belopp i tkr	2021	2020
Medelantalet anställda	38	39
varav män	79 %	79 %
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 153	1 087
Övriga anställda	16 458	17 131
	17 611	18 218
Pensions- och övriga sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	242	85
Pensionskostnader för övriga anställda	898	1 250
Övriga sociala kostnader enligt lag och avtal	5 670	4 832
	6 810	6 167

VD:s anställningsavtal följer bolagets arbetsgivarorganisation, Fastigos, rekommendationer, vilket innebär att VD erhåller 12 månadslöner vid uppsägning från bolagets sida.

	2021	2020
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	14 %	14 %
Andel män i styrelsen	86 %	86 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	29 %	29 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	71 %	71 %

Not 4 Arvode till externa revisorer

Belopp i tkr	2021	2020
PWC		
Revisionsuppdraget	92	134
Skatterådgivning	94	86
	186	220

Not 5 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Belopp i tkr	2021	2020
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag inom koncernen	7 %	9 %
Andel av årets totala försäljning som skett till andra företag inom koncernen	0 %	0 %

Not 6 Avskrivningarnas fördelning per funktion

Belopp i tkr	2021	2020
Fastighetskostnader	-24 593	-21 718
Central administration och marknadsföring	-51	-51
	-24 644	-21 769

Not 7 Övriga intäkter

Belopp i tkr	2021	2020
Ersättning från hyresgäster för reparationer	879	2 154
Försäkringsersättningar	466	279
Återvunna kundförluster	208	327
Resultat vid avyttring fastigheter	-	2 170
Resultat vid avyttring maskiner och inventarier	254	4
Arbetsmarknasbidrag	666	522
Övrigt	945	177
	3 418	5 633

Not 8 Bokslutsdispositioner

Belopp i tkr	2021	2020
Förändring av periodiseringsfond	0	9 000
	0	9 000

Not 9 Skatt på årets resultat

Belopp i tkr	2021	2020
Aktuell skatt	-2 030	-47
Justering avseende tidigare år	-602	-
Förändring uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	333	-5 036
Redovisad skatt	-2 299	-5 083
Avstämning av effektiv skattesats		
Redovisat resultat före skatt	6 486	23 632
Skatt på redovisat resultat enligt gällande skattesats (20,6% resp. 21,4%)	-1 336	-5 057
Skatteeffekt av:		
Avdragsgilla ej bokförda kostnader	2 109	5 868
Övriga ej avdragsgilla kostnader	-2 803	-848
Schablonintäkt periodiseringsfonder	-	-10
Justering avseende tidigare år	-602	-
Förändring uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	333	-5 036
Redovisad skatt	-2 299	-5 083
Årets skattekostnad i %	35,4 %	21,5 %

Nominell skattesats för svenska aktieföretag utgör för år 2021 20,6% (21,4% för år 2020).

Upplysningar om uppskjuten skatteskuld

Redovisad uppskjuten skatteskuld avser temporär skillnad mellan bokförd avskrivning och skattemässig avskrivning på bolagets fastigheter.

Noter till balansräkningen

Not 10 Förvaltningsfastigheter

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 028 791	935 974
Årets anskaffningar	126 154	97 429
Årets försäljningar/utrangeringar	-3 339	-4 612
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 151 606	1 028 791
Ingående avskrivningar	-386 743	-369 504
Årets avskrivningar	-22 960	-20 134
Årets försäljningar/utrangeringar	1 350	2 895
Utgående ackumulerade avskrivningar	-408 353	-386 743
Ingående uppskrivningar	27 218	28 338
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-1 120	-1 120
Utgående ackumulerade uppskrivningar	26 098	27 218
Ingående nedskrivningar	-3 000	-
Årets nedskrivningar	-7 000	-3 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-10 000	-3 000
Redovisat värde	759 351	666 266
Beräknat marknadsvärde	1 578 328	1 559 689

Bolaget har genomfört en intern marknadsvärdering av bolagets fastigheter. Varje fastighet har värderats individuellt efter ett bedömt marknadsmässigt avkastningskrav. Se Uppskattningar och bedömningar under Redovisningsprinciper.

Not 11 Maskiner och inventarier

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	13 640	13 472
Årets anskaffningar	621	484
Försäljningar/utrangeringar	-1 286	-316
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 975	13 640
Ingående avskrivningar	-12 446	-12 247
Försäljningar/utrangeringar	1 286	316
Årets avskrivningar	-564	-515
Utgående ackumulerade avskrivningar	-11 724	-12 446
Redovisat värde	1 251	1 194

Not 12 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	20 874	23 846
Under året nedlagda kostnader	137 771	94 457
Aktiveringar under året	-126 154	-97 429
Redovisat värde	32 491	20 874

Not 13 Andra långfristiga värdepappersinnehav

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	391	373
Förändringar under året	14	18
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	405	391
Redovisat värde	405	391

Not 14 Kassa och bank

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Kassabehållning	14	17
Koncernkonto	46 325	2 959
Övriga bankmedel	906	709
Redovisat värde	47 245	3 685

Koncernkonto utgör i juridisk mening en fordran på moderbolaget. De regelverk som styr koncernkontot är av sådan karaktär att fordran i redovisningssammanhang ses som ett ordinarie bankkonto.

Not 15 Antal aktier och kvotvärde

Bolagets aktiekapital är fördelat på 82 500 aktier med ett kvotvärde om 1,00 kr/aktie. Samtliga aktier har en röst och berättigar innehavaren till samma proportion av tillgångar och vinst och ger lika rätt till utdelning.

Not 16 Disposition av vinst eller förlust

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Förslag till resultatdisposition		
Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel		
Balanserat resultat	237 691	218 099
Årets resultat	4 187	18 549
	241 878	236 648
disponeras så att till aktieägaren utdelas (1,16 kr/aktie resp. 0,93 kr/aktie)	96	77
i ny räkning överföres	241 782	236 571
	241 878	236 648

Not 17 Obeskattade reserver

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Periodiseringsfonder	-	-
Redovisat värde	-	-

Not 18 Uppskjuten skatteskuld

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Uppskjutna skatteskulder avseende förvaltningsfastigheter	-16 630	-17 038
Uppskjuten skattefordran avseende balanslåneposter	331	406
Redovisat värde	-16 299	-16 632

Not 19 Långfristiga skulder till kreditinstitut

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Skulder som förfaller om 1-5 år	462 857	247 622
Skulder som förfaller senare än 5 år	0	70 235
Summa långfristiga skulder till kreditinstitut	462 857	317 857

För att uppnå en väl avvägd ränterisk i skuldportföljen används ränteswappar. På balansdagen fanns ränteswapsavtal på 120 Mkr (föreg. år 120 Mkr) med förfall 2024-2029 (2023-2025). Vid årsskiftet fanns ett undervärde på 3,7 Mkr (7,6 Mkr).

Not 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Upplupna semesterlöner	1 825	1 657
Upplupna sociala avgifter	624	550
Förutbetalda hyror	7 985	7 600
Upplupna räntor	127	172
Övriga upplupna kostnader	791	1 578
	11 352	11 557

Övriga noter

Not 21 Eventualförpliktelser

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Garantiförbindelse Fastigo	345	347
Summa eventualförpliktelser	345	347

Not 22 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen

Räntetäckningsgrad Rörelseresultatet ökat med finansiella intäkter i procent av räntekostnaderna

Justerat eget kapital Eget kapital med tillägg för obeskattade reserver som reducerats med uppskjuten skatt

Avkastning på eget kapital Resultat efter finansiella poster i procent av genomsnittligt justerat eget kapital

Soliditet Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Styrelsen och verkställande direktören för AB Gislavedshus org.nr 556053-5204
avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Gislaved den 10 februari 2022

Björn Martinsson
Ordförande

Inga-Lill Svanberg
Vice ordförande

Ulf Jiretorn
Ledamot

Fredrik Claar
Ledamot

Ingebert Magnusson
Ledamot

Henrik Hallberg
Ledamot

Stefan Nylén
Ledamot

Malin Larsson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 24 februari 2022

Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse.

Till bolagsstämman i Aktiebolaget Gislavedshus, org.nr 556053-5204

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Aktiebolaget Gislavedshus för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Aktiebolaget Gislavedshus finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Aktiebolaget Gislavedshus.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Aktiebolaget Gislavedshus enligt god revisorsd i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsd i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Aktiebolaget Gislavedshus för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Aktiebolaget Gislavedshus enligt god revisorsd i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Jönköping den 24 februari 2022

Mats Nilsson

Auktoriserad revisor



Gransknings- rapport.

Till bolagsstämman i Aktiebolaget Gislavedshus, org.nr 556053-5204. Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun.

Granskningsrapport för år 2021

Vi, av fullmäktige i Gislaveds kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat AB Gislavedshus verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunalagen, god revisorssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och prövning.

Vi bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vi bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Gislaved 10 februari 2022

Kjell Claesson Sven Nilsson

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun
utsedda lekmannarevisorer



Ankom: 2022-03-21 Arrende: KS.2021.41 Handling: 1163491



Lägenheter, lokaler och garage.

Kommundel-Adress	Byggår	Fastighetsbeteckning	1 rok samt mindre	2 rok	3 rok
Fastighetsområde					
ANDERSTORP					
101 Torggatan 6-12	1957	Anderstorp 9:322	22	22	12
102 Brogatan 1	1959	Anderstorp 9:50	3	3	3
104 Storgatan 51	1962	Anderstorp 9:565, 9:567	6	-	6
106 Ågatan 54	1967	Anderstorp 11:141-11:142	3	1	12
107 Ågatan 56-58	1969	Anderstorp 11:124-11:126	12	16	34
111 Torggatan 4 A	1989	Anderstorp 9:330	-	-	-
112 Torggatan 2 B, 4 B	1990	Anderstorp 9:330	-	18	6
113 Torggatan 2 A, Nygatan 5	1990	Anderstorp 9:330	-	22	5
114 Nygatan 3	1990	Anderstorp 9:330	-	-	-
115 Brogatan 1	1959	Anderstorp 9:50	-	-	-
117 Storgatan 3	1966	Anderstorp 9:290	1	3	2
118 Torggatan 4 C	1997	Anderstorp 9:330	24	-	-
119 Brogatan 11	1998	Anderstorp 9:330	2	8	4
120 Nygatan 1	2001	Anderstorp 9:330	2	8	4
121 Ågatan 52	2018	Anderstorp 11:142	-	1	15
SUMMA			75	102	103
BURSERYD					
205 Kyrkvägen 5	1975	Burseryd 1:28	-	-	-
214 Buregatan 9-13	1988	Stubbakull 2:19	1	7	-
SUMMA			1	7	
BROARYD					
206 Bergåsa 1	1961	Broaryd 4:4	4	-	-
207 Björkvägen 14	1964	Broaryd 5:2	2	2	-
208 Bergåsa 2, Björkvägen 9	1970	Broaryd 2:42	2	2	-
210 Dalavägen 1	1979	Hestra 1:17	2	2	-
212 Björkvägen 1-5	1982	Broaryd 2:4	-	5	-
SUMMA			10	11	
GISLAVED					
301 Stationsallén 7-9	1947	Gripen 9	-	2	7
302 Södra Långgatan 26 A-B	1949	Musslan 1	3	2	6
303 Torggatan 3, Södra Långgatan 26 C	1958	Musslan 1	4	3	5
304 Södra Långgatan 13	1953	Maneten 7	4	6	2
305 Torggatan 5	1962	Maneten 6	3	4	10
306 Hallarydsvägen 42, Nils-Gustavsgatan 37, Södergatan 34	1965	Snickaren 1	2	2	12
308 Traststigen 1-11, 2-4	1965	Trasten 2	22	63	54
309 Västergatan 12-16	1968	Trasten 3	28	23	37
310 Västergatan 15-21	1969	Trasten 4	3	37	46
311 Traststigen 6-8	1970	Trasten 2	10	32	9
312 Anderstorpsvägen 4-6	1973	Dalen 10, 11	48	35	34
313 Danska vägen 9	1978	Dalen 7	31	20	10
314 Anderstorpsvägen 2	1978	Dalen 8	-	-	-
315 Henjavägen 44-46, Marielundsgatan 41-47	1980	Katedern 1	-	40	12
316 Henjavägen 48-58	1981	Katedern 1	-	44	12
318 Lomells väg 1-7	1987	Gislow 6	-	21	11
319 Bygatan 4-8, Rotegatan 1-5	1986	Byalaget 1	10	7	7
320 Bygatan 15-17, Rotegatan 14-24	1987	Radbyn 1, Utmarken 1	8	8	8
321 Bygatan 3-9, Loftgatan 12-18	1987	Loftet 1	8	7	7
322 Danska vägen 5-7	1989	Dalen 7	3	3	2
323 Odengatan 1-13	1989	Bärnstenen 1	7	14	7
324 Odengatan 15-29	1989	Bärnstenen 1	8	16	8
325 Henjavägen 6	1990	Balder 1	-	8	-
327 Henjavägen 8	1990	Balder 1	-	-	-
328 Sörgårdsvägen 5-21	1977	Blåsippan 1	-	9	-
330 Åbjörnsgränd 25	1993	Mjölönet 1	-	-	-

Fördelning per 31 december 2021

4 rok	5 rok	Lägenheter		Lokaler		Varmgarage	Kallgarage			Carportar		Fastighetsområde
		Totalt Antal	Yta kvm	Totalt Antal	Yta kvm	Totalt yta		Med motorvärmaruttag	Utan motorvärmaruttag	Med motorvärmaruttag	Utan motorvärmaruttag	
4	-	60	3 075	3	57	3 132	-	-	-	-	-	101
-	-	9	512	-	-	512	2	-	-	-	-	102
6	-	18	1 375	2	118	1 493	7	-	-	-	-	104
4	-	20	1 594	2	40	1 634	-	-	-	-	-	106
10	-	72	5 097	1	12	5 109	-	-	22	-	-	107
-	-	-	-	1	954	954	-	-	-	-	-	111
-	-	24	1 779	-	-	1 779	-	-	-	-	-	112
1	2	30	2 367	-	-	2 367	-	26	-	-	-	113
-	-	-	-	1	535	535	-	-	-	-	-	114
-	-	-	-	1	414	414	-	-	-	-	-	115
1	-	7	497	3	443	940	-	-	7	-	-	117
-	-	24	744	1	716	1 460	-	-	-	-	-	118
2	-	16	978	-	-	978	-	-	-	-	-	119
2	-	16	978	-	-	978	-	-	8	-	-	120
-	-	16	1 080	-	-	1 080	-	-	-	-	-	121
30	2	312	20 076	15	3 289	23 365	9	26	37	0	0	
-	-	7	586	-	-	586	-	-	-	-	-	205
-	-	16	1 219	-	-	1 219	-	-	-	8	-	214
0	0	23	1 805	0	0	1 805	0	0	0	8	0	
-	-	12	628	2	47	675	4	-	-	-	-	206
-	-	6	340	-	-	340	-	-	-	-	-	207
-	-	6	344	-	-	344	-	3	-	-	-	208
-	-	6	370	-	-	370	-	-	-	-	-	210
-	-	10	685	-	-	685	-	-	-	-	-	212
0	0	40	2 367	2	47	2 414	4	3	0	0	0	
-	3	12	993	1	135	1 128	-	-	12	-	-	301
2	-	13	824	-	-	824	-	-	-	-	-	302
1	1	14	850	6	709	1 559	-	-	-	-	-	303
-	-	12	654	9	551	1 205	-	-	-	-	-	304
1	-	18	1 158	4	224	1 382	-	-	-	-	-	305
12	6	34	2 943	-	-	2 943	4	-	-	-	-	306
18	-	157	11 035	18	1 425	12 460	-	-	-	-	-	308
6	-	94	5 994	4	406	6 400	-	-	-	-	-	309
9	3	98	6 761	6	255	7 016	-	20	76	-	-	310
3	-	54	3 076	3	696	3 772	-	-	-	-	-	311
1	-	118	6 772	6	241	7 013	-	-	49	-	-	312
-	-	61	3 299	-	-	3 299	-	12	-	-	-	313
-	-	-	-	1	178	178	-	-	-	-	-	314
6	-	58	3 941	-	-	3 941	-	-	60	-	-	315
6	-	62	4 158	-	-	4 158	-	-	-	-	-	316
-	-	32	2 297	-	-	2 297	-	-	-	-	6	318
-	-	24	1 439	-	-	1 439	-	17	-	-	-	319
-	-	24	1 480	-	-	1 480	-	6	-	-	-	320
-	-	22	1 343	1	251	1 594	-	-	-	-	-	321
1	-	9	596	1	490	1 086	-	-	-	-	-	322
7	-	35	2 590	-	-	2 590	-	-	15	-	-	323
8	-	40	2 960	-	-	2 960	-	-	15	-	-	324
-	-	8	392	-	-	392	-	-	-	-	-	325
-	-	-	-	1	866	866	-	-	-	-	-	327
-	-	9	518	-	-	518	-	-	-	-	-	328
-	-	-	-	1	409	409	-	-	-	-	-	330

Kommundel-Adress	Byggår	Fastighetsbeteckning	1 rok samt mindre	2 rok	3 rok
Fastighetsområde					
332 Köpmangatan 1, Stationsallén 11-13	2016, 2017	Gripen 10	4	2	17
333 Regeringsgatan 18-20, Södergatan 6-8	1948, 1990	Tigern 8, 9	-	6	5
334 Lunnabovägen 15-21, Stugvägen 8-19	1999	Stenmuren 1, Brunnen 1	-	14	10
335 Verkstadsgatan 4	1991	Släggan 6	-	-	-
336 Stationsallén 5, Ängsgatan 4	2003	Gripen 9	-	12	7
337 Ängsgatan 6-8	2007	Gripen 9	-	13	22
338 Ängsgatan 10	1985	Gripen 9	-	12	-
SUMMA			206	465	367
REFTELE					
401 Torget 6-8	1968	Ölmestad 7:18	3	6	6
402 Krongatan 1-8	1970	Ölmestad 23:5	10	26	8
405 Krongatan 9-11	1976	Ölmestad 23:9	-	-	8
409 Malmgatan 2-4	1985, 1986	Ölmestad 8:27	-	16	6
411 Tingshusallén 1-5	1990	Ölmestad 8:27	2	6	6
412 Storgatan 53-57	1990	Ölmestad 21:3	-	22	6
413 Tallberga Södredal 3-6	1989	Sunnerås 3:1	-	4	4
414 Skedesvägen 2	1953	Ölmestad 21:3	1	1	1
415 Hagagatan 13-15	1971	Ölmestad 3:32	6	4	
SUMMA			22	85	45
HESTRA					
501 Agnvägen 3-5, Mogatan 17	1974, 1932	Norra Hestra Kyrkobol 1:9	5	14	8
503 Mogatan 18	1970	Norra Hestra Kyrkobol 1:174	-	7	
504 Mogatan 20	1971	Norra Hestra Kyrkobol 1:175	-	7	
505 Mogatan 22	1967	Norra Hestra Kyrkobol 1:176	3	1	
506 Mogatan 24	1968	Norra Hestra Kyrkobol 1:177	2	4	
507 Brogatan 3-5, Mogatan 27	1952	Norra Hestra Kyrkobol 1:97	9	4	
508 Bivägen 3	2019	Norra Hestra Kyrkobol 1:39	-	1	
509 Östangatan 1-29	1976	Bjärsved 1:111	-	-	
510 Västangatan 1-26, Östangatan 8	1980	Bjärsved 1:132-1:135	3	6	
512 Lugna gatan 2, Sunnangatan 2	1984, 1981	Bjärsved 1:172	4	7	
514 Milstensvägen 1	1986	Bjärsved 1:172	6	6	
515 Milstensvägen 3	1986	Bjärsved 1:172	2	4	
516 Milstensvägen 5	1987	Bjärsved 1:172	5	6	
518 Milstensvägen 6-12	2000	Bjärsved 1:172	4	4	
SUMMA			43	71	
SMÅLANDSSTENAR					
602 Hörsjögatan 8, Malmgatan 3-5	1963	Uvekull 2:131	2	8	5
603 Malmgatan 9	1964	Uvekull 2:121	6	12	6
604 Strandsnäsgränd 2-4	1966	Fägerhult 2:24	9	2	2
605 Villagatan 1	1966	Fägerhult 1:13	8	-	8
606 Furugatan 4-8	1966	Åtterås 19:48	6	24	8
607 Furugatan 10-14	1970	Åtterås 19:49	6	12	16
608 Furugatan 16-20	1970	Åtterås 19:50	6	10	12
609 Furugatan 22-26	1972	Åtterås 19:51	6	12	12
610 Hörsjögatan 6	1973	Uvekull 2:140	9	6	4
611 Aprikosgränd 1-8	1980	Åtterås 19:215	9	10	5
612 Klementinstigen 1-4	1981	Åtterås 19:215	4	8	4
613 Centrumplan 9, Hörsjögatan 2	1984	Uvekull 2:19	-	24	2
614 Hörsjögatan 10, Västra Järnvägsgatan 17-21	1986, 1987	Uvekull 2:32	-	29	15
616 Hörsjögatan 12	2017	Uvekull 2:32	-	8	8
617 Malmgatan 2	2010	Uvekull 2:32	-	9	7
618 Västra Järnvägsgatan 13-15	1991	Uvekull 2:131	-	21	-
620 Södra Långgatan 12	2021	Uvekull 2:221	9	9	18
SUMMA			80	204	132
SKEPPSHULT					
701 Gärdesvägen 1-15, Karlsrovägen 7-9	1987	Bölyard 1:98	-	3	6
702 Gärdesvägen 2-20	1989	Bölyard 1:98	-	5	4
SUMMA			0	8	10
TOTALT			437	953	767

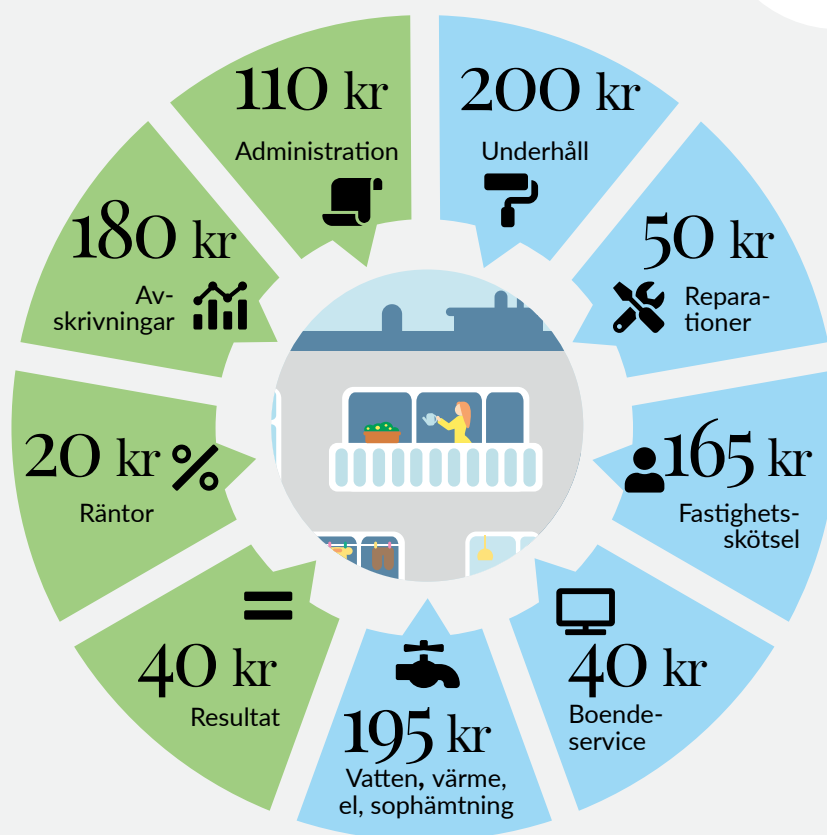
4 rok	5 rok	Lägenheter		Lokaler		Varmgarage	Kallgarage			Carportar		Fastighetsområde
		Totalt Antal	Yta kvm	Totalt Antal	Yta kvm		Totalt yta		Med motorvärmaruttag	Utan motorvärmaruttag	Med motorvärmaruttag	
3	-	26	1 920	9	1 421	3 341	28	-	-	-	-	332
3	1	15	1 325	5	660	1 985	-	-	-	-	-	333
4	-	28	1 802	-	-	1 802	-	-	-	-	-	334
-	-	-	-	3	703	703	-	-	-	-	-	335
2	-	21	1 384	2	597	1 981	-	-	-	-	-	336
10	-	45	3 107	3	102	3 209	28	-	-	-	-	337
1	-	13	825	1	104	929	-	-	-	-	-	338
104	14	1 156	76 436	85	10 422	86 858	60	55	227	0	6	
-	-	15	913	1	26	939	-	-	10	-	-	401
-	-	44	2 852	2	88	2 940	-	-	24	-	-	402
6	-	14	1 258	-	-	1 258	-	-	-	-	-	405
-	-	22	1 479	-	-	1 479	-	-	7	-	-	409
-	-	14	1 042	-	-	1 042	-	4	-	-	-	411
-	-	28	1 864	-	-	1 864	-	6	-	-	-	412
-	-	8	550	-	-	550	-	-	-	-	-	413
1	-	4	298	2	132	430	2	-	-	-	-	414
-	-	10	543	3	54	597	-	-	-	-	-	415
7	0	159	10 799	8	300	11 099	2	10	41	0	0	
1	1	29	1 915	3	201	2 116	-	-	-	-	-	501
1	-	12	747	1	154	901	-	-	6	-	-	503
3	-	12	802	3	152	954	-	-	-	-	-	504
-	-	7	439	3	240	679	-	-	-	-	-	505
-	-	10	629	2	119	748	-	-	-	8	8	506
-	-	18	932	2	333	1 265	4	-	-	-	-	507
-	-	16	1 080	-	-	1 080	-	-	-	-	-	508
3	-	15	1 298	-	-	1 298	-	-	6	-	-	509
2	-	17	1 219	1	324	1 543	-	-	-	-	-	510
-	-	18	1 151	-	-	1 151	-	11	-	-	-	512
-	-	18	1 110	-	-	1 110	-	13	-	-	-	514
-	-	10	644	-	-	644	-	8	-	-	-	515
-	-	11	588	-	-	588	-	6	-	-	-	516
-	-	8	340	-	-	340	-	-	-	-	-	518
10	1	201	12 894	15	1 524	14 418	4	38	12	8	8	
-	-	15	674	8	492	1 166	-	-	-	-	-	602
-	-	24	1 326	4	40	1 366	-	-	-	-	-	603
6	-	19	1 102	-	-	1 102	-	-	11	-	-	604
-	-	16	803	5	98	901	-	-	10	-	-	605
-	-	38	2 307	-	-	2 307	6	-	11	-	-	606
-	-	34	2 366	1	229	2 595	-	6	8	-	-	607
-	1	29	2 042	2	350	2 392	-	6	-	4	-	608
-	-	30	2 042	1	324	2 366	-	6	9	-	-	609
-	-	19	1 028	-	-	1 028	-	-	-	-	-	610
4	-	28	1 755	-	-	1 755	-	-	-	-	-	611
-	-	16	972	-	-	972	-	-	-	-	-	612
1	-	27	1 712	4	204	1 916	-	-	-	-	-	613
8	-	52	3 332	-	-	3 332	-	13	-	-	-	614
-	-	16	1 100	-	-	1 100	-	-	3	-	-	616
-	-	16	1 094	-	-	1 094	-	-	6	-	-	617
2	-	23	1 486	-	-	1 486	-	-	-	-	-	618
4	-	40	2 807	-	-	2 807	-	-	-	-	-	620
25	1	442	27 948	25	1 736	29 684	6	31	58	4	0	
1	-	10	758	-	-	758	-	-	-	-	-	701
1	-	10	728	-	-	728	-	-	-	-	-	702
2	0	20	1 486	0	0	1 486	0	0	0	0	0	
178	18	2 353	153 811	150	17 317	171 128	85	163	375	20	14	

Vad går hyran till?

Pengarna som betalas i hyra används till en rad olika saker, som att värma upp bostaden, laga saker som har gått sönder eller blivit slitna och till att hålla rent och snyggt på området.

Sammanställning visar hur stor del som går till olika ändamål, av varje tusenlapp som betalas i hyra.

**Exempelhyra
1000 kr**



Ankom: 2022-03-21 Ärende: KS.2021.41 Handling: 1163491

Flera av Gislavedshus bostadsområden gränsar till naturområden eller parkmiljöer. Här exempel från Hestra (t.v.), där området Jutarbäcken har Agnsjön inom blickhåll, där det finns stigar och naturlekplats. I centrala Gislaved (t.h.) finns området Dalen och den lummiga Dalenparken, som Nissan flyter igenom.



Ordlista.

AKTIE En aktie är en andel i ett aktiebolag. Aktierna i AB Gislavedshus ägs till 100% av Gislaveds kommun.

AVSKRIVNING Kostnad eller värdeminskning som uppstått under året till följd av förslitning av tillgångar.

BALANSOMSLUTNING Summa tillgångar i balansräkningen vid utgången av året, vilket också är lika med summa eget kapital och skulder.

BALANSRÄKNING Balansräkningen redovisar AB Gislavedshus samtliga tillgångar och skulder samt eget kapital den 31 december.

BOKFÖRT VÄRDE Bokfört värde utgörs av tillgångarnas anskaffningskostnad efter avdrag för under åren gjorda av-, ned- och uppskrivningar.

BOLAGSSTÄMMA Bolagsstämma är aktiebolagets högsta beslutande organ och väljer bl a bolagets styrelse och revisorer. Den som är aktieägare har rätt att delta i bolagsstämman och kan då utnyttja sin rösträtt i de frågor som behandlas. Antalet röster beror på hur många aktier man har.

DIREKTAVKASTNING Direktavkastning definieras som Fastigheternas driftnetto/Fastigheternas beräknade marknadsvärde där driftnettot utgörs av hyresintäkter minus drift inkl administration, underhållskostnader och fastighetsskatt.

DRIFTKOSTNAD Kostnad under året för den löpande driften av en fastighet. Den består bland annat av kostnader för vatten, städning, sophantering, kundförluster, försäkringar, administration.

EGET KAPITAL Pengar som aktieägarna har betalt in, plus de vinster som har sparats från tidigare år samt årets nettovinst. Nettovinsten framgår av sista raden i resultaträkningen.

FASTIGHET Fast egendom, t ex markområde med byggnader och anläggningar som är upptagen i fastighetsregister.

KASSAFLÖDEANALYS Den visar hur mycket pengar som betalats in till och ut från ett företag under ett år, det vill säga hur företaget har skaffat och använt pengar.

HYRESBORTFALL Hyror som AB Gislavedshus inte erhåller på grund av att lägenheter är outhyrda.

LIKVIDITET Likviditet mäts genom likvida medel + kundfordringar + övriga kostfristiga fordringar förhållande till kortfristiga skulder och är ett mått på företagets förmåga att överleva på kort sikt.

KORTFRISTIGA SKULDER Skulder som skall betalas inom ett år. I denna post ligger skulder som skall betalas inom det närmaste året till exempel skulder till leverantörer. Endast kortfristig del ingår här, övriga skulder till långivare ingår i långfristiga skulder.

LIKVIDA MEDEL Det är pengar som snabbt kan tas i anspråk, till exempel kassa och bank samt korta lån och placeringar.

LÅNGFRISTIGA SKULDER Skulder till långivare och avsättningar för pensioner.

MKR Förkortning för miljoner kronor.

PERIODISERINGSFOND Avsättning till periodiseringsfond får maximalt uppgå till 25% av den beskattningsbara inkomsten. Varje års avsättning skall bilda en egen fond. Ett företag får ha högst sex fonder. Har en fond inte frivilligt återförts till beskattning i sin helhet senast vid taxeringen för det sjätte beskattningsåret efter det år avsättningen gjordes sker en obligatorisk återförening av bestående del.

RESULTATRÄKNING Resultaträkningen visar vad som har hänt under ett år. Resultatet får man genom att från intäkterna (vad man har presterat) stegvis dra bort de olika kostnaderna (vad man har förbrukat). Är intäkterna större än kostnaderna blir återstoden en vinst. Är intäkterna mindre än kostnaderna blir det en förlust.

RÄNTESWAP Avtal om byte av räntebetalningar från fast till rörlig räntesats och vice versa.

RÄNTETÄCKNINGSGRAD Räntetäckningsgraden mäts genom driftnettots (förvaltningsnetto + finansiella intäkter) förhållande till förmåga att skapa ett intäktsöverskott som täcker dess räntekostnader. Detta tal bör överstiga 100%.

SOLIDITET Soliditeten mäts genom det egna kapitalets (aktiekapital + reservfond + obeskattade reserver x 0,72 + uppskrivningsfond) förhållandet till balansomslutningen och är ett mått på företagets förmåga att överleva på lång sikt.

TAXERINGSVÄRDE Det värde på en fastighet som fastställs vid taxering. Värdet skall normalt motsvara 75 % av marknadsvärdet för fastigheten.

TKR Förkortningen för tusen kronor. Femtiotusen kronor skrivs ofta 50.000:-. I årsredovisningen skrivs i stället 50 tkr.

UPP- OCH NEDSKRIVNING En fastighet som har ett tillförlitligt och bestående värde som väsentligt överstiger bokfört värde får skrivas upp. Har en fastighet på balansdagen ett lägre värde än det värde som följer av en tillämpning av årsredovisningslagens övriga regler skall detta skrivas ner till det lägre värdet, om värdeminskningen kan antas vara bestående.

UPPSKJUTEN SKATT Skatt som avser framtida skattekonsekvenser uppkomna på grund av skillnad i bokförings- och deklarationsvärden.

Hemma.

Vid årsskiftet 2021-2022 fick Gislavedshus ett nytt uttryck. Dels med en liten justering av logotypen. Du känner igen den, men den har fått en modernare form. Ett större steg är att vi går från att prata om att vara "störst på lägenheter" till att prata om mer mjuka värden, där ordet "hemma" får en central roll.

Med ordet hemma i vår kommunikation vill vi förstärka de positiva känslor som förknippas med ordet. Platsen för trygghet, gemenskap och där man är sig själv. När vi pratar om hemma menar vi både själva bostaden och bostadsområdet. Man ska känna sig lika hemma i båda miljöerna. Känslan ska följa med även om man byter adress, så länge man har sitt hemma hos Gislavedshus.



Besök: Torggatan 3A, Gislaved
Post: Box 517, 332 28 Gislaved
Telefon: 0371-56 67 00
www.gislavedshus.se

Fa §10

Dnr: FA.2021.17

1.2.1

Uppföljning 4 - Bokslut - 2021**Beslut**

Fastighet- och servicenämnden fastställer bokslut 2021, daterad 2022-02-25 samt att överlämna bokslutet till kommunfullmäktige.

Ärendebeskrivning

Förvaltningschefen redogör för ärendet.

Fastighet- och serviceförvaltningen har upprättat förslag till uppföljning 4, bokslut 2021. Bokslut med helårsprognos 2021 ska vara nämndbehandlad senast den 25:e februari 2022 och skickad för beslut i kommunfullmäktige.

Nämndens driftresultat 2021 landar på ett plus på drygt 8 mnkr. Nämndens investeringar går med ett plus på drygt 3,5 mnkr. Överskottet på drygt åtta miljoner kronor i driftbudgeten handlar till viss del om extra ej budgeterade intäkter för leverans av nya servicetjänster i och med Covid-19 – och till viss del om lägre personalkostnader i om svårigheter och försiktighet i att återbesätta vakanta tjänster. En annan orsak till överskottet handlar om ökad prognososäkerhet bl.a. i och med implementering av nytt ekonomisystem. Effektiviseringar och förbättringar har även gjorts på flera områden och nämnden har levererat internservice med fortsatt hög kvalitet under hela perioden.

Utmaningar framåt handlar framförallt om att skapa förutsättningar för en hållbar och kostnadseffektiv drift, förvaltning och utveckling av kommunala fastigheter. Inte minst i och med att kommunen har ett generellt äldre fastighetsbestånd med ett stort eftersatt underhåll.

Paragrafen förklaras omedelbar justerad.

Beslutsunderlag

Protokoll 2022-02-09 - Faau §9

Bokslutsrapport - 2021 - Nämnd (Fastighet- och Service), daterad 2022-02-25

Beslutet skickas till:

Kommunfullmäktige

Ekonomiavdelningen

Samtliga ansvariga på fastighet- och serviceförvaltningen



Bokslutsrapport - 2021 - Nämnd

Räddningsnämnden

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning	3
2 Nämndens grunduppdrag	4
2.1 Uppföljning - Välfärd och service	4
2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati	5
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	5
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer	5
3 Mål.....	7
3.1 Uppföljning.....	7
4 Uppdrag	8
4.1 Uppföljning.....	8
5 Ekonomi.....	10
5.1 Uppföljning.....	10
6 Händelser av väsentlig betydelse	12
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten	13

I Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning

Nämndens grunduppdrag

Förvaltningen ska stödja den enskilde att hantera olyckor samt stödja kommunerna vid samhällsstörningar. När en olycka sker ska förvaltningen hindra vidare skadeutbredning, lindra, stödja och därefter lära från det inträffade. Räddningstjänsten ska också vara en aktör för ökad social hållbarhet.

Sammanfattande bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande analysen av nämndens underskott ger minskat antal tillsyner, färre externa intäkter på utbildningar, uteblivet statsbidrag från Gislaved, en enskild personalkostnad och fördröjda vakanstillsättningar för att minska kostnader.

Den operativa insatsverksamheten har genomförts enligt plan men räddningsnämnden har tvingats till en beredskapsförändring i Reftele och Smålandsstenar på grund av vakanser.

Resultatet för 2021 visar ett underskott på 839 tkr FÖRE avräkning till Gnosjö

Invånare

Vår utryckningsbemanning har varit något lägre i Smålandsstenar och Reftele under året. Det har varit på grund av personalbrist och inte kopplat till pandemin. De förändringar som räddningsnämnden varit tvingad till att besluta om har kompensrats med andra åtgärder.

Ingen hjälpsökande har drabbats negativt av förändringarna.

Medarbetare

Övningar och utbildningar för deltidbrandmännen har begränsats, anpassats eller ställts in till följd av Corona. Möjligheten att utbilda för och öva räddningstjänstinsatser påverkas markant när fysisk närvaro begränsas.

Vakanserna i Smålandsstenar och Reftele har medfört att nämnden beslutat om en beredskapsjustering vilken kompenseras på olika sätt. Rekrytering av deltidbrandmän var en prioriterad fråga.

Verksamhet

Pandemin har påverkat möjligheterna att genomföra utbildningar och praktiska övningar av deltidbrandmän. Flera övningar har ställts in. Det finns nu ett uppdämt behov av utbildning och övning.

Ett stort antal tillsyner, utbildningar i HLR har ställts in under året. Detta genererar en tillsyn- och utbildningsskuld som på sikt behöver hanteras.

Ett flertal vakanser inom deltidorganisationen medför att beredskapsförändringar har varit nödvändiga.

Hållbar utveckling

Ett beslut i Fastighet- och servicenämnden gällande solkraft på stationen i Mossarp ser ut att gå att effektuerat under hösten. Solceller kommer att monteras på vagnhallstaket.

Förvaltningens resande har markant minskat under det senaste året till förmån för digitala möten. Det är positivt men behovet av fysiska möte är i flera fall påtagligt.

Ekonomisk kommentar

Det som primärt skiljer driftsbudgeten från bokslut är minskade intäkter för tillsyner, färre externa intäkter på utbildningar, en enskild personalkostnad och fördröjda vakanstillsättningar för att minska kostnader. Bokslutet blev ett underskott på 839 tKr före avräkning till Gnosjö.

Investeringsbokslutet visar på ett underskott på 196 tKr då ett nytt grovomklädningsrum för rökdykningsutbildningarna samt en ny utbildningsanläggning för brandkunskap har blivit mer kostsamt än beräknat.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
34 941	16 148	51 806	35 658	34 941	-717

Förväntad utveckling

Utmaningen med att rekrytera deltidsbrandmän fortsätter under nästkommande år. Det är av vikt att alla arbetsgivare i våra kommuner stödjer sina medarbetare som vill arbeta som deltidsbrandmän.

De begränsningar som pandemin medför gällande kurser i HLR kommer att delvis påverka kommande år och har genererat en utbildningsskuld.

Trenden är att antalet uttryckningar kommer öka under nästkommande år vilket medför ökade personalkostnader. Behovet av kvalificerad fortbildning kommer kvarstå.

2 Nämndens grunduppdrag

Nämnden ska skapa förutsättningar för den enskilde att hantera vardagsolyckor och olyckor samt stödja kommunerna vid oönskade samhällsstörningar och höjd beredskap. När den enskilde inte klarar detta ska förvaltningen hindra vidare skadeutbredning, lindra, stödja och därefter lära från det inträffade. Räddningstjänsten ska vara en aktör för ökad social hållbarhet. Räddningstjänsten Gislaved-Gnosjö är en del i RäddSam Fs dagliga arbete.

2.1 Uppföljning - Valfärd och service

Målgrupp

Förvaltningen har flera målgrupper, både internt och externt. Det är dock alltid den enskilde som bor, vistas eller verkar i kommunerna som både det förebyggande och uttryckande arbetet är till för att hjälpa eller stödja.

Medarbetare

Rekrytering av deltidsbrandmän är konstant i fokus under året.

Verksamhet

Årets fokusområden i förvaltningen är kvalitetssäkring av övningsverksamheten, innovationsarbete och integrationsarbete. Dessvärre har integrationsarbetet avstannat helt. Delar av insatsövning och kompetensutveckling har till följd av pandemins restriktioner inte har genomförts eller förändrats till en lägre kvalitet som strikt följer arbetsmiljöverkets riktlinjer. Andra delar, såsom innovationer har kunnat utvecklas mera.

2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

Uppföljning - Hållbar utveckling

Genom att gamla utryckningsfordon ersätts med nya bilar kommer användningen av HVO att öka och därmed även klimatavtrycket för dessa fordon.

Flertalet möten skedde via distans redan innan pandemin men möjligheterna har utvecklats med införandet av hybrid och digitala möten.

Förutsättningarna för solceller på brandstationen i Mossarp har ytterligare ökats genom beslut i fastighet- och service nämnden vilket är positivt.

2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index		62	Detta är värden från 2019 då ingen mätning genomfördes 2020.
Andelen av personalomsättning	10	9	ca 8% inom deltidorganisationen ca 15% inom heltidsorganisationen (f-ledighet, tillsättning av vakanser och utökning av verksamhet är inräknade)
Andelen av total NMI		3,46	Detta är värden från 2019 då ingen mätning genomfördes 2020.
Andelen av NMI för ledarskapet		3,3	2019 års värde då ingen mätning genomfördes 2020
Andelen sjukfrånvaro	5,3	2,7	Sjukskrivningstalet är 2,7% vilket får ses som mycket lågt med avseende på restriktionerna för Covid då medarbetare uppmanades vara hemma även vid milda symptom.

Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

De totala sjukskrivningstalen är låga trots Coronapandemin. Dock har korttidsfrånvaron ökat under året mot ett normalår.

Personaltillsättningen på inom heltidsorganisationen är 15 % (5 av 32) och inom deltidorganisationen ca 7 %. Inom deltid har några personer valt att avsluta sin anställning men i praktiken varit tjänstlediga under en längre tid.

2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

2.4.1 Målgrupp

2.4.1.1 Snabba räddningsinsatser med kvalitet

Beskrivning

Målgruppens perspektiv behövs för att få en heltäckande bild över organisationen. Här beskrivs den mest kritiska faktorn utifrån den skadedrabbade ska få stöd och hjälp vid en olycka. Det är därför viktigt att följa upp att insatserna kommer igång snabbt och sköts korrekt. Kvalitetsfaktorn följs upp genom genomgång av händelserapporter, tillbudsanmälningar och andra indikationer från medverkande.



Kommentar

Händelser under året har fungerat väl, inget avvikande i tid eller kvalitet har uppmärksammats. Under hösten infördes ny teknik för utlarmning (DRH) i hela RäddSam F. Närmsta resurs med rätt förmåga och kompetens ska larmas till händelsen. Små fel och justeringar har gjorts under införandet, men ingen skadedrabbad har blivit lidande. Dock har viss överutlarmning inträffat vilket har påverkat ekonomin.

Större eller komplexa insatser har analyserats för att erhålla erfarenheter som kopplats till övning och utbildning.

Räddningssamarbetet Småland-Blekinge, RäddSam Småland-Blekinge, kommer medföra att det finns en starkare och flexiblare bakre ledning som stöd vid omfattande eller många samtidiga insatser.

2.4.2 Verksamhet

2.4.2.1 Fordon och material som ska användas måste fungera och vara hela.

Beskrivning

Funktionsdugliga fordon och material är en av de viktigaste parametrarna för att en insats ska kunna bli framgångsrik och räddningstjänst ska minska lidande och stödja den hjälpsökande. Genom att följa funktionsdugligheten genom exempelvis driftsavbrott, reparationskostnader och avvikelsehantering skapas en driftssäkrare verksamhet.



Kommentar

Fordon och materiel sköts enligt rutiner och ansvariga är snabba på att åtgärda uppkomna problemen.

Efterhand som gamla bilar byts ut så minskar kostnaderna för reparationer och problem. Under året så har ansvariga hållit tillbaka materiella investeringar på grund av ett kostsamt haveri på hävaren. Detta medför att det finns ett viss extra behov under 2022 vilket behöver införskaffa viss ny operativ materiel. Det finns idag inga akuta brister/problem med vår utrustning, men att kontinuerligt uppdatera och byta ut den gör att vi undviker framtida problem under operativa händelser.

2.4.3 Medarbetare

2.4.3.1 Medarbetarskap

Beskrivning

En viktig förutsättning för att varje medarbetare ska kunna ge stöd och hjälp före, under och efter en olycka är att ha rätt kompetens. Medarbetarens kompetens (utbildning och erfarenhet) är en viktig faktor som beskriver kvalitén i arbetet oavsett om det är att förebygga olyckor eller vid en operativ insats.



Kommentar

Personalförsörjningen under 2021 har varit ansträngd för heltidspersonalen på grund av covidpandemin. Bemanningen har varit enligt beslutad nivå men ekonomin har påverkats negativt av många akuta vakanser till följd av korttidssjukskrivningar och vård av barn. Personalen har ställt upp och arbetsmiljön har varit god.

Personalförsörjningen inom deltidorganisationen har, tidvis, varit ansträngd men platscheferna har

hanterat det bra med visst stöd från personalsamordnare och chefer. Det finns dock fortfarande bemanningsutmaningar på stationerna Reftele och Smålandsstenar utifrån långtidsvakanser. Många rekryteringsinsatser har genomförts i Reftele och sakta blir situationen bättre. Smålandsstenar bör vara fullbemannade till sommaren. Elva personer har slutat inom deltidsorganisationen. Några av dem har varit tjänstlediga under längre tid. Nio nya deltidsbrandmän välkomnades till förvaltningen.

2.4.4 Ekonomi

2.4.4.1 Ekonomiska prognosers träffsäkerhet

Beskrivning

För att långsiktigt kunna planera och utföra verksamhetens uppdrag samt göra nödvändiga prioriteringar och omfördelningar krävs god prognossäkerhet.



Kommentar

Förvaltningen har hållit tillbaka med satsningar under hela året för att minska underskottet. Nödvändiga inköp har gjorts för att den operativa verksamheten inte skulle drabbas men i övrigt har varje inköp värderades.

Flera justeringar i bugetupplägg och mera frekventa uppföljningar har genomförts under året. Pandemin har medfört en ryckighet och oförutsägbarhet som påverkat möjligheterna till långsiktig prognos.

Förbättringar framåt

Under 2022 kommer månadsuppföljning ske i dialog med förvaltningens ekonom för att ge träffsäkrare prognoser.

Förenklingar i budget har genomförts för att skapa bättre möjligheter till säker prognos.

3 Mål

3.1 Uppföljning

3.1.1 Rekryteringsbasen ska öka både för hel- och deltid. Minst 10% kvinnor per station.



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-07

Gislaveds deltidstyrka och Reftele uppfyller målet på 10% kvinnliga medarbetare. På övriga deltidstationer pågår ett aktivt arbete och har fått viss effekt på en ort.

4 Uppdrag

4.1 Uppföljning

4.1.1 Nämnd

4.1.1.1 Genomföra hembesök

Beskrivning

Under mandatperioden ska alla hushåll i Gislaved och Gnosjö kommuner i tätorter med en räddningsstation besökas i syfte att öka brandskyddet i bostäder och därmed minska skadade och döda i brand.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2022-12-31

Kommentar

Arbetet har under 2021 har legat på paus men flera aktiviteter planeras för att kunna delvis verkställas under hösten 2022.

4.1.1.2 Utökad teknikutveckling

Beskrivning

Ökad omvärldsbevakning avseende ny teknik i utbildning, övning och insatser för att ytterligare stärka förmågan. Det kan gälla elbilar, drönare, VR teknik i övning/utbildning, träbyggnader i flera våningar mm.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2022-12-31

Kommentar

Den nya lagstiftningen kring drönare medför en längre administrativ process för att få godkännande att nyttja drönaren. Dessa tillstånd är nu klara.

Lönerapportering via en programvara i mobiltelefonen håller på att implementeras inom deltidsorganisationen. Alla stationer använder programmet med gott resultat.

Det sker en kontinuerlig omvärldsanalys internt och via RäddSam F kring olika utvecklingsområden. Under året har bränder i elbilar varit ett av de områden som medarbetarna har övat och utbildats kring.

Sedan hösten genomförs en del i brandskyddsutbildningen via en e-tjänst och därefter sker en kortare praktisk utbildningsdel på plats på brandstationen i Mossarp. Under 2022 kommer samma koncept att användas på HLR-utbildningarna.

4.1.1.3 Ökad rekrytering inom kommunkoncernerna

Beskrivning

Kombinationstjänster ska nyttjas i större utsträckning för att nå målet. Minst 1 kombinationstjänst där deltidsbrandman och ett annat yrke inom kommunen ska finnas i både Gislaved och Gnosjö kommun innan mandatperiodens slut.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2022-12-31

Kommentar

Något samordnat kommunövergripande rekryteringsarbete i syfte att rekrytera ny eller befintlig kommunal personal som deltidsbrandman har inte förekommit.

Fortfarande är det mindre än fem (5) deltidsbrandmän som har sin huvudanställning inom kommunorganisationerna dvs 3600 anställda.

5 Ekonomi

5.1 Uppföljning

5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Nettoreultat	34 941	-570	21 928	-1 300	-1 600	35 658	-717
Bruttoinvesteringar	6 400		225			6 596	-196

Ekonomisk kommentar, nämndsnivå

Underskottet är 839 tKr FÖRE avräkning till Gnosjö.

5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
400-404 Rådningstjänsten Gislaved-Gnosjö o staben	-5 564	0	-4 217	0	0	-5 892	328
401 SIS, Samhällsinriktat säkerhetsarbete	3 646	-70	2 688	-320	-315	4 052	-406
402 VS, Verksamhetsstöd	33 578	-300	21 163	-800	-775	34 050	-472
403 UL, Utvärdering o lärande	3 281	-200	2 294	-180	-510	3 448	-167
Summa Nettoreultat	34 941	-570	21 928	-1 300	-1 600	35 658	-717

Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Bakomliggande faktorer till resultatet är dyrbar reparation av hävare, flera kostsamma korttidsfrånvaro på grund av sjukskrivning och vård av barn, åtstramning gällande materielinköp, enskilda personalärende, ej överfört statligt stöd från Gislaveds kommun, färre externa utbildningar, minskad tillsynsverksamhet på grund av vakanser, färre antal utbildade deltidbrandmän än budgeterat samt tidigare lagda tillsättningar av vakanta tjänster än budgeterat.

Underskottet före avräkning är 839 tKr.

5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt
Tankbilar till Smålandsstenar och Gislaved	6 200	6 261	2021 231
Mindre investeringar - Nytt grovomklädningsrum och ny övningsplats (I10168)	200	335	2021 231
Totalt	6 400	6 596	

Kommentar avslutade investeringsprojekt

Högre kostnader för om- och tillbyggnation av övningsanläggningen för utbildning av kommunal personal samt nytt grovomklädningsrum för rökdykningsutbildningen.

5.1.4 Uppföljning särskilda uppdrag

Uppdrag	Budget	Utfall	Datum färdigställt
-			

Kommentar särskilda uppdrag

Det finns inga särskilda uppdrag

5.1.5 Uppföljning nyckeltal

Nyckeltal	U1	U2	U3	Utfall 31/12
-				

Kommentar nyckeltal

Det finns inga beslutade nyckeltal som ska redovisas

6 Händelser av väsentlig betydelse

Räddningsnämnden har varit tvungna att besluta om en beredskapsjustering i Smålandsstenar och Reftele. Beredskapsnivån har ej kunnat upprätthållas på orterna enligt handlingsprogrammet men kompensande åtgärder har vidtagits. Respektive kommunfullmäktige har kontinuerligt informerats om förutsättningarna och vidtagna åtgärder.

Pandemin har påverkat en stor del av årets verksamhet. De större konsekvenserna är:

- Förebyggande arbete såsom utbildningar (kommuninternt och externt) och till viss del tillsyn har ställts in. Detta genererar en utbildnings- och tillsynsskuld.
- Inställda eller kraftigt förändrade övningar/utbildningar för deltidspersonalen. Arbetsmiljöverkets krav på regelbundna rökdykningsövningar kvarstår oavsett yttre omständigheter och har hanterats väl utifrån förutsättningarna.
- Förberedande och akuta åtgärder för att hantera praktiska och administrativa frågor till följd av Covid har tagit fokus från kärnuppdraget.

Fördelen med en lägre extern verksamhet är att mer utvecklingstid har kunnat läggas på verksamhetssystem och digital lönehantering vilket på sikt kommer spara tid och öka kvalitén. Utöver detta har även arbetet med individanpassat brandskydd tillsammans med socialförvaltningarna återstartat på ett positivt sätt.

En effekt av de revideringar i Lag om skydd mot olyckor som trädde i kraft 1 januari 2021 var ett utökat samarbete kring övergripande ledning i Småland och Blekinge. Räddningstjänstsamarbetet kallas även RäddSam Småland-Blekinge och omfattar Jönköpings län, Kronoberg län, Blekinge samt Vimmerby, Hultsfred och Västervik som ligger i norra Kalmar län. Under 2021 har ett samarbete initierats, beslutats och byggts upp. All utlarmning av händelser inom RäddSam Småland-Blekinge sker via SOS i Jönköping. RäddSam F tillsammans med SOS Alarm ansvarar för bemanning av ledningscentralen och vakthavande räddningschef.

Beslutet att implementera dynamisk resurshantering (automatisk utalarmering av närmaste räddningsresurs istället för fasta larmzoner) implementeras i Jönköpings län under hösten 2021.

7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Räddningsnämnden har varit tvungna att besluta om en beredskapsjustering i Smålandsstenar och Reftele. Beredskapsnivån har ej kunnat upprätthållas på orterna enligt handlingsprogrammet men kompensande åtgärder har vidtagits.

Pandemin, enskilda personalkostnader och höga underhålls- och reparationskostnader av hävaren, färre myndighetstillsyner och färre antal utbildade deltidsbrandmän än budgeterat är stora faktorer till resultatet. Flera nyckelkompetenser har rekryterats inom heltidsorganisationen under året då dessa tjänster har varit vakanta under längre tid. Tillsättningarna har medfört en ökad utveckling inom organisationen vilket är mycket positivt.

Det förebyggande arbetet har inte kunnat bedrivas som normal till följd av pandemin men det har också inneburit möjlighet till utveckling. Under året har ett koncept med att delar av brandskyddsutbildningen och HLR vidareutvecklats genom att skapa en e-utbildning och en praktiska del med mer verksamhetsrelaterade delar.

Processen att bilda ett större räddningstjänstsamarbete inom Småland och Blekinge har gått fort. Från idé till att rekrytera personal och etablera en gemensam ledningscentral på mindre än ett år. Räddningstjänsten Gislaved-Gnosjö deltar i arbetet i ledningscentralen med en av våra medarbetare. Förmågan att kunna hantera flera samtidiga larm samt möjligheterna att stödja den skadenära ledningen vid omfattande eller komplexa olyckor har därmed ökat.

Förväntad utveckling

Stort fokus och kraft har lagts på att rekrytera nya medarbetare på deltidsstationerna i Reftele och Smålandsstenar. Arbetet har gett resultat och bemanningsläget ser ljusare ut i slutet av året. Det är fortsatt en ansträngd situation och arbetet med att utbilda och skapa erfarenhet bland de nya medarbetarna pågår. Förutom att fortsätta på dessa orter kommer en satsning att ske i Burseryd för att möta ett kommande generationsskifte. Behovet att rekrytera medarbetare, främst deltidsbrandmän kommer vara fortsatt stort och då är medarbetarna inom kommunkoncernen en viktig rekryteringsbas.

Antalet larm har och kommer öka över tid. Detta medför ökade kostnader i personal och materiel.

Klimatförändringarna med varmare somrar och mer omfattande översvämningar påverkar hela samhället. Räddningstjänsten har en viktig roll i att både hantera mer omfattande oönskade händelser och medverka i det skadeförebyggande arbetet.

Den hotbild som finns i Sveriges närområde har ökat de senaste åren. Behovet att bygga upp det civila försvaret är stort. Hur detta kommer ske är ännu inte klart från statsmakten men direktiv bör komma under 2022 eller i början av nästa mandatperiod.

Den psykiska ohälsan påverkar alla delar av samhället. För räddningsnämnden är och kommer det fortsatt vara en viktig fråga att bevaka och agera på.

Bokslutsrapport - 2021 - Nämnd

Socialnämnden

Beslutad 22 februari 2022

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning	3
2 Nämndens grunduppdrag	4
2.1 Uppföljning - Välfärd och service	5
2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati	10
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	11
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer	12
3 Mål.....	17
3.1 Uppföljning.....	17
4 Uppdrag	20
4.1 Uppföljning.....	20
5 Ekonomi.....	24
5.1 Uppföljning.....	24
6 Händelser av väsentlig betydelse	29
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten	30

Bilagor

Bilaga 1: Statsbidrag 2021

Bilaga 2: Verksamhetsuppföljning 2021 jan - dec

I Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning

Nämndens grunduppdrag

Socialnämnden har det politiska ansvaret för individ- och familjeomsorg förutom ekonomiskt bistånd, funktionshinderomsorg, vård och omsorg, vård och stöd till långvarigt psykiskt sjuka samt för kommunal hälso- och sjukvård.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att det finns utmaningar kvar att hantera kommande år inom ramen för de kritiska kvalitetsfaktorerna (KKF), målen, uppdragen och de ekonomiska förutsättningarna för nämnden. Delar av ovanstående har sin förklaring i anpassningar som har gjorts utifrån den ekonomiska situationen och den rådande pandemin.

Resultatet för 2021 visar ett underskott på 56,723 mnkr.

Invånare

Året präglades av coronapandemin och ett stort nationellt och kommunalt fokus på äldreomsorgen. Rekommendationerna för att minska smittspridning har lett till social isolering, vilket på olika sätt påverkat den psykiska ohälsan och oron för samtliga målgrupper.

Antalet orosanmälningar inom barn och unga, våld i nära relationer och missbruk har under året varit högt.

Medarbetare

Utifrån coronapandemin har kraven på medarbetarna förändrats utifrån smittorisk, förändrade och nya arbetssätt, ökad arbetsbelastning och en digital omställning.

Under året har ärendemängden samt behovet av stöd, vård och omsorg inom större delen av nämndens verksamheter ökat. Pandemin har bidragit till en ökad samverkan mellan områdena inom förvaltningen, vilket har bidragit till ett ökat internt lärande.

Verksamhet

Utifrån en ansträngd ekonomisk situation i kombination med ökade behov i samhället har verksamheterna behövt göra förändringar och anpassningar för att hantera utvecklingen.

En positiv effekt har varit den digitala förflyttningen som har gjorts utifrån förändrade förutsättningar kopplat till pandemin och arbetet med att införa ett nytt verksamhetssystem.

Hållbar utveckling

Under 2021 har socialnämndens verksamheter ett fortsatt lågt resande, genom en förflyttning från fysiska till digitala möten i olika avseenden. De verksamheter som nyttjar bil i tjänsten använder primärt förnybara bränslen eller hybrid-/elbilar.

Inom köksorganisationen har arbetet med säsongsanpassad kost i syfte att nyttja lokalproducerade varor inletts, även arbete mot matsvinn har påbörjats.

Inom verksamheterna med inriktning barn och unga genomförs tankesätt och arbete av barnrättslagen.

Ekonomisk kommentar

Socialnämnden redovisar ett underskott för 2021, jämfört med tilldelad budget på 56,723 mnkr. Huvuddelen av dessa kostnader (48,446 mnkr) signalerade socialnämnden för redan i planeringsdirektivet för 2021, då flertalet av faktorerna som påverkat utfallet var kända redan vid ingången av året. Under året har dessa kostnader i stora delar funnits kvar. Inom vissa områden har anpassningar genomförs för att nå ett positivt resultat. Det totala behovet av insatser hos invånarna har ökat under året.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Socialnämnd	-359 521	1 026 267	666 747	610 023	56 723

Förväntad utveckling

Under 2021 har mycket arbete påbörjats som kommer ha effekt under kommande år.

Exempel på detta är:

- Etablerandet av gruppbostad LSS Ågatan
- HVB-hem i egen regi.
- Boendepanering vård- och omsorgsboendena
- Ökad bemanningstäthet inom vård- och omsorgsboendena
- Utveckling av träffpunkterna
- Tillsätter kurator inom barn och familj 2022
- Fortsatt implementering av Nära vård
- Ökat antal hemtjänstinsatser och HSL-insatser
- Ökad belastning inom biståndsenheterna

2 Nämndens grunduppdrag

Socialnämnden ska på uppdrag av kommunfullmäktige tillgodose kommuninvånarnas behov av vård, omsorg och service enligt gällande lagar, förordningar, riktlinjer och målsättningar.

Socialnämnden har det politiska ansvaret för individ- och familjeomsorgen, vård och omsorg, omsorgen om funktionshindrade, vård och stöd till långvarigt psykiskt sjuka samt hälso- och sjukvård. Socialnämnden ansvarar även för bosättningsuppdraget för flyktingar och vissa andra grupper. Det hanteras inom individ- och familjeomsorgen.

Socialtjänstens verksamhet regleras främst av bestämmelser i:

- Socialtjänstlag (2001:453)
- Lag (1993:387) om stöd och service till vissa funktionshindrade
- Offentlighets- och sekretesslag (2009:400)
- Lag (1990:52) med särskilda bestämmelser om vård av unga
- Lag (1988:870) om vård av missbrukare i vissa fall
- Hälso- och sjukvårdslag (2017:30)
- Kommunallag (2017:725)
- Förvaltningslag (2017:900)
- Lagen (2018:1197) om Förenta nationernas konvention om barnets rättigheter
- Tillkommer även annan lagstiftning och föreskrifter med mera.

Socialförvaltningen är organiserad i tre verksamhetsområden samt en övergripande stabsenhet. Inom socialförvaltningen arbetar olika yrkesgrupper med att verkställa nämndens uppdrag exempelvis socionomer, undersköterskor, sjuksköterskor, arbetsterapeuter, fysioterapeuter, personliga

assistenter, omvårdnadspersonal, chefer och utvecklingsledare.

Individ och familjeomsorg samt funktionshinder

Inom verksamhetsområde individ- och familjeomsorg samt funktionshinder ingår insatser till barn, vuxna och deras familjer som har behov av socialtjänst eller stöd av insatser enligt LSS. Att ordna boende för båda målgrupperna inom verksamhetsområdet är en del som berör såväl myndighetsutövandet som verkställigheten. Gruppboenden, serviceboenden och boende med sociala andrahandskontrakt är de vanligaste boendeformerna som efterfrågas. Verksamheten ansvarar även för ungdomsboende, anhörigstöd, personlig assistans, daglig verksamhet, korttidsverksamhet, lägerverksamhet, boendestöd, ledsagning, avlösarservice och kontaktpersoner.

Vård- och omsorgsboende

Inom verksamhetsområde vård- och omsorgsboende drivs permanent boende i form av 9 vård- och omsorgsboenden, aktivering, dagverksamhet, 7 träffpunkter och kostverksamheten med 7 kök inom socialnämndens uppdrag.

Omsorg i ordinärt boende och hälso- och sjukvård

Inom verksamhetsområde omsorg i ordinärt boende och hälso- och sjukvård drivs korttidsvistelse med växelvård, hemtjänst i ordinärt boende samt sjuksköterske- och rehabiliteringsverksamheten som tillsammans utgör den kommunala hälso- och sjukvården för personer i alla åldrar.

2.1 Uppföljning - Välfärd och service

Målgrupp

Socialnämndens målgrupper är utifrån uppdraget från kommunfullmäktige de kommuninvånare som har behov av stöd och/eller insatser inom individ- och familjeomsorgen, omsorgen om funktionshindrade, vård och stöd till långvarigt psykiskt sjuka, vård och omsorg, samt hälso- och sjukvård.

Brukarundersökningar

Genomgående för samtliga verksamhetsområden är att målgrupperna skattar den service de tar del av högt i de brukarundersökningar som genomförts internt under 2021 och brukarundersökningen inom funktionshinder som genomfördes av SKR under året. Inom äldreomsorgen har socialstyrelsen skjutit upp sin brukarundersökning, den genomförs under våren 2022.

Servicenivåerna kopplat till brukarna har och är till viss del fortsatt påverkade av pandemin. Hur påverkan har sett ut skiljer sig åt beroende på målgrupp.

Den nationella brukarundersökningen som genomfördes inom funktionshindersonsorgen av SKR ger en bild av att brukarna trivs inom verksamheterna. Återrapporten visar att svaren från Gislaveds kommun följer den nationella sammanställningen. När det gäller frågan om man trivs i verksamheten eller i boendet och om brukarna upplever att de får vara med och bestämma om viktiga saker visas goda resultat. De flesta säger också att de trivs med personalen och känner sig trygga. Dock avviker vi något i vissa frågor som handlar om brukarnas rädsla, känsla av trygghet och brist på förståelse från personalen.

För att följa målgruppernas upplevelser under året har flera av verksamheterna som inte deltagit i brukarundersökningar under 2021 utvecklat egna brukarundersökningar. Dessa har implementerats i olika omfattning under året och målet är att kunna successivt genomföra egna brukarundersökningar under kommande år. Inom Hemtjänsten har verksamheten följts via en brukarenkät som besvarats 443 gånger, med frågor som följer strukturen i "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen". Utfallet motsvarar samma positiva utfall som i socialstyrelsens brukarenkät ifrån 2020.

Inom vård- och omsorgsboenden är enkät under utveckling och har testats på några av boendena under 2021. Något samlat resultat av dessa finns inte idag att redovisa. Enkäten planeras att implementeras under 2022.

Inom hälso- och sjukvård så arbetar man med att prova sig fram kring att inhämta patienternas perspektiv på de insatser som görs. Under 2020 gick en enkät ut till ett stort antal inskrivna i hemsjukvård som visade på ett positivt resultat kring tillgänglighet, bemötande samt delaktighet. Denna enkät följdes upp under september 2021 genom ett nytt utskick i form av en pappersenkät till 150 patienter, där svaren var övervägande positiva.

Volymförändringar

Under 2021 har behovet av insatser från socialförvaltningens olika verksamheter fortsatt öka inom samtliga områden.

Antalet orosanmälningar har fortsatt varit högt inom både barn och unga samt vuxna. Det innebär att verksamheten behöver anpassa antalet medarbetare för att klara av det höga inflödet, på ett rättssäkert och korrekt sätt, så att den enskilde får rätt stöd av verksamheterna i rätt tid.

För att bibehålla tryggheten av närmiljön arbetar verksamheterna aktivt med hemmaplanslösningar, bland annat genom att utveckla stödboendet Ungbo. Under 2021 har även arbete påbörjats för att under 2022 kunna öppna upp ett HVB-hem på hemmaplan på Kastanjegården i Reftele.

Ett annat exempel på hemmaplanslösningar för att omhänderta volymförändringarna är att omvandla barmboendet Mofors till en gruppbostad LSS Ågatan för vuxna. Öppnandet av detta boende medför också en möjlighet för boendekarriär för vissa brukare på övriga grupp- och servicebostäder inom kommunen.

Även inom äldreomsorgen har verksamheterna sett ett ökande behov under året, där hemtjänsten och hemsjukvården har ökat, då fler bor kvar hemma längre. En effekt av detta är att brukarna som flyttar in på vård- och omsorgsboendena har ett högre hjälpbehov än tidigare. Även förskrivningen av hjälpmedel och belastningen på korttidsverksamheten har ökat under året, då sjukhusinlagda skrivs ut allt tidigare i sitt tillfrisknande.

Pandemins påverkan

Pandemin har nu funnits i snart 2 år och den har en påverkan på samtliga målgrupper. Även att alla har hittat sätt att förhålla sig till rädsla för smitta, så har det en påverkan på vardagen. Pandemins sociala distansering och stängda sociala aktiviteter har fått en negativ påverkan på bland annat de med demenssjukdom och de som är anhörigstödare. Verksamheterna har anpassats på olika sätt för att kunna erbjuda smittsäkra aktiviteter.

Daglig verksamhet inom funktionshinder och aktiveringen inom vård och omsorgsboendena har anpassats i utbud och format. Restauranger och träffpunkter varit stängda under större delen av året. Från mitten av september öppnades träffpunkterna inom funktionshinder och för äldre åter upp och restaurangerna i anslutning till äldreboendena succesivt öppnade upp under september och oktober. I samband med återöppnandet av restaurangerna och träffpunkterna har en kartläggning påbörjats för att följa antalet besökare.

Silviacertifiering Hagagården

Hagagården har under året fått möjlighet att utbilda all personal via Silviahemsstiftelsen. Certifieringen innebär att all personal blir utbildade i demensvård utifrån Silviahemmets vård- filosofi. Utbildningen genomfördes tvärprofessionellt med undersköterskor, sjuksköterska, demenssamordnare, biståndshandläggare, fysioterapeut, arbetsterapeut och enhetschef. Certifieringssystemet fokuserar på tre områden; Utbildad personal, gott ledarskap och gemensam vårdfilosofi/syn- och arbetssätt.

Kommunikationsutmaning

Målgrupperna i verksamheterna har signalerat mycket oro, tankar och frustration under året. Vissa

enheter har särskilt varit mottagare för detta. Det är en utmaning för verksamheterna att få ut rätt information till målgrupperna, utifrån att information som sprids via media och sociala medier skapar reaktioner och bilder av verksamheten som bedrivs. Detta gör att förtroendet för verksamheterna påverkas, särskild då utvecklingen av sociala medier och informations-spridningen där fått en större roll.

Medarbetare

Inom socialförvaltningen arbetar olika yrkesgrupper med att verkställa nämndens uppdrag. Exempel på dessa yrkesgrupper är socionomer, undersköterskor, personliga assistenter, stödassistenter, stödpedagoger, sjuksköterskor, arbetsterapeuter, fysioterapeuter, chefer och utvecklingsledare.

Medarbetarenkät

Det har inte funnits någon central medarbetarenkät sedan 2019. Verksamheterna har genomfört egna enkäter på enheterna och i medarbetarsamtal. Bilden från dessa är att huvuddelen av medarbetarna är nöjda med sin arbetsmiljö, ledarskapet och med det arbetet de utför i verksamheten.

Kompetensförsörjning

Under de senaste åren har samhällets behov av socialnämndens verksamheter ökat, parallellt med att neddragningar på personalsidan har genomförts. Detta har lett till ökad arbetsbelastning för samtliga medarbetare. Cheferna har fått fler medarbetare att ansvara för, samtidigt som medarbetarna fått ansvar för fler brukare/klienter. Även svårigheterna att rekrytera nya medarbetare har en påverkan på arbetsbelastningen inom verksamheterna. I huvudsak är tre yrkesgrupper bedömda som särskilt svårrekryterade och inhyrda konsulter tas in för att säkerställa kvalitén, men även andra yrkeskategorier har blivit allt svårare att tillsätta.

Medarbetarna inom verksamheterna har idag en hög grundkompetens och utbildningsnivå. Något som blivit tydligt senaste åren är att svårigheterna att bibehålla dessa nivåer har ökat. Det beror på det blivit allt svårare att tillsätta vakanta tjänster med motsvarande kompetensnivåer.

Under 2021 har flera verksamheter haft ett högt vikarieintag på grund av sjukdom och tillfälliga ökning av verksamhet. Detta har inneburit ett ökat tryck på ordinarie personal, då de har fått ta ansvar för inskolning av nya vikarier i större utsträckning än vad som är normalt.

Vi har en bred mångfald i våra verksamheter, vilket är en stor tillgång. Män är underrepresenterade (ca 10%). Många anställda har svenska som andra språk, vilket har lett till språkförbistringar vid kommunikation med vård- och omsorgstagare och i socialdokumentation.

Kompetensutveckling

Inom verksamheterna finns det en positiv anda i att lära nytt, vilket bidrar till en kompetenshöjning av befintlig personal och kompetenshöjande insatser sker på olika sätt när behov uppstår. Det finns dock kompetensinsatser som behöver genomföras inom flera områden, framförallt utbildning i dokumentation både metod och verksamhetsstöd. Medarbetarna behöver få öva och skapa djupförståelse för IBIC. Combineutbildningen för personal är genomförd under året, men det utbildningssätt som valdes upplevs som bristfälligt.

Arbetsmiljö

Arbetsmiljöarbetet sköts med stor seriositet i form av skyddsronder, OSA, rehabverktyget Adato, stående punkt på APT och i utvecklingssamtalen. Verksamheterna har kommit igång med arbetet utifrån SAM-modulen i Stratsys och tillbudsrapporteringen i KIA. Under året har också ett nytt system implementerats för att registrera avvikelser.

En del medarbetare upplever sig stressade på arbetet. Ständiga prioriteringar av olika behov på bekostnad av samtal och samvaro, orsakar stress. Det är viktigt att inhämta personalens synpunkter och önskemål för att säkerställa att ledningen organiserar arbetet attraktivt. Samverkan med all

personal är en viktig del.

Vissa tjänster inom verksamheterna har varit vakanta under året i väntan på tillträde samtidigt som andra medarbetare har varit föräldralediga och sjukskrivna. Det har påverkat arbetsbelastningen för övriga medarbetare.

Flera enheter har haft svårt att hinna genomföra medarbetarsamtal och detta är samverkat med fackliga organisationen. Orsaken är frånvaro av chefer och byte av ansvarsområden chefer emellan kombinerat med pandemin.

Distansarbete

Inom de yrkeskategorier som har haft möjlighet att arbeta på distans har anpassningen till detta gått bra och uppskattats av medarbetarna. De har upplevt en ökad ork, restiden till och från arbetet har kunnat bytas ut mot fysisk aktivitet eller tid med familjen.

Verksamhet

Socialnämnden driver via socialförvaltningen verksamheter som tillgodoser kommuninvånarnas behov av vård, omsorg och service enligt gällande lagar, förordningar, riktlinjer och målsättningar inom socialtjänst.

Digital förflyttning

Både inom förvaltningen och kommunen i stort sker ett arbete med att införa digitala verktyg. Kommunövergripande gäller det införandet av ett nytt ekonomisystem och det pågående införandet av nytt personal- och lönesystem. Förvaltningsövergripande gäller det nytt dokumentationssystem kopplat till brukare Combine, men även nytt digitalt system för hanterandet av avvikelser, Digital Fox och system för tillbud i KIA.

Parallellt med detta har även en förflyttning i nyttjande av digitala verktyg framkallats av pandemin. Fler kontakter mellan chef och medarbetare, medarbetare emellan och medarbetare och brukare har skett via digitala verktyg.

Implementeringen av verksamhetssystemet Combine avslutades under året. Samtlig personal har fått en utbildning i systemet. Implementeringen av användandet av systemet har gott bra och återkopplingen ifrån medarbetarna är positiv.

Det finns ett stort behov inom nämndens verksamheter att omhänderta det övergripande utvecklingsarbetet och finna en struktur för bland annat digitaliseringsfrågor. Planer för arbetet behöver upprättas och arbetet behöver följas upp och förvaltas över tid.

Systematiskt kvalitetsarbete

Det behövs ett fortsatt arbete med att strukturera upp det systematiska kvalitetsarbetet genom användandet av tillgängliga verksamhetssystem. Detta för att kunna förmedla bilden av verksamheterna på ett korrekt sätt. Det finns även ett behov av ett övergripande utvecklingsarbete och en struktur kring digitaliseringsfrågor. I samtliga frågor behövs ett strategiskt perspektiv, där arbetet blir hållbart över tid. Planer för arbetet behöver upprättas och arbetet behöver följas upp och förvaltas över tid.

Systeminförande HRM

Under 2021 har arbetet pågått för att förbereda införandet av ett nytt personalhanteringssystem. Dessa förberedelser har haft påverkan på arbetsbelastningen för assistenter och personalredogörare inom verksamheterna. Upplevelsen är att delar av befintligt systemstöd kommer saknas och efterfrågat systemstöd i form av bemanningsverktyg uteblir i detta införande. Oro finns för möjligheterna till uppföljning, kostnadsfördelning och planering försvinner i och med bytet till HRM.

Bemanningsplanering

Verksamheterna har under året haft utmaningar med bemanningsplaneringen, utifrån den höga

sjukfrånvaron. Det har inneburit ett högt antal timvikarier. Planeringen påverkas också av att det inte finns något system för schema- och bemanningsplanering tillgängligt. Målsättningen har varit att minska antalet timvikarier och via god planering kunna ge ordinarie personal besked om ledigt, samtidigt som ersättaren i så hög grad som möjligt är ordinarie personal.

Inom vård- och omsorgsboendena har riktmärket varit ett bemanningstal på 1,1 årsarbetare på grundschemasat för att ha täckning för personalbortfall, utifrån svårigheter att rekrytera under året har inte detta bemanningstal uppnåtts.

Volymökningar

Genomgående inom verksamheterna har volymerna senaste åren ökat, så även 2021. Det syns bland annat inom barn och familj, där behovet av nya familjehem och andra former av externa placeringar ökat. Kommunens stödboende Ungbo har varit fullsatt under året. Det är även ett fortsatt högt inflöde av orosanmälningar.

Även inom äldreomsorgen är volymökningarna kännbara, där antalet timmar inom hemtjänsten succesivt har ökat under året och belastningen på korttids- och hemsjukvårdsenheterna har varit högt.

Inom funktionshinder har antalet ej verkställda beslut under året ökat, då tillgången till grupp- och servicebostäder i egen regi har varit begränsad. I samband med öppningen av gruppboende Ågatan kommer de akuta besluten kunna verkställas. Nämnden prognostiserar ett ökat behov även kommande år vilket innebär att ytterligare grupp- och servicebostäder i egen regi behöver etableras.

Boendeplanering

Boendeplaneringen inom vård- och omsorgsboendena har utvecklats och fungerat väl under året. Enheten för bistånd - vård och omsorg och verksamhetsområdet vård- och omsorgsboende samverkar för att låta tillgängligheten vara mer flytande utifrån efterfrågan i kombination med optimal bemanning. På detta sätt kan god verksamhet planeras och drivas hållbart. Verksamheten bedrivs i nu olika hus, med tillsammans betydlig högre kapacitet av lägenheter (325) än vad som nyttjas. Budgeten för 2021 var lagd utifrån drift av 255 lägenheter och beläggningen har i snitt under året varit lägre än detta. Anpassningen till rätt antal avdelningar i drift har pågått under året. Ingen brukare har tvingats till flytt.

Hjälpmedel

Hjälpmedelsförskrivning fortsätter att vara hög och det är resultat av att fler skrivs ut i ett tidigt skede i sitt tillfrisknande från sjukhuset. Det ökar behoven av hjälpmedel i hemmet. Det medför att ett ständigt arbete med rutinmässig uppföljning av förskrivna hjälpmedel genomförs för att säkerställa att hjälpmedel som inte används blir återlämnade.

Korttidsvården

Korttidsvården samlokaliseras under 2019 för att ha som mål att klara uppdraget att ta hem utskrivningsklara från sjukhuset i tid. Ett annat mål med samlokaliseringen är att kunna arbeta mer med ett rehabiliterande och utredande arbetssätt, för att korta vårdtiderna på korttidsvården.

Målsättningen med det arbete är för 2021 uppnått, där kommunen ligger bra till med ett medeltal på 2,4 dagar för hemtagning av utskrivningsklara från sjukhuset.

Det har varit ett fortsatt högt tryck på korttidsvården under 2021, där enheten har behövt använda sig av samtliga tillgängliga platser inom korttidsenheten och delar av de tomställda vård- och omsorgsboendeplatserna. Sedan pandemin kom så har även korttidsvården behövt ställa om för att kunna ta emot smittade från sjukhus och ordinarie boende. Under första delen av 2021 har enheten omhändertagit två stycken individärenden med hög vårdtyngd, som personalmässigt belastat korttidsvården. Dessa har under andra delen av 2021 fortsatt fått insatser via andra enheter inom socialnämndens område.

2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

Uppföljning - Hållbar utveckling

Minskat resande och fossilfria bilar

Resandet inom förvaltningen har fortsatt varit lågt under året, där i huvudsak de resor som genomförts har varit relaterat till brukarnära arbete. Den absolut största delen av utbildningar och möten, både internt och externt genomförs idag digitalt.

Huvuddelen av fordonen som används inom de utförande verksamheterna, såsom hemtjänst och hemsjukvård, är på ett eller annat sätt fossilfria. Arbetet fortsätter även med att utveckla den digitala tillsynen nattetid för att minska resorna för "nattpatrullen". En ytterligare positiv effekt av införandet av den digitala tillsynen är att brukarnas nattsömn inte blir störd av att personal kommer för att titta till dem.

Matsvinn och ekologisk kost

Det finns ett fortsatt behov av att aktivt arbeta för att minska matsvinnet inom kostorganisationen. Genom att restaurangerna under stora delar av 2021 har hållits stängda på grund av coronapandemin har matsvinnet kunnat anpassas, genom att enbart beställda portioner behövts tillagas. I och med återöppningen av restaurangerna under september, har svårigheterna att balansera matsvinnet åter ökat. Andelen ekologiska råvaror är fortsatt lägre i köken än vad de var innan de ekonomiska åtstramningarna under 2018/2019. Ekologiska och närproducerade råvaror prioriteras dock vid jämförbara priser.

Klimatets påverkan

Under de varmaste perioderna under året påverkas både medarbetare och brukare när temperaturerna ökar. Stora fönsterpartier släpper in stora mängder med värme. Det finns ett stort behov av att få stöd av regelverk att detta handlar om boendemiljö inte arbetsmiljö, även om det likväl påverkas.

Coronapandemins påverkan

Under 2021, precis som 2020 har inga särskilda åtgärder kopplat till agenda 2030 varit i fokus för socialnämndens arbete. Fokus har under året varit på att hantera de förändrade förutsättningarna i arbete som den rådande pandemin medfört där förhindrande av smittspridning har varit huvudfokus, men även hantering av den samhällsoro som har uppdagats under pandemin.

Barnkonventionen

Arbetet och tankesättet inom de verksamheter som är inriktade emot barn och unga, genomsyras av barnrättslagen.

2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			Under 2021 genomfördes ingen medarbetarenkät
Andelen av personalomsättning	10	9,63	Personalomsättning har ökat med strax över en halv procent under 2021, jämfört med 2020. Den ligger dock fortsatt under plan/målvärdet på 10%.
Andelen av total NMI			Under 2021 genomfördes ingen medarbetarenkät
Andelen av NMI för ledarskapet			Under 2021 genomfördes ingen medarbetarenkät
Andelen sjukfrånvaro	5,3	11,3	Socialnämndens verksamheter har under 2021 haft en sjukfrånvaro på 11,3%. Mycket påverkan har varit kopplat till coronapandemin, där rekommendationerna har varit att personal med förkylningssymptom ska stanna hemma. Jämfört med 2020 så har sjukfrånvaron minskat med 1%.

Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

Nyckeltalet sjukfrånvaro har ett högre utfall inom socialnämndens verksamheter än kommunen generellt och de målvärde som kommunen satt i sin helhet. Personalomsättningen har ökat. Den ligger lägre än plan/målvärdet.

Personalomsättning

Personalomsättningen har ökat med strax över en halv procent under 2021, jämfört med 2020. Den ligger dock fortsatt under plan/målvärdet på 10%.

Sjukfrånvaro

Socialnämndens verksamheter har under 2021 haft en sjukfrånvaro på 11,3%. Mycket påverkan har varit kopplat till coronapandemin där rekommendationerna har varit att personal med sjukdomssymptom såsom förkylning ska stanna hemma för att minska smittspridningen i samhället. Sjukfrånvaron har minskat med 1% från föregående år. Bakgrunden till detta bedöms vara att andra smittor, såsom förkylningar och magsjuka minskats som en ytterligare positiv effekt av rekommendationerna kring covid-19.

Socialförvaltningen har under 2020 och 2021 varit pilot beträffande ett nytt verktyg för att inrapportera och följa sjukskrivningarna. Denna pilot följdes under våren 2021 upp av en enkät. Enkäten visade på att medarbetarnas och chefernas bedömning var att den tänkta effekten med verktyget uteblivit. Rekommendationerna utifrån coronapandemin har påverkat nyttan av verktyget då frånvaro och återgång till arbetet styrts av nationella rekommendationer. I och med införandet av ett nytt personalhanteringssystem (HRM) under 2022, har förvaltningen beslutat att avsluta piloten.

Attrahera och behålla personal

Socialnämndens personal har generellt en hög kompetensnivå och medarbetarna visar ett stort engagemang för sina uppdrag. Dock har senaste årens ekonomiska läge besparingsbeslut och framförallt coronapandemin skapat en ökad arbetsbelastning i verksamheterna.

Under 2020 identifierades tre professioner som mycket svåra att rekrytera till, socialsekreterare, fysioterapeuter och sjuksköterskor, där kvaliteten har säkerställs genom inhyrda konsulter. Under 2021 har situationen fortsatt motsvara föregående år, där dessa professioner fortsatt kompletteras med inhyrda konsulter.

Ett arbete med att rekrytera och behålla medarbetare inom dessa professioner, men också övriga professioner är en ständigt pågående process inom socialnämndens verksamheter och övergripande i kommunen.

Genom att statsbidraget "äldreomsorgslyftet" har det varit möjligt för medarbetare inom äldreomsorgen att ta del av utbildningsinsatser under året. Exempel på utbildningsinsatser inom statsbidraget har varit möjligheten för vårdbiträden att läsa till undersköterskor via Vux Värnamo. Kommunen har även anslutit sig till "yrkesresan" via SKR, där insatserna påbörjas under 2022.

Personalanpassningar

Personalanpassningarna som initierades 2019 som var delvis riktade till lednings- och stödfunktioner har fortsatt påverka inom verksamheterna. Främst genom påverkan på arbetsbelastningen för chefer och den kvarvarande personalen inom stödfunktionerna. Signalen ifrån dessa medarbetare är en ökad administrativ belastning och minskad tid att stödja underställda medarbetare.

Avvikelse- och tillbudsrapporteringen från vissa enheter har varit hög, där bland annat har förekomsten av hot och våld ökat.

Arbete med arbetsmiljön är en pågående process både i socialförvaltningen och övergripande i kommunen vilken har målsättningen att vara en attraktiv arbetsgivare.

2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

2.4.1 Målgrupp

2.4.1.1 Delaktighet och inflytande

Beskrivning

Den enskilde skall vara delaktig och ha inflytande i sitt liv utifrån sina förutsättningar

Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



Kommentar

Det finns risk för att vi inte har kvalitetssäkrat denna kritiska faktor - åtgärder planeras. För att öka målgruppernas delaktighet och inflytande pågår utvecklingsarbetet inom samtliga verksamhetsområden.

Genomgående för samtliga verksamhetsområden är att målgrupperna skattar den service de tar del av högt i de brukarundersökningar som genomförts internt och genom brukarundersökningen inom funktionshinder som genomfördes av SKR under året. Inom äldreomsorgen har socialstyrelsen skjutit upp sin brukarundersökning. Den genomförs under våren 2022.

Möjligheten till delaktighet och inflytande har under året påverkats av pandemin och nämndens ekonomiska förutsättningar. Pandemin har under 2021 inneburit att vissa former av insatser inte varit genomförbara. Det har påverkat det upplevda inflytandet över insatserna både inom funktionshinder och äldreomsorg. De ekonomiska förutsättningarna har haft sin främsta påverkan inom vård- och omsorgsboendena, där bemanningstätheten och den ökade vårdtyngden har bidragit till att den enskilde inte haft möjlighet att påverka sin vardag fullt ut.

Åtgärder

Inom de flesta verksamheter pågår arbete för att skapa brukarenkäter som kan följas med en ökad frekvens, detta för att kunna mäta brukarnas upplevda delaktighet och inflytande under året, samt kunna gå in med åtgärder mer skyndsamt.

På träffpunkt Solen har en förslagslåda tillkommit så att den enskilde ges möjlighet att komma med

förslag på aktiviteter vid träffpunkten.

Bemanningsstätheten inför 2022 har höjts till en nivå som bedöms ge större förutsättningar att följa upprättade genomförandeplaner.

Verksamheterna har under året aktivt arbetat med att hitta former att genomföra insatser för att öka delaktighet och inflytande på ett smittsäkert sätt. Bland annat genom att införa olika former av digital kommunikation.

Ett flertal arbetsmetoder används för att säkerställa den enskildes delaktighet, där exempel på evidensbaserade metoder som används är nedanstående:

- ESL (ett självständigt liv)
- DMO (delaktighetsmodellen)
- BBIC (barnets behov i centrum)
- ASI-intervjuer (addiction severity index)
- IBIC (individens behov i centrum)

2.4.1.2 *Gott bemötande och tillgänglighet*

Beskrivning

Professionellt förhållningssätt med ödmjukhet och respekt för den enskilde, samt kompetent personal med jämlikt bemötande, och ett gott föredöme.

Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



Kommentar

Bedömningen är att kvaliteten på denna faktor är god. Bemötandet inom socialnämndens verksamhetsområden består av ett professionellt förhållningssätt, där den enskilde bemöts med ödmjukhet och respekt av kompetent personal.

I samband med medarbetarsamtal diskuteras bemötande och vad som ingår i ett bra bemötande. Enhetschefernas uppfattning är att alla medarbetarna har ett professionellt förhållningssätt. Det kommer sällan klagomål på bemötandet och brukarundersökningarna som har genomförts under året, både internt och externt inom funktionshinder ifrån SKR visar på att brukarna upplever ett gott bemötande ifrån verksamheterna och dess medarbetare. Även efterlevandeenkäterna visar på ett gott bemötande.

Flera av verksamheterna inom nämndens ansvarsområde bedriver dygnet runt verksamhet. Där exempelvis går det alltid att få kontakt med individ och familjeomsorgen, via kontaktcenter på dagtid och socialjouren utanför arbetstid. Via E-tjänster är det möjligt att göra anmälningar dygnet runt.

Oroande är att vård- och omsorgsboendena signalerar att kompetensen inom demenssjukdomar sjunker och att det professionella bemötandet riskerar att försämrats gentemot denna målgrupp. Det är därför viktigt att demenssamordnare finns både i norra och södra kommundelen, som ett stöd att alltid hålla bemötandet professionellt och individanpassat, särskilt för personer med demens eller demensliknande tillstånd.

2.4.2 Verksamhet

2.4.2.1 Kompetent och engagerad personal

Beskrivning

Engagerad personal med relevant kompetens och erfarenhet. Men även god inställning, hög delaktighet och engagemang för sitt yrke.

Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



Kommentar

Bedömningen är att kvaliteten på denna faktor är god, då kompetensen och engagemanget inom personalgrupperna är högt.

Redan under 2020 identifierades tre professioner som är mycket svåra att rekrytera till: socialsekreterare, fysioterapeuter och sjuksköterskor. Det finns vakanser på flera tjänster inom dessa professioner. För närvarande säkerställs kvaliteten genom inhyrda konsulter. Arbetet med att rekrytera och behålla medarbetare både inom dessa och övriga yrkeskategorier är en ständigt pågående process både inom socialnämndens verksamheter och övergripande i kommunen.

Inom samtliga verksamheter skattas kompetensen som hög, där många medarbetare har lång erfarenhet av sina yrken och utbildningsnivån kopplat till yrket är högt. Ett bevis på yrkeskompetens är bland annat att den brukarnära personalen har lyckats hålla nere antalet smittutbrott under coronapandemin.

Personalen inom verksamheterna är intresserade av att utvecklas, vilket bland annat har märkts på rörligheten mellan enheterna för att täcka upp vid frånvaro under pandemin och deltagandet i olika utbildningsinsatser.

2.4.3 Medarbetare

2.4.3.1 God arbetsmiljö

Beskrivning

God arbetsmiljö skall bestå av gott bemötande, delaktighet, tillit, kommunikation och gemensamma värderingar. God fysisk arbetsmiljö.

Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



Kommentar

Det finns risk för att vi inte har kvalitetssäkrat denna kritiska faktor - åtgärder planeras.

Flertalet enheter signalerar en ökad och i längden ohållbar arbetsbelastning. Inom samtliga verksamhetsområden arbetas det aktivt med systematiskt arbetsmiljöarbete vid arbetsplatsträffarna och bedömningen är att arbetet utifrån tillbuds- och avvikelsehantering via KIA fungerar bra.

Inom samtliga verksamheter har arbetsbelastningen ökat. Det beror på att ärendevolymer och

vårdtyngden har ökat. Det har inneburit att personalen beskriver att de har lite tid för återhämtning. Under året har implementeringen av verksamhetssystemet Combine och förberedelserna inför byte av kommungemensamt personalhanteringssystem påverkat såväl chefers, som medarbetares arbetsmiljö. Då tid har behövts prioriteras till utbildningsinsatser och arbetsgrupper.

Sedan neddragningarna av chefer och administrativ personal som genomfördes under 2018/2019 har den administrativa bördan hos cheferna ökat, vilket innebär att de har mindre tid till sina arbetsgrupper.

Det finns ett behov av att följa arbetsmiljön i verksamheterna framöver, någon arbetsmiljöenkät har inte centralt genomförs sedan 2019. Arbetsmiljön har under året följts genom att det varit en punkt på arbetsplatsträffarna och vid medarbetarsamtalen.

2.4.3.2 *Kommunikativt ledarskap*

Beskrivning

Närvarande och engagerade chefer som bjuder in till delaktighet.

Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



Kommentar

Bedömningen är att kvaliteten på denna faktor är god. Det beror på att kommunikation genomsyrar ledarskapet på samtliga nivåer inom förvaltningen. Det kommunikativa ledarskapet har de senaste åren prövats på flertalet sätt, utifrån genomförda verksamhets- och personalanpassningar samt utifrån den rådande pandemin. Sedan pandemins intåg har det kommunikativa ledarskapet utövats både genom det närvarande ledarskapet, där även det närvarande ledarskapet på distans har blivit en del av vardagen. Dialogforum mellan medarbetare och chef, och arbetsplatsträffar har flyttats ifrån att vara fysiska möten till att genomföras digitalt.

Under året har samtliga chefer getts möjlighet att gå kommunens utbildning i Kommunikativt ledarskap, vilket flera chefer har gjort.

2.4.3.3 *Lärande miljö*

Beskrivning

En prestigelös lärande arbetsmiljö med kompetens och kunskapsutveckling i fokus.

Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



Kommentar

Bedömningen är att kvaliteten på denna faktor är god. Inom socialnämndens verksamheter har fokus sedan pandemin legat på kompetensutveckling för att hantera de nya förutsättningarna som pandemin skapat.

Pandemin har varit ett stort lärande i att söka kunskap. Kunskapen var färsk och kom att förändras ofta, vilket ställde krav på medarbetare att mer aktivt söka och efterfråga kunskap och stödja

varandra i det.

Genom att personalen har rört sig mellan enheter under året har rörligheten gett möjlighet till erfarenhetsutbyte. Den största källan till lärande i vår organisation sker mellan medarbetarna. Ny kunskap tas in genom att ställa frågor, lyssna och iaktta någon annan som arbetar, när man arbetar på andra avdelningar, i mötet med nya kollegor och/eller på möten. Att ha tid att kommunicera med varandra är en viktig faktor för att lärande ska ske.

Inom verksamhetsområdena har en kompetenskartläggning genomförts under året som en del i arbetet att öka kunskapen och säkra kompetensen inom verksamheterna.

2.4.4 Ekonomi

2.4.4.1 God ekonomisk hushållning

Beskrivning

Kostnadseffektivitet och budgetföljsamhet.

Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



Kommentar

Bedömningen är att kvaliteten på denna faktor inte är tillräcklig - åtgärder vidtas.

Redan i planeringsdirektivet signalerades ekonomiska konsekvenser utifrån tilldelade medel. Det har inneburit att förutsättningarna att följa tilldelad budgetram för 2021 har varit utmanande. Inom flertalet av nämndens verksamheter har det under 2021 tillkommit kostnader i form av ökad vårdtyngd hos befintliga brukare, samt tillkomna ärenden och placeringar. Även beslut om anpassning av antalet vård- och omsorgsboenden i drift, som togs i samband med beslutet om planeringsdirektivet har upphävts och genererat förändrade förutsättningar jämfört med budgeterat.

Kommunstyrelsen har som en del i sin tillsynsplikt initierat en extern genomlysning av socialnämnden under 2021. Rapporten av genomlysningen presenterades den 15:e oktober 2021 av representanter från EY för socialnämnden och kommunstyrelsen. Rapporten innehöll fem slutsatser och sju förslag. Dessa kommer socialnämnden och kommunstyrelsen arbeta vidare utifrån under kommande år.

2.4.4.2 Prognossäkerhet

Beskrivning

Korrekt underlag för en korrekt och kontinuerlig prognossäkerhet.

Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



Kommentar

Det finns risk för att vi inte har kvalitetssäkrat denna kritiska faktor - åtgärder planeras.

Socialnämndens verksamheter påverkas av hur invånarna och samhället mår, detta kan innebära att oförutsedda svängningar kan ske mellan uppföljningsrapporter. För att delge socialnämnden

information om prognostiserat resultat mer frekvent och redovisa utfall och utveckling arbetar socialförvaltningen med månadsrapporter parallellt med uppföljningsrapporterna.

Socialnämnden prognostiserade redan vid upprättandet av planeringsdirektivet för 2021 med en avvikelse på 48,446 mnkr (8% jämfört med slutlig budget). Årets utfall landade på en avvikelse motsvarande 9,3%, vilket motsvarar en ökning jämfört med prognosen i planeringsdirektivet med 1,3% (8,181 mnkr).

Prognoserna för socialnämnden kan snabbt påverkas av förändrade ärendevolymer samt nationella och lokala politiska beslut. För att öka kvalitén i prognoserna har dialogen utvecklats med ekonomistödet och ett fortsatt utvecklingsarbete med nyckeltal pågår inom förvaltningen. Involveringen av ekonomerna kopplat till socialförvaltningens ledningsgrupp och verksamhetsområdenas ledningsgrupper har ökat under 2021. Avvikelsen har i prognoserna under året varit som högst i uppföljningsrapport 3, där avvikelsen jämfört med budget var prognostiserad till 11,6%.

3 Mål

3.1 Uppföljning

3.1.1 Förbättra attraktiviteten för socialförvaltningens medarbetare



Senaste kommentar

Ar (U4) 2021 2022-02-15

Det övergripande arbetet med att förbättra attraktiviteten för socialförvaltningens medarbetare har under året inte omhändertagits fullt ut. Dock har många insatser inom respektive verksamhetsområde genomförts.

En del i det övergripande arbetet som har genomförts under året är att samtliga enheter har haft i uppdrag att upprätta kompetensförsörjningsplaner. Kompetensförsörjningsplanen kartlägger nuläget och tydliggöra kommande kompetensbehov samt visar på planerade åtgärder och arbetssätt för att fylla kompetensbehovet på kort och lång sikt.

Arbetet har fortsatt parallellt med att öka attraktiviteten för de tre bristyrken som tidigare identifierats som särskilt kritiska. Det vill säga socialsekreterare, fysioterapeuter och sjuksköterskor. Åtgärder som har genomförts kopplat till dessa tre yrkesgrupper under året är bland annat att det tillsatts en chef för rehabiliteringsenheten. Syftet var att renodla ledarskapet över både rehabiliteringspersonalen och inom sjuksköterskeorganisationen. Under några år har ledarskapet för rehabiliteringspersonalen legat hos sjuksköterskecheferna.

Kopplat till socialsekreterare har bland annat enheten för barn- och familj myndighet tagit hjälp av kommunens chefsstrateg som bollplank i arbetet med att attrahera socialsekreterare till kommunen och enheten.

Under året startades det upp ett projekt inom hemtjänstorganisationen, där projektet ska testa en organisation utifrån nära ledarskap. Projektet har bland annat som målsättning att det nära ledarskapet ska möjliggöra att hemtjänsten uppnår uppsatta mål för verksamheten. Inom hemtjänstorganisationen fortsätter parallellt med projektet arbetet med "Rätt använd Kompetens". Där hemtjänsten samarbetar med lokala matvarubutiker vad gäller hemhandling, Samhall vad gäller städning samt fortsatt samarbete med fastighet- och serviceförvaltningen vad gäller matdistribution.

Förvaltningen använder fortsatt möjligheten att via statsbidraget "äldreomsorgslyftet" stärka kompetensen hos vård- och omsorgspersonalen bland annat genom att ge vårdbiträden möjligheten att läsa till undersköterska.

3.1.2 Minska korttidssjukfrånvaron med 25%



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-13

Socialnämndens verksamheter har under 2021 haft en korttidssjukfrånvaro på 4,1%. Korttidsfrånvaro avses sjukfrånvaro som understiger 15 dagar. Korttidsfrånvaron påverkas av coronapandemin, där rekommendationerna har varit att personal med sjukdomssymptom såsom förkylning ska stanna hemma för att minska smittspridningen i samhället.

Dessa förutsättningar såg likadana ut under större delen av 2020, där utfallet var 4,7%. Detta innebär att sjukfrånvaron procentuellt har minskat med 12%, mellan 2021 och 2020. Under 2019 var motsvarande sjukfrånvarosiffra 2,9%.

Den totala sjukfrånvaron under 2021 landade på 11,3%, vilket är en förbättring jämfört med 2020 där den totala sjukfrånvaron var 12,3%.

3.1.3 Den upplevda delaktigheten hos medarbetare ska överstiga index 3,5 alternativt 80 %



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-13

Någon sammanhållen medarbetarenkät har inte genomförts inom Gislaveds kommun eller socialnämndens verksamheter under 2021. Det innebär att något fastställt index inte är möjligt att presentera vid bokslutet.

Verksamheterna genomför regelbundna arbetsplatsträffar (APT) för att möjliggöra en aktiv delaktighet och ett arbete tillsammans inom enheterna. Genom kommunens internwebb "Insidan" har medarbetarna möjlighet att inhämta information och kommentera informationen.

Socialnämndens beslut kommuniceras ut i verksamheterna i syfte att informera om besluten och öka delaktigheten. Beslut som direkt berör verksamheterna kommuniceras via ledningsgrupper och via arbetsplatsträffar. Under året har även särskilda träffar genomförs med medarbetare som varit direkt påverkade av politiska beslut. Vissa enheter kommunicerar även ut nämndbeslut som berör dem, via veckobrev eller digitala utskick.

3.1.4 Den upplevda delaktigheten hos brukare och klienter ska överstiga 80%



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-13

Den nationella brukarundersökningen inom funktionshinder genomfördes av SKR under hösten och måtten har presenterats i jämförelsedatabasen Kolada, det närmast jämförbara måttet med delaktighet i denna brukarundersökning är inflytande. Samtliga verksamheter förutom psyksiskt funktionsstöd har varit med i tidigare års mätningar. Volymerna brukare skiljer sig mellan områdena, vilket gör att antalet respondenter skiljer sig mellan områdena. Detta gör att en enskild brukares svar har en större påverkan inom personlig assistans och servicebostad LSS, jämfört med daglig verksamhet och gruppbofastad LSS. Totalt har 95 brukare av 127 svarat på enkäterna, vilket motsvarar 75 % .

När det gäller inflytande ligger kommunen på 88% inom grupp- och servicebostad LSS (riket 80%), när det gäller personlig assistans finns inget motsvarande mått med. När det gäller daglig verksamhet ligger kommunen på 66% vilket är under riksnittet (75%), anpassningar som gjorts sedan 2018 ser ut att ha haft en påverkan tillsammans med anpassningarna utifrån pandemin, utfallet 2018 var 72%.

Brukarundersökningen "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen?" som samordnas av socialstyrelsen är för 2021 förskjuten och resultat av genomförd enkät kommer att publiceras under maj 2022. Utfallet gällande brukarundersökningarna för 2020 resulterade i ett positivt utfall på 88% gällande delaktighet.

Utöver de nationella undersökningarna genomför vissa enheter brukarundersökningar i varierande omfattning. För att mäta brukarnas upplevelser under året, bland annat genomför hemtjänsten en digital brukarenkät månadsvis utifrån nöjdhet, bemötande, trygghet och tillgänglighet. Utifrån ett helårssnitt för just delaktighet visar hemtjänstens brukarenkät 84% utifrån 443 svar.

Då de nationella brukarundersökningarna som används som indikator för detta mål inte är publicerade ännu, kan inte fullständig bedömning göras utifrån målet.

3.1.5 Öka tillgängligheten av stöd för föräldrar till barn 7-20 år



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-13

Målet att "öka tillgängligheten av stöd för föräldrar till barn 7-20 år" uppkom i samband med arbetet av socialnämndens mål 2019. Analysen av den rapporten visar att det saknas särskild samtalskontakt i form av en kurator för föräldrar med barn i denna åldersgrupp som ett lättillgängligt sätt att få stöd i ett så tidigt skede som möjligt. Likvärdigt det förebyggande stöd som finns på familjecentralen för föräldrar med barn 0-6 år. Förslaget är att inrätta en kuratorstjänst som kan arbeta med föräldrar till barn 7-20 år. Kuratorn skulle kunna jobba förebyggande med råd och stödsamtal utan att det är beviljat som en insats från socialtjänsten.

Från och med 2022 kommer en kuratorstjänst som stöd för föräldrar till barn 7-20 år att inrättas inom enheten för Barn och Familj ROS. I och med att tjänsten inrättas frigörs tid för råd och stödsamtal från behandlarna i öppenvården. Förslagsvis ska den nyinrättade tjänsten även ansvara för föräldrautbildningar, ex. Cope och Trygghetscirkeln.

Målet anses uppfyllt i och med att denna tjänst inrättas

4 Uppdrag

4.1 Uppföljning

4.1.1 Nämnd

4.1.1.1 Heltidsresan ska följas upp i samtliga uppföljningsrapporter

Beskrivning

Arbetet med Heltidsresan ska följas upp och redovisas i samtliga uppföljningsrapporter.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

I augusti 2021 beslutade KDLG att arbetet med heltidsresan skulle drivas som en kommunövergripande fråga av HR-avdelningen. Framstående kommuner i Sverige har beskrivit en fördel i att ha en kommungemensam process och gemensam syn i heltidsfrågan.

På lokal nivå har arbetet med heltidsresan framförallt gått framåt inom vård- och omsorgsboendena, där alla enheter har arbetat för att ha samma schematakt och att följa processen med anpassad schemametod. Hemtjänsten arbetar med samplanering mellan sina enheter och utifrån behovet i verksamheten fördelas rätt resurs till respektive insats. Ca 20% av medarbetarna inom hemtjänsten arbetar varannan helg. Inom LSS-verksamheterna har man fortsatt med sitt samplaneringsarbete.

Målsättningen är att omhänderta planerad frånvaro samt byte av pass inom samplaneringsområdena med befintlig personal. Processen resulterar i att enheterna säkerställer en god kontinuitet med välutbildad och tillsvidareanställd personal. Timvikarier kan istället nyttjas främst till akut frånvaro. Inom nämndens verksamheter finns fortsatt delade turer kvar. Arbetet med heltidsresan har påverkats till viss del av coronapandemin.

Förvaltningen har sedan sommaren 2018 signalerat behov av ett schemaplaneringssystem som stödjer arbetet med heltid. Vi saknar det fortfarande och i dagsläget sker schema- och bemanningsarbetet i tre olika system vilket kräver extra administrativ tid jämfört med ett modernare system med helhetslösning. Kommunens nuvarande lösning med tre olika system stödjer inte tät uppföljning vilket medför att justeringar dröjer och försvåras.

Under året har förvaltningens arbetsgrupp ägnat tid åt att skapa lösningar i kommunens nya löne/HR-system som inte är anpassat efter socialförvaltningens behov. Det är ytterst osäkert om systemet kommer att kunna stöda arbetet med heltid. De signaler som enheterna hittills gett är ökad administrativ tid i det nya systemet samt fortsatt behov av Excel och Vikariebanken.

4.1.1.2 *Skapa indikatorer avseende aktivering för målgruppen inom den kommunala psykiatrin.*

Beskrivning

Skapa indikatorer avseende aktivering för målgruppen inom den kommunala psykiatrin. Ta fram mål och målvärde för att kunna följa parametrar för denna målgrupp.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

På grund av pandemin har träffpunkten Solen varit stängd under stora delar av 2021. Kommunen har förhållit sig till de restriktioner som har funnits varför aktivering har varit begränsad.

Under våren och sommaren valde enheten att erbjuda aktivering på Traststigen under säkra former. Antalet deltagare på dessa aktiviteter räknas.

Under hösten öppnade Träffpunkten Solen på Gislow. Verksamheten Solen byter lokaler och påbörjar ett samarbete med träffpunkt Gislow. Enligt statistik på antalet deltagare per dag varierar antalet besökare mellan 5-9 tre dagar i veckan. Medeltalet ligger på 6-7 personer.

Inom ramen för målet har även uppdragets en ny arbetsmetod för att arbeta med sysselsättning som en rättighet för personer med en psykisk ohälsa. Detta innebär att LSS -myndighet kommer att påbörja bevilja insatsen, sysselsättning enligt SoL. Detta innebär att personer som saknar en meningsfull sysselsättning idag ges rätten till insatsen. Underlag till avtal för att omhänderta dessa personer har utarbetats med Kooperativet Gislavedrallarna.

Frågan om att starta upp ett eget aktivitetshus har också utretts där det i dagsläget konstateras att vi ännu inte har underlag för att bedriva en sådan verksamhet.

Vidare har förslag framtagits till nämnden om att fatta beslut om rätt till habiliteringsersättning för målgruppen psykiatri för att motivera personer till en sysselsättning som på sikt kan leda till en ökad livskvalitet och meningsfullhet i vardagen. Detta förslag kommer till nämnden under våren 2022.

4.1.1.3 *Skapa indikatorer avseende bemanning, arbetsmiljö och aktivering inom särskilt boende för äldre*

Beskrivning

Skapa indikatorer avseende bemanning, arbetsmiljö och aktivering inom särskilt boende för äldre. Ta fram mål och målvärde för att kunna mäta dessa parametrar.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Verksamhetsområdet vård- och omsorgsboende har under året arbetat med att ta fram modeller för att mäta bemanningstal och täthetsmått. Tanken är att dessa två mått ska redovisas månatligen i Stratsys av enhetscheferna. Nyttjandegraden resurstimmar ska redovisas i Stratsys av verksamhetschef.

För att skapa upp mått för arbetsmiljön har verksamhetsområdet tagit fram två enkäter, en för medarbetare som kommer genomföras en gång per kvartal och en för chefer som kommer genomföras halvårsvis. För dessa mått kan justeringar ske under 2022, utifrån innehållet i kommungemensam "pulsmätning". Rapporteringen kommer ske via Stratsys.

För Aktiveringen är tanken att följa nöjdheten utifrån socialstyrelsens brukarenkät, ytterligare mått kan tillkomma under året i form av eventuell besöksstatistik.

Se nedan för sammanställning av upprättade indikatorer och målnivåer:

Indikatorer och målvärde för 2022 är gällande bemanning

- Täthet 0,62 somatik respektive 0,67 demens
- Bemanningstal i samplaneringsområdet 1,1
- Nyttjandegrad resurstimmar 90%

Indikatorer och målvärde för 2022 är gällande arbetsmiljö

- Upplevs stress andel < 25%
- Arbetsbelastning acceptabel > 90%
- Tid för reflektion >90%

Indikatorer och målvärde för 2022 är gällande aktivering

Hur nöjd är du med de aktiviteter som erbjuds på ditt vård- och omsorgsboende? Med målvärde nöjd och mycket nöjd utifrån socialstyrelsens brukarenkät.

4.1.1.4 Ta fram informationsfilmer om boendeformer för äldre; ordinärt boende, seniorboende 70+, biståndsbedömt trygghetsboende och särskilt boende

Beskrivning

Ta fram korta och koncisa informationsfilmer om boendeformer för äldre; ordinärt boende, seniorboende 70+, biståndsbedömt trygghetsboende och särskilt boende. Viktigt att dessa hålls ständigt uppdaterade.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Detta arbete har integrerats i arbetet med äldreomsorgsplanen. Uppdraget har fördelats i fyra filmer. Två har färdigställts under 2021 och filmen om vård- och omsorgsboende, samt korttidsboende visades för socialnämnden under hösten. Sedan dess har också filmen om ordinärt boende färdigställts.

Två filmer är försenade och förväntas bli färdigställda under våren 2022. Dessa handlar om:

- Seniorboende (70+) och biståndsbedömt trygghetsboende
- Biståndsbedömningen

4.1.1.5 Undersöka möjligheterna till en variationsbudget för att kunna hantera extrem kostnadsutveckling

Beskrivning

Undersöka möjligheterna till en variationsbudget för att kunna hantera extrem kostnadsutveckling

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2021-09-30

Kommentar

Socialförvaltningen har haft en dialog med kommunens ekonomiavdelningen kring möjligheterna att utifrån socialnämndens uppdrag upprätta en variationsbudget. Detta är inte något som befintlig styrmodell möjliggör, utifrån att socialnämnden har den av Kommunfullmäktige tilldelade ramen att förhålla sig till. Den möjligheten som finns utifrån rådande styrmodell är att nämnden inom tilldelad ram upprättar en buffert för att hantera ökade kostnader inom enskilda verksamheter, för 2021 har 2 mnkr avsatts som buffertmedel.

4.1.1.6 Öka kompetensnivån hos stödpedagoger, stödassistenter och övrig stödpersonal inom områdena neuropsykiatriska funktionsnedsättningar, autismspektrumtillstånd och psykosjukdomar i syfte att kunna ta hand om dessa målgrupper i egen regi.

Beskrivning

Öka kompetensnivån hos stödpedagoger, stödpersonal och stödassistenter avseende neuropsykiatriska diagnoser som autismspektrumtillstånd, ADHD och schizofreni i syfte att kunna ta hand om dessa målgrupper i egen regi.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Utbildningen e-autism finns i Kunskapsportalen och är riktad till alla medarbetare inom Funktionsstöd. Det är en webbaserad utbildning (en timme) inom e-autism som riktar sig till personer som arbetar med individer med funktionsnedsättning. I webbintroduktionen får medarbetarna en översiktlig bild av autism och autismspektrum. De får också kunskaper om hur de kan ge stöd åt en person med autism, men också om förhållningssätt och bemötande. Webbintroduktionen är framtagen av Autism- och Aspergerförbundet. Denna utbildning är även

obligatorisk för alla nyanställda och vikarier.

Under hösten har det genomförts studiecirkel kring ämnet suicidprevention. Den har genomförts i fyra grupper tillsammans med gruppleddare. Samtliga medarbetare på enheten psykiskt funktionsstöd, två medarbetare från Ängsgatan, två medarbetare från vuxenenheten samt en metodstödare har deltagit. Grupperna har träffats varannan vecka under två timmar. Utbildningen omfattar tjugo delmoment. Samtalsledare är personer från den egna verksamheten. Under hösten har samtliga fyra grupper haft tio träffar där bla grupperna har behandlat följande områden: Risk och skyddsfaktorer, självmordsprevention, existentiella samtal och religiösa aspekter på självmord, självmord olika aspekter som kön, ålder etc. Halva utbildningen är gjord med god feedback från deltagarna.

Uppstarten av kvarvarande studiecirkel, (sex tillfällen-komprimerat) sker med start i februari 2022 och ämnen som kommer att lyftas är följande: Könsidentitet, trauma och utanförskap, migration, depression, alkohol, droger, personlighetssyndrom, självskadebeteende och neuropsykiatriska funktionsnedsättningar. Samtliga utifrån självmordsperspektivet. Studiecirkeln innehåll och kunskaperna som varje medarbetare har förvaltat genom studiecirkeln kommer att utvärderas under maj månad. Om studiecirkelarna faller väl ut kommer personalen att erbjudas valda delkurser inom verksamhetsområdet.

Verksamhetsområdet individ- och familjeomsorg samt funktionshinder har köpt in en digital utbildning om "Autism, Intellectuell funktionsnedsättning/ID. Utmanande beteenden/psykisk sjukdom" med tillhörande diskussionsfrågor. Den erbjuds all personal inom IFO- Funktionsstöd. Den kommer att finnas tillgänglig i sex månader.

Under året har tagits fram ett underlag för en högskoleutbildning om 7,5 p inom psykiatri men ansökan avlogs.

5 Ekonomi

5.1 Uppföljning

5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Nettoresultat	610 023	54 700	435 051	69 300	70 668	666 747	56 723
Bruttoinvesteringar	2 000	0	1 251	0	470	2 121	121

Ekonomisk kommentar, nämndsnivå

Socialnämnden har efter justeringar haft en budget för 2021 på 610mnkr, utöver detta har intäkter i form av statsbidrag tillkommit motsvarande 32,7mnkr. Redovisning av dessa återfinns i bilaga 1.

Socialförvaltningen har under året prognostiserat ett ökande underskott för socialnämndens verksamheter, utifrån kända beslut och verksamhetskostnader. I samband med uppföljningsrapport 3 motsvarande prognosen ett negativt utfall jämfört med budget på 70,7 mnkr. Sedan den rapporten har utfallet förbättrats och underskottet för socialnämnden landade på 56,7mnkr.

Den största delen av detta underskott består av de beskrivna konsekvenserna av planeringsdirektivet

för 2021 på motsvarande ca 48,5 mnkr.

Utöver det har tillkommit ärenden gällande insatser inom socialnämndens samtliga verksamheter. Inom individ- och familjeomsorgen är ökningen kopplad till den ökade oron för barn och unga samt våld i nära relation. Även ökningar av insatser kopplad till individer inom funktionshinderverksamheten har ökat utifrån behovet i samhället. Till det kommer också ökade behov och kostnader inom kommunens vård- och omsorg för äldre. Volymökningar gällande hemtagningen inom korttidsvården har skett, tillsammans med ökade volymer av hemtjänstinsatser.

Under året har nämndens verksamheter även varit i behov av att ta in konsulter för att kunna säkerställa bemanningen och kapaciteten inom yrkeskategorierna sjuksköterska, fysioterapeut, socialsekreterare och biståndshandläggare LSS. Kostnaden för en inhyrd konsult överstiger kostnaderna för en ordinarie medarbetare.

Sedan uppföljningsrapport I har även politiska beslut kopplat till förändring av verksamhet inom vård- och omsorgsboendena påverkat utfallet, då beslutet om att omvandla verksamheten på Mariagården som togs i samband med planeringsdirektivet upphävdes. Detta har lett till att kostnaderna för bemanning och drift av den verksamheten kvarstår under året, samtidigt som anpassningar av drift och bemanning kopplat till de 255 öppna platserna genom det beslutet fått förändrade förutsättningar.

Konsekvenser av planeringsdirektivet

Konsekvenser av planeringsdirektivet	Tkr
Köksorganisation	5 170
Hyresförluster	4 620
Barn och unga LSS	12 140
Köp av plats LSS	17 000
Familjehemsplaceringar	9 516
Totalt	48 446

I planeringsdirektivet för 2021 lyfte socialnämnden fram ovanstående konsekvenser i form av kostnader som inte täcktes inom ramtilldelningen. Dessa kostnader är i huvudsak kostnader som tillkommit genom beslut som tagits sent under 2020, alternativt avtal som förändras under 2021. I kapitel 2.1.2. I uppföljning verksamhet beskrivs verksamhetsområdenas arbete med att minska effekterna av konsekvenserna.

5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Socialnämnden	12 285	0	-5 967	-3 000	-3 300	10 267	-2 018
Individ- och familjeomsorg samt funktionshinder	241 197	42 400	188 844	46 200	46 600	283 780	42 583
Vård- och omsorgsboende	191 311	11 300	129 402	11 700	10 162	194 222	2 911
Omsorg i ordinärt boende samt hälso- och sjukvård	153 418	1 000	113 590	14 400	17 100	166 523	13 105
Socialförvaltningen stab	11 812	0	2 751	0	106	11 955	143
Summa Nettoresultat	610 023	54 700	428 620	69 300	70 668	666 747	56 724

Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Socialnämnden

Socialförvaltningen innehåller budgeten för socialnämnden och de delar som är direkt kopplade till nämndens verksamhet. Budgeten för socialnämndens överläge motsvarar i stora delar utfallet för året, dock skiljer sig fördelningen av kostnaderna jämfört med lagd budget. I huvudsak är det socialnämndens buffert för 2021 som förblivit outnyttjad som är utfallet.

Individ- och familjeomsorg samt funktionshinder

Verksamhetsområdet visar en negativ avvikelse motsvarande 42,6 mnkr, varav -38,6 mnkr är en underfinansiering av verksamhetsområdet utifrån tilldelad budgetram för socialnämnden.

Jämfört med U3 rapporten har resultatet förbättrats. Det är framförallt inom utförarenheterna som resultatet förbättrats då verksamhet inte bedrivs i den omfattning som budgeterats avseende personlig assistans, barnboende i egen regi samt PFA utbildning som blivit inställd på grund av pandemin. Även förändringen av inom enheten för bistånd - funktionshinder beror på förändrat utförande av personlig assistans, i detta fall i form av extern regi.

Den största avvikelsen finns hos enheten för bistånd - funktionshinder (29,9 mnkr) där täckning inte har kunnat läggas i budget för externa placeringskostnader. Avvikelsen finns även i enheten barn och familj - myndighet som hanterar placeringar för barn och unga både familjehem och HVB (-18,4 mnkr). När behovsbudgeten togs fram för redan pågående och beviljade placeringar konstaterades att tilldelade medel inte täcker dessa kostnader. Sedan behovsbudgeten beräknades har ytterligare placeringar i HVB hem och familjehem gjorts vilket försämrar resultatet ytterligare.

	Bokslut, mnkr	Förändring från U3, mnkr
Funktionshinder - utförare	8,2	3,3
Individ- och familjeomsorgen	-21,7	-1,5
Enheten för bistånd - funktionshinder	-29,9	2,4
Verksamhetsområdets överläge	0,8	-0,2
Summa	-42,6	4,0

Vård- och omsorgsboende

Verksamhetsområdet visar en negativ avvikelse motsvarande 2,9 mnkr, vilket är en förbättring jämfört med uppföljningsrapport 3 och även jämfört med konsekvenserna av planeringsdirektivet. Förbättringen jämfört med konsekvensen av planeringsdirektivet är motsvarande 6,9 mnkr. Detta beror främst på ett effektivt arbete med anpassningar utifrån kluster, tillkomna statsbidrag och en vakanshållen enhetschefstjänst. Förbättringen jämfört med uppföljningsrapport 3 består främst av nedanstående fyra faktorer:

- Lägre hyresförluster än beräknat 0,6 mnkr (besked i jan)
- Lägre kostnader kopplat till vårdtungt ärende 1,1 mnkr
- Omfördelning av statsbidrag för interna utbildningar 2,0 mnkr (besked i dec)
- Semesterlöneskulden 1,2 mnkr lägre än förväntat

	Bokslut, mnkr	Förändring från U3, mnkr
Vård- och omsorgsboendena	-1,9	4,4
Kostenheten	-6,2	-0,2
Överläget	5,2	3,1
Summa	-2,9	7,3

Ordinärt boende samt hälso och sjukvård

Verksamhetsområdet visar en negativ avvikelse motsvarande 13,1 mnkr. Den största anledningen är ett ökat behov av hemtjänst samt stort tryck på korttidsvård samt behov av konsultintag inom hälso- och sjukvården. Verksamhetsområdets grunduppdrag att utföra Hälso- och sjukvårdsinsatser samt SoL-insatser är föränderligt och är svår att prognosticera. Flera statsbidrag har varit kända och har kunnat tas med i prognosarbetet, men det har också funnits för oss okända bidrag som kommit under årets sista månad därav förändring av slutresultat.

Bakgrunden till avvikelserna är bland annat att budgeten för köp av hemtjänst timmar var 9850 timmar/månad och årssnittet landade på ca 11 500 timmar/månad. Under året har ett vårdtungt individärendet belastat verksamhetsområdet i olika omfattning, både inom korttidsenheten under inledningen av året och enheten för bistånd - vård och omsorg under senare delen av året.

Det är även en ökad belastning på hälso- och sjukvården samt rehab utifrån ökade hjälpmedelskostnader samt intag av konsulter för att säkerställa kvalitén i verksamheterna.

Inom hemtjänsten har verksamheten svårt att komma upp i en tillräckligt hög andel brukartid för att få kostnaderna att gå ihop. Detta beror främst på grund av långa avstånd i den södra kommundelen.

	Bokslut, mnkr	Förändring från U3, mnkr
Hemtjänsten utförare	-5,0	2,0
Enheten för bistånd - vård och omsorg	-6,1	-0,6
Hälso- och sjukvård inklusive rehab	-3,1	-0,4
Korttidsenheten	-3,7	0,0
Verksamhetsområdets överläge	4,8	3,0
Summa	-13,1	4,0

Staben

Socialförvaltningens stab visar en negativ avvikelse motsvarande 143 tkr.

Centrala inköp av skyddsmaterial som genomfördes under våren har kompenseras med statsbidrag

för återsökta medel för covid-19 för december 2020.

Under hösten pågick utbildningsinsatser för vikarier i verksamhetssystemet Combine och social dokumentation. Kostnaderna för denna insats belastar kostnadsstället för staben enligt överenskommelse i socialförvaltningens ledningsgrupp. Även vissa kostnader för införandet av Combine som inte kunnat täckas av investeringsmedel har tagits av staben.

Vissa extra resurser för att avlasta på grund av hög arbetsbelastning och hög sjukfrånvaro har tagits in under året.

Hela uppbokningen av kundförluster för 2021 registrerades på socialförvaltningen stab, motsvarande -1,4 mnkr.

5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt
Verksamhetssystem Combine	2 000	2 121	20211101

Kommentar avslutade investeringsprojekt

Socialförvaltningen har under perioden 2019 och 2021 implementerat ett nytt verksamhetssystem Combine, som har ersatt tidigare systemen Procapita och MagnaCura. Systemets sista delar togs i drift den första november 2021. Investeringskostnaden för implementeringen landar på 4,596mnkr utifrån investeringsmedel. Under 2021 har inte investeringsmedlen täckt kostnaden utan utöver investeringsbudgeten med ett underskott på 121 tkr har även socialnämnden använt 430tkr av ramtilldelade medel för att täcka de direkta kostnaderna för införandet av Combine.

5.1.4 Uppföljning särskilda uppdrag

Uppdrag	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar särskilda uppdrag

5.1.5 Uppföljning nyckeltal

Nyckeltal	U1	U2	U3	Utfall 31/12

Kommentar nyckeltal

6 Händelser av väsentlig betydelse

Organisationsförändringar

Familjerätten

I samband med årsskiftet 2020/2021 flyttades Gislaveds kommuns familjerättsverksamhet över till en gemensam familjerättsenhet inom GGVV. Värnamo kommun står som huvudman och övriga GGVV kommuner köper tjänsten av dem.

Enheterna inom barn- och unga

Utifrån förändrade behov och verksamheter inom individ- och familjeomsorgens enheter med fokus på barn- och unga har en omorganisation skett av enheterna från och med 1 maj 2021. Denna omorganisation innebär att myndighetsutövandet har renodlats till en enhet och utförandet till en.

Omstruktureringar

Funktionshinderomsorgen

För att kunna möta behoven av stöd inom funktionshindersomsorgen och arbetsbelastningen mellan cheferna har ansvaret för delar av verksamheterna flyttats mellan enhetscheferna.

Det har skett en utökning av en enhetschef inom IFO inom befintlig ram genom omvandla en gruppleddartjänst. Ändringen har gjorts på grund av att hinna med allt utvecklingsarbete inom verksamhetsområdet.

Omvandling av Mariagården uteblev

I samband med planeringsdirektivet 2021 togs beslut om att initiera arbetet med att omvandla ett av kommunens vård- och omsorgsboenden till två andra boendeformer för äldre. Detta för att utöka möjligheterna till mellanboendeformer i södra kommundelen och anpassa antalet inhyrda lägenheter i form av vård- och omsorgsboenden till det befintliga och prognostiserade behovet. Detta beslut upphävdes dock under våren och innebär att kostnaderna för driften av samtliga 9 vård- och omsorgsboenden kvarstår och utökningen av mellanboendeformer för äldre uteblivit under 2021.

Samplaneringsområden vård- och omsorgsboenden

Arbetet har under året trappats upp gällande samplaneringsområden för att öka samverkan mellan enheterna. Detta för att möjliggöra gemensam bemanningsplanering och stärka samverkan mellan enheterna.

Hemtjänstorganisationen

Under 2019 påbörjades ett förbättringsarbete i hemtjänstområdena Söder och Norr med att skapa och implementera enhetliga rutiner för verksamhetens tre kärnprocesser verkställighet, socialdokumentation och kontaktmannaskap. Det är i syfte att kunna erbjuda en mer enhetlig och sammanhållen hemtjänst till alla invånare i Gislaveds kommun. Nästa steg i detta arbete togs under 2021 genom uppstarten av ett projekt för nära ledarskap och genom det uppnå målen inom hemtjänsten.

Parallellt med detta fortsätter arbetet med "Rätt använd Kompetens", vilket har föranlett uppstart och samarbete med lokala matvarubutiker vad gäller hemhandling, Samhall vad gäller städning samt fortsatt samarbete med fastighet- och serviceförvaltningen vad gäller matdistribution.

Hälso- och sjukvårdsorganisationen

Den omorganisation som pågår inom hälso- och sjukvårdsorganisationen innebär förtydligande av vision och mål, där man tydliggör processerna. Det läggs stor vikt på delaktighet och inflytande. Enheterna arbetar mer strukturerat med medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS) för att säkerställa kvalitet och säkerhet i arbetet. I detta arbete har även apotekaren en systematisk roll. Arbetet med den nya organisationen har inletts med en samlad telefonmottagning i första hand i norra delen. Nya arbetssättet inom hälso- och sjukvårdsorganisationen innebär att sjuksköterska kan vara mer

närvarande i utbildningsuppdraget kopplat till omvårdnadspersonalen.

Moforsvillan - Barnboende LSS

I oktober flyttade verksamheten barnboende LSS från Moforsvillan då enbart ett beslut om barnboende verkställs. Idag drivs verksamheten i en lägenhet. Flytten möjliggör ett effektivare nyttjande av lokalen genom att öppna Moforsvillan som ett gruppboende för vuxna inom LSS. Inflyttning sker i februari 2022.

Ingångna avtal med väsentlig påverkan på verksamheten

Under 2020 genomfördes sista möjliga förlängningen inom ramen för socialnämndens avtal om bland annat LSS-boendeplatser med Solbacken Omsorg AB. Det innebär att det länsgemensamma avtalet som trädde ikraft för övriga upphandlade LSS-boendeplatser under 2018 från och med 1 april 2021 gäller även för platserna vid Solbacken Omsorg AB.

Detta avtal gäller fram till och med april 2022 och Gislaveds kommun tillsammans med övriga kommuner inom GGVV har nu påbörjat arbetet med att upprätta ett nytt ramavtal kopplat till köp av externa platser och daglig verksamhet inom LSS och SoL. Huvudman för upphandlingen är Värnamo kommun.

Större investeringar

Sedan 2019 har det pågått ett arbete inom socialnämndens verksamheter med att byta verksamhetssystem till Combine. Individ- och familjeomsorgen har sedan 2020 gått över till Combine och under året har övriga verksamheter genomfört bytet av system. Utöver investeringskostnaderna för själva införandet tillkommer kostnader för enheterna i form av utbildning och migrering.

7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Den samlade bedömningen av nämndens grunduppdrag är att det fortsatt finns flera utvecklingsområden inom de fyra definierade områdena målgrupp, verksamhet, medarbetare och ekonomi. Den pågående pandemin har påverkat mycket av kvalitetsarbetet, då många resurser har fått fokusera på hanteringen av densamma. Under 2021 har dock en positiv förflyttning ifrån pandemihantering till kvalitetsarbete påbörjats.

Målgrupp

Under hela året har verksamheternas målgrupper påverkats av den rådande pandemin. Anpassningar har gjorts inom verksamheterna som har inneburit ett förändrat utbud av sociala aktiviteter och aktivering. Det har påverkat både individer, boende i grupp- och servicebostäder och vård- och omsorgsbostäder och även övriga målgrupper som tar del av insatser via socialnämndens verksamheter.

Verksamheterna ser att detta bland annat förändrat förutsättningarna för brukarna att vara delaktiga i sin planering, särskilt inom vård- och omsorgsboendena där fokus under pandemin har varit att hantera det sjuka och inte arbeta med det friska. Positivt är att brukarna som är bosatta i grupp- och servicebostäder och som tar del av hemtjänst bedömer att de fortsatt har haft möjlighet att vara delaktiga.

Verksamhet

Inom både individ- och familjeomsorgen och funktionshinder finns ett fortsatt behov av att arbeta med hemmaplanslösningar och boendeplanering för att få ner kostnaderna och möta upp ett ökat behov av insatser för dessa målgrupper.

Det finns ett stort behov av att utveckla kommunikationsarbetet inom nämnden, då mycket positivt arbete pågår i verksamheterna som inte blir synliggjort. Det finns också utmaningar kring

kommunikation utifrån att missförstånd uppstått under året kring hantering av beslut. Det medför att en plan behöver upprättas och en analys genomförs kring all kommunikation görs, hur den kan tolkas och hur innehållet kan kommuniceras tydligast. Sociala medier har påverkat verksamheterna vid flertalet tillfällen under året.

Medarbetare

Flera av verksamheterna signalerar en hög arbetsbelastning, som påverkar medarbetarna negativt. Det signaleras en påverkan av stress, där medarbetare i bland annat uppföljningen av heltidsresan signalerar att den höga arbetsbelastningen är främsta anledningen till att de inte väljer att arbeta heltid.

Verksamheterna har under året upprättat kompetensförsörjningsplaner som det ska arbetas vidare utifrån under kommande år. Signaler ifrån både verksamheterna och bemanningsenheten är att svårigheterna att tillsätta tjänster har ökat. Inom särskilt svårrekryterade yrken har konsulter behövs tas in under året och bedömningen är att så kommer behöva ske även kommande år.

Ekonomi

Den genomförda genomlysningen av socialnämnden utförd av ett externt bolag visar på kända faktorer, som socialförvaltningen tidigare belyst för socialnämnden.

Inom verksamheterna finns en hög ekonomisk medvetenhet och under året har prognossäkerheten ökat genom ett utökat samarbete med ekonomerna och ett större fokus på analys av orsaker till förändringar av prognosen.

Budgeten för 2021 har varit utmanande att förhålla sig till, då en differens jämfört med behovsbudgeten varit en utmaning från ingången av året. Under året har vårdtyngd och ärendevolymer ökat, vilket inneburit att en ekonomi i balans inte uppnåtts.

Förväntad utveckling

Socialnämnden påverkas av samhällsutvecklingen där kommuninvånarnas fysiska, psykiska och sociala hälsa är faktorer som påverkar förutsättningarna för grunduppdraget. Exempel på faktorer är antal placeringar av barn, våld i nära relationer och vårdkrävande vård- och omsorgsärenden.

Pandemins påverkan utifrån kohortvård och arbetsbelastning har under 2021 varit lägre än under 2020. Utifrån en allt ökande vaccinationsgrad och att rutiner samt arbets sätt kommit på plats på ett annat sätt än under pandemins inledande månader.

Socialnämnden behöver under kommande år arbeta med att skapa en förståelse för vad nämnden kan erbjuda invånarna utifrån uppdrag och lagstiftning.

Pågående arbete

- Utveckling av stödboendet Ungbo och ett nytt HVB-hem i Reftele som beräknas starta i början av 2022.
- Ett uppdrag har getts av socialcheferna i GGVV att se över förutsättningarna för en gemensam familjehemsenhet inom GGVV
- Boendeplanering inom vård- och omsorgsboendena
- Framtagande av en kommunikationsplan

Utmaningar

- Hantera minskade intäkter
- Möta det ökade behovet
- Bibehålla en god arbetsmiljö då arbetsbelastningen ökar
- Omhänderta informationssäkerhetsarbetet
- Prioritera systematiska kvalitetsarbetet

- Ökade krav från anhöriga/närstående
- Säkerställa behovet av yrkeskompetent personal, då obalansen mellan vård- och omsorgstagare och den arbetsföra delen av befolkningen ökar
- Schemaläggning utan adekvat bemanningsverktyg
- Möta förändrat synsätt från Försäkringskassan angående bedömningsprinciper inom personlig assistans
- Möta förskjutning av avancerad vård ifrån slutenvården till primärvården och hemmet, utifrån Nära vård
- Boendemiljön för brukarna
- Kostenhetens tillhörighet

Framtida behov

- Utveckla nyttjandet av välfärdsteknologi
- Nya platser inom Daglig verksamhet
- Ytterligare platser inom Grupp- och servicebostäder
- Strukturerade utbildningsinsatser
- Öka arbetsinsatserna utifrån nationella riktlinjerna för vård- och omsorg vid demenssjukdom

Fn §10

Dnr: FN.2021.7

2.4

Bokslut 2021**Beslut**

Fritid- och folkhälsonämnden beslutar att uppdra till förvaltningen att komplettera bokslutsrapport 2021 med en beskrivande text gällande prognosarbetet under året och med detta tillägget godkänna Bokslutsrapport 2021 daterad 14 februari 2022 och att skicka den vidare till kommunstyrelsen.

Ärendebeskrivning

Den sammanfattade bedömningen av 2021 års resultat är att fritid- och folkhälsonämnden har varit flexibel och levererat trots en rad exceptionella omständigheter. Besöken har varit få vilket inneburit låga siffror bland nyckeltal, färre intäkter och ett coronarelaterat bortfall. Öppen fritid har uppmärksamats. Fältverksamheten har utökats och det finns uppdrag om en vidareutvecklad fritidsgårdsverksamhet.

Resultatet för 2021 visar ett överskott på 2,2 mnkr. Överskottet förklaras främst av minskade personal- och verksamhetskostnader. Överskottet kan också förklaras av att bidrag till föreningar inte har hämtats ut.

Beslutsunderlag

Fritid- och folkhälsoförvaltningens tjänsteskrivelse daterad 14 februari 2022
Bokslutsrapport 2021 daterad 14 februari 2022

Yrkanden

Per Sundström (M): Att uppdra till förvaltningen att komplettera bokslutsrapport 2021 med en beskrivande text gällande prognosarbetet under året.

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition på sitt egna yrkande och finner att fritid- och folkhälsonämnden beslutar enligt detta.

Beslutet skickas till:

Kommunstyrelsen
Kommunstyrelseförvaltningen, ekonomiservice

Bokslutsrapport - 2021 - Nämnd

Överförmyndarnämnd

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning	3
2 Nämndens grunduppdrag	3
2.1 Uppföljning - Välfärd och service	3
2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati	4
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	4
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer	4
3 Mål.....	4
3.1 Uppföljning.....	4
4 Uppdrag	4
4.1 Uppföljning.....	4
5 Ekonomi.....	4
5.1 Uppföljning.....	4
6 Händelser av väsentlig betydelse	6
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten	6

I Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning

Nämndens grunduppdrag

Överförmyndaren ska bevaka underårigas, funktionsnedsattas och äldre personers rätt i samhället samt att se till att de som inte klarar sina personliga och/eller ekonomiska angelägenheter får hjälp med detta.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att nämnden levererar sitt uppdrag med god kvalitet. Resultatet för 2021 visar ett överskott/underskott på + 0,4 mnkr

Invånare

Medarbetare

Verksamhet

Den pågående pandemin har påverkat nämnden på så vis att de planerade utbildningsinsatser för ställföreträdare och politiker inte kunnat genomföras.

Hållbar utveckling

Ekonomisk kommentar

Överförmyndarkansliet GGVV har till överförmyndarnämnden betalat tillbaka medel som medfört ett överskott. Däröver beror överskottet även på att planerade utbildningsinsatser under året inte har kunnat genomföras på grund av pandemin.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Överförmyndarnämnden	1	4	3	3,5	0,4

Förväntad utveckling

Uppdraget ska vara ideellt och lekmanmässigt. De framtida utmaningarna är att få tag i kvalificerade ställföreträdare. En utveckling för överförmyndarnämnden är det beslut som tagits att från och med nästa mandatperiod ingå i den gemensamma överförmyndarnämnden i GGVV

2 Nämndens grunduppdrag

2.1 Uppföljning - Velfärd och service

Målgrupp

Är de personer som har behov av stöd och hjälp för att klara sina personliga och ekonomiska angelägenheter.

Medarbetare

Medarbetare är nämndens handläggare och ställföreträdare

Verksamhet

Handläggare utför granskning av ställföreträdares årsredovisningar, utöver detta görs utredningsarbete för att möjliggöra nämndbeslut och domstolsbeslut. Nämnden rekryterar och utbildar ställföreträdare för verksamheten, samt fattar beslut i de ärenden som inte handläggare har delegation till.

2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

Uppföljning - Hållbar utveckling

2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			
Andelen av personalomsättning	10		
Andelen av total NMI			
Andelen av NMI för ledarskapet			
Andelen sjukfrånvaro	5,3		

Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

3 Mål

3.1 Uppföljning

4 Uppdrag

4.1 Uppföljning

5 Ekonomi

5.1 Uppföljning

5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Nettoresultat	3 517	0	2 013	0	0	3 094	423
Bruttoinvesteringar							

Ekonomisk kommentar, nämndsnivå

Från Överförmyndarkansliet GGVV har överförmyndarnämnden fått tillbaka medel som medfört ett överskott. Däröver beror överskottet även på att planerade utbildningsinsatser under året inte har kunnat genomföras på grund av pandemin.

5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Överförmyndare	3 517	+14	1 958	+55	+64	+3 158	487
EKB	0	-14	55	-55	-64	-64	-64
Summa Nettoresultat	3 517	0	2 013	0	0	3 094	423

Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Ensamkommande barn minskar något men ger fortfarande ett underskott då dessa inte täcks av staten längre

5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar avslutade investeringsprojekt

5.1.4 Uppföljning särskilda uppdrag

Uppdrag	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar särskilda uppdrag

5.1.5 Uppföljning nyckeltal

Nyckeltal	U1	U2	U3	Utfall 31/12

Kommentar nyckeltal

6 Händelser av väsentlig betydelse

7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Uppdraget ska vara ideellt och lekmanmässigt. De framtida utmaningarna är fortfarande att få tag i kvalificerade ställföreträdare.

Förväntad utveckling

En utveckling för överförmyndarnämnden är det beslut som tagits att från och med nästa mandatperiod ingå i den gemensamma överförmyndarnämnden i GGVV.

Ks §52

Dnr: KS.2021.41

1.4.1

Årsredovisning 2021, U4, kommunstyrelsens egna**Beslut**

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna kommunstyrelsens årsredovisning 2021.

Ärendebeskrivning

Resultatet för kommunstyrelsen 2021 visar ett överskott på 13,1 mnkr.

Avvikelsen mot budget beror både på högre intäkter än beräknat men också lägre kostnader. De högre intäkterna beror på statlig ersättning för ökade sjuklönekostnader kopplade till pandemin, samt betydligt högre statsbidrag till vuxenutbildningen än förväntat. De lägre kostnaderna beror på vakanta tjänster, föräldraledigheter, långtidssjukskrivningar samt inställda aktiviteter på grund av coronapandemin.

Kommunstyrelsen har 12 mnkr i investeringsram. Investeringsanslaget består av 10 mnkr kopplat till samhällsutveckling där anslaget ska fördelas ut efter beslut i kommunstyrelsen. Under 2021 har endast ett fåtal sådana beslut fattats i kommunstyrelsen och utfallet omfattar 2,6 mnkr. Resterande 2 mnkr avser kommunstyrelsens egna investeringar och är avsedda för främst investering i nytt hr-system som redovisar ett utfall på 5 mnkr. Totalt redovisar kommunstyrelsens investeringsram ett överskott på 4,4 mnkr.

Ett stort förändringsarbete som pågått under 2021 är översynen av förvaltningsorganisationen. Översynen ägs av kommundirektören utifrån ett uppdrag från kommunfullmäktige och har haft mycket hög prioritet. En viktig utgångspunkt är att översynen ska genomföras med hög delaktighet från medarbetarna. Kommunstyrelseförvaltningens medarbetare har i hög grad deltagit och det har inneburit att andra arbetsuppgifter har behövt stå tillbaka eller läggas på en lägre ambitionsnivå. Arbetet medförde omprioriteringar i arbetet under hela året.

Nya riktlinjer på grund av Covid-19 har ställt stora krav på verksamhetens förmåga att tänka om och ställa om. Verksamheterna har under hela året arbetat enligt folkhälsomyndighetens nationella råd och rekommendationer och anpassat arbetet utifrån uppdateringar av dessa. Nya riktlinjer för distansarbete har tagits fram.

Omsättningen av medarbetare på alla nivåer inom förvaltningen är något som kan komma att påverka arbetet på förvaltningen men även förvaltningens förmåga att kunna leverera stöd till våra målgrupper. Under slutet av året har vissa nyckelkompetenser sagt upp sig vilket skapar en sårbarhet inom prioriterade uppdrag.

Nödvändiga omprioriteringar och omställningar under pandemin har medfört en ökad arbetsbelastning under året. Även införanden av nya verksamhetssystem för hr, ekonomi och ekonomiskt bistånd påverkar arbetssituationen för medarbetarna. Den ökade arbetsbelastningen kommer att fortgå under en tid framöver till dess att allt sitter på plats och kunskapen har nått ut i organisationen.

Ks §52 (forts.)

Förändring på chefspositioner både inom egna men också övriga förvaltningar påverkar farten i utvecklingsfrågor ut i organisationen. Även att tjänster inte tillsätts i samma grad som tidigare i väntan på utfallet av förvaltningsöversynen påverkar utvecklingsarbetet.

Förtroendevalda har haft möjlighet att delta digitalt vid sammanträden för att säkerställa deltagandet under pandemin. Digitala sammanträden för fullmäktige har inneburit ett ökat behov av stöd från förvaltningen för att det ska kunna genomföras.

Under året har en strategi för hållbar utveckling antagits av kommunfullmäktige. Strategin kommer att vara ett stödjande ramverk för kommunens verksamheter samt andra aktörer inom det geografiska området Gislaveds kommun. Ett arbete med att bygga upp en systematisk uppföljning kopplat till detta pågår. Rådet för hållbar utveckling har startats upp för att skapa samsyn med externa aktörer kring gemensamt prioriterade områden för att uppnå en hållbar utveckling i kommunen.

Beslutsunderlag

Bokslutsrapport 2021, kommunstyrelsen, daterad den 14 februari 2022
Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse daterad den 14 februari 2022
Kommunstyrelsens allmänna utskott den 9 februari 2022, §8

Beslutet skickas till:

Avd. chefer ksf
Ekonomiavdelningen

Rn §22

Dnr: RN.2020.15

1.4.1

Ekonomisk uppföljning 2021, U4 - årsbokslut för 2021**Beslut**

Räddningsnämnden för Gislaveds och Gnosjö kommuner godkänner med dagens redaktionella ändringar uppföljningen och överlämnar den till kommunernas kommunstyrelser.

Ärendebeskrivning

Uppföljning 4 är bokslutet och därmed mer utförlig uppföljning med ekonomi och verksamhet.

Räddningschef Johan Nilsson redogör i ärendet.

Verksamheten

Alla utbildningar i brandkunskap var inställda under merparten av året på grund av pandemin. Inga utbildningar i HLR har genomförts. En kombination av pandemi och personalbrist medför att antalet tillsyner är begränsat. Övningsverksamheten har pågått men har delvis varit begränsad.

Fokus ligger i kontinuerlig drift och verksamhetsutveckling, då främst inom digitalisering genom att det skett en implementering av digital löneredovisning. Flera projekt kring förebyggande brandskydd för äldre samt ny övningsanläggning för brandskyddsutbildningar har färdigställts.

Rekrytering av deltidsbrandmän har fortgått utifrån de förutsättningar som har funnits.

Räddningsnämnden har varit tvungna att besluta om en beredskapsjustering i Smålandsstenar och Reftele. Beredskapsnivån har ej kunnat upprätthållas på orterna enligt handlingsprogrammet men kompenserande åtgärder har vidtagits.

Ekonomi

Året resulterade i ett underskott på 839 tKr före avräkning mellan kommunerna samt en högre investeringsnivå på ca 196 tKr till följd av ökade kostnader för grovomklädningsrum och ny utbildningsanläggning för kommunala brandkurser. Orsak till underskottet är minskade intäkter från tillsyn och externa kurser, utökad bemanning till följd av omplanering, vakanser på heltid som tillsats snabbare än beräknat samt ökade IT-kostnader för licenser och anpassningsarbetet till följd av nya personalsystemet samt färre utbildade deltidsbrandmän än beräknat.

Processen att bilda ett större räddningstjänstsamarbete inom Räddsam Småland-Blekinge har gått fort, från idé till att rekrytera personal och etablera en ny ledningscentral på mindre än ett år. Räddningstjänsten Gislaved-Gnosjö deltar i arbetet med ledningscentralen med en av våra medarbetare. Förmågan att kunna hantera flera samtidigt larm samt möjligheterna att stödja den skadenära ledningen vid omfattande eller komplexa olyckor har därmed ökat.

Räddningsnämnden för Gislaveds och Gnosjö kommuner

Sammanträdesdatum
2022-02-16Sida
2(2)**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse, daterad 2022-02-09

Ekonomisk uppföljning 2021, U4 - årsbokslut för 2021

Beslutet skickas till:

Räddningschef Johan Nilsson

Kommunstyrelsen Gnosjö

Kommunstyrelsen Gislaved

Tn §8

Dnr: TN.2021.9

I.4.1

Bokslut 2021 (U4)**Beslut**

Tekniska nämnden beslutar att godkänna Bokslut 2021 (U4).

Ärendebeskrivning

Tekniska förvaltningen redovisar ett bokslut per 31 december 2021.
Uppföljningen av verksamhet, mål, uppdrag och ekonomi.

Beslutsunderlag

Bokslutsrapport 2021 Tekniska nämnden daterad den 15 februari 2022
Verksamhetsberättelse vatten och avlopp 2021
Tekniska nämndens arbetsutskott den 8 februari 2022,§1

Beslutet skickas till:

Kommunstyrelsen
Tekniska förvaltningen

Bokslutsrapport - 2021 - Nämnd

Barn- och utbildningsnämnden

2022-02-17

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning	3
2 Nämndens grunduppdrag	4
2.1 Uppföljning - Välfärd och service	5
2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati	7
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	7
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer	8
3 Mål.....	21
3.1 Uppföljning.....	21
4 Uppdrag	24
4.1 Uppföljning.....	24
5 Ekonomi.....	27
5.1 Uppföljning.....	27
6 Händelser av väsentlig betydelse	30
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten	30

I Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning

Nämndens grunduppdrag

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för kommunens uppgifter inom skolväsendet och omfattar skolformerna förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola, och regleras i skollagen (2010:800). Nämnden ansvarar även för musikskolans verksamhet.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att en förbättrad och god måluppfyllelse nåtts. Vårdnadshavare i förskolan uttrycker nöjdhet med verksamheten. I grundskolan uppnår 84,2 % av eleverna behörighet till nationellt program på gymnasieskolan, en ökning med 6,7 procentenheter. I gymnasieskolan har andelen elever som tar en gymnasieexamen ökat med 1 procentenhet till 70,3 %.

Det ekonomiska resultatet för 2021 visar ett överskott på 15 802 tkr.

Invånare

Alla verksamheter har under året varit påverkade av coronapandemin. Det har inneburit att verksamheter tidvis behövt stänga eller bedriva undervisning på distans. Gymnasieskolan har under våren haft partiell distansundervisning.

Behörighet till nationellt program på gymnasieskolan och andelen elever som tar en gymnasieexamen har ökat.

Både barn och elever samt vårdnadshavare upplever att förskola och skola är trygga.

Medarbetare

Pandemin har inneburit att alla medarbetare i den kommunala organisationen som kan arbeta på distans uppmanats att göra det. Inom förskolans och grundskolans verksamhet är det inte möjligt i de flesta situationer.

Samtliga verksamheter har en utmaning i att rekrytera behörig och kompetent personal. Bristen på behörig personal är störst inom förskola och fritidshem. En plan för strategisk kompetensförsörjning ska tas fram.

Verksamhet

Lärplattformen Vklass betydelse som lär- och kommunikationsplattform har tydliggjorts under pandemin. Satsningar på språk- och matematikutveckling har präglat årets arbete.

I grundskolan har en satsning på ökad specialpedagogisk kompetens och samverkan med Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM) om en utvecklad undervisning och inkluderande och tillgängliga lärmiljöer påbörjats.

Hållbar utveckling

Den nya livsmedelsupphandlingen utgår från upphandlingsmyndighetens hållbarhetskrav och fler avrop från lokala leverantörer efterfrågas. Verksamheterna fortsätter att arbeta med stort inslag av ekologiska livsmedel och för att minimera matsvinn.

Under året har källsortering kommit igång på Gislaveds gymnasium. De flesta grundskolor har

källsorteringssystem.

På grund av pandemin har antalet resor varit litet.

Ekonomisk kommentar

Barn- och utbildningsnämndens överskott på 15 802 tkr har uppnåtts genom att statsbidrag avseende ersättning för sjuklönekostnader och "skolmiljarden" inte behövt utnyttjas fullt ut. Budgetdisciplin på enhetsnivå där varje rektor arbetat med att forma sin organisation anpassad efter elevernas behov och ekonomiska förutsättningar till en budget i balans.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Barn- och utbildningsnämnd	135 891	-925 887	-789 996	-805 798	15 802

Förväntad utveckling

Samtliga verksamheter har en utmaning i att rekrytera behörig och kompetent personal. Bristen är störst inom förskola och fritidshem. En plan för kompetensförsörjning ska tas fram.

En fortsatt utbyggnad av verksamhetslokaler inom såväl förskola som skola för att ersätta tillfälliga paviljonglösningar och lokaler med låg standard planeras.

För att öka elevernas måluppfyllelse både i grundskolan och gymnasiet finns behov av fortsatt satsning på ämnet svenska som andraspråk och matematik.

2 Nämndens grunduppdrag

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för kommunens uppgifter inom skolväsendet för barn och ungdom. Skolväsendet omfattar skolformerna förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola, och regleras i skollagen (2010:800). Nämnden ansvarar även för musikskolans verksamhet.

Barn- och utbildningsförvaltningen har cirka 1 250 medarbetare. Barn- och utbildningsförvaltningen arbetar på uppdrag från barn- och utbildningsnämnden och är kommunens största förvaltning.

Personal-, ekonomi- och målsättningsfrågor samt utvärdering och utveckling av verksamheten ingår i nämndens ansvarsområde.

Utbildningen ska främja alla barns utveckling och lärande samt en livslång lust att lära. Utbildningen ska också förmedla och förankra respekt för de mänskliga rättigheterna och de grundläggande demokratiska värderingar som det svenska samhället vilar på. Verksamheten ska planeras och anpassas utifrån barnens olika behov och förutsättningar.

Styrdokument

Nämndens verksamhet har sin utgångspunkt i skollag samt statliga styrdokument såsom läroplaner och kursplaner, Skolverkets föreskrifter (SKOLFS), Skolverkets allmänna råd, statliga förordningar, diskrimineringslagen, arbetsmiljölagen och barnkonventionen. Utgångspunkter i arbetet är även exempelvis planeringsdirektiv med budget som beslutats i kommunfullmäktige, kommunplan och barn- och utbildningsnämndens strategi.

2.1 Uppföljning - Välfärd och service

Målgrupp

Året har i hög grad präglats av coronapandemin.

Förskolans personal har fått många frågor om covid-19 från vårdnadshavare. Hur regler ska tolkas och när barn ska skickas hem om de har milda symptom. I perioder har barn med 15-timmarsplacering inte kunnat erbjudas plats. Några förskolor har behövt stänga under ett par dagar upp till en vecka till följd av personalbrist och endast vårdnadshavare i samhällsviktiga funktioner kunde då erbjudas plats för sina barn.

Förskolan erbjuder vårdnadshavare förskoleplacering inom fyra månader. I enstaka fall kan inte förstahandsvalet tillgodoses direkt.

Öppna förskolan har i perioder endast kunnat bedriva verksamhet för mindre grupper eller genom digitala träffar och uteverksamhet som t.ex. barnvagnspromenader.

Inom grundskolan har undervisningen till största delen kunnat bedrivas skolförlagd även om högstadieskolorna påbörjade vårterminen med partiell distansundervisning eller genom utglesning av elever då lokaler i annan verksamhet kunnat nyttjas. Några skolor har i kortare perioder haft distansundervisning som berört hela eller delar av skolan. Detta har skett till följd av hög smittspridning eller på grund av personalfrånvaro som medfört att skolförlagd undervisning inte kunnat genomföras. Omställningarna har organisatoriskt fungerat väl och elever i behov av stöd har erbjudits detta oavsett omställning av undervisningen.

Under hösten påbörjades vaccinationer av ungdomar 12-18 år. Det genomfördes på berörda elevers skolor där skolsköterskorna bistod regionen.

Resultatmässigt har andelen elever i årskurs 9 som är behöriga till nationellt program på gymnasieskolan ökat till 84,2 % (efter lovskola) motsvarande andel läsåret 2019/2020 var 77,5 %. Bland flickorna uppnår 87,1 % av eleverna gymnasiebehörighet medan 78,8 % av pojkarna gör det. Det genomsnittliga meritvärdet ökar till 217,9 från 211,4 läsåret 2019/2020.

Det goda resultatet är glädjande och har uppnåtts trots att pandemin även påverkat lärare och elever. Högstadieskolorna har till största delen kunnat bedriva närundervisning. Täta uppföljningar har bidragit till att höja resultaten.

Andelen elever som uppger att de är trygga i skolan är 92 %. Det är nästan ingen skillnad i pojkars och flickors upplevda trygghet. Bland vårdnadshavarna uppger 90 % att de upplever att deras barn är trygga i skolan.

Grundsärskolans verksamhet fick stängas under en vecka i april till följd av stor smittspridning och svårighet att bemanna verksamheten.

Gymnasieskolan bedrev under vårterminen partiell distansundervisning. På Gislaveds gymnasium har elevernas skolförlagda del utgjort cirka 30 % av undervisningstiden. Utbildningar med praktiska inslag har haft mer skolförlagd undervisning och elever på introduktionsprogrammen och på gymnasiesärskolan har haft all sin undervisning skolförlagd.

Under hösten har undervisningen bedrivits skolförlagd.

Andelen elever som når gymnasieexamen har ökat med en procentenhet jämfört med föregående läsår och uppgår till 70,3 %, medan meritvärdet är något lägre. Resultaten varierar mellan olika program.

Den högre målpuffyllelsen kan härledas till bland annat alla de extra anpassningar och extra stödsatser som gjorts. Regelbundna avstämningar med lots kring elevernas kunskapsutveckling och

systematisk uppföljning av måluppfyllelsen i relation till kunskapskraven vid höstterminens slut inför vårterminen har genomförts i samtliga årskurser. Tidigt har elever i behov av motiverande samtal, extra anpassningar och stöd kunnat identifieras och kontakter med professioner inom elevhälsan har satts in vid behov.

Resultaten efter höstterminen indikerar lägre resultat för elever i årskurs 3. Denna elevgrupp har i stor utsträckning påverkats i sina studier genom att undervisningen under långa perioder bedrivits på distans.

En del elever har under pandemin uttryckt ett sämre mående och dessa elever har tidigt fått råd, stöd och hjälp av elevhälsan och i de fall det har behövts, vidare vägledning till andra instanser.

Musikskolans verksamhet har varit svår att genomföra under pandemin. Under våren tvingades den enskilda instrumentundervisningen i stor utsträckning bedrivas på distans. Orkester- och körverksamhet har ställts in.

Medarbetare

Pandemin har inneburit att alla medarbetare i den kommunala organisationen som kan arbeta på distans uppmanats att göra det. Inom förskolans och grundskolans verksamhet är det inte möjligt i de flesta situationer. Åtgärder för att glesa ut verksamheten har vidtagits i den omfattning det varit möjligt. Personal har uppmanats att arbeta med de uppgifter som går hemifrån, t.ex. planering. Lärararbetsplatser och personalrum har glesats ut och personalmöten har skett digitalt. Många undervisningssituationer har inneburit nära kontakt med barn och elever. Personal har ibland upplevt oro för sin och kollegors hälsa.

På vissa förskolor och skolor har det under perioden varit svårt att upprätthålla verksamheten till följd av personalbrist. Organisationen har haft en tuff belastning och flera rektorer uppger att det finns en trötthet och oro bland medarbetarna. Under hela 2021 har medarbetarna haft en högre arbetsbelastning och frånvaro än tidigare. Omställningar när det gäller organisation av undervisningen, barn- och elevgrupper eller bemanningen har lett till stress.

I grundskolan har extra insatser krävts kring elever som kommit efter i undervisningen, elever som behövt delta helt eller delvis på distans och mycket vikarierande för sjuka eller vabbande kollegor. Den relativt korta period under höstterminen 2021 som verksamheten kunnat bedrivas näst intill i ordinarie former har präglats av betydligt högre och längre frånvaro till följd av de nya riktlinjer som präglar samhället om att alla är hemma vid förkylningssymptom. Perioden har också varit för kort för att kunna ge återhämtning.

På Gislaveds gymnasium har lärarnas arbetssituation påverkats av distansundervisningen. Undervisningen har kunnat anpassas på ett ändamålsenligt sätt, men detta har i många fall krävt extra insatser från lärarnas sida.

I grundskolan och gymnasieskolan har det förekommit situationer där distansundervisning har behövt bedrivas parallellt med den skolförlagda undervisningen, vilket påverkat lärarnas arbetssituation och många gånger även den psykosociala arbetsmiljön.

Omställningen det senaste året med mycket distansarbete och digitala möten har minskat kollegial samverkan, känsla av sammanhållning och det personliga kitt som ofta stärker arbetsglädje och gemenskap på en arbetsplats.

Verksamhet

Lärplattformen Vklass har gjort det enklare för rektorer i alla verksamheter att få en överblick över när resurser behöver omfördelas, exempelvis vid sjukfrånvaro. Vklass betydelse som lär- och kommunikationsplattform har tydliggjorts.

En gemensam satsning på språkutveckling sker i samverkan med Skolverket genom riktade insatser för nyanlända och flerspråkiga barn och elevers utbildning. Förskolans verksamhet, fem grundskolor och gymnasieskolans introduktionsprogram, deltar.

Satsning på matematikutveckling sker inom ett projekt med metoden TRR (tänka, resonera, räkna) lett av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) i samverkan med Nationellt centrum för matematikutbildning (NCM). Under våren har planerings- och utbildningsfasen genomförts och från och med höstterminen 2021 sker undervisningen för elever i årskurs F-2 genom denna metod.

I grundskolan har en resurs- och kompetensmässig satsning på specialpedagogisk kompetens genomförts under 2021. Ett professionsnätverk har bildats med Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM) bestående av alla speciallärare och specialpedagoger.

Gislaveds gymnasium arbetar med att ytterligare utveckla kvaliteten på de pedagogiska planeringarna. De ger en tydligare struktur och en bättre information till eleverna, vilket i sin tur förbättrar möjligheterna till framgångsrika studier. Distansundervisningen har gradvis gjort att mer information har funnits tillgänglig skriftligt till eleverna. Vklass har blivit den naturliga vägen för all kommunikation med elever och vårdnadshavare under pandemin. Med distansstudierna har också kommunikationen i Vklass förfinats, de pedagogiska planeringarna tydliggjorts och elevernas närvaro kunnat följas bättre eftersom alla "loggat in på lektion" vid distansstudier.

I alla verksamheter blir det kollegiala lärandet en mer och mer väsentlig del av verksamheten. Möjligheterna till ämnesöverskridande samarbete och gemensam syn på undervisningen i grupperna har dock påverkats negativt under coronapandemin genom mer begränsade möjligheter till diskussioner, såväl mellan enskilda lärare som i klasslärarlag och ämnes-/programarbetslag.

2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

Uppföljning - Hållbar utveckling

Den nya livsmedelsupphandlingen utgår från upphandlingsmyndighetens hållbarhetskrav och fler avrop från lokala leverantörer efterfrågas. Verksamheterna fortsätter att arbeta med stort inslag av ekologiska livsmedel och för att minimera matsvinn.

Under året har källsortering kommit igång på Gislaveds gymnasium. De flesta grundskolor har källsorteringssystem.

På grund av pandemin har antalet resor varit litet.

2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			Det har inte genomförts någon medarbetarenkät under året.
Andelen av personalomsättning	10	9,57	Verksamhetens personalomsättning har ökat under året och ligger nu i nivå med planvärdet. Omsättningen beror delvis på hög andel obehörig personal som får visstidsförordnanden då de saknar legitimation och därmed inte kan tillsvidareanställas på förskolläraryrket, fritidspedagog- och lärartjänster.
Andelen av total NMI			Det har inte genomförts någon medarbetarenkät under året.
Andelen av NMI för ledarskapet			Det har inte genomförts någon medarbetarenkät under året.
Andelen sjukfrånvaro	5,3	6,7	Under året har korttidsfrånvaron ökat något, vilket följer de nationella trenderna i och med pandemin.

Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

Under året har en ny plan för introduktion av obehöriga nyanställda tagits fram.

Samtal sker med Högskolan på hemmaplan (Hph) för att kunna erbjuda möjlighet att studera till förskollärare eller fritidspedagog på halvfart och kunna arbeta samtidigt.

Under året läser 13 pedagoger vidare till speciallärare eller specialpedagog. De har nedsatt tjänstgöringsgrad och bibehållen lön.

De lärare som har lärarlegitimation i något ämne ges möjlighet att bredda sin behörighet genom att läsa Lärarlyftet. Under året deltar två lärare i lärarlyftet men många har deltagit under de år lärarlyftet funnits.

2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

2.4.1 Målgrupp

2.4.1.1 Lärande och resultat

Beskrivning

Barns/elevens utveckling i lärandet och godkända resultat. Alla elever ska utvecklas till sin maximala potential.



Kommentar

Förskola

Alla förskolor arbetar på något sätt utifrån ett språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt. Barn med annat förstaspråk än svenska och som har behov av utökad tid på förskolan kan erbjudas det, så kallad språkplacering.

Kompetensutveckling i språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt har kunnat pågå genom digitala möten och moment som genomförts på förskolan tillsammans med barnen. Dokumentationsarbetet har utvecklats mycket under året och det arbetet fortgår, bland annat genom att göra barnen mer delaktiga i dokumentationen. Kvaliteten på analyserna varierar, bland annat beroende på personalens varierande kunskaper. Antalet förskollärare behöver öka för att utveckla planering, uppföljning och en utvecklad undervisning och utbildning. Det kompletteras med kompetensutveckling till all personal.

Förskolan arbetar utifrån Bornholmsmodellen som skapar trygghet för pedagoger när syftet med metoden och materialet och hur det kan användas är tydligt. Barnen blir trygga när samlingen är uppbyggd på samma sätt vid varje tillfälle, det skapar en igenkänningsfaktor.

Språkkartläggningar, observationer och annan dokumentation visar att barnen spontant i olika sammanhang tar upp de ämnen som de har undervisats i. Det kan handla om ord och begrepp som man haft som fokusord, eller ramsor och sånger som barnen sedan använder såväl hemma som i den fria leken. Barnen får lyssna till sagor och berättelser och återberätta efter förmåga. Språkanalyser, fokusord, bildstöd och TAKK (Tecken som alternativ och kompletterande kommunikation) lyfts fram som framgångsfaktorer i undervisningen. Barnens språk, ord och begrepp utvecklas utifrån det undervisningsområdet som bedrivits. Språkbobservationer görs för att se var varje barn befinner sig i sin språkutveckling.

Grundskola

Resultatmässigt har andelen elever i årskurs 9 som är behöriga till nationellt program på gymnasieskolan ökat till 84,2 % (efter lovskola) läsåret 2019/2020 var motsvarande andel det 77,5 %. Bland flickorna uppnår 87,6 % av eleverna gymnasiebehörighet medan 80,9 % av pojkarna gör det (efter lovskola). Det genomsnittliga meritvärdet ökade till 218,7, jämfört 211,4 läsåret 2019/2020.

Genomgående återspeglas en språkmässig aspekt i skolornas bedömningar, vilket dels kopplar samman elevernas språkmässiga förutsättningar med förmågan att lära överlag men också tydliggör att behovet av att anpassa och kompensera undervisningen är beroende av elevgruppens sammansättning. Kopplingen mellan uteblivna eller låga resultat samt någon form av intellektuell eller neuropsykiatrisk funktionsnedsättning är också genomgående. Behovet av särskilt stöd för elever med bland annat medicinska eller neuropsykiatriska funktionsvariationer ökar. För många av dessa elever utvecklas med tiden också en problematisk skolfrånvaro och risk för att bli så kallade hemmasittare. Detta ställer stora krav på lokala förutsättningar på skolan, kraftfulla insatser från central elevhälsa, men i många fall också fungerande och nära samarbete med socialtjänst och barn- och ungdomspsykiatri (BUP).

När det gäller resultaten bland de yngre eleverna aviserar flera skolor oroväckande låga resultat, medan andra bedömer att alla elever är i fas.

Det genomsnittliga meritvärdet för elever i årskurs 6 hamnar strax under föregående års resultat 213,7 jämfört med 215,3. Variationen mellan skolorna är stor, från 201,2 till 229,5. Även mellan könen är skillnaderna i meritvärden stora, med ett genomsnitt på 236,8 för flickorna och 190,9 för pojkarna.

64 % av eleverna uppnådde samtliga mål i årskurs 6. För pojkarna var siffran 51,8 % och för flickorna 76,6 %. Jämfört med föregående läsår är ökningen störst vid Gullviveskolan där 65,4% av eleverna i årskurs 6, det vill säga fler än inom grundskolan totalt, uppnådde målen i samtliga ämnen.

Samtliga genomsnitt i kärnämnen för årskurs 6 hamnar fortfarande under de preliminära rikssnitten 2021. Minst gap till jämförande rikssnitt ser vi i Svenska som andraspråk (SvA), vilket försiktigt skulle kunna tolkas som att skolorganisationen tillsammans med olika insatser kring såväl modersmål som studiehandling samt språkutveckling och skriva sig till lärande, börjar ge effekt.

Andelen av satta betyg för eleverna i årskurs 9 som var minst godkända (betyg A-E) uppgick detta i år till 90,7 % för flickorna och 87,5 % för pojkarna, vilket gav ett genomsnitt för årskurs 9 på 89,1% godkända betyg (efter lovskola).

67,2 % av eleverna i årskurs 9 uppnådde målpuffyllelse i alla ämnen (efter lovskola). Även här lyckades flickorna generellt sett bättre än pojkarna. Jämfört med föregående läsår uppnådde fler elever i årskurs 9 samtliga mål.

Terminsbetygen för höstterminen 2021 visar att 11,5 % av betygen är underkända (betyg F) för pojkarna och motsvarande 6,5 % av flickorna. I årskurs 7 är 19,5 % av betygen underkända för pojkarna och 9,1 % av flickorna. I årskurs 8 är 15,4 % av pojkarnas betyg som är underkända, och 8,4 % av flickornas betyg. Terminsbetygen för höstterminen 2021 för eleverna i årskurs 9 visar på en lite mindre skillnad mellan könen, 11,8 % av pojkarnas betyg var underkända och 8,1 % av flickornas.

Gymnasieskola

Andelen elever som når gymnasieexamen är 70,3 %. Det är en ökning med en procentenhet jämfört med föregående läsår medan meritvärdet är något lägre. 56,8 % av eleverna har erhållit högskolebehörighet. Resultaten varierar mellan olika program.

Ekonomisk sektor har en större andel elever som tar examen på de högskoleförberedande programmen läsåret 2020/2021, både på Ekonomiprogrammet och på Samhällsvetenskaps-

programmet. En större andel elever lyckas också ta en högskolebehörighet, 62,6 %, och den siffran har stigit de senaste två åren.

Däremot lyckas inte eleverna på de två yrkesprogrammen på Ekonomisk sektor ta en yrkesexamen i lika hög utsträckning som förra läsåret. Färre elever tar en yrkesexamen på Handels- och administrationsprogrammet och på Restaurang- och livsmedelsprogrammet. En del av eleverna på dessa två yrkesprogram har sedan årskurs I haft låg måluppfyllelse i de examensgivande kurserna, vilket också speglar resultatet. Däremot lyckas eleverna till större del riktigt bra i de karaktärsämneskurser de läst under sin tre år långa utbildning, vilket är glädjande.

PÅ NEO-sektorn (natur, estet och omsorgssektorn) når Estetiska programmets elever till större andel en examen medan en lägre andel elever på Naturvetenskapliga programmet når en examen, vilket i analysen av resultaten kan härledas till att många elever i avgångsklassen på programmet beviljades dispens i engelska. Engelska 5 och 6 är examensgivande kurser på ett högskoleförberedande program, och dessa elever har inte haft förutsättning att klara kurserna i engelska då många av dem inte tidigare läst engelska i sitt forna hemland.

Barn- och fritidsprogrammet och Vård- och omsorgsprogrammet har väsentligt förbättrade elevresultat. De stora ökningarna resultatmässigt beror till stora delar på att elevgrupperna i avgångsklasserna har haft en betydligt bättre studiemotivation och har haft stora möjligheter till individuell handledning av lärarna i mindre grupper under pandemin. Något som har varit en framgångsfaktor.

Teknisk sektors yrkesförberedande program El- och energiprogrammet har en förbättrad och god måluppfyllelse medan Bygg- och anläggningsprogrammets elever i lägre grad klarar en yrkesexamen. På Fordons- och transportprogrammet samt VVS- och fastighetsprogrammet nådde ingen av eleverna en examen (endast en elev i varje klass, lärlingsprogram).

På Teknikprogrammet är resultatet sämre än i fjol.

Det är företrädesvis på de examensgivande kurserna på yrkesprogrammen som eleverna inte når betyg i. Liknande scenario finns på Teknikprogrammet. Dock finns det på både Bygg- och anläggningsprogrammet och Teknikprogrammet en hel del elever som har för många F i betyg, vilket gör att de per automatik inte når kriterierna för en examen/yrkesexamen.

På gymnasiesärskolan når inte alla elever på de nationella gymnasiesärskoleprogrammen en examen. Några elever har haft så pass stor frånvaro att de inte uppnått betyg i alla kurser på de nationella gymnasiesärskoleprogrammen. Några elever och deras vårdnadshavare har också haft en stor respekt och rädsla för att drabbas av covid-19 och de har därför inte deltagit i undervisningen, trots åtgärder som haft för avsikt att främja skolnärvaro.

Gislaveds gymnasium gör efter höstterminen 2021 uppföljningar av samtliga elevers resultat och analyserar orsaker och samband till de resultat som presterats. Samtidigt görs en genomlysning av elevernas frånvaro och alla parametrar sammanställs sedan till en gemensam rapport över sektorernas måluppfyllelse. Utifrån rapporten görs sedan olika insatser utifrån elevernas behov och förutsättningar för att om möjligt öka måluppfyllelsen för eleverna. Stort fokus läggs på kurser som är examensgivande inom de olika programmen.

Uppföljningen visar att det på vissa program finns elever i alla årskurser som inte når målen i flera kurser. Verksamheterna ser tydliga effekter av distansstudierna och många av effekterna har haft en negativ inverkan på elevernas möjlighet till måluppfyllelse. Uppmärksammas bör att de elever som nu går i årskurs 3 har haft flest och längst perioder av partiella distansstudier under sin utbildningstid på gymnasiet.

För de högskoleförberedande programmen är det kursen gymnasiearbete, svenska 3 och kurserna engelska 5 och 6 samt vissa matematikkurser som har en lägre andel elever som når kursmålen.

Yrkesprogrammets resultat är också de betydligt sämre i årskurs 3 än tidigare år. Väldigt många elever har många kurser där de inte uppnår minst betyget E vilket gör att de elever som har mer än 250 poäng F inte uppnår en yrkesexamen. Integrerade elever som saknar betyg i matematik eller engelska, så kallade IMPRO-elever har haft svårt att klara kurserna.

Mot ovan presenterade resultat inom de olika sektorerna visar analysen tydligt att pandemin på olika sätt har haft en negativ påverkan på eleverna möjlighet till en fullständig måluppfyllelse.

Distansundervisningen i slutet av årskurs 1, och stora delar av årskurs 2, har haft påverkan på resultaten för eleverna som nu går i årskurs 3.

Många elever har haft omfattande behov av stödinsatser men har tappat fart under de långa perioderna på distans. Verksamheten identifierar också att elever i behov av insatser från elevhälsan har ökat, främst beroende på en ökad psykisk ohälsa. Elever med psykisk ohälsa finns i princip på alla program i större eller mindre utsträckning. Vidare har även elevernas hemmiljö under distansstudierna haft påverkan på elevernas möjlighet till en fungerande miljö att studera i. Många elever vittnar om att det har varit svårt att koncentrera sig i de fall småsyskon varit hemma och/eller om vårdnadshavare samtidigt har arbetat hemma. En sista försvårande omständighet är att några elever har haft svårt att bibehålla de dagliga rutinerna som eleverna vanligtvis har i samband med en vanlig skolgång. Gränser mellan skola och fritid har för vissa elever suddats ut. Lärare, elevhälsapersonal och rektorer har aktivt arbetat med att peka på vikten av att behålla fungerande och bra rutiner.

Elevhälsan har bedrivit uppsökande verksamhet för att tidigt nå de elever som signalerat att de hamnat i psykisk ohälsa. Samtal på plats med olika professioner i relation till behov och förutsättningar har genomförts. Samtal har också förts med vissa vårdnadshavare för att stötta upp och tillsammans kunna resonera om hur rutiner bäst kunde bibehållas under tiden en elev hade distansundervisning. För många elever ökade frånvaron under distansperioderna.

Anpassningar utifrån behov så som förlängda inlämningstider, förlängd provtid, muntliga prov, muntliga redovisningar, mindre grupper för genomförande av praktiska moment/redovisningar, extra lektioner, enskild studieplanering med mera har satts in för att möjliggöra för eleverna att nå kunskapskraven i de olika kurserna. I vissa fall har verksamheten också förlängt kurser.

2.4.1.2 Trygghet och studiero

Beskrivning

Barns/elevs och vårdnadshavares upplevelse av trygghet och studiero i verksamheterna.



Kommentar

I förskolans föräldraenkät som genomfördes under våren anger 95 % att "Jag kan rekommendera mitt barns förskola". 97 % instämmer i påståendet att "Jag känner mig trygg när jag lämnar mitt barn på förskolan" och 96 % instämmer i påståendet att "Jag känner förtroende för personalen". 95 % instämmer i påståendet att "Mitt barn känner förtroende för de vuxna på förskolan" och 94 % att "Jag upplever att barnen blir sedda och hörda av förskolepersonalen". "Mitt barn känner sig trygg med andra barn på förskolan" instämmer 95 % i och 88 % instämmer i påståendet att "Personal utformar förskolans miljöer utifrån de behov och intressen som mitt barn ger uttryck för".

Runt de barn som vårdnadshavare och förskolepersonal upplever är otrygga arbetar förskolan medvetet för att få dem trygga. Den dagliga kontakten vid hämtning och lämning och utvecklingssamtalen skapar trygghet och förståelse.

Grundskolans enkät Elevernas skola 2021 som genomfördes under november visar att 92 % av

eleverna upplever att de är trygga på skolan, 93 % av pedagogerna upplever att skolan är trygg medan 90 % av vårdnadshavarna menar att barnen är trygga i skolan.

75 % av eleverna upplever studiero under lektionerna så att de kan koncentrera sig på skolarbetet. Bland pedagogerna upplever 91 % att det är studiero och bland vårdnadshavarna menar 70 % att det finns studiero.

Bland eleverna uppger 89 % att de är nöjda/tycker att min skola är bra. Motsvarande andel bland pedagogerna är 93 % och bland vårdnadshavarna 87 %.

På Gislaveds gymnasium pågår ett aktivt trygghets- och säkerhetsarbete. Punktinsatser vid behov kombinerat med arbete kring ett gemensamt förhållningssätt har lett till ett förbättrat läge.

Läget under läsåret 2020/2021 bedöms som gott. Tryggheten på skolan har utvecklats positivt. Detta gäller både tryggheten i den egna klassen och tryggheten på skolan i stort. På elevenkätens fråga om eleverna känner sig trygga på skolan förbättras totalresultatet för hela skolan på samtliga program. Analysen visar att de olika varianter av hel och partiell distansundervisning som har förekommit, påverkat upplevd trygghet och studiero.

2.4.1.3 Delaktighet

Beskrivning

Barns/elevs inflytande och delaktighet, bl.a. avseende möjligheten att påverka undervisningen.



Kommentar

I förskolan väljs teman som utgår från barnens intresse, på så sätt har barnen kunnat påverka och vara delaktiga i undervisningen. Det har bland annat resulterat i att barnen blivit sedda i gruppen, deras tankar betyder något och tilliten till den egna förmågan har ökat. Pedagogerna beskriver att barnen kommer med fler idéer och infallsvinklar när deras intresse har styrt temaarbetet.

Arbetet med att utveckla undervisningsmiljöerna pågår på alla förskolor.

I grundskolan har enkäten "Elevernas skola" genomförts i samtliga årskurser bland elever, vårdnadshavare och personal under november 2021. Elevernas uppfattning om de kan vara delaktiga i skolarbetet ökar vid majoriteten av skolorna 2021 jämfört med 2020, men då behöver man ha i åtanke att frågan endast ställdes till elever i årskurs 4 och uppåt 2021. Bakgrunden till att frågan inte riktas till de yngre eleverna är att de har påtagligt svårt att förstå vad delaktighet är, likaså vad det betyder att kunna påverka. Ökningarna är dock större vid flera skolor än att det enbart kan förklaras med att elever i årskurs 4-9 fått frågan. Några av skolorna som ökat mest är de som inte omfattats av förändringen då de har årskurs 4-9, Gulliveskolan och Lundåkerskolan.

Uppfattningen kring frågan varierar fortsatt stort mellan skolorna. Generellt är flertalet elever i F-6-skolor mest nöjda och 7-9-skolorna mindre nöjda. Flickorna upplever betydligt bättre möjligheter att kunna påverka än pojkarna. Att upplevelsen av delaktighet avtar med åren kan kopplas till den ökande kravnivån och de kanske mer begränsade möjligheterna att anpassa innehåll och metoder. Rektorer pekar även på kopplingen till den avtagande motivationen och lusten att lära ju äldre eleverna blir. I de yngre åldrarna är eleverna mer aktiva i elevråd, matråd, i olika kompisgrupper och rastvärdar m.m., vilket förstärker känslan av delaktighet. Många läromedel och lärometoder är utvalda bland annat för att göra eleverna till aktiva deltagare i undervisningen.

Skillnaderna mellan skolors resultat är också kopplat till språklig förmåga. Att kunna kommunicera är avgörande för att ha möjlighet till delaktighet och inflytande.

Skolor som uppger att personalen aktivt arbetar med pedagogiska planeringar och kunskapsmatriser

påvisar att det gör att eleverna får en större förståelse och delaktighet i undervisningen.

I gymnasieskolan har arbete med elevers delaktighet och information till elever prioriterats de senaste åren. Dock har detta inte fullt ut kunnat genomföras, framför allt vad gäller delaktigheten, under perioderna med hel eller partiell distansundervisning. Trots det ökar värdet i elevenkäten på en del av sektorerna och eleverna uppger att de vet vad de behöver kunna för att nå kursernas kunskapskrav.

Vid höstens GETT-mässa har gymnasieskolans lärare tagit del av ett utbildningspaket för ökad digital kompetens för dialog och delaktighet med eleverna.

2.4.1.4 Barn och elevers behov av särskilt stöd tillgodoses

Beskrivning

Uppföljning görs av att barn och elevers särskilda stöd tillgodoses och effekter av dessa.



Kommentar

Ny rutin för handläggning och bedömning av barns behov av särskilt stöd i förskola och grundskola har tagits fram under våren 2021 för att ge en större likvärdighet. Rutinen har använts för tilldelning av extra resurser under hösten 2021. Effekten av påbörjade insatser följs upp terminsvis.

I förskolan har pedagogiska kartläggningar och handlingsplaner tagits fram med hjälp av specialpedagog för att ge bästa förutsättningar för barn med särskilda behov. Tilldelade extra resurser har använts till förstärkt personaltäthet. Det har möjliggjort att gruppen delats i mindre grupper vilket skapat lugn för barn i behov av särskilt stöd och skapat möjlighet till extra träning och stöd i sociala sammanhang. Samarbete sker med regionen - habilitering, hörsel, syn, sjukgymnastik, logoped, barnmedicin m.fl. Barn har hjälpmedel i olika former som förskolan lånar från Region Jönköpings län. Handlingsplaner upprättas så att undervisningen planeras utifrån behov av stöd.

I förskolan sker regelbundna genomgångar av barngruppen på avdelningsnivå där rektor säkerställer att barns särskilda stödbehov uppmärksammas och att insatser planeras, genomförs och följs upp. Specialpedagoger handleder personalen och har kontakt med t.ex. habiliteringen (HAB) och barnhälsovården (BHV) runt vissa barn för att tillsammans med vårdnadshavarna säkerställa att barnens behov blir tillgodosedda. Personal från några förskolor har gått utbildning om barn inom autismspektrat. Regelbundna språkkartläggningar visar var fokus ska läggas när det gäller barn med behov av stöd i sin språkutveckling. Den större delen av personalen inom förskolan har genomgått SKUA, Språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt.

I grundskolan innebär de nya rutinerna för ansökan om särskilt stöd ett mer strukturerat arbetssätt med tydlig uppföljning efter varje termin. Den största delen av särskilt stöd ska rektor hantera inom den ordinarie pedagogiska verksamheten och med skolans ekonomiska tilldelning. Endast för elever med ett extraordinärt stödbehov som omfattar hela skoldagen och som väsentligt avviker från vad som har samband med de resurser som ges inom ramen för det stöd som skolan är skyldig att tillhandahålla kan extra resurser ges. Medicinska svårigheter följs noga upp och justeras efter det aktuella behovet. I takt med att eleverna växer kan de ofta ta större ansvar själva. En ökning av antalet elever med stora stödbehov med NPF-diagnoser kan urskiljas. För många av dessa elever utvecklas med tiden också en problematisk skolfrånvaro och risk för att bli så kallade hemmasittare. Detta ställer stora krav på lokala förutsättningar på skolan, kraftfulla insatser från central elevhälsa, men i många fall också fungerande och nära samarbete med socialtjänst och barn- och ungdomspsykiatri (BUP). I grundskolan har den specialpedagogiska kompetensen stärkts genom att fler specialpedagoger anställts från höstterminen. Ett professionsnätverk arbetar med stöd av

Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM) för att utveckla undervisningen på skolorna.

Trenden från vårterminen 2021 har hållit i sig under hösten och antalet tjänster som beviljades för tilläggsbelopp överskreds kraftigt. En förskjutning vad gäller ansökningarna om så kallat tilläggsbelopp för elever med behov av extraordinärt stöd har skett då allt fler ansökningar inkommer kring elever med neuropsykiatriska funktionsvariationer framför medicinska skäl.

Elevernas egen uppfattning om de får hjälp i skolarbetet om de behöver får höga och jämna resultat med något lägre trend bland de äldsta eleverna. Spannet är relativt litet, från 85-100 % i frågan.

I gymnasieskolan arbetar lärarna med extra anpassningar. När dessa inte är tillräckliga diskuteras behovet av särskilt stöd såväl i klasslärolag som i elevhälsoteamet. Specialpedagogen bedömer om åtgärdsprogram ska upprättas och i så fall vilka åtgärder som ska ingå. Under distansundervisningen har vissa typer av extra anpassningar och särskilt stöd varit något svårare att ge än normalt men det har gjorts extra insatser såväl skolförlagt som på distans under distansundervisningen.

Ett område som identifierats som är i behov av utökade insatser är stödet i matematik. Elever med godkända betyg i matematik från grundskolan har svårt att klara sina matematikstudier på gymnasiet. Här har verksamheten inför läsåret 2021/2022 infört en preparandkurs i matematik som erbjuds alla elever på ett högskoleförberedande program med betyget E, för att ge de eleverna en extra möjlighet till studier i matematik i samband med att de börjar gymnasiet. Det är en främjande och förebyggande åtgärd för att färre elever ska hamna efter i sina studier i matematik, och få en repetition i den grundläggande matematiken från årskurs 9.

I gymnasiesärskolan har nästan samtliga elever behov av någon form av stöd och behov som behöver tillgodoses. Många gånger handlar det om ett fysiskt stöd av en annan person under skoldagen och i dessa fall är stödet personellt utifrån eventuella funktionshinder, men stödet kan också handla om modersmålsundervisning i sitt modersmål, vilket är en annan form av stöd som också det tillgodoses.

2.4.2 Verksamhet

2.4.2.1 Behörig och kompetent personal

Beskrivning

Förskollärare, fritidspedagoger och lärare med lärarlegitimation. Legitimerade lärare med rätt behörighet för de ämnen de undervisar i samt kompetent personal för övriga befattningar i förskola, fritidshem och skola.



Kommentar

Andelen av de heltidsanställda som har förskollärlärolegitimation är (enligt Skolverkets senaste statistik som avser hösten 2020) 42 % mot rikets 44 %. Kommunens mål är att 66 % av dem som arbetar i förskolans verksamhet ska ha förskollärlärolegitimation. De flesta förskolor har utbildade förskollärare, men inte på alla avdelningar. På några områden är det flera pensionsavgångar på gång under de närmaste åren.

Metoder för att öka antalet förskollärare behöver ses över ur ett kommunövergripande perspektiv. Åtgärder som kan göras är att försöka utveckla möjligheten att studera på halvfart och kunna arbeta samtidigt. Under hösten har ett antal barnskötare påbörjat utbildning till förskollärare på deltid och kombinerar sina studier med arbete i förskolan.

Förskolorna är positiva till att ta emot studenter som genomför verksamhetsförlagd utbildning (VFU) och praktikanter på enheterna. Det är både ett tillfälle att få del av ny kunskap och aktuell forskning

samt att få möjlighet att skapa kontakter och framtida rekryteringsmöjligheter.

I fritidshemmen har 29 % pedagogisk högskoleutbildning mot 39 % i riket. Med start läsåret 2021/2022 deltar fyra medarbetare på fritidshemmen i behörighetsgivande utbildning med inriktning mot fritidshem. Utbildningen sker på distans. I förskoleklassen har samtliga lärare/förskollärare lärarlegitimation (Skolverkets statistik för läsåret 2020/2021).

I grundskolan har 78,5 % av lärarna pedagogisk högskoleexamen, motsvarande siffra för landsbygdskommuner är 73,9 % och för riket 81,3 %. Andelen tjänstgörande lärare med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne är 71,1 %, mot rikets 79,2 % (Skolverkets statistik för läsåret 2020/2021). Högst andel lärare med lärarlegitimation finns i svenska (74,8 %) följt av idrott och hälsa (67,5 %) och matematik (66,7 %). Lägst andel lärare med lärarlegitimation finns i de praktisk-estetiska ämnena bild (31,7 %), hem- och konsumentkunskap (35,7 %) och slöjd (40 %).

I de yngre skolåren är det vanligt att lärare undervisar i fler ämnen för att bibehålla en kontinuitet för eleverna och för att kunna erbjuda heltidstjänster. Behörigheten är högre i de högre årskurserna där man mer enhetligt undervisar i de ämnen man är legitimerad i.

Skolornas egna uppgifter och bedömningar visar på en högre behörighet från läsåret 2021/2022.

Till läsåret 2021/2022 har flera specialpedagoger rekryterats och ett professionsnätverk bildats som i samverkan med Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM) arbetar för att utveckla undervisningen i grundskolan.

Gislaveds gymnasium har en hög behörighet bland pedagogerna. 89,1 % av de tjänstgörande lärarna har lärarlegitimation mot rikets 83,1 % (Skolverkets statistik för läsåret 2020/2021). För de lärare som saknar lärarlegitimation, vilket främst gäller yrkeslärare, erbjuds möjlighet att läsa upp behörigheten för att få lärarlegitimation.

2.4.2.2 Inkluderande och tillgängliga lärmiljöer

Beskrivning

Personalen har ett förhållningssätt där de organiserar och utvecklar goda förutsättningar för lärande som omfattar både psykosociala, pedagogiska och fysiska lärmiljöer.



Kommentar

Förskolorna arbetar aktivt med sina lärmiljöer inomhus, med utgångspunkt från barngruppens intressen och aktuella teman. Det finns många exempel på hur pedagoger bygger upp tematiska miljöer med hjälp av leklådor och skapar på detta sätt ramar för att leka t.ex. affär, doktor eller hemmiljö. Lärmiljöer har utformats utifrån Bornholmmodellen. Barnen har då erbjudits lekmiljöer för att kunna leka sagan som är aktuell. Det språkutvecklande arbetet har gett resultat och det syns genom att barnen har ökat sitt ordförråd, t.ex. att de använder orden från sagan spontant i leken.

Fysisk tillgänglighet - förskolorna observerar den fysiska miljön och skapar förutsättningar för barnens lärande. I enheternas uppföljningar finns många exempel på hur den fysiska miljön har observerats, analyserats och därmed utvecklats. Bl.a. har problem med för långa efterklangstider upptäckts på någon förskola. För att minska ljudpåverkan har grupperingar gjorts för att minska antalet barn i rummen och pedagoger är närvarande i leken.

En del av den fysiska tillgängligheten och lärmiljön är att förbereda miljön så att barnen ges möjlighet till självständighet. Exempel är att barnen ska kunna ta på sina ytterkläder på egen hand och då behöver krokarna vara i barnens höjd. De ska kunna hämta lekmaterial själva och ha tillgång till låga stolar och bord. För att barnen lättare ska se var materialet finns samt för att lättare kunna städa

undan det har en avdelning tydliggjort med bilder. Detta har resulterat i att barnen är mer självständiga i den processen.

Pedagogisk tillgänglighet handlar i grunden om förhållningssätt i undervisningen och undervisningsmiljön. Variation att få lära på olika sätt framhålls. Att konkretisera genom t.ex. drama får barnen att bli engagerade, synsättet att barnen ses som en resurs och medskapare. I avdelningarnas uppföljning framkommer att de avdelningar som har en större åldersmässig spridning har svårare att ha materialet tillgängligt så att barnen når det. Det lyfts också fram att pedagogiskt material t.ex. Polyglutt, Tecken som stöd, kreativt material som inte är färdigt utan som får barnen att vilja skapa, bjuder in till gemensam upplevelse. Utemiljön lyfts upp av flera avdelningar som en lärmiljö som kan tas vara på mer.

Pedagogerna uttrycker att de har en stöttande undervisningsmiljö bland annat genom att vara närvarande pedagoger som stöttar barnen i deras lärande och omsorg, både i spontana och planerade aktiviteter/situationer. De utgår från barnets förutsättningar, mognad och behov.

Att dela barnen i mindre grupper och fördela dem i olika rum och vrår som barnen lockas av gör det enklare att vara längre stunder i dessa miljöer.

Social tillgänglighet är att kunna höra till, befinna sig i ett gemensamt sammanhang och att vara inkluderad. Arbetssätt som lyfts fram är de som syftar till att skapa gruppkänsla, gemenskap och social tillgänglighet, vilket sker genom styrda lekgrupper och aktiviteter. Pedagogernas närvaro i leken är viktig som lektolkare, gruppindelningar, bildstöd i lärmiljöerna.

Inkludering av planen mot kränkande behandling, diskriminering och trakasserier har gjorts i samband med planering av miljöerna. Pedagogerna har bl.a. reflekterat över vad som erbjuds och om alla barn kan spegla sig i lärmiljön utifrån diskrimineringsgrunderna, etnisk tillhörighet, språk, kön, funktionshinder etc. Pedagogerna har gått igenom barnböcker, sånger, ramsor för att få syn på om alla människor är representerade där, oavsett om de finns i barngruppen eller inte.

Flertalet avdelningar har gjort planeringar i Vklass bland annat om rutinsituationer som måltider, vila tambursituationer m.m. Det ger en bra grund att stå på och en gemensam syn på hur utbildningen ska bedrivas och vilken undervisning som man vill bedriva i rutinsituationer.

Utemiljön är fortfarande ett utvecklingsområde utifrån alla perspektiven på tillgänglig miljö. Här behöver avdelningarna komma överens om förskolans behov. Utemiljön blir mer generell och något som ska passa alla barn i olika åldrar och intressen, än den miljö som utformas inne på avdelningen. Flera avdelningar har med gott resultat prövat på att starta utevistelsen med styrda lekar och aktiviteter för att visa barnen på fler möjligheter i utemiljön.

Grundskolans största insats i arbetet med att öka graden av inkluderande och tillgängliga lärmiljöer är den resursförstärkning som avsattes inför läsåret 2021/2022 för att förstärka den specialpedagogiska kompetensen i årskurs 4-9 i form av ett flertal nyinrättade tjänster. Av de utökade elva specialpedagogtjänsterna har åtta rekryterats och fortsatt rekrytering kommer att ske till dess att samtliga tjänster är tillsatta.

Dessa specialpedagoger deltar tillsammans med befintlig personal som utgör den specialpedagogiska kompetensen i skolornas elevhälsoteam (EHT) i ett professionsnätverk med Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM).

Professionsnätverket ska utgöra en mötesplats för att dela kunskaper och erfarenheter kring specialpedagogiska frågor och därmed stärka likvärdigheten i skolornas förmåga att tillhandahålla inkluderande lärmiljöer. Detta sker utifrån aktuell forskning och input från SPSM, nationella såväl som lokala skolutvecklingsprojekt samt deltagarnas erfarenheter och behov. Regelbundna digitala konferenser är inbokade under hela läsåret 2021/2022 för detta ändamål.

Syftet med nätverket är att bidra till att utveckla skolorna, deras specialpedagogiska kompetens samt

att stärka undervisningens kvalitet. Nätverkets deltagare förväntas i detta arbete handleda såväl lärare som resurspedagoger och övrig personal. Områden för nätverket är innevarande läsår:

1. Förebyggande och hälsofrämjande arbete
Kompetensen kring hur rektor ska leda sitt EHT samt hur skolans elevhälsoarbete kan integreras i den vardagliga verksamheten och därigenom fånga in och parera behov i ett tidigt skede samt stärka det förebyggande arbetet med att undanröja hinder och svårigheter i olika lärmiljöer inom verksamheten.
2. Lärares metoder i klassrummet
Kompetensen kring hur lärarna i högre utsträckning och i ett tidigare skede kan stödja elevers lärande genom en större pedagogisk verktygslåda och en ökad specialpedagogisk kompetens. Likaså hur olika lärmiljöer kan utformas för att komplettera den rådande normen kring klassrumsundervisning.
3. Kompensatoriska insatser och verktyg
Kompetensen kring hur lärarna i högre utsträckning och i ett tidigare skede kan stödja elevers lärande genom metoder och digitala verktyg som uppväger skillnader mellan elevers olika förutsättningar att tillgodogöra sig utbildningen.

Arbetet i **gymnasieskolans** SKA-klasslärarlag visar på att många lärare arbetar med extra anpassningar och särskilt stöd/stödinsatser. Många lärare gör det för hela klasser vilket har visat sig vara bra för samtliga elever eftersom det skapar en tydlighet vad lektionen och undervisningen ska syfta till.

Täta kontakter och uppföljning mellan lärarna och elevhälsans professioner skapar en högre förståelse för eleverna i klassrummet. Speciellt viktig blir dialogen med specialpedagogerna som konkret i dialog kan hjälpa enskilda lärare med utformning och upplägg av undervisningen. Fortbildningsinsatser riktas fortsatt på anpassningar av skolmiljön, även den fysiska, för att kunna möta alla elever i det ordinarie klassrummet, även elever med en NPF-variation.

Inkluderande och tillgängliga lärmiljöer ingår i den Skolverksmodul som all personal påbörjat ett grupparbete kring. Detta som en del av den satsning utifrån projektet "Riktade insatser" med Skolverket som verksamheten arbetar med inom Utvecklingssektorn. Modulen heter: Elevhälsa och barns omsorg, specialpedagogik för lärande, inkludering och delaktighet. För modularbetet är medarbetarna cirka 5-6 personer i varje grupp. Grupperna blandas med personal från hela Utvecklingssektorn vilket ger ringar på vattnet för arbetet inom både gymnasiesärskolan och introduktionsprogrammen.

En förutsättning för ett bra lärande är en bra närvaro i skolan. Under läsåret 2020/2021 konstaterar verksamheten att närvaron försämrats överlag i samtliga årskurser. Insatser för att öka närvaron för eleverna har gjorts inom samtliga sektorer. Högst var frånvaron bland avgångseleverna vilket har en koppling till att de vid 18 års ålder själv ansvarar för sin skolen närvaro och vårdnadshavare har inte längre insyn i elevens frånvaro.

2.4.2.3 Övergångar

Beskrivning

Övergångar görs på ett systematiskt sätt så att det finns rutiner, professionell dokumentation och kommunikation med elever och vårdnadshavare inför övergångar mellan skolformer och stadier.



Kommentar

Det finns gemensamma rutiner för överlämning mellan förskola och grundskola, mellan grundskola

och grundsärskola samt mellan grundskola och gymnasieskola. Höstterminen 2021 har arbete med en gemensam tidsplan arbetats fram avseende uppföljning av den kartläggning som sker i förskoleklass och årskurs I.

I matematiken görs en sammanfattande bedömning. I svenskan görs två bedömningar, en sammanfattande bedömning för läsning och en sammanfattande bedömning för skrivning. Materialet i förskoleklass heter Kartläggningsmaterial och ska användas för att planera för tidiga insatser och säkerställa att elevernas utveckling följs upp. I årskurs I heter materialet Bedömningsstöd och ska vara en halvtidskontroll för att sedan stämma av igen i mitten av vårterminen då elevernas kunskaper redovisas mot kunskapskraven för årskurs I.

Överlämning mellan stadierna sker via överlämningsmöten och lärarna hälsar på i sina blivande klasser. I den mån det blir skolbyte för eleverna organiseras skolbesök våren innan. Pandemin har dock förändrat rutinerna de sista åren, fysiska träffar och besök har ställts in och möten har blivit digitala. Rektorerens bild är att det inverkat på samverkan och kvaliteten i övergångarna.

Överlämning till grundsärskolan sker vid varje inskolning då en individuell plan upprättas för varje elev. Det finns ett fungerande och tydligt arbete mellan stadierna inom grundsärskolan.

Överlämning till gymnasiet sker med fokus på ämnesnivå enligt en skriftlig plan som grundskola och gymnasieskola har tagit fram gemensamt.

Det föreligger vissa diskussioner kring vilken information som är relevant att överlämna från förskolan och vilken återkoppling från skolan som är relevant. Samtal har förts i mixade rektorsgrupper med förskole- och grundskolerektorer kring detta under hösten och det ska fortsätta.

Förskolor och grundskolor är överlag mycket bra på att förbereda fram till skolstart/start på fritidshem. Det finns årshjul och dokument som tydligt förklarar vad som ska göras, när och av vem. Skolornas EHT har ofta en kontinuerlig dialog med skolor när det handlar om överlämningar under läsår. Skolorna har blanketter som fylls i av avlämnande skola och dokumentation i det digitala journalhanteringssystemet PMO och Vklass som berörd/mottagande skola tar del av.

Det som behöver utvecklas är en större likvärdighet. I kartläggningen i de Riktade insatserna av flerspråkiga elevers skolgång framkom behov av implementerade riktlinjer gällande övergångar inom och mellan skol- och verksamhetsformer, samt kartläggning av elevers kunskaper. Detta blir en av insatserna i samarbetet med Skolverket.

Det finns också behov av att träna eleverna i att förstå och fungera i en ny miljö och verksamhet med nya regler. Här är specialpedagog/speciellärare nyckelspelare och följer "sina" barn med speciella behov under några veckor. I början någon dag i veckan för att sen bara bli rådgivande till klassläraren vid behov och via distans.

Inom gymnasieskolan pågår ett utvecklingsarbete i att förbättra att lotsar som haft klassen i årskurs I och 2 överlämnar information till eventuella nya lotsar, och till nya undervisande lärare i klassen. Rektorererna kommer tillsammans med specialpedagogerna fortsatt att utvärdera överlämningarna och revidera rutinerna när det behövs.

2.4.3 Medarbetare

2.4.3.1 Ledarskap

Beskrivning

Arbetsplatsen präglas av ett tydligt och kommunikativt ledarskap.



Kommentar

Året som gått har på många sätt prövat organisationens rektorer i uppdraget som ledare för verksamheterna. Med en pandemi där avstånd till andra människor har varit norm har det varit svårt för rektorerna att finnas tillgängliga på ett sätt som verksamhetens medarbetare är vana vid. Det samma har gällt vid elevkontakter. De flesta, för att inte säga alla, möten har genomförts digitalt och rektorerna har lett sina verksamheter genom de digitala forum som finns att tillgå och har på alla sätt gjort allt de kunnat för att vägleda, coacha och uppmuntra personal och elever i att hålla i, hålla ut och hålla avstånd.

Nya rutiner avseende det systematiska arbetsmiljöarbetet är påbörjat och varje rektor hanterar dessa frågor på sina arbetsplatsträffar (APT).

2.4.3.2 Delaktighet

Beskrivning

Inflytande och delaktighet i planering och genomförande av verksamhetens uppdrag.



Kommentar

Det finns goda möjligheter för medarbetarna att påverka sin arbetssituation och att vara delaktiga. Arbetsplatsträffarna (APT) är viktiga forum för delaktighet och medskapande. Pandemin har dock påverkat verksamheten och distansarbetet har medfört att arbetslagsträffar, utvecklingsgrupper, möten för gemensam planering och andra möten som är viktiga länkar i arbetet liksom APT, medarbetarsamtal och liknande möten och samtal har skett digitalt. Det upplevs ofta som en svårare mötesform än när grupper träffas fysiskt, men i vissa fall kan det innebära att det är enkelt att träffas för kortare samtal och avstämningar när mötet sker digitalt.

2.4.3.3 God fysisk och psykosocial arbetsmiljö

Beskrivning

Arbetsplatsen präglas av god fysisk och psykosocial arbetsmiljö.



Kommentar

Coronapandemin har präglat verksamheterna under året. Antalet medarbetare som varit korttidssjuka har ökat något. Det har periodvis varit hög arbetsbelastning på den friska personalen, vilket har tärt på den psykosociala arbetsmiljön. Omställningar när det gäller organisation av undervisningen, barn- och elevgrupper eller bemanningen har lett till stress. Rektorerna har i hög utsträckning aviserat att verksamheterna upplevt en väldigt tuff situation och att det har visat sig i en ökad trötthet och arbetsbelastning.

En del medarbetare har en oro över pågående pandemi. Samtliga rektorer arbetar med att anpassa verksamheten så långt det är möjligt utifrån Folkhälsomyndighetens rekommendationer. Många undervisningssituationer har inneburit nära kontakt med barn och elever. Personal har ibland upplevt oro för sin och kollegors hälsa. I de fall det har behövts har anpassningar gjorts för enskilda medarbetare.

I samband med att gymnasieskolan gick över på distansstudier gjordes anpassningar i de fall det var nödvändigt.

Omställningen det senaste året med mycket distansarbete och digitala möten har minskat kollegial samverkan, känsla av sammanhållning och det personliga kitt som ofta stärker arbetsglädje och gemenskap på en arbetsplats.

Det nya verktyget i Stratsys som är riktat mot det systematiska arbetsmiljöarbetet (SAM) är ett bra verktyg för rektorerna i att systematiskt leda, planera och följa upp arbetsmiljöansvaret.

2.4.4 Ekonomi

2.4.4.1 Effektiv resursanvändning

Beskrivning

Nämndens verksamhet bedrivs med effektiv resursanvändning och med god ekonomisk hushållning.



Kommentar

Inom förskola och fritidshem kan det vara svårt att få ett effektivt personalutnyttjande. Några barn har långa vistelsetider och till följd av pandemin är barn frånvarande på grund av milda symtom eller karantän. Ensamarbete undviks så långt det går, vilket får till följd att personaltätheten blir lägre andra delar av dagen. Samverkan inom förskolan sker i form av gemensam öppning och stängning och att avdelningarna hjälps åt vid planeringar och vid vikariebehov.

Fler barn har 15-timmarsplaceringar, vilket kan kopplas till pandemin.

Vklass har varit till stöd för att få en överblick när det är hög/låg närvaro av barn/elever.

Kommunfullmäktiges beslut om rätten till heltid innebär planering för att personalresursen ska utnyttjas effektivt. Ibland är det svårt att hitta kombinationer i tjänsterna, dels inom en verksamhet men också mellan olika förskolor eller grundskolor, då behovet på förskolan eller grundskolan kan vara 60 %.

Gymnasieskolan fördelar tilldelade resurser med hänsyn till olika elevgruppers behov och förutsättningar. Tidigare och bättre överlämningar bidrar till bättre framförhållning.

2.4.4.2 Rätt resursfördelning

Beskrivning

Nämndens resurser fördelas efter verksamheternas behov och uppdrag med hänsyn till elevgruppers olika behov och förutsättningar.



Kommentar

Nämnden har en resursfördelningsmodell där budgetfördelningen påverkas av antalet barn/elever, vilken ålder barn/elever är i samt grundbeloppets storlek. Resursfördelningen tar också hänsyn till

socioekonomiska faktorer inom grundskolan. Resursfördelningsmodellen och avräkningssystemet till förskole- och skolområden ger förutsättningar för likvärdig verksamhet i förskola och skola.

Under våren har en modell för bedömning av behov och resursstyrning till barn och elever i behov av särskilt stöd utarbetats.

Vissa undervisningsgrupper kräver större insatser än andra. Behovet av anpassningar och särskilt stöd ökar i relation till att antalet elever med NPF-diagnoser ökar. Skolorna arbetar för att på ett bättre sätt kunna möta elever med NPF-diagnoser, så att dessa elever i större utsträckning kan få sina behov tillgodosedda i den ordinarie undervisningen. En del av de elever för vilka utbildningen inte kunnat anpassas har tvingats till skola på annan ort.

2.4.4.3 God prognossäkerhet

Beskrivning

Ekonomiska uppföljningar sker med god prognossäkerhet.



Kommentar

De mallar som barn- och utbildningsförvaltningen, tillsammans med ekonomiavdelningen, skapat för att rektorerna ska kunna följa sina personalkostnader och barn- och elevintäkter varje månad, har underlättat rektors överblick över sin ekonomi och bidragit till följsamhet mot budget. Det har också underlättat ekonomernas arbete i att stödja rektor i dennes uppföljningsarbete.

Prognosen vid U3 på 5 000 tkr gjordes med ett försiktighetsperspektiv och överträffas med drygt 10 000 tkr. Statsbidrag för att motverka effekterna av coronapandemin har inte behövt ianspråkats vilket bidragit till överskottet. Det är främst lägre personalkostnader än budgeterat, vilket är en följd av färre barn i verksamheten och därmed minskat behov av vikarier, som bidragit till resultatet.

3 Mål

3.1 Uppföljning

3.1.1 Förbättra måluppfyllelsen i skolan



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-15

Måluppfyllelsen i grundskolan har ökat. Resultatmässigt har andelen elever i årskurs 9 som är behöriga till nationellt program på gymnasieskolan ökat till 84,2 % (efter lovskola) motsvarande andel läsåret 2019/2020 var 77,5 %. Bland flickorna uppnår 87,1 % av eleverna gymnasiebehörighet medan 78,8 % av pojkarna gör det. Det genomsnittliga meritvärdet ökar till 217,9 från 211,4 läsåret 2019/2020.

Det genomsnittliga meritvärdet för elever i årskurs 6 hamnar strax under föregående års resultat 213,7 jämfört med 215,3. Variationen mellan skolorna är stor, från 201,2 till 229,5.

64 % av eleverna uppnådde samtliga mål i årskurs 6. För pojkarna var siffran 51,8 % och för flickorna 76,6 %. Jämfört med föregående läsår är ökningen störst vid Gullviveskolan där 65,4% av eleverna i årskurs 6, det vill säga fler än inom grundskolan totalt, uppnådde målen i samtliga ämnen.

Samtliga genomsnitt i kärnämnen för årskurs 6 hamnar fortfarande under de preliminära rikssnitten 2021. Minst gap till jämförande rikssnitt ser vi i Svenska som andraspråk (SvA), vilket försiktigt skulle kunna tolkas som att skolorganisationen tillsammans med olika insatser kring såväl modersmål som studiehandling samt språkutveckling och skriva sig till lärande, börjar ge effekt.

Andelen elever i årskurs 9 som uppnådde godkända betyg A-E uppgick detta i år till 89,3 % för flickorna och 88,7 % för pojkarna, vilket gav ett genomsnitt för årskurs 9 på 88,9 %.

66,2 % av eleverna i årskurs 9 uppnådde måluppfyllelse i alla ämnen. Även här lyckades flickorna generellt sett bättre än pojkarna. Jämfört med föregående läsår uppnådde fler elever i årskurs 9 samtliga mål.

Terminsbetygen för höstterminen 2021 visar att 11,5 % av pojkarna och 6,5 % av flickorna i årskurs 6 får betyget F. I årskurs 7 får 19,5 % av pojkarna och 9,1 % av flickorna betyget F medan det i årskurs 8 är 15,4 % av pojkarna och 8,4 % av flickorna som får betyget F.

Terminsbetygen för höstterminen 2021 för eleverna i årskurs 9 visar att 11,8 % av pojkarna och 8,1 % av flickorna får betyget F.

I gymnasieskolan är andelen elever som når gymnasieexamen 70,3 %. Det är en ökning med 1 procentenhet jämfört med föregående läsår medan meritvärdet är något lägre. 56,8 % av eleverna har erhållit högskolebehörighet. Resultaten varierar stort mellan olika program.

Höstterminens uppföljning visar att det på vissa program finns elever i alla årskurser som inte når målen i flera kurser. Verksamheterna ser tydliga effekter av distansstudierna och många av effekterna har haft en negativ inverkan på elevernas möjlighet till måluppfyllelse. Uppmärksammas bör att de elever som nu går i årskurs 3 har haft flest och längst perioder av partiella distansstudier under sin utbildningstid på gymnasiet.

På gymnasiesärskolan når inte alla elever på de nationella gymnasiesärskoleprogrammen en examen. Några elever har haft så pass stor frånvaro att de inte uppnått betyg i alla kurser på de nationella gymnasiesärskoleprogrammen. Några elever och deras vårdnadshavare har också haft en stor respekt och rädsla för att drabbas av covid-19 och de har därför inte deltagit i undervisningen, trots åtgärder som haft för avsikt att främja skolnärvaro.

3.1.2 Öka upplevd trygghet och hälsa hos barn och unga



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-15

Folkhälsoenkät Ung är en ungdomsenkät som belyser hälsa, levnadsvanor, skola och fritid samt synen på livet och framtiden. Den genomförs i årskurs 9 och årskurs 2 på gymnasiet vart tredje år. Enkätundersökningen görs i samverkan med länets kommuner och genomfördes under hösten 2020. Resultatet från enkäten visar att de flesta unga i årskurs 9 och 2 på gymnasiet i Gislaveds kommun mår bra eller mycket bra och ser ljusst eller mycket ljusst på sin framtid. Andelen unga i Gislaveds kommun vardagsmotionerar i högre utsträckning jämfört med länet. Dock ses en negativ trend för rökning, snusning samt alkoholvanor bland kommunens unga som går gymnasiet årskurs 2.

På länsnivå visar Folkhälsoenkät Ung att de flesta unga i sarskolan mår bra. En lägre andel unga i sarskolan röker och har druckit alkohol det senaste året i jämförelse med unga i årskurs 9 i grundskolan och 2 på gymnasiet. Det är en lägre andel unga i sarskolan som ser positivt på sin framtid, särskilt bland tjejerna, jämfört med unga i årskurs 9 och 2 på gymnasiet.

I förskolans föräldraenkät som genomfördes under våren anger 97,2 % att de instämmer i påståendet att "Jag känner mig trygg när jag lämnar mitt barn på förskolan" och 94,7 % uppger att "Jag kan rekommendera mitt barns förskola".

I grundskolan är andelen elever som i enkäten Elevernas skola uppger att de är trygga i skolan 92 %. Det är nästan ingen skillnad i pojkars och flickors upplevda trygghet. Bland vårdnadshavarna uppger 90 % att deras barn är trygga i skolan.

Gislaveds gymnasium bedömer att tryggheten på skolan har utvecklats positivt. Detta gäller både tryggheten i den egna klassen och tryggheten på skolan i stort. På elevenkätens fråga om eleverna känner sig trygga på skolan förbättras totalresultatet för hela skolan på samtliga program. En stor del av terminen har undervisningen bedrivits på hel och partiell distansundervisning, vilket gör resultaten något svåra att tolka.

3.1.3 Säkerställa att barnen och elevernas undervisning bedrivs av behöriga förskollärare, fritidspedagoger och lärare.



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-15

Andelen av de heltidsanställda som har förskollärläggimation är (enligt Skolverkets senaste statistik som avser hösten 2020) 42 % mot rikets 44 %. Kommunens mål är att 66 % av dem som arbetar i förskolans verksamhet ska ha förskollärläggimation. De flesta förskolor har utbildade förskollärare, men inte på alla avdelningar. På några områden är det flera pensionsavgångar på gång under de närmaste åren.

Metoder för att öka antalet förskollärare behöver ses över ur ett kommunövergripande perspektiv. Åtgärder som kan göras är att försöka utveckla möjligheten att studera på halvfart och kunna arbeta samtidigt.

I fritidshemmen har 29 % pedagogisk högskoleutbildning mot 39 % i riket. I förskoleklassen har samtliga lärare/förskollärare lärläggimation (Skolverkets statistik för läsåret 2020/2021).

I grundskolan har 78,5 % av lärarna pedagogisk högskoleexamen, motsvarande siffra för landsbygdskommuner är 73,9 % och för riket 81,3 %. Andelen tjänstgörande lärare med lärläggimation och behörighet i minst ett ämne är 71,1 %, mot rikets 79,2 % (Skolverkets statistik för läsåret 2020/2021). Högst andel lärare med lärläggimation finns i svenska (74,8 %) följt av idrott och hälsa (67,5 %) och matematik (66,7 %). Lägst andel lärare med lärläggimation finns i de praktisk-estetiska ämnena bild (31,7 %), hem- och konsumentkunskap (35,7 %) och slöjd (40 %).

Vid läsårsstarten 2021/2022 görs bedömningen att behörighet har ökat.

Till läsåret 2021/2022 har flera specialpedagoger rekryterats och ett professionsnätverk bildats som i samverkan med Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM) arbetar för att utveckla undervisningen i grundskolan.

Gislaveds gymnasium har en hög behörighet bland pedagogerna. 89,1 % av de tjänstgörande lärarna har lärläggimation mot rikets 83,1 % (Skolverkets statistik för läsåret 2020/2021). För de lärare som saknar lärläggimation, vilket främst gäller yrkeslärare, erbjuds möjlighet att läsa upp behörigheten för att få lärläggimation.

4 Uppdrag

4.1 Uppföljning

4.1.1 Kommunfullmäktige

4.1.1.1 *Minska barngruppernas storlek i förskolan*

Beskrivning

Att utreda möjligheterna för en minskning av barngruppernas storlek i förskolan i syfte att skapa utrymme för det pedagogiska innehållet och ge förutsättningar för barnen att nå godkända resultat i skolan. Utredningen ska göras ur ett pedagogiskt, organisatoriskt, ekonomiskt, personal- och lokalförsörjningsperspektiv.

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

I de allmänna råden för förskolan gällande mindre barngrupper är riktmärket att antalet barn på småbarnsavdelningar för barn 1-3 år är 6-12 barn respektive 9-15 barn på syskonavdelningar för barn i åldern 4-5 år. Riktmärket ska tolkas som något att förhålla sig till och ska ses i relation till kvalitetsfaktorer som personalens utbildning, resursfördelning, barngruppens sammansättning och den fysiska miljön.

Syftet med minskade barngrupper är enligt allmänna råd för förskolan att minska relationer som barnen har att förhålla sig till under en dag. De yngsta barnen har mest att vinna på att vara i mindre barngrupper och då tillvaratas samspel och kommunikation mellan pedagog och barn på ett bättre sätt.

I Gislaveds kommun planeras förskoleverksamheten för 14 barn per grupp på småbarnsavdelningar för barn 1-3 år och för 21 barn på syskonavdelningar för barn i åldern 4-6 år. Varje avdelning har tre personal bestående av förskollärare och barnskötare. Under hösten är det vanligt att barngrupperna per avdelning är mindre, då lämnar sexåringarna förskolan och börjar i förskoleklass och därefter sker en succesiv påfyllnad av yngre barn så att antalet barn per avdelning är som högst i april. Verksamheten organiseras i 88 förskoleavdelningar med 1 568 platser. I april 2021 fanns 56 lediga platser och i oktober 236 lediga platser. Det innebär att det planerade antalet barn per avdelning inte uppnåddes.

Barngruppernas storlek i Gislaveds kommun var 2020 enligt Kolada (Kommun- och landstingsdatabasen) 15,5 mot 15,3 i riket (ovägt medel).

Några alternativa sätt att organisera verksamheten för att åstadkomma mindre barngrupper har analyserats.

Det första alternativet är att dela barnen i mindre grupper och att personalbemanningen i gruppen minskar i samma omfattning. Förslaget innebär färre relationer för barnen under större delen av dagen. Det ger bättre utrymme för lek då det är färre barn på samma yta som i nuvarande

organisation. Det krävs samarbete mellan avdelningarna under morgon och eftermiddagen för att täcka öppettiderna på förskolan, vid dessa tillfällen blir det nya och fler relationer för barnen. I det här förslaget blir det ökat ensamarbete för pedagogerna och det blir svårigheter att planera in planeringstid för pedagogerna utan att slå ihop avdelningar, vilket ökar gruppens storlek under den tiden. I det här förslaget krävs en utökning av antalet förskoleavdelningar. Personalkostnaderna bibehålls på nuvarande nivå.

Det andra alternativet som studerats är att förskolan organiseras i större grupper än nuvarande men att dessa grupper delas i mindre grupper under dagen mellan kl 8.30-14.30. Förslaget innebär samma personaltäthet per barn i nuvarande organisation. I det här förslaget går det att dela gruppen både flexibelt och i fasta grupper. Det är en styrka att det är fler pedagoger i ett större arbetslag som ger möjlighet att dela in barnen i mindre grupper. Nackdelen är att det blir en större barngrupp på morgon och eftermiddag som gör att relationer ökar istället för minskar. Det kan även innebära ensamarbete när man delar i grupper under större delen av dagen. Den här modellen går enbart att genomföra på större förskolor.

Det tredje alternativet innebär färre barn i grupper med utökad personalresurs per barn. Här föreslås 12 barn på småbarnsavdelningar och 15 eller 18 barn på syskonavdelningar. I det här förslaget utökas personaltätheten genom att varje avdelning har tre personal och färre barn än i nuvarande organisation. Det innebär färre relationer för barnen. Det ger mer utrymme för lek då det är färre barn på samma yta i nuvarande organisation. Det ger bättre möjlighet till ökad kvalitet i undervisningen under hela dagen, ger bättre möjlighet för pedagogerna att lägga ut planeringstid och minskar ensamarbetet. I det här förslaget minskar arbetsbelastningen, vilket kan leda till att fler väljer att jobba heltid och att kommunen uppfattas som en attraktiv arbetsgivare. Det ger möjlighet för att minska behov av extra resurser i gruppen då grundbemanningen är högre.

Effekter av alternativ 3

Detta alternativ är det som tillgodoser intentionerna i de allmänna råden. Förslaget kräver ett ökat antal pedagoger och fler förskoleavdelningar för att täcka behovet av platser. Om antalet barn på småbarnsavdelning är 12 och på syskonavdelningar 15 innebär det ett behov av 25 nya avdelningar. Lokalkostnaden beräknas öka med ca 20 miljoner. Personalbehovet ökar med ca 75 personal, vilket beräknas kosta ca 36 miljoner. Är antalet barn istället 12 på småbarn och 18 på syskonavdelningar krävs 14 nya avdelningar. Lokalkostnaden beräknas öka med ca 12 miljoner. Personalbehovet ökar med 42 till en kostnad på drygt 20 miljoner.

4.1.2 Nämnd

4.1.2.1 Utforma en kommungemensam plan för hur obehöriga ska introduceras, handledas och utbildas för att i så stor utsträckning som möjligt kunna genomföra sitt uppdrag.

Beskrivning

Utforma en kommungemensam plan för hur obehöriga ska introduceras, handledas och utbildas för att i så stor utsträckning som möjligt kunna genomföra sitt uppdrag.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Riktlinjer för hur obehörig personal ska introduceras, handledas och utbildas har upprättats.

Riktlinjerna omfattar obehörig personal inom förskola, fritidshem och grundskola och beskriver introduktion och utbildningsinsatser samt uppdraget som handledare/kontaktperson.

Nyanställd obehörig personal inom förskola, fritidshem och grundskola bjuds in till två introduktions- och utbildningsträffar på barn- och utbildningsförvaltningen. Utbildningen startar i augusti för den personal som är nyanställd till höstterminen och i januari för den personal som är nyanställd till vårterminen. Ett tredje utbildningstillfälle genomförs på egen hand utifrån material som tillhandahålls på kommunens intranät. Det erbjuds även ett fjärde tillfälle för uppföljning av tidigare genomförda introduktions- och utbildningsträffar.

Introduktionen innehåller allmän information om Gislaveds kommun som arbetsgivare och vad man som anställd behöver känna till om det kommungemensamma arbetet som leds från barn- och utbildningsförvaltningen samt verksamhetsspecifik information riktad till den verksamhet personalen är anställd i.

Det finns ett stort behov av stöd och handledning för obehöriga medarbetare som tillfälligt arbetar som förskollärare, lärare i fritidshem eller lärare.

Handledare utses av rektor på berörd förskola eller skola och ska finnas på samma arbetsplats som den obehöriga så att stödet finns tillgängligt i det dagliga arbetet.

Nyanställd medarbetare ska tilldelas en kontaktperson som under en uppstartsperiod kan vara en trygghet och ge svar på praktiska frågor kring arbetsplatsen och/eller orten.

4.1.2.2 Öka andelen elever som når behörighet till gymnasieskolan med 2 procentenheter per år till vt 2022

Beskrivning

Öka andelen elever som når behörighet till gymnasieskolan med 2 procentenheter per år till vt 2022

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2022-08-31

Kommentar

Andelen elever som läsåret 2020/2021 nådde högskolebehörighet ökade med 6,7 procentenheter och uppgick till 84,2 %.

4.1.2.3 Öka andelen gymnasieelever som tar examen med 2 procentenheter per år till vt 2022.

Beskrivning

Öka andelen gymnasieelever som tar examen med 2 procentenheter per år till vt 2022.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2022-08-31

Kommentar

Andelen elever som läsåret 2020/2021 tog en gymnasieexamen ökade med 1 procentenhet och uppgick till 70,3 %.

5 Ekonomi

5.1 Uppföljning

5.1.1 Uppföljning nämnd

Barn- och utbildningsförvaltningen	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Nettoresultat	805 798	420	525 867	4 325	5 000	789 996	15 802
Bruttoinvesteringar	2 000	0	135	2 000	2 000	1 640	360

Ekonomisk kommentar, nämndsnivå

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett positivt resultat med 15 802 tkr. Överskottet är i stor utsträckning av tillfällig karaktär. Det är främst ett överskott bestående av högre statsbidrag som är tillfälliga och riktade till kommunerna för att motverka effekten av coronapandemin. Dessa är "skolmiljarden" och ersättning för sjuklönekostnader. Även AMS-bidrag samt högre tilldelning av schablonersättning från Migrationsverket överstiger budget. Tillsammans utgör de extra statsbidragen 11 300 tkr. Dessa statsbidrag har inte behövt ianspråkta i full utsträckning.

"Skolmiljarden", för Gislaveds kommun 3 900 tkr, har bl.a. nyttjats för insatser i skolmåtidsverksamheten. Ersättning för sjuklönekostnader 3 200 tkr har inte behövt utnyttjas då vikarier inte behövt anlitas då personalens frånvaro i stor utsträckning sammanfallit med stor barn-/elevfrånvaro, vikarier har heller inte funnits att tillgå i perioder av mycket stor personalfrånvaro. Barn- och utbildningsförvaltningen har i perioder behövt omprioritera verksamheten, vilket inneburit att personal från musikskolan och öppna förskolan täckt upp och förstärkt verksamheten i förskola och grundskola. Under början av året då fritidsanläggningarna fortsatt var stängda, omfördelades personal från dessa verksamheter och förstärkte grundskolornas verksamhet. Dessa omfördelningar har varit mycket värdefulla.

Schablonersättningar för nyanlända barn och elevers lärande har överstigit budget med 1 500 tkr.

De extra och tillfälliga statsbidragen har varit svåra att nyttja. De tillfälliga kostnader de avsåg att täcka har inte uppstått i verksamheterna. Då statsbidragen är tillfälliga är det svårt att rekrytera kompetent personal för visstidsanställningar. Ny och permanent verksamhet kan inte inrättas genom tillfälliga statsbidrag.

Nya satsningar och projekt har inte heller prioriterats då coronasituationen inneburit att förskolor och skolor behövt fokusera på att hålla den ordinarie verksamheten och undervisningen igång.

En annan bidragande orsak till att det ekonomiska resultatet uppnåtts är genom budgetdisciplin på enhetsnivå. Varje rektor har arbetat med att forma sin organisation anpassad efter elevernas behov och ekonomiska förutsättningar till en budget i balans.

5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Förskola, Pedagogisk omsorg	194 107	-1 700	127 080	625	1 500	190 617	3 490
Fritidshem, Förskoleklass, Grundskola	387 552	2 000	249 329	4 600	5 250	376 909	10 643
Grundsärskola	16 067	500	10 265	0	500	15 474	593
Gymnasieskola	139 568	-1 500	96 907	-2 300	-3 700	139 681	-113
Gymnasiesärskola	6 328	1 000	3 520	950	1 000	5 529	799
Musikskola	13 891	120	9 200	50	150	13 278	613
Nämnd och administration	12 569	0	7 932	400	300	12 055	514
Gemensamma verksamheter	35 716	0	21 634	0	0	36 453	-737
Summa Nettoresultat	805 798	420	525 867	4 325	5 000	789 996	15 802

Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Förskola/pedagogisk omsorg

Programmet redovisar ett överskott med 3 490 tkr.

Förskolans områden redovisar ett överskott med knappt 400 tkr. Rektorerna har anpassat sin organisation efter barnantal.

Öppna förskolan och verksamhetschef för förskolan redovisar ett överskott medan ett ökat behov av stöd till barn med särskilda behov överskrider budget. Tillsammans innebär det ett överskott på 300 tkr.

På nämnds-nivån redovisas ett överskott med 2 790 tkr. Överskottet består av ersättning för sjuklöner från staten med 3 200 tkr, högre intäkter för förskoleavgifter på 600 tkr, detta möts av underskott för ersättning till kommunens friförskolor med 800 tkr.

Fritidshem, förskoleklass, grundskola

Programmet redovisar ett överskott med 10 643 tkr.

Grundskolans områden redovisar ett resultat med 6 200 tkr. Av överskottet står fritidshemmen för 2 700 tkr. Fritidshemmets överskott består dels av lägre personalkostnader 2 100 tkr, lägre

kostnader för material 233 tkr, samt högre intäkter med 400 tkr.

Förskoleklassen redovisar ett resultat med 159 tkr. Överskottet består av lägre materialkostnader 150 tkr och högre intäkter 178 tkr, samt underskott personal -172 tkr.

Grundskolan redovisar på enhetsnivå ett resultat på 3 341 tkr. Resultatet består av högre intäkter med 6 876 tkr. Personalkostnaderna är 523 tkr lägre än budget samt materialkostnaderna överstiger budget med -4 060 tkr.

Grundskolans kök har för 2021 ett underskott med -1 600 tkr.

Elevhälsan, enheten för flerspråkigt lärande samt verksamhetschef grundskola redovisar ett resultat med -286 tkr.

Enheten för flerspråkigt lärande har ett överskott med 884 tkr. Överskottet består av lägre personalkostnader 500 tkr och högre intäkter 350 tkr.

Elevhälsan redovisar ett underskott med -1 537 tkr. Underskottet består i sin helhet med utökade resurser till stöd för elever med särskilda behov.

Verksamhetschef för grundskolan redovisar ett överskott med 366 tkr. Överskottet består av lägre materialkostnader.

På nämndsnivån redovisas ett resultat för programmet med 4 729 tkr. Överskottet består dels av avräkning från enheterna för lägre antal elever i verksamheten 3 300 tkr, överskott på medel för inrättande av specialpedagogtjänster 3 000 tkr, överskott SYV-organisation 500 tkr, detta möts att underskott på IT-kostnader med -2 000 tkr.

Grundsärskolan

Programmet redovisar ett överskott med knappt 600 tkr.

Fler elever är på väg in i grundsärskolan. Pandemin har påverkat inskrivningstakten.

Gymnasieskolan

Programmet redovisar ett underskott med -113 tkr.

Gislaveds gymnasium redovisar ett överskott med drygt 2 100 tkr.

Överskottet består dels av högre intäkter med drygt 1 700 tkr. Det är högre interkommunala intäkter som ger överskottet samt ett tillskott för skolmiljarden 1 000 tkr. Resterande överskott är lägre personalkostnader.

På nämndsnivån redovisas ett underskott med drygt -2 200 tkr. Underskottet består av högre interkommunala kostnader med -1 400 tkr. Bland dessa märks kostnaderna för SIS-placeringar som redovisar underskott med -700 tkr och assistentkostnader som redovisar ett underskott med -700 tkr. Det interkommunala elevantalet har under hösten 2021 ökat med tio elever. Resterande underskott på -800 tkr avser högre IT-kostnader.

Gymnasiesärskolan

Programmet redovisar ett resultat med 799 tkr.

Enheten gymnasiesärskolan redovisar ett överskott på 1 318 tkr. Överskottet består dels av högre intäkter med 955 tkr och består till största delen av högre interkommunala intäkter, dels av lägre personal- och materialkostnader.

På nämndsnivån redovisas ett negativt resultat med -519 tkr. Det beror på ökat antal interkommunala elever.

Musikskolan

Musikskolan redovisar ett överskott med drygt 600 tkr.

Överskottet består av lägre personalkostnader. Musikavgifterna understiger budget med -93 tkr, detta uppvägs av högre statsbidrag.

Nämnd och administration

Programmet redovisar ett överskott med 500 tkr.

Överskottet består till största delen på vakanser under året.

Gemensamma verksamheter

Programmet redovisar ett underskott med -737 tkr.

Medel för utvecklingsinsatser har inte ianspråktagits som planerat på grund av pandemin, 226 tkr, central elevhälsa -330 tkr, skolskjutsar -331 tkr, ej fördelade fastighetsåtgärder -216 tkr och övrigt, t.ex. NTA, VFU, retroaktiv avgiftskontroll -86 tkr.

6 Händelser av väsentlig betydelse

Antalet barn i Anderstorp och Hestra har minskat. Det har medfört att verksamheten vid en av förskolorna i Anderstorp har flyttats till andra befintliga förskolor. Ledningsorganisationen har minskat med en rektorstjänst genom att rektorsuppdraget för förskolorna i Hestra/Öreryd och Anderstorp fördelas på två rektorer.

I december framkom att Klockargårdsskolans lokaler i Broaryd drabbats av problem med fukt i bottenplattan. Omfattningen av skadorna utreds av fastighet- och serviceförvaltningen. I avvaktan på vad pågående utredningar och analyser visar har verksamheten förlagts till tillfälliga lokaler.

Gislaveds gymnasiums organisation utökas med Utvecklingssektorn med en rektor för gymnasiesärskola och de individuella programmen. Rektorsansvaret för dessa program har tidigare legat på gymnasiechefen. En lösning som bedömts inte vara hållbar över tid.

Under våren har avtal tecknats om elevregistersystem. Avtalet innebär utökade funktioner till en lägre kostnad. Upphandlingen har genomförts tillsammans i GGVV-kommunerna.

Upphandling av nytt elevhälsasystem som även inkluderar möjligheten att på ett systematiskt sätt utreda anmälningar om kränkande behandling pågår tillsammans med åtta kommuner i länet.

7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Barn- och utbildningsnämndens resultat i bokslut 2021 visar på ett positivt ekonomiskt resultat och ökad måluppfyllelse i den pedagogiska verksamheten.

Det är glädjande att de insatser som gjorts under de senaste åren har resulterat i väsentligt förbättrade resultat i grundskolan. Nämndens uppdrag om förbättrat resultat med 2 procentenheter har överträffats och resultatet översteg föregående års med 6,7 procentenheter.

Resultatet i gymnasieskolan har också förbättrats, dock inte med 2 procentenheter som är nämndens uppdrag men med 1 procentenhet. Mot bakgrund av att gymnasieskolans elever och lärare har bedrivit en stor del av läsårets undervisning på distans får det ändå betecknas som en god prestation.

Det ekonomiska resultatet har uppnåtts genom att statsbidrag för att minska effekten av coronapandemin inte behövt ianspråktagas full ut då barn- och elevfrånvaro i stor utsträckning sammanfallit med personalfrånvaro. Budgetdisciplin på enhetsnivå där varje rektor har arbetat med

att forma sin organisation anpassad efter elevernas behov och ekonomiska förutsättningar till en budget i balans.

Barn- och utbildningsnämndens främsta utmaning är att bibehålla och ytterligare förbättra måluppfyllelsen inom grund- och gymnasieskolan. Det handlar om att stärka undervisningen för att ge våra elever en så likvärdig utbildning som möjligt. Därmed minskas risken att elevresultaten varierar mellan olika årskurser och årgångar och en stadig positiv utveckling behålls.

Barnens tidiga språkutveckling lägger grunden till möjlighet att öka måluppfyllelsen. På några förskolor har alla barn annat modersmål än svenska, på andra finns det enbart barn med svenska som modersmål. Det är svårt att kvalitetssäkra språkutvecklingen för de barn som inte möter det svenska språket i den utsträckning de behöver innan de börjar förskoleklass. Verksamheterna, både inom förskolan men också inom grundskolan, arbetar med språkutvecklande arbetssätt. Ett ytterligare stöd i arbetet med språkutveckling är den samverkan med Skolverket som inleds under våren med riktade insatser för nyanlända och flerspråkiga barn och elevers utbildning. Nybyggnation av lokaler för en likvärdig och integrerad verksamhet är viktig att åstadkomma.

Satsning på matematikutveckling sker inom ett projekt med metoden TRR (tänka, resonera, räkna) lett av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) i samverkan med Nationellt centrum för matematikutbildning (NCM). Under våren har planerings- och utbildningsfasen genomförts och från och med höstterminen sker undervisningen för elever i årskurs F-2 genom denna metod.

Elever med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF) samt elever med återkommande/hög frånvaro uppges vara överrepresenterade bland elever som inte uppnår betyg i olika ämnen. Flertalet skolor lyfter behov av att vidareutveckla strategier kring närvaro, motivation och studiero.

Ekonomiska resurser har tillförts grundskolan vilket medgett en utökning av antalet specialpedagoger i verksamheten och en samverkan med Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM) i ett professionsnätverk.

I gymnasieskolan sker en satsning på utvecklad undervisning på de individuella programmen för att öka resultaten. På de nationella programmen görs en satsning på extra resurser för att stödja eleverna i matematik.

Medarbetare i många av förvaltningens yrkesroller har upplevt att den fysiska och psykosociala arbetsmiljön pressats av de nya förutsättningar och villkor coronapandemin medfört. Detta behöver följas upp under 2022.

Inom samtliga verksamheter finns behov av att rekrytera behörig och kompetent personal. Särskilda satsningar behöver göras för att vidareutbilda och kompetensutveckla befintlig personal för att möta en del av de framtida rekryteringsbehoven. I enlighet med överenskommelsen med lärarfacken i HÖK-21 har arbetet med att ta fram en strategisk kompetensförsörjningsplan påbörjats.

Förväntad utveckling

Samtliga verksamheter har en utmaning i att rekrytera behörig och kompetent personal. Bristen på behörig personal är störst inom förskola och fritidshem. I grundskolan är det framförallt lärare i de praktisk-estetiska ämnena som saknas och i gymnasieskolan yrkeslärare. Inom elevhälsan är det svårt att rekrytera psykologer. För att möta konkurrensen om befintlig arbetskraft måste ett strategiskt arbete för att vara en attraktiv arbetsgivare ske. Det nya läraravtalet innehåller ett krav på arbetsgivaren att utarbeta en plan för det lokala arbetet för strategisk kompetensförsörjning. Planen ska samverkas med lärarförbunden och finnas på plats senast 2022-03-31. Planen ska innehålla insatser inom områdena arbetstid, arbetsmiljö, arbetsorganisation och lönebildning. Detta i syfte att trygga kompetensförsörjningen inom skolan på såväl kort som lång sikt.

En fortsatt utbyggnad av verksamhetslokaler inom såväl förskola som skola för att ersätta tillfälliga

paviljonglösningar och lokaler med låg standard planeras. Detta bidrar också till att skapa en ökad likvärdighet och minskad segregation, särskilt i förskolan. För att möjliggöra för de barn som går på någon av de förskolor där alla barn talar ett annat modersmål än svenska och för att kvalitetssäkra språkutvecklingen för de barn som inte möter det svenska språket i den utsträckning de behöver innan de börjar förskoleklass, finns det ett behov av en översyn, likt den skolomorganisation som beslutats av nämnden.

I förskolan kommer rektorerna att fortsätta utveckla det systematiska kvalitetsarbetet och tillsammans med personalen arbeta vidare med undervisningen och verksamhetens kvalitet.

För att öka elevernas måluppfyllelse både i grundskolan och gymnasiet finns behov av fortsatt satsning på ämnet svenska som andraspråk och matematik. Under läsåret kommer fler lärare att utbildas till SKUA-handledare och F-3-verksamheterna påbörjar en satsning på matematiken i SKR:s matematiksatsning TRR (tänka, resonera, räkna) där hela styrkedjan medverkar, politik, förvaltning, rektorer och lärare.

Det behövs tidiga förebyggande och främjande insatser för elever som riskerar hög frånvaro. En del är att utveckla skolornas lärmiljöer för dessa elever. Den satsning som gjorts med förstärkt specialpedagogisk kompetens är ett viktigt led i detta arbete. En utökad samverkan med andra aktörer som socialförvaltningens och regionens verksamheter samt med andra kommuner behöver initieras för att förstärka insatser för barn och unga med funktionsvariationer.

Kompetensutveckling kring undervisningsmetoder och ledarskap som stärker undervisningen behöver fortsätta. Ett medvetet arbete med undervisningsmetoder som leder till ökad studiero, pojkar och flickors måluppfyllelse och elevens hälsa och välmående är bidragande faktorer för elevers möjlighet att bli behöriga till gymnasiet och även klara sina gymnasiestudier. Studiero är en förutsättning för ökad måluppfyllelse och ett område som verksamheterna lyfter som utvecklingsområde.

Regeringen har lagt förslag om lagändring för utökad undervisningstid och utökad lovskola som föreslås träda i kraft den 1 juli 2022. Förslaget innebär att alla elever i grundskolans årskurs 4-9 ska erbjudas minst två timmar extra studietid per vecka. Studietiden ska ledas av lärare där annan personal kan medverka. Syftet är att ge möjlighet till hjälp med t.ex. läxor och att plugga inför ett prov eller annat skolarbete. Studietiden ska anordnas under eller i direkt anslutning till elevernas skoldag vid den skolenhet som eleven tillhör. Den extra studietiden ska inte räknas in i elevens minsta totala undervisningstid och elevernas deltagande ska vara frivilligt. Förslaget föreslås gälla från och med höstterminen 2022. Förslaget innebär ökade personalkostnader och skoldagens ramtid och skolskjutsorganisation kan påverkas.

Lovskolan ska ses som en del av skolans kompensatoriska uppdrag med syftet att förbättra kunskapsresultaten och leda till en mer likvärdig skola. Lovskolan ska utökas med ytterligare 25 timmar lovskola som ska ges under läsåret, t.ex. på läslovet eller påsklovet för elever i årskurs 9 som riskerar att inte bli behöriga till gymnasieskolan. Tiden ska inte kunna räknas av från de 50 timmar lovskola som huvudmannen är skyldig att erbjuda i juni enligt gällande bestämmelser. Lagändringen föreslås träda i kraft den 1 juli 2022.

Förslag om att införa ämnesbetyg i gymnasieskolan från läsåret 2025/2026 som ersätter nuvarande kursbetyg är ute på remiss. Med ett ämnesutformat system kommer undervisningen i många ämnen att pågå under en längre sammanhållen period, betygen speglar faktiska kunskaper och det ska stödja ett fördjupat lärande och motivera elever att genomföra utbildningen. Det är en reform som kräver stora implementeringsinsatser av varje gymnasieskola.

Förslag om en tioårig grundskola från läsåret 2026/2027 innebär att nuvarande förskoleklass blir grundskolans årskurs 1. Idag finns det olika krav för att få arbeta i förskoleklassen och i grundskolan. Förskollärare i förskoleklass kommer inte räknas som behöriga utan behörighetsgivande fortbildning. Ett så kallat Förskolepedagogiskt lyft för lärare är under planering av Skolverket.

Bokslutsrapport - 2021 - Nämnd

Bygg- och miljönämnden

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning	3
2 Nämndens grunduppdrag	4
2.1 Uppföljning - Välfärd och service	4
2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati	5
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	5
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer	5
3 Mål.....	10
3.1 Uppföljning.....	10
4 Uppdrag	11
4.1 Uppföljning.....	11
5 Ekonomi.....	12
5.1 Uppföljning.....	12
6 Händelser av väsentlig betydelse	14
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten	14

I Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning

Nämndens grunduppdrag

Förvaltningens grunduppdrag och verksamhet syftar till en god och välplanerad bebyggd miljö samt för en sund och säker livsmiljö för medborgare och näringsliv.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att grunduppdraget har genomförts på en mycket god nivå trots årets stora utmaningar till följd av Covid-19. Verksamheten bygger på en stor del tillsyn och annan verksamhet i fält vilket har medfört stora omställningar i arbetssätt. Verksamheten har också utökats med nya samverkansformer.

Resultatet för 2021 visar ett överskott på + 5 683 tkr.

Invånare

En effekt av pandemin är en ökad användning av digitala hjälpmedel. Det faller väl in med införandet av e-tjänster för förvaltningens olika verksamheter. För våra samarbetskommuner innebär det också möjlighet till snabba möten digitalt utan restid. Övriga positiva effekter för invånarna förväntas bli snabbare svar, bättre funktionalitet och ökad tillgänglighet.

Medarbetare

Förvaltningens sjukfrånvaro har trots situationen varit låg och vi klarar uppsatta mål. Medarbetarna har visat stort engagemang och själva gjort sig delaktiga i att lösa omställningen från arbetsplats till distansarbete. Tekniska hjälpmedel har gett de förutsättningar som krävs för samverka kring de förändringar som verksamheten behövt genomföra. Arbetsinsatsen har varit stor men bedömningen är att tilliten, samarbetet och arbetsglädjen har ökat.

Verksamhet

Situationen i samhället har haft en betydande påverkan på verksamheten och hur den kan bedrivas. Prioriteringar har behövt göras och saker har fått hänskjutas till våren, samråd med allmänheten, tillsyn m.m. har varit svårt att genomföra och interna processer har skjutits fram. Verksamheten har dock utökats med ny samverkan såsom detaljplanering samt kartverksamhet. Utöver detta har vi nått en digital mognad som annars hade tagit längre tid.

Hållbar utveckling

I princip allt arbete inom nämndens verksamhet syftar till en hållbar utveckling såväl avseende planering, bygglov och miljö. Satsningar görs för att öka kunskaperna kring och tillämpa barnkonventionen i verksamheten och framför allt i detaljplaneringen. Förvaltningen engagerat sig i kommunens översiktsplanering som leds av hållbar utveckling där de globala hållbarhetsmålen inarbetas i kommunens intentioner med mark och vattenanvändningen.

Ekonomisk kommentar

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
15 193	27 547	37 057	9 510	15 193	5 683

Förväntad utveckling

2 Nämndens grunduppdrag

Nämndens grunduppdrag och verksamhet syftar till att skapa en god och välplanerad bebyggd miljö samt en sund och säker livsmiljö för medborgare och näringsliv.

2.1 Uppföljning - Välfärd och service

Målgrupp

Nämnden och förvaltningen har haft fortsatt extra fokus på målgruppens behov och krav på effektivitet, god service och tillgänglighet.

Bygg- och miljöförvaltningen jobbar efter principen - 1/information 2/rådgivning 3/prövning. De tre olika delarna är lika viktiga och medborgarens intresse står alltid i fokus i vår handläggning.

Förvaltningen har under våren fått anpassa verksamheten till rådande omständigheter och till Pandemin. Det har inneburit att tillgängligheten har fått upprätthållas så mycket som möjligt via telefon och andra digitala verktyg och att vi valt bort sammankomster som kan lösas på annat sätt. Det finns en utbredd acceptans från medborgarna. Användandet av digitala hjälpmedel fått en rejäl skjuts framåt och på sikt kommer detta innebära tidsbesparingar samtidigt som man kan erbjuda en mer utvecklad digital kontakt med medborgarna.

Medarbetare

Kunskapsnivån är hög och det finns goda förutsättningar för kunskapsöverföring till nya medarbetare genom bra introduktioner. Stämningen på förvaltningen är bra men vissa insatser kommer även att krävas under året för att ytterligare förbättra arbetsmiljön då det finns många nyanställda. Den goda responsen vi får från verksamhetsägare och medborgare i båda kommunerna upplevs som motiverande.

Förvaltningen jobbar aktivt med värdegrundsarbete och har under året genomfört flera moment. Vi är överens om att vi ska vara en medveten arbetsgrupp som förstår den dynamik som kan uppstå i grupp samt fångar möjligheterna i eventuella konflikter.

Distansarbetet påverkar medarbetare på olika sätt, vi träffar medarbetarna dagligen via digitala möten för att upprätthålla kontakt. Även individuella samtal förs regelbundet. I huvudsak mår personalen bra.

Verksamhet

Utökad samverkan med Tranemo och Hylte kommun där vi samverkar mer inom GIS och detaljplan. Pandemin har inneburit att förvaltningen har satts på prov och vi kan trots detta konstatera att vi har lyckats upprätthålla och också utveckla en väl fungerande verksamhet med god service till allmänheten.

Vi har hittat de organisatoriska förutsättningarna i respektive kommun, dvs att vi nu har fungerande processkedjor. Det har inneburit ny samverkan med en rad olika aktörer och myndigheter. Samtidigt pågår och utvecklas samverkan i det egna länet. Vi har kommit långt men det återstår mycket arbete för förvaltningen.

Arbetet med att skapa fler processer med RPA-teknik pågår.

2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

Uppföljning - Hållbar utveckling

I princip allt arbete inom nämndens verksamhetsområde syftar till en hållbar utveckling såväl avseende planering, bygglov och miljöfrågor.

I princip allt arbete inom nämndens verksamhetsområde syftar till en hållbar utveckling såväl avseende planering, bygglov och miljöfrågor.

2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			
Andelen av personalomsättning	10	17,3	
Andelen av total NMI			
Andelen av NMI för ledarskapet			
Andelen sjukfrånvaro	5,3	3,8	

Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

2.4.1 Målgrupp

2.4.1.1 God tillsyn

Beskrivning

God tillsyn ur målgruppens perspektiv-

Ge god service som för oss betyder att vi har ett professionellt och respektfullt bemötande samt är tillgängliga för dom vi är till för genom god tillsyn som innehåller rådgivning, vägledning och prövning.

Verksamhetsområde BM



Kommentar

Det finns en god kunskap om lagstiftningen, praxis, tekniska frågor och genomförande på förvaltningen.

Nya medarbetare följer nu en introduktionsplan med utsedd kollega som har huvudansvaret för introduktionen. Nya medarbetare handlägger och bereder beslut till mer erfarna kollegor som signerar efter kontroll av beslutets riktighet. På så vis skapas en trygg start i den nya rollen och vi kvalitetssäkrar de beslut som lämnar förvaltningen.

En stor del av förvaltningens huvudprocesser är utformade för att säkerställa likvärdig och rättssäker

bedömning av ansökningar. Interna rutiner utöver de lagstyrda processerna grundar sig på etablerade arbetsätt och vägledning till stöd för handläggningen från andra myndigheter och rättskällor. Vidare följer förvaltningen upp utgången av överprövade ärenden ihop med övrig uppföljning i Stratsys och veckovisa avstämningar på enhetsnivå av enhetschef för att den operativa verksamheten ska bedrivas så likvärdigt som möjligt.

Genomsnittstiden för en bygglovsansökan är ca 18-20 dagar vilket bedöms som ett mycket gott resultat.

Förvaltningen har ett pågående arbete med att se över handlägningsprocesserna för att få till en ännu mer effektiv handläggning, detta arbete har kommit långt men är ännu inte helt färdigt. Definitioner och beräkningar kommer att införas med kostnadstäckningsgrad för de olika verksamheterna.

Den planerade tillsynen har inte utförts helt enligt planen. Det har saknats en del personal på grund av sjukskrivningar och uppsägningar samt att antalet miljöhandläggartjänster har utökats. 10 personer har rekryterats under 2021. De första 5 månaderna av året utfördes inte platsbesök på grund av covid-19 pandemi.

Resultat planerad tillsyn i de tre arbetsgrupperna:

Miljöskydd 42%

Hälsoskydd 51%

Livsmedel 82 %

Inom vissa områden har miljöenheten fått prioritera att handlägga inkommande ärenden. Även inom byggenheten har det varit nödvändigt att prioritera de inkommande ärendena då ärendemängden har varit ca 30 % högre än beräknat.

Ständiga förbättringar fortgår enligt plan.

2.4.1.2 Rättssäker och effektiv handläggning

Beskrivning

Rättssäker och effektiv handläggning ur målgruppens perspektiv. Alla ska behandlas lika inför lagen och handläggningen ska ske så snabbt som möjligt och åstadkomma resultat som är hållbara.

Verksamhetsområde BM



Kommentar

En stor del av förvaltningens huvudprocesser är utformade för att säkerställa likvärdig och rättssäker bedömning av ansökningar. Interna rutiner utöver de lagstyrda processerna grundar sig på etablerade arbetsätt och vägledning till stöd för handläggningen från andra myndigheter och rättskällor. Det finns en god kunskap om lagstiftningen, praxis, tekniska frågor och genomförande på förvaltningen. Vi har fått respons på att överklagade ärenden där nämndens beslut håller, det visar att tillämpningen av lagstiftningen sker på ett bra sätt.

2.4.2 Verksamhet

2.4.2.1 God tillsyn

Beskrivning

God tillsyn - Vi genomför den goda tillsynen med ett klokt arbetssätt. Genom att vi har en sund arbetskultur, logisk struktur på processer och rutiner. För att vi vet medborgarens/näringslivets behov, kan vårt grunduppdrag och förstår hur vi prövar ansökningar och handlägger anmälningar snabbt, enkelt och effektivt utan avkall på rättssäkerhet som grundar sig på relevant lagstiftning.

Verksamhetsområde BM



Kommentar

Vi försöker hantera all tillsyn men särskilt de mindre ärendena genom att praktisera vår "rättelsetrappa" där vi inledningsvis tar personlig kontakt och försöker inleda en dialog med fastighetsägaren/ verksamhetsutövaren. Verkningsgraden på denna hantering bedöms som fortsatt god. Viktigt att känna till är att ej regelstyrda processer (dialog) också innebär mer uppföljning, platsbesök, möten m.m.

Under delar av 2021 har de fysiska tillsynsbesöken på miljöfarliga verksamheter och livsmedelsverksamheter prioriterats bort. Detta för att inte belasta verksamhetsutövarna mer än nödvändigt men också för att inte utsätta personalen för onödig smittorisk.

Förvaltningen har genom en omställning i arbetssätt och så kallad distanstillsyn utfört en hel del tillsyn trots rådande omständigheter. Under förra året fick förvaltningen en utökad roll som också fortsatt detta året genom den s.k. trängseltillsynen.

Under 2021 hade förvaltningen planerat fortsatt arbete med uppföljande tillsyn av strandskyddsärenden i enlighet med tillsynsplanen och 2020 års planeringsdirektiv "tema vatten". Effekten genom information i media och webb har gett stort signalvärde vilket var ett av syftena med tillsynen. Men tillsynen har prioriterats bort på grund av en för stor ärendemängd.

Förvaltningen har också haft ett antal tillsynsärenden där byggsanktionsavgift dömts ut.

Sammantaget bedömer förvaltningen att vi trots uppehållet i de fysiska tillsynsbesöken upprätthållit en acceptabel nivå på vårt uppdrag.

Verksamheten fortsätter att presentera grunduppdraget i olika sammanhang och tydliggöra rollen vid den goda tillsynen.

2.4.2.2 Rättssäker och effektiv handläggning

Beskrivning

Prövningen ska ske på ett rättssäkert sätt - genom att tillämpa lagar och förordningar objektivt där alla är lika inför lagen. Samt övervaka att den lagstiftning som man anförtrotts som tillsynsmyndighet följs och därigenom bidra till att samhällets övergripande mål för miljön och hälsan uppnås.

Verksamhetsområde BM



Kommentar

Vi kan se att handläggningen av bygglov och anmälningsärenden både i Tranemo och Gislaved sker i huvudsak inom stipulerad tid.

Genomsnittstiden för en detaljplan är 15 månader vilket med hänsyn till nämndsammanträden och övriga kommuner får anses som ett bra resultat.

Det finns en god kunskap om lagstiftningen, praxis, tekniska frågor och genomförande på förvaltningen.

Ett antal överklagade ärenden där nämndens beslut håller visar att tillämpningen av lagstiftning sker på ett bra sätt.

Resultatet av strandskyddstillsynen, där vi också granskat oss själva, visar på att vi behöver ta fram tydligare rutiner kring ärenden inom strandskydd samt förbättra och enhetliggöra beslutsunderlagen samt tillämpandet av villkor i beslut.

Antalet överklagade ärenden är lågt, av de ärenden som överklagas ändras ytterst få av överinstans.

Just det faktum att ytterst få ärenden överklagas ger en signal om att de som får besluten är nöjda/förstår besluten.

2.4.3 Medarbetare

2.4.3.1 Välmående medarbetare

Beskrivning

Arbetsplatsen ska vara anpassad efter varje individs förutsättningar. Det bör finnas god gemenskap på arbetsplatsen för att skapa en sund kultur med högt i tak där cheferna är lyhörda och engagerade.

Verksamhetsområde BM



Kommentar

Arbetsituationen är pressad, förvaltningen har haft ca 30 % fler byggärenden att hantera än föregående år och det har varit många vakanta miljöhandläggartjänster under året. Planuppdragen är också fler.

Två medarbetare har gått i pension och flera nya medarbetare har tillkommit till förvaltningen.

Kart- och mätchefen har under december fått rollen som Tf Bygg- och planchef då ordinarie Bygg- och planchef avslutat sin anställning.

En av enhetens kartingenjörer har gått i pension under perioden. Ersättare för denna tjänst genomfördes under kvartal 3 2021.

Bedömningen är dock att stämningen och sammanhållningen är fortsatt väldigt god.

Sjuktalet är låga.

Arbetsledningen försöker förmedla ett lugn och uppmuntrar till att inte stressa fram beslut.

Personalgruppen har förändrats på grund av många nyrekryteringar, men arbetsklimatet upplevs som fortsatt väldigt bra. Vissa insatser kommer dock att krävas under kommande år för att bibehålls och ytterligare förbättra arbetsmiljön.

En av enhetens kartingenjörer har gått i pension under perioden. Ersättare för denna tjänst genomfördes under kvartal 3 2021.

Man är generellt nöjd med teknik, möbler m.m. Det är till och med så att man är nöjd med de ändringar vi har gjort i rumsdisponeringarna.

Distansarbetet påverkar medarbetare på olika sätt, vi träffar medarbetarna dagligen via digitala möten för att upprätthålla kontakt. Även individuella samtal förs regelbundet. I huvudsak mår personalen bra.

Behovet av engagemang från chef skiljer sig något mellan medarbetarna, generellt vill man ha en chef som stöttar vid behov, har god närvaro i dagliga frågor men som också har tillit till att arbetet blir utfört under eget ansvar.

Ständiga förbättringar fortgår enligt plan och åtgärds paket följs. Ny åtgärdsplan kommer att arbetas fram under hösten. Utmaningar finns i kultur, struktur och arbetssätt

2.4.4 Ekonomi

2.4.4.1 Prognossäkerhet

Beskrivning

För att långsiktigt kunna utföra och planera verksamheten samt göra erfoderliga prioriteringar och omfördelningar krävs god prognossäkerhet.

Verksamhetsområde BM



Kommentar

Bygg- och miljönämndens budget är till ca 50 % beroende av intäkter från i form av avgifter från de som använder våra tjänster. Intäkter är uppdelade både i fasta avgifter och avgifter från de tjänster som man efterfrågar efter behov.

Det har det blivit mer balans och förutsägbarhet i ekonomin. Förvaltningen har bra kontroll på vilka intäkter som kommer från Tranemo och vilka som härrör från Gislaved. Det finns dock stora osäkerheter i prognosen, inom bostadsanpassning kan det alltid ske oväntade händelser till höga kostnader. Vad gäller byggsanktionsavgifter kan dessa beslut överklagas vilket innebär, om besluten håller vid prövning, att avgifterna kommer in under kommande år.

Den allmänna osäkerheten i världen påverkar också förvaltningens prognossäkerhet, följden har blivit ett mer eller mindre oförutsägbart resultat med snabba vändningar i prognoserna. Även boverket har under senare delen av året ändrat riktning och skrev därför upp prognosen för bostadsbyggandet under 2021, detta visar på en stor osäkerhet överallt. Det har varit mycket svårt att förutse effekterna i respektive verksamhet då även generella omvärldsanalyser inte stämmer.

3 Mål

3.1 Uppföljning

3.1.1 Medborgarperspektivet ska poängteras, öka servicen till dem vi är till för.



I de fall taxorna har kunnat förenklas har detta skett. Om det inte varit möjligt har de exemplifierats så att de blir enklare att förstå.

En sammanställning av taxaexempel har tagits fram för bygglov och finns numera på kommunens webbplats. Den används också av kontaktcenter som nu kan svara och lämna generella upplysningar om kostnader.

Under 2021 har miljöenheten sett över alla tillsynsobjekt med årlig avgift för att säkerställa att taxa och timmar stämmer för att alla ska få en korrekt årlig avgift.

Kart- och mäthenheten har sett över sin taxa med anledning av nya krav på moms för delar som inte rör myndighetsutövning.

3.1.2 Marknadsföring av nämndens verksamhet.



Nuläge:

Nämndens arbete har uppmärksammats hos många andra kommuner, Svenskt Näringsliv, dagspress och på sociala media.

På grund av den pågående pandemin har detta arbete haft en lägre profil, men ett antal föredrag och Skypeföreläsningar har genomförts.

3.1.3 Revidera och anpassa detaljplaner



För att detaljplaneringen och bygglov ska fungera väl och ske med rätt prioriteringar krävs det ett stort engagemang från övriga förvaltningar samt samordning av frågor. Vi behöver samverka mer kring övergripande förutsättningar för välfärdens utbyggnad genom skola, förskola m.m. samt planera för bostäder. Detta tror vi kan uppnås genom god planering i samverkan med bl a, översiktsplanering, mark- och exploatering, lokalförsörjning, trafik- och avloppsplanering samt övrig kommunal förvaltning. Stadsarkitekten har en samordnande roll i denna dialog.

Planverksamheten har nu fått upp farten igen.

Processbeskrivningar och utveckling av effektfulla rutiner har utarbetats för hela förvaltningen. Utmaningar finns att hitta rätt kompetens inom nämndens hela verksamhetsområde samt att ständigt öka kompetensen inom vissa av våra komplexa område. Kreativitet och nytänkande krävs.

Tidigare har förvaltningen bara haft tillgång till naturvårdskompetens via kommunstyrelseförvaltningen. Genom samverkan med Tranemo finns nu denna kompetens på

förvaltningen.

3.1.4 Öka fokuseringen på arbetet med förorenad mark



Inom kommunen som helhet pågår nu ett arbete att hitta nya arbetsprocesser för att ytterligare kunna öka takten på detta arbete. Det kommer att kräva ytterligare mer tid och fler samråd med Länsstyrelserna och Naturvårdsverk. Arbetet involverar både strategiska ställningstagande och utveckling och utmaning av myndighetsprocesserna. Utveckling har genomförts för att genom gemensamma rutiner säkerställa gränsdragningar i rollerna mellan kommunens allmänna roll, myndighetens tillsyn och rådgivarens roll.

Inom den övergripande samhällsplaneringen har arbetet med en fördjupning av översiktsplanen för Gislaved och Anderstorp påbörjats och visionerna Bro till Bro i Anderstorp samt Vision 2040 mötesplatsen vid Nissan har tagits fram. Det finns en stor utmaning i att hitta förutsättningarna att realisera dessa visioner. Nämnden behöver vara mycket aktiva för medverka till att hitta bra lösningar inom ramen för lagstiftningen som står till buds. För att kunna sanera förorenad mark på ett kostnadseffektivt och innovativt sätt krävs ett nytänkande i samtliga led.

Ett nytt arbetssätt är nu säkerställt vid bygglov/markföreningar. Nämnden tillhandahåller först rådgivning med struktur och systematik i syfte att ge högre service till industrin. Nämndens investering av miljörådgivare inom förorenat område gör att takten på arbetet med förorenad mark har ökat.

Utmaningar är att hitta rätt kompetens inom förorenad mark samt ständigt öka kompetens inom detta komplexa område. Kreativitet och nytänkande krävs. Samråd och diskussioner med Länsstyrelsen kommer troligen att behöva ske för att få till ett än mer flexibelt arbetssätt med denna typ av frågor.

4 Uppdrag

4.1 Uppföljning

4.1.1 Kommunfullmäktige

4.1.1.1 Se över samordningen för att säkerställa realiserandet av stora utvecklingsprojekt inom bostadsbyggande.

Beskrivning

För att kunna realisera Vision 2040 – Mötesplatsen vid Nissan och Bro till Bro i Anderstorp behöver det säkerställas att det finns en fungerande samordning. Det kan handla om att säkerställa att arbetet löper på med färdigställande av marken (sanering) och inköp av strategiska fastigheter.

Uppdraget riktas till Kommunstyrelsen, Tekniska nämnden, Bygg- och miljönämnden

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Samordningsuppdraget omhändertas av Fasta beredningsgruppen för realisering och Strategisk markförsörjningsgrupp. Större förbättringar av samordningen har synliggjorts i en konsultrapport och resultatet lyfts in i den pågående översynen av förvaltningsorganisationen.

5 Ekonomi

5.1 Uppföljning

5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Nettoreultat	15 193	+450	3 375	+5 000	+5 400	9 510	+5 683
Bruttoinvesteringar	100	0	0	0	0	0	100

Ekonomisk kommentar, nämnds nivå

På grund av rekryteringsproblem har ett antal tjänster varit vakanta under året på miljöenheten vilket gjort att personalkostnaderna varit lägre. Tjänsterna är nu besatta. Och ordningen är återställd.

De externa intäkterna har varit väsentligt över de förväntade tack vare ett ökat inflöde av bygglovsansökningar och tillhörande mät verksamhet, miljöavgifterna motsvarar förväntad intäkt. Delar av bygglovsavgifterna är en förskottsbetalning för arbete som förvaltningen gör under byggprocessen, detta innebär att förvaltningen har mycket arbete under kommande år som inte resulterar i några intäkter. Den uppkomna situationen har inneburit stora arbetsinsatser från personalen och det har fungerat på kort sikt.

Material och tjänster har inte kunnat utnyttjas i den planerade omfattningen på grund av den rådande pandemin.

Nämndens resultat är starkt beroende av att det funnits stora vakansproblem. En annan stor bidragande orsak är en stor mängd bygglov där ca 50% av arbetet återstår att göra under 2022.

5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
800-804 Avd. stab miljö- och byggförvaltningen	4 540	+100	2 397	+200	+400	4 337	+203
801 Miljöavdelningen	4 258	+150	832	+1 800	+2 550	1 595	+2 663
802 Kart- och mätavdelningen	3 191	+200	1 027	+100	+450	2 543	+648

803 Bygg- och planavdelningen	3 204	0	-881	+2 900	+2 000	1 035	+2 169
Summa Nettoresultat	15 193	450	3 375	5 000	5 400	9 510	5 683

Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Kart och måt har de externa intäkterna gett ett överskott på 77 tkr. Ett underskott i intäkter när det gäller avgifter kopplade till bygglov på 255 tkr men ett överskott på 287 tkr kopplat till avtalet med Hylte kommun på grund av utökade arbetsuppgifter är de största anledningarna till detta överskott. Interna intäkter följde budget.

Överskottet i personalbudgeten, uppkom under första halvåret 2021, slutade på +515 tkr. En långtidssjukskrivning är den största orsaken till överskottet.

I övrigt är det små avvikelser mot budget.

Det totala överskottet jämför med budget för 2021 blev +648 tkr.

Miljöenheten visar ett överskott på grund av att enheten under året har haft många vakanta tjänster. Två längre sjukskrivningar och släpande vakanser från 2020 har gett resursbrist och ekonomiskt överskott.

Eftersom det har varit pandemi 2021 så har personalen inte kunnat göra resor till kurser som normalt. Dessutom gjorde enheten under 5 månader ingen planerad tillsyn vilket innebar att bilpoolen nyttjades betydligt mindre frekvent än normalt.

Bygg- och planenheten visar ett överskott som främst har sin förklaring av en stor ärendemängd av bygglov. Bygglovsavgiften är delvis en förskottsinsbetalning på arbete som görs av förvaltningen under byggnationen. Det vill säga arbete som kommer att utföras under 2022.

Bostadsanpassningsbidragen har varit lägre än beräknat förmodligen även detta påverkat av Covid.

5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar avslutade investeringsprojekt

5.1.4 Uppföljning särskilda uppdrag

Uppdrag	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar särskilda uppdrag

5.1.5 Uppföljning nyckeltal

Nyckeltal	U1	U2	U3	Utfall 31/12

Kommentar nyckeltal

6 Händelser av väsentlig betydelse

Pandemin har påverkat verksamheten på många olika sätt. Dels har vi fått uppdraget med trängsel tillsyn men också genom att det har varit nödvändigt att ändra arbets sätt.

Arbetet med organisationsöversynen har krävt både tid och resurser och men också skapat en viss osäkerhet bland personalen.

7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Verksamheten har trots flera utmaningar fungerat mycket väl. Det har som tidigare varit svårt att hitta rätt kompetens och erfarenhet för att komplettera personalgruppen. Osäkerheten i omvärlden och har pandemin försvårat planeringen av verksamheten. Nämnden har trots detta en god kontroll över ekonomi och verksamheten. Faktorer som bidrar till detta är ett stort engagemang från medarbetare och gott samarbete med övriga förvaltningar och stödfunktioner.

Miljöenheten har handlagt inkommande ärenden men under året prioriterat bort vissa remisser. Av den planerade tillsynen har enheten gjort totalt 58 %. Vid resursbrist är det den planerade tillsynen som nedprioriteras eftersom inkommande ärenden måste handläggas.

En stor del av personalgruppen är mindre erfaren personal. Det kräver extra resurser av både ledning, administrativt stöd och erfarna kollegor under en inlärningsperiod.

Bygg och plan har haft en väldigt stor ärendemängd vilket har gjort att man prioriterat inkommande ärenden. Faktureringen för bygglov görs delvis i förskott vilket gör att det kommer att utföras mycket arbete under 2022 som det har inkommit intäkter för under 2021.

Grunduppdraget beräknas uppfyllas på ett mycket bra sätt med god service. Läget är under kontroll.

Förväntad utveckling

Pandemin och efterspelet kommer fortsätta påtvinga snabba omställningar i organisationen. Hur vi är tillgängliga för våra invånare och hur vi möter företagen ställer stora krav på verksamhetens förmåga att ställa om och ändra arbets sätt. Den tillsyn som skjutits på framtiden innebär en skuld som ska arbetas av under kommande år.

Kommunövergripande kommer ett nytt HR-system implementeras.

Den översyn av kommunens förvaltningsorganisation som nu ska påbörjas kommer också kräva ett engagemang för att skapa delaktighet och förankring i arbetet med eventuella kommande förändringar i organisationsstrukturen. Vår tillitsbaserade styrning och ledning kommer prövas i detta sammanhang.

Just nu pågår många utredningar som kan komma att utmynna i ändringar i både Plan och bygglagen och miljöbalken. Om ändringar genomförs kommer detta innebära förändringar för nämndens verksamhet. Exakt vad dessa förändringar kommer att bli är idag svårt att förutse.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 2021

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avge redovisning för förvaltningen av bolagets angelägenheter för tiden 2021 01 01 – 2021 12 31.

Styrelse

Ordinarie bolagsstämma hölls den 16 juni 2021. Extra bolagsstämma hölls den 19 maj 2021 med anledning av Martin Ericsons avsägelse och Fredrik Idins nominering och inväljande som ledamot till och med bolagsstämman 2023 utifrån fullmäktigebeslut, Kf §25, 2021-02-25.

Kommunfullmäktige i Gislaveds Kommun har sedan tidigare valt följande styrelseledamöter och suppleanter.

Ledamöter	Björn-Arne Björkman Thomas Töreland Martin Ericson tom 2021-05-18 (Fredrik Idin from 2021-05-19) Håkan Josefsson Sören Axelsson Henrik Hallberg Gunilla Westerholm
-----------	---

Verkställande direktör

Bolagets verkställande direktör är Louise Skålberg. Anders Simfors är vice VD.

Sammanträden

Styrelsen har under året hållit sju protokollförda sammanträden.

Personal

Bolaget har förutom VD och vVD inga anställda.

Arvoden

I arvoden till styrelse och VD har under året utbetalats 371 758kr.
Bolaget har inga pensionsåtaganden gentemot styrelseledamöter eller VD.

Aktiekapitalet

Aktiekapitalet uppgår till 1 100 000 kr.
Samtliga aktier ägs av Gislaveds kommunhus AB.

Taxeringsvärde och brandförsäkring

Taxeringsvärdet för fastigheten Munin 19 är 11 476 000 kr och för Stubbakull 2:20 är taxeringsvärdet 2 308 000 kr. Fastigheten Lövås 8:5 saknar taxeringsvärde.

Försäkring var under 2021 tecknad som kombinerad företagsförsäkring med Länsförsäkringar. Byggnaderna är fullvärdesförsäkrade. *u*

Bolagets verksamhet

Bolagets syfte är att med iakttagande av kommunallagens lokaliserings- och likställighetsprinciper på affärsmässig grund främja försörjningen av lokaler för näringsverksamheter och offentliga behov inom Gislaveds kommun.

Bolaget har vidare syftet att med iakttagande av kommunallagens lokaliserings-, likställighets och självkostnadsprinciper främja en aktiv fritid genom att ge förutsättningar för verksamhet med anknytning till motorbana och därmed sammanhängande verksamhet.

Bolaget har även ett samhällsansvar i syfte att bidra till en hållbar utveckling. Det handlar om ett estetiskt, ekonomiskt, miljömässigt, etiskt och socialt ansvarstagande

Munin 19

Gisletorp Lokaler AB äger fastigheten Munin 19 som är bebyggd med 6 637 kvm BRA (bruksarea) och innehåller 15 olika lokaler. Den uthyrningsbara ytan är 6 517 kvm LOA (lokalarea). Vid årsskiftet 2021/2022 var alla lokaler uthyrda.

Gisletorp Lokaler AB har under flera år haft i princip fullt uthyrt och svårt att snabbt tillgodose olika intressenters lokalbehov. Angående fordringar på obetalda hyror består fordringarna i huvudsak av hyror som förföll 2021-12-31. Äldre fordringar uppgår till drygt 59 tkr.

Under 2020 upptäcktes en stor skada på taket som medförde en kostsam reparation. Arbetet fortgick och slutfördes under 2021. Transportenhetens portar på respektive fasadsida byttes ut under året för att möjliggöra för större lastbil att köra in. Plåtfasaden och fasadbelysning utmed Bilvårdscenter byttes också ut.

Fastighetens värmeförbrukning, på Munin 19, uppgår till 580 MWh (88,96 kWh/m²). Året var något varmare än ett normalår, men inte lika mildt som året innan, 2020. Huvudparten av värmeenergin kommer från biobränsle via Gislaved Energi AB.

Lövås 8:5

Gisletorp Lokaler AB äger också fastigheten Lövås 8:5 med Anderstorp motorbana. Anläggningen arrenderas av Anderstorps Racing Clubs (ARC) bolag SRW Anderstorp AB (SRW). På fastigheten finns depåbyggnaden som omfattar ca 3 160 m² och som också disponeras av Motorsportgymnasiet Anderstorp (MSG). ARC och SRW använder banan för träning och tävlingar i egen regi men man hyr också ut banan till andra arrangemang såsom bil- och MC-tävlingar, företagsevent, idrottstävlingar, mässor etc. Genom det 10-åriga hyresavtalet med SRW ansvarar SRW för drift och underhåll av banan med tillhörande anläggningar liksom för flertalet av de byggnader som finns på området. För depåbyggnaden svarar dock GLAB samt för merparten av drift och underhåll även om SRW sköter t ex det lokala datanätverket. Sedan tidigare finns ett hyresavtal med MSG som kommer uppdateras i början på 2022. Villkoren är avstämda och klara. *u*

För att kunna finansiera utgifterna för investeringar, drift och underhåll av byggnader och anläggningar krävs en inte oväsentlig omsättningsvolym och det är därför nödvändigt med relativt många verksamhetsdagar, d v s kördagar med visst buller under säsongen. Tidigare tillstånd och försiktighetsmått från 1980-talet och framåt har inte medgett att verksamhet har kunnat bedrivas i den omfattning som krävts, vilket inneburit att arrendatorer/hyrestagare har bytts ut med jämna mellanrum och nya tillstånd för verksamheten sökts utan att tillräcklig verksamhetsvolym uppnåtts.

Utifrån en av GLAB inlämnad s k C-anmälan, beslutade bygg- och miljönämnden i maj 2018 om nya försiktighetsmått för verksamheten. Även om antalet verksamhetsdagar i beslutet blev färre än vad som krävs, och bolaget ansökt om, bedömdes det som positivt att nämnden medgett att verksamheten regleras med ekvivalenta ljudnivåer (medelvärden) istället för maximala ljudnivåer som Naturvårdsverket förordar i sina råd. Men eftersom nämnden också beslöt att Gisletorp Lokaler ska söka tillstånd för verksamheten hos Länsstyrelsens miljöprövningsdelegation (MPD) är nämndens beslut inte definitivt.

I mars 2019 lämnades ansökan om tillstånd in till länsstyrelsernas miljöprövningsdelegation (MPD) vid Länsstyrelsen i Linköping. Under 2020 och 2021 har ansökan och yttranden över denna remitterats till närboende och myndigheter varefter GLAB kompletterat ansökan. I april 2021 fattade MPD beslut om tillstånd. Omfattningen av verksamheten som tillståndet medgav motsvarade i stort sett den omfattning som tilläts i motsvarande tillstånd från 2012 och var betydligt sämre än den omfattning som samma MPD medgett för motorbanan i Mantorp hösten 2019. MPD medgav inte heller att verksamheten skulle regleras utifrån ekvivalenta ljudnivåer. GLAB har därför överklagat tillståndsbeslutet till Mark och miljödomstolen (MMD) vid Växjö tingsrätt. Även närboende har överklagat tillståndet trots att det i mångt och mycket liknar motsvarade tillstånd från 2012, som också prövats av MMD.

Arbetet med överklagande och yttranden och kompletteringar i anslutning till detta innebär fortsatt anlåtande av konsulter, huvudsakligen med juridisk kompetens. Bolaget har därför även under 2021 haft utgifter för konsulter om cirka 702 tkr. I GLAB's överklagande har en del justeringar och alternativa andrahandsyrkanden gjorts i förhållande till den ursprungliga ansökan. Ett av alternativen är baserat på det beslut MMD fattat för verksamheten på motorbanan i Mantorp, vars MPD-tillstånd med stor framgång för ägaren också överprövats av MMD i Växjö. Ett annat alternativ yrkande är baserat på det förslag till verksamhetsvolym som bygg- och miljönämnden i Gislaved beslutade om våren 2020 respektive hösten 2021. Beslut från MMD förväntas efter domstolens sammanträde i Gislaved under våren 2022.

Förhoppningsvis kan MMD's överprövning innebära att omfattningen av verksamheten utökas med fler kördagar och därmed ge möjlighet till en utveckling av anläggningen. Förhoppningen är också att MMD inte helt ska avfärda att reglering av verksamheten sker utifrån ekvivalenta ljudnivåer, vilket bedöms ge en större rättssäkerhet, mer rationell ljudmätning och att de resurser som används för kontroll av verksamheten kan hållas på en rimlig nivå. *W*

Under 2020 skulle bl.a. en stor internationell motortävling, Deutsche Tourenwagen Masters (DTM), arrangerats på banan. Både SRW och Gisletorp påbörjade därför nödvändig upprustning av anläggningen inför detta. På grund av Covid-19-pandemin fick tävlingen dock ställas in liksom flera evenemang under 2021. GLAB har under 2021 i samverkan med ARC/SRW fortsatt upprustningen bl.a. med renovering av caféteribyggnaden och en del asfalteringsarbeten, vilka avses färdigställas under våren 2022. Utgifterna för investeringarna finansieras genom att den årshyra SRW debiteras ökas med viss procentuell andel av utgifterna.

Under 2021 har Gisletorp bytt el och belysning i depåbyggnadens övre plan. Golven i de allmänna utrymmena har bytts ut och kombinerats med textil- och vinylmatta. Asfalteringsarbeten har påbörjats och utförts fram till norra läktaren, ett underhållsarbete som fortsätter under första halvåret 2022.

För motorbanan finns ett elabonnemang för hela anläggningen där energikostnaden fördelas mellan SRW och Motorsportsgymnasiet. Depåbyggnaden värms numera upp via en bergvärmepumpanläggning i ett vattenburet system. Årsförbrukningen uppgick till 348 MWh, vilket är en minskning med ca 12 % jämfört med 2020 (396 MWh). Ett kvitto på att investeringen fallit väl ut.

Från och med november 2021 köper bolaget elenergi från Entelios AB ursprungsmärkt med vatten.

Stubbakull 2:20

Stubbakull 2:20 i Burseryd förvärvades och byggdes om till räddningsstation under 2018. Den har en yta på 635 m² och består efter ombyggnationen av två lokaler, en räddningsstation och en mindre lagerlokal, bägge uthyrda. Byggnaden värms med värmepump baserad på bergvärme.

Under året erhöll bolaget en uppsägning av hyresgästen i lagerlokalen, vilket innebär en utflytt sista april 2022. Utifrån dialog i början på året med befintlig hyresgäst om en eventuell avsägning av hyreskontraktet, togs kontakt med en företagare tvärs över gatan för att undersöka om intresse fanns att ta över lagerlokalen. Efter viss hyresförhandling tecknades nytt hyreskontrakt om två år från och med 1 maj 2022, vilket innebär att bolaget kommer erhålla löpande hyresintäkter utan glapp.

Bolagets ändamål

Det kommunala ändamålet med Gisletorp Lokaler AB har uppfyllts och ägardirektiven har följts. Verksamheten har inte utökats under 2021 men arbetet med att utveckla motorbanan har fortgått. I samarbete med SRW har anläggningen upprustats och stora investeringar har gjorts för att förbättra fastigheten.

Mark- och miljödomstolens beslut avseende Mantorp Park inger en viss förhoppning om att även Scandinavian Raceway ska ges möjlighet att utnyttja banan i den omfattning som dess kapacitet medger. Under kommande år kommer verksamheten att bedrivas i den omfattning som vid varje tillfälle gällande tillstånd medger, vilket också innebär att några större tävlingar med internationella inslag kommer att arrangeras. *lf*

Huruvida Mark- och miljödomstolens beslut kommer att prövas av Mark- och miljööverdomstolen vid Svea hovrätt återstår att se.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen och verkställande direktör föreslår att de till bolagsstämmans förfogande stående vinstmedel om kronor 10 491 023 disponeras på följande sätt:

Ingående balans	9 843 281
Årets resultat	647 742
Utdelning till aktieägarna 2:53 kr/aktie	- 27 830
I ny räkning överförs	10 463 193

Styrelsens yttrande över den lämnade utdelningen

Med den föreslagna värdeöverföringen i form av utdelning, behåller bolaget en soliditet på 57 %. Soliditeten är betryggande mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå.

Styrelsens uppfattning är att lämnad utdelning inte hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, inte heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den lämnade utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3§ 2-3 stycket.

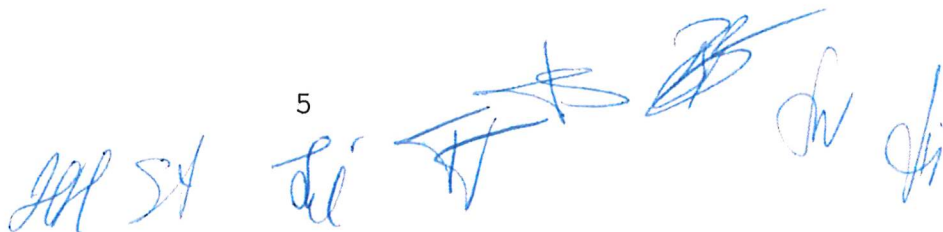
Flerårsöversikt

	2021	2020	2019
Nettoomsättning tkr	6 086	5 792	5 879
Resultat efter finansiella poster tkr	796	-147	465
Soliditet %	57	57	70

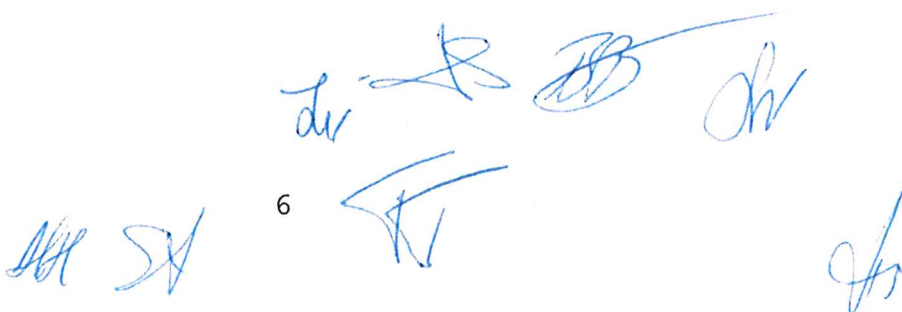
Fastigheterna har en yta om 10 782 kvm BRA, inklusive Stubbakull, vilket innebär följande nyckeltal i kr/m².

	2021	2020	2019
Administration exkl. advokat o konsultkost	99:05	84:92	97:01
Drift	142:14	131:99	140:84
Underhåll	97:76	160:52	18:99
Hysesintäkt exkl. värme o el	477:13	474:22	460:67

Resultatet för året samt bolagets ekonomiska ställning framgår av följande resultat- och balansräkningar.



RESULTATRÄKNING	2021	2020
RÖRELSENS INTÄKTER		
Nettoomsättning	6 085 675	5 790 158
Övriga rörelseintäkter	757	2 063
RÖRELSENS KOSTNADER		
Drift- och underhållskostnader	- 3 748 277	- 4 031 974
Fastighetsskatt	- 68 920	- 68 925
Personalkostnader	- 358 827	- 538 174
Avskrivning	-1 052 371	- 1 233 618
RÖRELSERESULTAT	858 036	-80 470
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA INVESTERINGAR		
Ränteintäkter	94	184
Räntekostnader	- 32 101	-36 666
Övriga finansiella kostnader	-30 075	-30 000
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	795 954	-146 951
BOOKSLUTSDISPOSITIONER	30 000	599 000
RESULTAT FÖRE SKATT	825 954	452 049
Aktuell skatt	-137 076	- 93 990
Uppskjuten skatt	-41 136	-9 816
ÅRETS RESULTAT	647 742	348 243



BALANSRÄKNING 2021-12-31
TILLGÅNGAR **2021-12-31** **2020-12-31**
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Varumärken not 3 90 000 90 000

MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Förvaltningsfastigheter not 4 32 198 587 32 063 194

Pågående nyanläggning not 5 1 183 988

Inventarier not 6 220 327 293 771

Summa materiella anläggningstillgångar 33 602 902 32 356 965

SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR 33 692 902 32 446 965

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

KORTFRISTIGA FORDRINGAR

Hyresfordringar 1 485 018 1 228 772

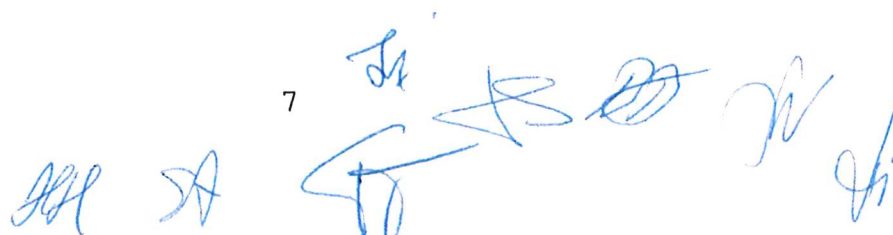
Övriga fordringar 77 217 737 573

Summa kortfristiga fordringar 1 562 234 1 966 345

Summa omsättningstillgångar 1 562 235 1 966 345

SUMMA TILLGÅNGAR 35 255 137 34 413 310

7



BALANSRÄKNING 2021 12 31
EGET KAPITAL OCH SKULDER **2021-12-31** **2020-12-31**
EGET KAPITAL

Aktiekapital	1 100 000	1 100 000
Uppskrivningsfond	7 079 586	7 079 586
Reservfond	241 537	241 537
Bundet eget kapital	8 421 123	8 421 123

Balanserad vinst	9 843 281	9 522 869
Årets resultat	647 742	348 243
Fritt eget kapital	10 491 023	9 871 111

Summa eget kapital	18 912 146	18 292 234
--------------------	------------	------------

OBESKATTADE RESERVER

Periodiseringsfond	1 515 000	1 545 000
--------------------	-----------	-----------

AVSÄTTNINGAR

Uppskjuten skatteskuld	97 183	56 047
------------------------	--------	--------

SKULDER

Långfristiga skulder	10 000 000	10 000 000
----------------------	------------	------------

Kortfristiga skulder		
Koncernkredit	556 257	1 460 440
Upplupna kostnader förutbetalda intäkter	1 456 566	1 286 310
Skuld till koncernföretag	143 991	122 133
Leverantörsskulder	2 498 039	1 510 080
Övriga skulder	41 292	141 066
Aktuell skatteskuld	34 622	

Summa skulder	14 713 618	14 520 029
---------------	------------	------------

<u>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</u>	<u>35 255 137</u>	<u>34 413 310</u>
--	--------------------------	--------------------------



FÖRÄNDRING EGET KAPITAL

Belopp i tkr

BUNDET EGET KAPITAL
FRITT EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Uppskrivnings fond	Reserv fond	Övrigt fritt kap eget kapital	Summa eget kapital
Eget kapital 2019-01-01	1 100	7 080	241	9 054	17 475
Årets resultat				524	524
Utdelning				- 28	- 28
Eget kapital 2019-12-31	1 100	7 080	241	9 551	17 972
Årets resultat				348	348
Utdelning				- 27	- 27
Eget kapital 2020-12-31	1 100	7 080	241	9 871	18 292
Årets resultat				609	609
Utdelning				- 27	- 27
Eget kapital 2021-12-31	1 100	7 080	241	10 491	18 912



9



NOTANTECKNINGAR 2021

Tilläggsupplysningar och kompletterande uppgifter till resultaträkning och balansräkning

1. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd, BFNAR 2012:1, Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år

Intäkter

Intäkter består av hyror och arrenden enligt avtal. Dessutom debiteras ersättning för förbrukad värme och el i fastigheterna enligt självkostnadsprincipen. Verklig kostnad fördelas på hyresgäster efter mätning.

Ersättning till anställda

Ersättning till anställda utgörs av ersättning per månad samt timersättning och sociala avgifter. I bolaget förekommer inga ersättningar efter avslutad anställning.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns legal rätt till kvittning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärdet.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader. *W*

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad. Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Fordon, maskiner och inventarier 10 år

Byggnadskomponenter:

Stomme 60 år

Stomkomplettering 40 år

Fasad 40 år

Hissar 30 år

Papptak 25 år

Fönster dörrar 25 år

VA -installationer 25 år

Ventilation 25 år

Elinstallationer 20 år

Tele-installationer, larm 15 år

Snickerier 20 år

Ytskikt 15 år

Fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar.

Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Fordringar inkluderar även debiterade hyror avseende 2022 eftersom hyror skall betalas i förskott och förföll 2021-12-31.


Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Bokslutsdispositioner

Förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen.

Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt kapital, i enlighet med årsredovisningslagens indelning. 

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

2. Medeltalet anställda

Bolaget har två anställda som avlönas med fast arvode per månad samt efter redovisade timmar.

Arbetsinsatsen 2021 är mindre än en heltid.

Immateriella anläggningstillgångar	2021-12-31	2020-12-31
------------------------------------	------------	------------

3. Varumärke

Ingående anskaffningsvärde	90 000	90 000
Utgående redovisat värde	90 000	90 000

Materiella anläggningstillgångar	2021-12-31	2020-12-31
----------------------------------	------------	------------

4. Förvaltningsfastigheter

Ingående ack. anskaffningsvärde	45 999 791	39 551 402
Nyanskaffning under året	1 114 319	6 800 489
Försäljning, utrangering under året	0	- 352 100
Utgående ack anskaffningsvärden	47 114 110	45 999 791

Ingående ack. Avskrivningar	- 13 936 598	- 13 182 524
Försäljning, utrangering under året	0	70 420
Årets avskrivningar enl. plan	-978 925	- 824 494
Utgående ack avskrivningar	- 14 915 523	- 13 936 598

Utgående redovisat värde	32 198 586	32 063 193
--------------------------	------------	------------

	2021-12-31	2020-12-31
--	------------	------------

5. Pågående nyanläggning

Ingående anskaffningsvärde	0	159 726
Under året nedlagda kostnader	2 298 307	6 640 764
Omklassificering	-1 114 319	- 6 800 490
Utgående redovisat värde	1 183 988	0

6. Inventarier

Ingående ack. anskaffningsvärde	2 083 408	2 338 408
Nyanskaffning under året	0	0
Försäljning under året	0	-255 000
Utrangering under åter	0	0
Utgående ack anskaffningsvärden	2 083 408	2 083 408

Ingående ack. Avskrivningar	-1 789 637	-1 809 193
Årets avskrivningar enl. plan	- 73 444	-127 444
Försäljning under året	0	147 000
Utgående ack avskrivningar	-1 863 081	- 1 789 637

Utgående redovisat värde

220 327

293 771

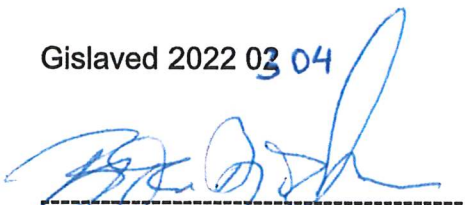
7. Ansvars och borgensförbindelser

Gisletorp Lokaler AB har inga ansvars- och borgensförbindelser eller ställda panter.

8. Händelser efter balansdagen

9. Utöver miljöprövningsdelegationens (MPDs) tillståndsbeslut i april 2021 – som bolaget har överklagat till mark- och miljödomstolen (MMD) och vars avgörande kommer efter sammanträde och syn i mars 2022 – finns inget i övrigt att notera.

Gislaved 2022 03 04



Björn-Arne Björkman
Ordförande



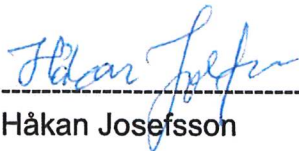
Tomas Törelund
Vice ordförande



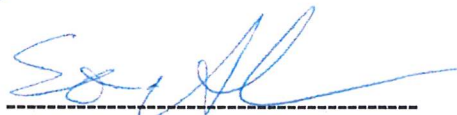
Fredrik Idin



Gunilla Westerholm



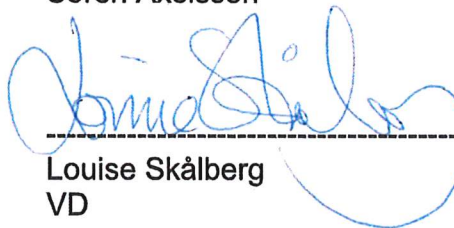
Håkan Josefsson



Sören Axelsson



Henrik Hallberg



Louise Skålberg
VD

REVISORPÅTECKNING

Revisionsberättelse har avgivits 2022-03-07 beträffande denna årsredovisning.



Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gisleorp Lokaler AB, org.nr 556090-7734

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Gisleorp Lokaler AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dessas finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Gisleorp Lokaler AB för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Jönköping den 7 Mars 2022



Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad, VD i bolaget, intygar härmed att förestående resultaträkning och balansräkning blivit å ordinarie årsstämma å denna dag fastställda.
Vinstmedlen disponeras i enlighet med styrelsens förslag.

Gislaved 2022-

Louise Skålberg
VD

Bokslutsrapport - 2021 - Nämnd

Tekniska nämnden

Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning	3
2 Nämndens grunduppdrag	4
2.1 Uppföljning - Välfärd och service	4
2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati	5
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	5
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer	6
3 Mål.....	9
3.1 Uppföljning.....	9
4 Uppdrag	10
4.1 Uppföljning.....	10
5 Ekonomi.....	13
5.1 Uppföljning.....	13
6 Händelser av väsentlig betydelse	16
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten	16

I Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning

Nämndens grunduppdrag

Tekniska nämnden ansvarar för den kommunala infrastrukturen och sköter det operativa arbetet inom kommunens markförsörjning och miljövård. Tekniska nämnden är även kommunens trafiknämnd och väghållningsmyndighet

Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Nämndens bedömning av de prioriterade kritiska kvalitetsfaktorerna så verksamheten har fungerat på ett bra sätt trots hög arbetsbelastning och hög sjukfrånvaro

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att genom besparingar och effektivisering bedrivit en bra verksamhet utan större påverkan för målgrupperna och visar ett positivt resultat.

Resultatet per den 31 december 2021 visar ett underskott på 4 tkr.

Invånare

P g a hög arbetsbelastning och vakanser har handläggningstider i vissa ärenden blivit längre än planerat. Framförallt gäller detta MEX och staben. En omprioritering av hur gräsklippning och gräsröjning har gjorts och del klagomål har inkommit. Planteringarna i tätorterna har däremot uppskattats och mycket beröm har kommit in.

Förra årets problem med faktureringen av vatten- och avloppsavgifter är löst

Få negativa synpunkter på vinterväghållningen.

Medarbetare

Personalen arbetar med grunduppdraget. Placering på olika platser skapar slitningar hos personalen. Två chefer har slutat vilket ger viss oro inom förvaltningen.

Vi känner att covid-19 och förvaltningsöversynen påverkar personalen i hela förvaltningen gällande utveckling, arbetsutförande och hur man mår. Uppsägningen av det lokala avtalet gällande beredskap påverkar medarbetarna negativt.

Verksamhet

Verksamheten sitter ej optimalt i nuvarande lokaler. VA-huvudmannen arbetar med framtida VA-mål.

Vid beställning av nya detaljplaner så arbetar vi med stora detaljplaner där vi arbetar med miljö, dagvattenhantering, ekosystemtjänster mm för att klara framtidens utmaningar typ skyfall, torka och bostadsbyggande mm.

Hållbar utveckling

Förvaltningen har gått över till ECOPAR i stället för diesel i fler arbetsmaskiner och fler är på väg in i systemet.

Arbetet med att minska belastningen av känsliga vattendrag genom att minska kvävemängden från reningsverket i Gislaved.

Förutsättningar för barn och ungdomar i kommunen skapas. En viktig pusselbit är vinterväghållningen där nämnden prioriterar cykelvägar och bussgator. Säkerheten runt lekplatser, trafiksäkra passager och arbetet med att ta bort felparkerade fordon också viktigt.

Ekonomisk kommentar

Tekniska nämnden visar ett resultat på -4 tkr. Nämnden har arbetat för att nå ett 0-resultat och lyckats trots stora osäkerhetsfaktorer. Trots detta ser nämnden svårigheter att klara grunduppdraget på längre sikt. Detta gäller framförallt inom gata och park där volymökningar och ökade kostnader är orsakerna. De senaste åren har tekniska visat positiva resultat med hjälp av reavinster vid försäljning av mark samt vakanser. Utan dessa hade det varit negativa resultat. 2021 är inget undantag.

Nämnd, mnkr	Intäkter 2021	Kostnader 2021	Netto 2021	Budget 2021	Budgetavvikelse
Tekniska nämnden	112	158	46	46	0

Förväntad utveckling

Det kommer bli svårt att klara grunduppdraget på det sätt som tekniska nämnden vill och har för avsikt att göra pga ekonomin. Tekniska får ingen budgetkompensation för volymökningar, förändring av redovisningsprincip, men har klarat att leverera positiva resultat eftersom MEX-verksamheten levererat relativt stora överskott. När grunduppdraget flyttats från tekniska till kommunstyrelsen försvinner möjligheten att täcka negativa resultat inom gata och park med överskott för MEX

2 Nämndens grunduppdrag

2.1 Uppföljning - Valfärd och service

Målgrupp

Nämnden anser att förvaltningen har uppnått grunduppdraget enligt plan.

Förvaltningen har utfört vinterväghållningen på ett bra sätt då vi har haft en stabil vinter.

Prioriteringen är att ge barn och ungdomar möjlighet att använda buss eller cykel för att komma till skolan.

Vi är lyhörda och genom en bra dialog med våra kommuninvånare är vi snabba på att åtgärda eventuella brister som våra kommuninvånare påpekar.

Neddragning av gräsklippning och röjning har mötts med många klagomål medan våra sommarblomsplanteringar och rabatter är omtyckta och vi får mycket beröm för dem.

Problemet med fakturering av Va-avgifter under 2020 är nu löst och fungerar tillfredställande. Förhållandevis många avbetalningsplaner har upprättats som en följd av att många kunder fick fakturor med betydligt högre belopp än vanligt.

Medarbetare

Covid-19 utmanar medarbetarna både positivt och negativt. Rädslan att träffa andra som är bärare av sjukdomen gör att vi tappar sammanhållningen inom förvaltningen. Tekniska förvaltningen har varit relativt förskonade från smittspridning.

Sjukdomar, personer som slutar eller får andra uppdrag inom tekniska gör att det är kort om personal i verksamheten. Ny personal ska läras upp vilket ger en ökad påfrestning på personalen. Viktigt att vi lägger arbetsbördan på rätt nivå och får in ny personal som trivs.

Två chefer har under året slutat sina anställningar och det har skapat en viss oro. Många upplever också oro för vad effekterna blir av förvaltningsöversynen och uppsägningen av det lokala avtalet

gällande beredskapen som många upplever som negativt..

Placering på olika platser skapar slitningar hos personalen. Viktigt att vi hittar bra arbetsformer och att det finns bra möjligheter att leda och fördela arbetsuppgifterna ut i verksamheten.

Verksamhet

Placering på olika platser skapar slitningar hos personalen. Arbetet med att ta fram en behovsanalys för att kunna flytta till en gemensam plats påbörjas närmaste månaden. Viktigt att vi hittar bra arbetsformer och att det finns bra möjligheter att leda och fördela arbetsuppgifterna ut i verksamheten.

2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

Uppföljning - Hållbar utveckling

Resepolicyn: Pga pandemin har de externa resorna i princip försvunnit. Detta har inneburit fler digitala möten under året.

Klimatpåverkan: Förvaltningen har gått över till ECOPAR i stället för diesel i arbetsmaskinerna. Utbyte av fordon har minskat klimatpåverkan då de är miljögodkända.

Arbetet med att förverkliga VA-planen för att minska belastningen av känsliga vattendrag fortsätter. Arbetet pågår med att minska kvävemängden från reningsverket i Gislaved. Läckaget in i ledningar arbetas bort vid reinvestering av VA-ledningar.

Barnkonventionen: Vi behöver få en mer planerad hantering av konventionen. Vi har som ambition att skapa bra förutsättningar för barn och ungdomar i kommunen. En viktig pusselbit är vinterväghållningen där vi prioriterar viktiga cykelvägar och bussgator, säkerheten runt lekplatser, trafiksäkra passager och arbetet med att ta bort felparkerade fordon.

2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			
Andelen av personalomsättning	10	19,3	
Andelen av total NMI			
Andelen av NMI för ledarskapet			
Andelen sjukfrånvaro	5,3	7,4	

Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

Arbetet har varit svårt att bli positivt pga att vi sitter skilt från varandra. Yrkesarbetare, tjänstepersoner och chefer sitter på olika platser. Ny personal behöver arbetas in. Covid har lugnat ner processer i kommunen. Vi behöver arbeta med personer som är långtidssjuka och få dem tillbaka till arbete. Vi har en hög belastning på administrationen främst på MEX.

2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

2.4.1 Målgrupp

2.4.1.1 Bra vatten

Beskrivning

Att vattnet är tjänligt

Att det smakar gott.

Att det ser fräscht, rent klart ut

Verksamhetsområde TN

VA



Kommentar

Inga klagomål har inkommit och alla prover är tjänliga.

2.4.1.2 Framkomliga gator och cykelvägar

Beskrivning

Att drift och underhåll fungerar så att trafikanter kommer fram

Verksamhetsområde TN

Gata



Kommentar

Vi strävar efter att kombinera det praktiska med det teoretiska för att uppnå bra resultat igenom hela byggprocessen. Genom ett tidigt engagemang i planprocesser bidrar vi till att våra gator och vägar utformas på ett framkomligt och säkert sätt för kommunens invånare. Vi tar med oss den samlade kunskapen i utförandet och säkerställer en hög bibehållen kvalitet i utvecklingen av samhället.

Vad gäller den dagliga driften så har det fungerat bra och vi har inte hamnat efter i tidplanen. Vi är lyhörda och genom en bra dialog med våra kommuninvånare är vi snabba på att åtgärda eventuella brister som våra kommuninvånare påpekar. Förvånansvärt få negativa inkomna synpunkter under vintern och våren med hänsyn till snöröjning och sopning av gator.

2.4.1.3 Likabehandling

Beskrivning

Att säkerställa att kommunallagen likabehandlingsprincip följs i markrelaterade förhandlingar vid till exempel arrendeavtal och köpekontrakt.

Verksamhetsområde TN

MEX



Kommentar

Tekniska nämnden behandlar alla lika, men andra inom den kommunala organisationen följer inte likabehandlingsprincipen vad gäller t ex markfrågor.

2.4.2 Verksamhet

2.4.2.1 Säkerhet runt anläggningar

Beskrivning

Att säkerheten runt anläggningar är betryggande för att undvika intrång.

Verksamhetsområde TN

VA



Kommentar

Ny säkerhetssamordnare är anställd och arbetet med framtagande av en åtgärdslista är på gång. Vi har även under 2021 utfört ett antal säkerhetsåtgärd för att säkra runt våra anläggningar såsom nya dörrar, lås, belysning med mera.

2.4.3 Medarbetare

2.4.3.1 Friska medarbetare

Beskrivning

Att medarbetarna är arbetsföra och på plats

Verksamhetsområde TN

MEX

Gata

Park

Trafik

VA



Kommentar

Tekniska förvaltningen har haft en relativt låg sjukfrånvaro, men har de senaste månaderna har sjukfrånvaron ökat och ligger nu på en hög nivå. Tekniska bryter trenden med minskad sjukfrånvaro gentemot andra förvaltningar och kommunen som helhet.

En hög andel är långtidssjukskrivningar kopplade till psykisk ohälsa och i hög grad arbetsrelaterade,

vilket måste tas på största allvar. En hög arbetsbelastning och det moment 22 som blir då fler är sjuka och arbetsbelastningen ökar på de som är kvar ökar. Ledningsgruppen inom förvaltningen har beslutat att arbeta fram en handlingsplan för att komma till rätta med detta.

Glädjande är att några som varit långtidssjukskrivna är tillbaka i arbete på deltid eller heltid.

2.4.3.2 God fysisk och psykosocial arbetsmiljö

Beskrivning

Arbetsplatsen präglas av god fysisk och psykosocial arbetsmiljö

Verksamhetsområde TN

MEX

Gata

Park

VA



Kommentar

Förvaltningen har haft en stor arbetsbörda med implementering av nytt ekonomisystem. Detta tillsammans med ändrade redovisningsprinciper har gjort att förvaltningen fått ta fram nya arbetssätt och rutiner för att få ekonomiadministrationen inom förvaltningen att fungera. Allt är inte på plats och mycket arbete kvarstår. Nytt HR-system är på gång.

Staben och mex-enheten har under senaste året haft en hög arbetsbelastning och det är inte hållbart över tid.

Att förvaltningen är utspridd på flera platser skapar oro och kan på sikt öka sjukfrånvaron som redan är hög. Stor del av sjukskrivningarna är långtidssjukskrivningar pga psykisk ohälsa och arbetsrelaterade.

Fler arbetar hemma pga Coronapandemin vilket påverkar arbetsmiljön då man kanske inte har samma belysning som på den ordinarie arbetsplatsen och inte tillgång till höj- och sänkbara skrivbord mm. Även minskade sociala kontakter kan påverka arbetsmiljön negativt.

Uppsägningen av det lokala avtalet gällande beredskapen påverkar medarbetarna negativt.

Vi har lojala medarbetare och många uppger att de trivs på jobbet.

2.4.4 Ekonomi

2.4.4.1 God ekonomisk hushållning

Beskrivning

Nämndens verksamhet bedrivs med en effektiv resurs användning.

Verksamhetsområde TN

MEX

Gata

Park
Trafik
VA



Kommentar

Tekniska nämnden har en stram budget bl a beroende av att ökade driftskostnader i samband med volymökningar inte har kompenserats i budget. Detta gäller även nya redovisningsprinciper där timkostnaden för investeringar är lägre än tidigare. Detta då enbart lönekostnader får belasta investeringar. Kostnader utöver lönekostnaderna såsom hyra, telefon, arbetskläder mm för yrkesarbetarna uppskattas belasta driften i sin helhet med ca 1 mnkr över budget.

Nya rapporter i ekonomisystemet gör det lättare att ta fram mer pålitliga siffror.

3 Mål

3.1 Uppföljning

3.1.1 Nämndens beslut ska vara hållbara och generationsoberoende



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-02-02

Nämndens beslut ska vara hållbara och generationsoberoende.

Nämndens har tagit beslut angående trafiksäkerhet som ska underlätta för de oskyddade trafikanterna främst barn och unga. Informationsskyltar med regler angående hur du ska passera en passage eller övergångsställe är uppsatta på flera ställen. Möjlighet finns att flytta dem till andra ställen vid behov. Beslut angående parkeringsövervakning för att minska parkering på gång- och cykelvägar är taget och arbetet löper på.

Har utökat antalet arbetsmaskiner och bilar som går på Ecopar (miljöbränsle) i stället för diesel. Vinterväghållningen prioriteras så att barn och unga kan ta sig till skolan via cykel eller gående samma prioritering har de gator som busstrafikeras.

Under 2021 har LED belysning utmed Tippvägen och Spikgatan satts upp. Planer på att byta alla belysning i Skeppshult, Burseryd och Broaryd. Även vissa komplettering av stolpar.

Enligt VA-plan har arbetet med att bygga ett nytt reningsverk i Sunnaryd påbörjats för att minska på miljöbelastningen i Bolmen samt skapa möjlighet för bostadsbyggande.

Arbetet med att flytta bort verksamheter från Nissan har startat upp under 2020 och fortsätter 2021. Fler verksamheter kommer att flyttas bort för att skapa plats för vision "Mötesplats Nissan".

En förvaltningsövergripande arbetsgrupp med uppgift att implementera barnkonventionen arbetar och tekniska förvaltningen är representerad.

Ekosystemtjänster och miljösanering av den kommunala marken ingår som en del av verksamheten utveckling.

Projekt dagvattenspolning. Vid planering av ny verksamhetslokal vid avloppsreningsverket i Gislaved

så kommer vi att testa uppsamling av dagvatten till att spola med.

Arbetet med saneringar fortgår:

Dalen 9 – dialog med länsstyrelsen har ännu inte resulterat i något besked om det är OK att bebygga "berget" men vi har på denna fastighet inga kvarvarande föroreningar som utgör risk. Däremot finns föroreningar i grannfastigheten under parkområdet som är orsaken till tveksamheter. Staketet runt berget har tagits bort och justering av större hålor och sidoanslutningar har skett med bergkross/stenmjöl så att allmänheten åter har tillträde till området. Dialog med AB Gislavedshus har förts och förslag finns att teckna nyttjandeaftal och eventuellt utnyttja ytan för parkering.

Lacko – regeringen har lämnat tillstånd till expropriation och gett länsstyrelsen uppdrag att utforma tillståndet. God man för fastigheten har utsetts vilket gör att exproprieringsprocessen nu kan tas vidare. Fortsatt dialog med SGU för ett övertagande av huvudmannaskap för en sanering av fastigheten pågår och kan förhoppningsvis genomföras under 2022.

3.1.2 Nämnden ska öka informationen och den digitala delaktigheten till allmänheten.



Senaste kommentar

År (U4) 2021 2022-01-25

Förvaltningen avsätter mer tid för att informera allmänheten angående de drift- och byggprojekt som utförs i kommunen. Nästa steg är att bli bättre på att inviga de projekt som utförs.

Process för kommunikation ska implementeras i projektprocessen.

Verksamheten arbetar aktivt med digitalisering av ärendehantering, dokumenthantering, nya e-tjänster.

Flera nya e-tjänster har skapats som underlättar för både invånarna och medarbetarna samt effektiviserar verksamhetens arbete. Vår ``registratorrobot`` som ska ta hand om en del administrativa ärenden i vårt ärendehanteringssystem Castor är i skarpt läge.

4 Uppdrag

4.1 Uppföljning

4.1.1 Kommunfullmäktige

4.1.1.1 *Antagande av ny avfallsplan. Nämnden har i uppdrag att minst en deponi ska MIFO 2 klassas per år.?????*

Beskrivning

Det finns 5 deponier som är prioriterade i MIFO I som ska undersökas enligt renhållningsordningen.

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2024-12-31

Kommentar

Vi har inte genomfört någon MIFO 2, däremot har vi gjort om klassningen. Med denna klassning vet vi rätt säkert i vilken turordning vi vill kontrollera de nedlagda deponierna. Bygg- och miljöförvaltningen arbetar med en förnyad riskbedömning och ett åtgärdsförslag för de nedlagda deponierna.

4.1.1.2 Se över samordningen för att säkerställa realiserandet av stora utvecklingsprojekt inom bostadsbyggande.

Beskrivning

För att kunna realisera Vision 2040 – Mötesplatsen vid Nissan och Bro till Bro i Anderstorp behöver det säkerställas att det finns en fungerande samordning. Det kan handla om att säkerställa att arbetet löper på med färdigställande av marken (sanering) och inköp av strategiska fastigheter.

Uppdraget riktas till Kommunstyrelsen, Tekniska nämnden, Bygg- och miljönämnden

Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Bro till bro – plantering av salix viminalis (korgvide) utfördes 4 maj och bevattningsanläggning och staket monterades efter planteringen. Viss tveksamhet råder om huruvida sticklingarna ha tagit sig, Stockholms Universitet/PhytoEnvitech är inkopplade för att undersöka och komplettera delområden som ser glesa ut. Tester kommer genomföras årligen och första "skörd" av buskar förväntas ske hösten 2024. Förhoppning finns om att redan då ha fått ner halterna av de förorenande ämnena så lågt att området kan förvandlas till park.) Detta har varit kommunstyrelsens projekt vad gäller ekonomi där tekniska och bygg- och miljö är med i arbetsgruppen. Driften i projektet är nu tekniskas ansvar utan budgetjustering.

Tekniska förvaltningen har en stor roll i förverkligandet av av både Vision 2040, Mötesplats Nissan och Bro till bro, bla i mex-frågor, sanering och utbyggnad.

4.1.2 Nämnd

4.1.2.1 Färdigställa minst 2 industritomter

Beskrivning

Färdigställa industritomter på 3 olika områden som har behov samt efter upprättad plan.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Fastigheterna Slangen 1 och 3 är markberedda.

4.1.2.2 Förbättrad arbetsmiljö och ökad delaktighet för medarbetarna.

Beskrivning

Förbättrad arbetsmiljö och ökad delaktighet för medarbetarna.

Uppdragsgivare:

Nämnd

Slutdatum

2021-12-31

Kommentar

Förvaltningen har olika kommunikationstillfälle i form av APT, verksamhetsmöten, ledningsgruppsmöte, driftmöte med mera. Här finns möjlighet att påverka och att få och delge information.

I arbetet med att ta fram rutiner och riktlinjer såsom t ex rutiner för beredskap, rutiner för introduktion av nyanställda har arbetats fram i arbetsgrupper bestående av olika personalgrupper inom förvaltningen där alla fått komma till tals.

Förvaltningens ledningsgrupp har uppmärksammat den ökande psykiska ohälsa som finns inom förvaltningen och som i flera fall lett till långtidssjukskrivningar och beslutat att ta fram en handlingsplan för att minska den arbetsrelaterade psykiska ohälsan och därmed minska frånvaron.

5 Ekonomi

5.1 Uppföljning

5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Nettoreultat	46 339	-885	28 746	0	0	46 343	-4
Bruttoinvesteringar	71 000		37 960	-5 000	2 000	65 820	5 180

Ekonomisk kommentar, nämndnivå

Nämnden visar ett resultat på -4 tkr på helåret. Avvikelsena inom nämnden är däremot stora där gata och park går med underskott som täcks upp av överskott på Mex. Prognoserna under året har visat på 0-resultat och nämnden har klarat att hålla prognoserna trots stora osäkerhetsfaktorer.

5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12	Avvikelse utfall 31/12 mot budget
Nämnd	478	0	260	0	0	434	44
Stabsverksamhet	3 218	0	2 150	400	400	2 344	874
Mark- och exploatering	4 671	0	3 081	420	420	3 539	1 132
Miljö	2 297	0	530	0	0	2 116	181
Gata	27 518	-820	17 973	-820	-820	29 177	-1 659
Park	8 157	0	7 553	0	0	8 733	-576
Vatten och avlopp, intäkter	-54 670	0	-39 323	0	0	-56 376	1 706
Vatten och avlopp, kostnader	54 670	0	39 323	0	0	56 376	-1 706
Summa Nettoreultat	46 339	-820	31 547	0	0	46 343	-4

Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Nämnden.

Visar ett överskott på 44 tkr, Det beror på lägre uttag av sammanträdesarvoden och förlorad arbetsförtjänst. Det beror på färre fysiska möten.

Staben

Visar ett överskott på 878 tkr som till största delen hänförs till att förvaltningschefsposten varit vakant. En ökad kostnad för avancerade datorprogram minskar överskottet något.

Mark- och exploatering

Mex visar överskott på 1 132 tkr där en stor del är personalkostnader. Vakanta tjänster (mex-chef och mark-ingenjör del av året) samt minskade kostnader p g a sjukfrånvaro ger positivt resultat . För att klara grunduppdraget och då framförallt spetskompetens, har konsult anlåtats till viss del vilket ger en ökad kostnad. Kostnader på 2 mnkr för saneringen vid Dalen 9 som flyttas från investering till driften påverkar resultatet negativt, men kompenseras av en reavinst vid försäljning av mark på 2,3 mnkr.

Miljö

Miljö visar ett överskott på 181 tkr.

Gata

Underskottet på gata visar -1 659 tkr

Vinterväghållningen ger ett underskott på nästan 2 mnkr och beläggningsunderhållet ger underskott på drygt 500 tkr. Delar av detta är en effekt av att volymökningar inte kompenseras i budgeten. Vi ser samma fenomen inom park. Ökade kostnader för material och bränsle är också en del av underskottet. Visst överskott på toppbeläggningar och gaturenhållning väger upp underskottet något.

Park

Visar ett underskott på 576 tkr. Skötsel av park och torg ger ett underskott på ca 1,1 mnkr medan skogen och OSA ger ett överskott tillsammans på 450 tkr. Ökade kostnader för material och bränsle samt volymökningar är en stor del av underskottet.

VA

Va visar, innan balansering av resultatet, ett underskott på drygt 2 mnkr där ökat underhåll, ökade kostnader för material och bränsle samt kundförluster på ca 520 tkr är största förklaringen. Detta vägs upp av överskott på personalkostnader.

Skulden till VA-kollektivet uppgår per den 31/12 2021 till 256 978,30 kr.

5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt
Norra Tokarp, Anderstorp	4 000	3 789	2021-11-31
Vattentäkt, Gislaved	1 000	1 196	2021-11-31
Säkerhet kring verk	1 000	851	2021-11-31
Reservkraft vattenverket, Gislaved	0	619	2021-11-31
Markinköp	1 000	822	2021-11-31
TS åtgärder (trafiksäkerhetsåtgärder)	2 800	2 268	2021-11-31
Toppbeläggning	6 500	6 912	2021-11-31
Kväverening, Gislaved Avloppsreningsverk	8 000	10 241	2021-10-01
Inköp vattenmätare	0	672	2021-10-01

Södra Industriområdet, Smålandsstenar	450	1 097	2021-10-01
VA - Furugatan - Åbjörngatan, Gislaved	3 000	2 029	2021-10-01
VA Baldersvägen etapp II, Gislaved	3 000	3 498	2021-10-01
VA Relining Hammargatan, Gislaved	0	358	2021-12-01
VA Relining Storgatan, Anderstorp	0	454	2021-12-01
Maskiner, inköp	2 300	2 566	2021-12-20

Kommentar avslutade investeringsprojekt

En del av dessa investeringar är årligen återkommande som t ex trafiksäkerhetsåtgärder, inköp vattenmätare, markinköp, toppbeläggningar och maskininköp. Notera att budgetbeloppet för vissa investeringar är totalbudget och inte enbart budget för 2021.

5.1.4 Uppföljning särskilda uppdrag

Uppdrag	Budget	Utfall	Datum färdigställt

Kommentar särskilda uppdrag

5.1.5 Uppföljning nyckeltal

Nyckeltal	U1	U2	U3	Utfall 31/12

Kommentar nyckeltal

5.1.6 Uppföljning prioriterade investeringar

Fastighet/objekt, tkr	Total budget	Summa nedlagt t o m 2021-12-31	Slut-prognos projektet	Budget 2021	Prognos U1	Prognos U2	Prognos U3	Utfall i U4
Haghultsleden, Smålandsstenar	60 000	1 975		25 000	15 000	5 000	2 000	924
Summa	60 000	1 975		25 000	15 000	5 000	2 000	924

Haghultsleden är igång och vi är i slutskedet av fas I som är en systemhandlingsprojektering av etapp I (Norra infarten – Oxelgatan). Skogen är fälld, grovröjning för den nya vägen har påbörjats och markarbeten vid golfranchen är igång. Preliminärt har vi en färdig systemhandling i mitten på mars månad. Vi går in i fas 2 av projektet i början på mars månad med vilket innebär att produktionen skalas upp och en parallell detaljprojektering startar. En helt färdig bygghandling är satt preliminärt i början på juli. Parallellt med produktionen för etapp I så påbörjas systemhandlingskedan för etapp 2 (Haghult/Tillbo) och fortsätter därefter med en bygghandling.

Produktionen och projekteringen sker iterativt i förhållande till varandra vilket skapar goda

förutsättningar för oss att effektivisera tid och resurser. Projekt- och produktionsledningen fungerar bra och har ett proaktivt arbetssätt med kommunens och kommuninvånarnas bästa i fokus.

6 Händelser av väsentlig betydelse

Arbetet med att bygga Haghultsleden i Smålandsstenar har kommit igång.

Två chefer slutade under året och två tf chefer upprätthåller tjänsterna till dess rekrytering sker.

En stor inventering av kommunens broar har gjorts och visar på ett stort underhållsbehov.

Även en asfaltsinventering av kommunens gator och vägar har gjorts och man ser ett stort underhållsbehov.

7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Förväntad utveckling

Det kommer bli svårt att klara grunduppdraget på det sätt som tekniska nämnden vill och har för avsikt att göra pga ekonomin. Tekniska får ingen budgetkompensation för volymökningar, förändring av redovisningsprincip, men har trots detta klarat att leverera positiva resultat då MEX-verksamheten levererat relativt stora överskott. När grunduppdraget flyttats från tekniska till kommunstyrelsen försvinner möjligheten att täcka negativa resultat inom gata och park med överskott för MEX.

Vi ser kraftigt ökade kostnader på material där det enligt en uppskattning uppgår till mellan 30 - 80 % kostnadsökning för vissa materielgrupper. Även kostnadsökningar för el och bränsle oroar.

Att klara underhållet av broar, att komma i fas vad gäller asfalteringsbehovet och hantera gamla deponier är något som kräver en kraftsamling och ett helhetstänk. Detta är inget tekniska kommer att klara med nuvarande budgetram.

På den detaljnivån som investeringsbudgeten är beslutad av kommunfullmäktige finns inga större utrymmen för tekniska nämnden att flytta medel utan att gå till kommunfullmäktige för beslut om om disponering. Det försvårar planeringen då förseningar utanför tekniska nämndens kontroll sker hela tiden. Detaljplaner kan bli försenade, ärenden ska avgöras i t ex miljö- eller vattendomstol. Markförhandlingar som drar ut på tiden. En annan aspekt är att tekniska nämnden är den enda nämnd som utför investeringar i egen regi och med egen personal. För att ha arbete till alla yrkesarbetare över året krävs planering där investeringar är en viktig regulator. Ett visst antal anställda behövs för att kunna upprätthålla en beredskapsstyrka för va och snöberedskap. Nämnden behöver ha en större del av investeringsbudgeten som de själva styr över.

En annan viktigt fråga är Vision 2040 där tekniska kommer bli inblandad. Viktigt att en koncernövergripande projektorganisation bildas för att på bästa sätt samordna arbetet.



Årsredovisning 2021.

Hemma hos Gislavedshus.



Innehållsförteckning

VD har ordet	3
Förvaltningsberättelse	4-7
Styrelsen	8
Femårsöversikt	9
Finansiella rapporter	10
Balansräkning	11-12
Eget kapital	13
Kassaflöde	14
Redovisningsprinciper	15
Noter	16-17
Underskrifter	18
Revisionsberättelse	19
Granskningsrapport	21
Lägenheter, lokaler och garage - förteckning	22-25
Vad går hyran till?	26
Ordlista	27



Ankom: 2022-04-13 Arende: KS.2022.75 Handling: 1171255

Styrelsens säte: Gislaved kommun
Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).
Alla belopp redovisas, om inte annat anges, i tusentals kronor (tkr).

Produktion: G-byrån Sverige, Anderstorp.
Tryckt på FSC-papper, från hållbart skogsbruk.



Tillsammans skapar vi hemmakänslan.



VD har ordet

Gislavedshus uppdrag är att främja bostadsförsörjningen och att arbeta för kommunens vision om att göra Gislaveds kommun till en attraktiv kommun att leva och verka i för människor och näringsliv. Vår vision "Tillsammans ska vi erbjuda ett tryggt och attraktivt boende" åstadkommer vi genom att tillsammans med medarbetare, styrelse, hyresgäster och samarbetspartners arbetar mot samma mål. Vår affärsplan har fyra fokusområden Boendeservice, Digitalisering, Trygghet samt Framtidens boende och Agenda 2030.

Nya arbetssätt och omprioriteringar

Coronapandemin under 2021 ledde till att företaget fick ställa om till nya arbetssätt och omprioriteringar i vår verksamhet. Vi har vidtagit olika försiktighetsåtgärder och följt Folkhälsomyndighetens riktlinjer för att minska risk för smittspridning. I lägenheter har vi prioriterat akuta fel. Under året har vi jobbat med yttre skötsel och prioriterat utemiljöer för att skapa attraktiva områden och trygga hem till våra hyresgäster. För att stärka vår marknadsposition bildades en driftavdelning från 1 januari 2021 i syfte att öka samsynen mellan områden och på så sätt öka kvalitén i våra områden samt öka hyresgästkontakten på alla nivåer. Hantverksorganisationen har utökats med målare, i stället för att anlita externa aktörer. Tjänsten boendeutvecklare har under året adderats, som en viktig pusselbit för dialogen och relationsbyggandet med våra hyresgäster.

Renovering och nyproduktion

Stamrenovering av 40 lägenheter har slutförts under 2021, vilket gett nya badrum och fönster, förbättrat inomhusklimat, lägenhetsnät för bredband, telefon och TV. Då nyckelsystemet Abloy har upphört har låsbyte skett på 15% av bolagets lägenheter och det som återstår av det "gamla" låssystemet kommer bytas under 2022. Största projektet under året har varit nybyggnationen av Billingsberg i Smålandsstenar med 38 nya lägenheter. Ett projekt som för oss på Gislavedshus är mer än bara det högsta bostadshuset med sina 30 meter i Gislaveds kommun. Utan ett projekt där vi tillsammans (medarbetare, styrelse, arkitekt, konsulter, entreprenörer och framtida kunder) testat andra arbetsmetoder och arbetssätt för att utforma framtidens boende med fler kvalitéer.

Under våren 2021 påbörjats 24 nya lägenheter på Skomakargärdet i Gislaved och fyra nya lägenheter har tillförts genom ombyggnad av befintliga lokaler.

På Dalen förbereder vi en visningslägenhet med välfärdsteknologi och möjligheter som digital teknik kan ge i boendet. Arbetet påbörjades under sommaren 2021 och är klar Q1 2022, vilket ligger i linje med uppdrag givet i specifikt ägardirektivet. Från 1 december 2021 ingår bredband 100/100, IP-telefoni och kabel-TV i hyran med Telia som leverantör. Detta infördes efter klartecken från Hyresgästföreningen, som genomfört en intresseenkät till samtliga av bolagets kunder. Införandet av de digitala tjänsterna har tagit tid, då Telias kundtjänst haft långa svarstider och våra hyresgäster har fått olika svar beroende på vem de har pratat med.

Vi vill erbjuda kunderna hög och kvantitativ service, genom byte av system från årlig kundenkät till daglig mätning har svarsfrekvensen ökat. Svaren ger oss värdefull information från våra kunder runt om i vårt bestånd och under året har vi genomfört digital workshop med all personal kring kundnöjdhet. En annan del i arbetet är att vi arbetat med vårt kunderbudande som inneburit en revidering av vår grafiska profil, hos Gislavedshus är kunden "hemma". Under året har vi också tagit fram en ny tillvalslista för ökad valbarhet för kunderna.

Till sist vill jag rikta ett varmt tack till våra hyresgäster, vår ägare, styrelsen, medarbetare och övriga samarbetspartners för ett gott samarbete. En särskild hälsning till de 560 nya hyresgäster som välkomnades till ett nytt boende hos oss under 2021. Jag ser fram emot 2022, där vi tillsammans fortsätter att erbjuda ett tryggt och attraktivt boende för alla våra hyresgäster. Hos Gislavedshus har man sitt hemma.

Gislaved i mars 2022

Malin Larsson
Verkställande direktör

Förvaltnings- berättelse.

Information om verksamheten

AB Gislavedshus ägs till 100% av Gislaveds kommunhus AB som är ett helägt av Gislaveds kommun.

Ägardirektiv i sammandrag

Bolaget ska i allmännyttigt syfte och med iakttagande av kommunallagens lokaliseringsprincip främja bostadsförsörjningen och erbjuda hyresgästerna möjlighet till boendeinflytande. Verksamheten ska bedrivas enligt affärsmässiga principer. Bolaget har också samhällsansvar med syfte att bidra till en hållbar utveckling. Det handlar om ett etiskt, ekonomiskt, miljömässigt och socialt ansvarstagande.

Bolaget ansvarar för att:

- främja bostadsförsörjning inom kommunen genom att förvärva, bebygga, och förvalta bostadslägenheter,
- anpassa nyproduktion av bostadslägenheter utifrån marknadens efterfrågan och behov,
- erbjuda en variation av bostäder,
- erbjuda sina hyresgäster möjlighet till boendeinflytande,
- utveckla Gislaveds kommuns tätorter i samverkan med kommunens aktörer,
- underhålla, modernisera och tillgänglighetsanpassa bostadslägenheter,
- bidra till integration och mångfald.

Vår vision

Tillsammans ska vi erbjuda ett tryggt och attraktivt boende.

Vår affärsidé

Detta vill vi åstadkomma:

Tillsammans och med kunden i fokus erbjuder vi trygga och attraktiva boenden som möter hyresgästernas krav på god service till konkurrenskraftiga hyror och ett varierande boende i hela kommunen. Förvaltning och utveckling av bostäder samt lokaler sker så vi långsiktigt värnar miljön och bidrar till en hållbar utveckling. Förvaltning av verksamhetslokaler sker på flexibelt och kostnadseffektivt sätt.

Genom att:

- Vi är lyhörda för hyresgästernas behov och genom våra team och engagerad personal ger hyresgästerna hög service och trygghet i sitt boende
- Vi tar till vara på digitaliseringens möjligheter och erbjuder ytterligare möjligheter för hyresgästerna för att underlätta vardagen. Det ger också möjlighet till verksamhetsutveckling.
- Erbjudna hållbara boenden som bidrar till hållbar utveckling för hela Gislaveds kommun: vid förvaltning, utveckling och nyproduktion av bostäder och lokaler väljer vi de alternativt som långsiktigt värnar miljön och bidrar till en hållbar utveckling. Aktivt arbete med våra utemiljöer bidrar till ökad trygghet, attraktivitet och trivsel för våra hyresgäster och besökare.
- Varje beslut grundar sig i en affärsmässighet och att vi använder effektiv och minskad resursanvändning för framtida generationer. Genom kompetensutveckling av våra medarbetare håller vi oss uppdaterade om vad som händer i vår bransch och i vår omvärld.

Vår värdegrund

På Gislavedshus anser vi att jämställdhet och mångfald bidrar till vår verksamhetsutveckling. Mötet mellan människor med olika bakgrund och erfarenheter ger upphov till kreativa tankar och idéer och samspelet kan utveckla såväl vår verksamhet som våra medarbetare.

Vi tycker att:

- mångfald är en styrka och vi värdesätter olikheter
- vårt företag är en arbetsplats som alla kan känna stolthet över
- Gislavedshus ska vara ett attraktivt alternativ när kvinnor och män med olika bakgrund och erfarenheter väljer arbetsplats och arbetsgivare
- vår arbetsplats ska vara fri från trakasserier och diskriminering

Vårt varumärke

Hemma.



Övergripande mål i fyra perspektiv

- Nöjda kunder
- Värna miljön och bidra till en hållbar utveckling
- Nöjda medarbetare
- Sund ekonomi

Bostadssituationen

Bolaget har under året i genomsnitt haft 99% (99%) av lägenhetsbeståndet på 2 353 lägenheter uthyrt. Beståndet av 150 lokaler har varit uthyrda till 56% (93%). Sedan några år tillbaka råder det brist på lägenheter inom Gislaved kommun. Gislavedshus har haft samtliga lägenheter uthyrda förutom den omflyttningsvakans som uppstår. För att underlätta för näringslivet att anställa rätt personal beviljar vi förtur i bostadskön för personer som fått anställning i Gislaved kommun och som har ett pendlingsavstånd på minst 10 mil enkel resa. Vi beviljar även förtur av medicinska skäl när det befintliga boendet inte är lämpligt, ett läkarintyg bifogas ansökan. Under 2021 ledde förturssystemet till 61 nya hyreskontrakt, varav 41 via näringslivsförtur. Prognosen när det gäller befolkningen i Gislaved kommun pekar på en svag minskning för 2022. Andelen äldre kommer att öka samtidigt som befolkningen i arbetsför ålder kommer att minska, vilket leder till nya utmaningar för bolaget. Att skapa sysselsättning och samtidigt arbeta för ökad integration blir en allt viktigare fråga. Det genomförs många aktiviteter av både offentliga aktörer och civilsamhället runt om i kommunen för att möta denna utmaning. Av totala antalet bostäder i kommunen ägs ca 17% av bolaget. Gislavedshus är i stort sett det enda fastighetsbolag som producerat hyresrätter i Gislaved kommun de senaste 25 åren. Under 2021 färdigställdes det nya huset Billingsberg i Smålandsstenar som tillför beståndet 38 nya lägenheter. Dessutom pågår nybyggnation i Gislaved med 24 nya lägenheter och i Reftele planeras ytterligare 18 lägenheter. Bolaget planerar att även i fortsättningen ta ansvar för att hjälpa till att tillgodose kommunens behov av förnyelse av bostadsbeståndet där det är affärsmässigt motiverat. Detta är nödvändigt för att kommunen ska fortsätta att utvecklas.

Uthyrning

För att behålla sin plats i bostadskön krävs att den sökande loggar in på Mina sidor inom ett 12-månaders intervall. Detta system ger en tydligare bild av hur många som söker lägenhet. Vid årsskiftet uppgick bostadskön till 3 971 personer, varav 1 426 personer som inte bor hos Gislavedshus idag. Gislavedshus hemsida är det viktigaste redskapet i kommunikationen med nuvarande och framtida hyresgäster. Via Mina sidor kan hyresgästerna bland annat göra felanmälan och kontrollera sitt hyressaldo. Funktionaliteten under Mina sidor förbättras ständigt för att förenkla för hyresgästerna. Det är därför centralt att användarna håller sina personuppgifter uppdaterade. ▶



På hemsidan publiceras de lägenheter som blir lediga. Alla som står i bostadskön kan göra en intresseanmälan på dessa lägenheter. Gislavedshus har en prenumerationstjänst som innebär att den sökande får ett mail när en lägenhet som uppfyller de önskemål som lagts in under Mina sidor blir ledig. Varje sökande kan ha upp till tre intresseanmälningar aktiva samtidigt. Lägenhet tilldelas den sökande som stått längst i kön och uppfyller kraven enligt uthyrningspolicyen. Söktrycket på de lägenheter som är publicerade har sjunkit något under 2021 jämfört med de senaste åren och varierar beroende på lägenhetens storlek och ort. Intresset är störst för centrala tre-rumslägenheter i Gislaved med ca 50 sökande per lägenhet. Den genomsnittliga kötiden för att få en lägenhet hos Gislavedshus är 847 dagar.

Hyresförändringar

Vid förhandling den 8 oktober 2019 träffades ett tvåårsavtal om att samtliga lägenhetshyror skulle höjas med 1,75% vid årsskiftet 2020 och 2021.

Förvaltning

Förvaltningskapital

Det bokförda värdet av bolagets byggnader och mark uppgår till 759 Mkr (666 Mkr). Fastigheterna är fullvärdesförsäkrade. Maskiner och inventarier är försäkrade till betryggande värden.

Fastighetsbestånd

Per 31 december förvaltade bolaget totalt 3 160 uthyrningsenheter, varav 2 353 bostadslägenheter och 150 lokaler, resterande enheter är garage och carportar. Ytan för bostäder och lokaler uppgår till 153 811 kvm respektive 17 317 kvm.

Fastighetsinköp

Inga inköp har genomförts under året.

Fastighetsförsäljningar

Inga försäljningar har genomförts under året.

Ny- och ombyggnation

Under 2021 färdigställdes det nya huset Billingsberg i Smålandsstenar. Huset, som med sina nio våningar har gett orten en ny siluett, består av 38 lägenheter. Åtta lägenheter med ett rum och kök, åtta med två rum och kök, 18 lägenheter med tre rum och kök samt fyra lägenheter med fyra rum och kök. Inflyttning sker i februari 2022.

Under året har även lokaler på Malmgatan 3 och 5 i Smålandsstenar och Traststigen 4 i Gislaved byggts om till fyra nya lägenheter. Inflyttning skedde i september 2021 i Smålandsstenar och sker i februari 2022 i Gislaved.



En av de nyare fastigheterna är Billingsberg i Smålandsstenar med inflyttning i februari 2022.

AB Gislavedshus äger och förvaltar ca 2.300 lägenheter, flera affärs- och kontorslokaler, garage m.m. Omkring 4.400 personer har sitt hem i våra lägenheter, vilket är ungefär 15% av kommunens invånare.



Området Ågatan i Anderstorp (t.v.) har genomgått omfattande renovering senaste åren, där även utemiljön har uppdaterats med ny lekplats, gångstråk, grillplats och cykelparkering. Flera fastigheter förses med solpaneler som ett led i arbetet med hållbar utveckling, här Storgatan i Anderstorp (ovan).

Viktiga händelser under räkenskapsåret

Sveriges riksdag har beslutat att avveckla investeringsstödet för hyresbostäder och bostäder för studerande efter årsskiftet 2021/22. Detta innebär att ansökningar som ankommer till länsstyrelsen efter den 31 december 2021 inte får beviljas. I samband med detta beslutades att ansökningar från storstadsregionerna skulle beviljas förtur. Gislavedshus har två ansökningar om investeringsstöd hos länsstyrelsen avseende de båda nyproduktionerna i Smålandsstenar och Gislaved. Det som står klart är att dessa ansökningar halkat ner i turordningen för bedömning och det är oklart om bolaget kommer att beviljas investeringsstöd.

Corona-pandemin har även under 2021 lett till flera försiktighetsåtgärder. Arbete utförs endast då hyresgäst ej är hemma, kontoret är stängt för alla besök förutom nyckelutlämning och de som kan arbeta hemifrån alternativt på kontor i någon av våra andra lokaler.

Framtida möjligheter och risker

Möjligheter – Moms

EU-kommissionen har förslagit att släppa på det gemensamma regelverket och överlåta åt medlemsländerna att sätta momsnivåerna på ett antal varor och tjänster, däribland bostadshyror. Parterna på hyresmarknaden arbetar för att Sverige ska tillämpa en reducerad moms på bostadshyror, som med full avdragsrätt för ingående moms skulle gynna investeringar i ny- och ombyggnad samt underhåll av hyresbostäder.

Möjligheter – Underhållsplan 2022-2032

Arbetet med upprustning av äldre bostäder har pågått sedan i mitten av 2000-talet men mycket återstår. I vår fleråriga underhållsplan (2022-2032) är ett stort antal projekt av större omfattning planerade.

Risker – Ränterisk

Ränterisken har på grund av den kraftigt stigande inflationen ökat. Vår belåningsgrad är dock relativt låg, 58% beräknat på bokfört värde inklusive pågående nybyggnation och 34% på beräknat marknadsvärde. Den planerade långtidsplanen innebär att nyupplåning kommer att ske under några år framöver. Ränteavdragsbegränsningen som infördes under 2019 kommer eventuellt att påverka bolaget om 4-6 år.

Risker – Finansiering

Risken att kreditinstitut inte vill låna ut till bolaget bedöms som låg, bland annat med tanke på den låga belåningsgraden. Även vid de nyupplåningar som kommer att ske under de närmaste åren bedöms risken som låg.

Risker – Vakanser

Vakansgraden ligger idag på en låg nivå. Prognosen visar dock en svagt minskande befolkning i Gislaved kommun och vi har börjat se en ökning av våra vakanser jämfört med tidigare år.

Risker – Politiska risker

Hyresmarknaden påverkas stort av olika politiska beslut. Bostadssubventioner vid nybyggnation, räntebidrag, beskattning av bostäder, regler för hyressättning och ränteavdragsbegränsning är några av de beslut som påverkar företaget. Många gånger har Sverige dessutom valt att införa hårdare regler än vad EU-direktiven stipulerar. Detta visar att kommunala bostadsbolag måste hålla en hög beredskap för politiska beslut.

Förslag till resultatdisposition (kronor)

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel

Balanserat resultat	237 690 940
Årets resultat	4 186 827
	241 877 767
disponeras så att	95 700
till moderbolaget utdelas 1,16 kronor/aktie	241 782 067
i ny räkning överföres	241 877 767

Styrelsens yttrande över den föreslagna utdelningen

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därför försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st (försiktighetsregeln).

Styrelsen.



Inga-Lill Svanberg (s)
Vice styrelseordförande
Invald i styrelsen 2014



Ingebert Magnusson (s)
Ledamot
Invald i styrelsen 2019



Henrik Hallberg (c)
Ledamot
Invald i styrelsen 2019



Björn Martinsson (c)
Styrelseordförande
Invald i styrelsen 2019



Ulf Jiretorn (m)
Ledamot
Invald i styrelsen 2001



Fredrik Claar (m)
Ledamot
Invald i styrelsen 2019



Stefan Nylén (sd)
Ledamot
Invald i styrelsen 2019

Femårsöversikt.

Belopp i tkr	2021	2020	2019	2018	2017
Resultaträkning					
Intäkter	173 257	172 236	167 603	164 981	163 706
Driftskostnader	-92 979	-87 101	-86 007	-80 978	-80 002
Underhåll	-34 527	-39 307	-44 284	-39 446	-36 183
Fastighetsskatt	-3 866	-2 925	-3 227	-2 844	-2 697
Av-/nedskrivningar	-31 644	-24 769	-21 273	-20 360	-19 629
Finansnetto	-3 755	-3 502	-2 518	-7 661	-15 279
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt	6 486	14 632	10 294	13 692	9 916
Bokslutsdispositioner och skatt	-2 299	3 917	335	-1 944	-1 207
Resultat efter bokslutsdispositioner och skatt	4 187	18 549	10 629	11 748	8 709
Balansräkning					
Anläggningstillgångar	793 498	688 725	620 252	595 094	572 435
Omsättningstillgångar	51 526	11 304	38 550	50 408	72 893
Summa tillgångar	845 024	700 029	658 802	645 502	645 328
Eget kapital	326 594	322 484	304 020	293 516	281 891
Obeskattade reserver	0	0	9 000	12 200	12 750
Långfristiga skulder	479 156	334 489	304 453	301 019	303 059
Kortfristiga skulder	39 274	43 056	41 329	38 767	47 628
Summa eget kapital och skulder	845 024	700 029	658 802	645 502	645 328
Nyckeltal					
Likviditet	130 %	25 %	93 %	131 %	153 %
Soliditet	39 %	46 %	47 %	47 %	45 %
Räntetäckningsgrad	273 %	495 %	385 %	273 %	233 %
Belåningsgrad/bokfört värde	61 %	48 %	49 %	52 %	54 %
Hysesbortfall i tkr	5 147	3 046	1 946	1 834	2 269
Bokfört värde kr/kvm	4 437	3 966	3 544	3 399	3 307
Direktavkastning	2,7 %	2,8 %	2,2 %	2,9 %	3,1 %

Finansiella rapporter.

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	2021	2020
Nettoomsättning			
Hysesintäkter	1	169 839	166 603
Övriga rörelseintäkter	7	3 418	5 633
Summa nettoomsättning		173 257	172 236
Fastighetskostnader			
Driftskostnader		-73 868	-67 293
Underhållskostnader		-34 527	-39 307
Fastighetsskatt		-3 866	-2 925
Avskrivningar	6	-24 593	-21 718
Nedskrivningar	10	-7 000	-3 000
Summa fastighetskostnader		-143 854	-134 243
Centrala administrationskostnader			
Avskrivningar	6	-51	-51
Övriga kostnader		-19 111	-19 808
Summa centrala administrationskostnader		-19 162	-19 859
Rörelseresultat	2-5	10 241	18 134
Finansiella intäkter och kostnader			
Resultat vid avyttringar av finansiella anläggningstillgångar		-	151
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4	49
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 759	-3 702
Summa finansiella intäkter och kostnader		-3 755	-3 502
Resultat efter finansiella poster		6 486	14 632
Bokslutsdispositioner	8	0	9 000
Resultat före skatt		6 486	23 632
Aktuell skatt	9	-2 299	-5 083
ÅRETS RESULTAT		4 187	18 549

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förvaltningsfastigheter	10	759 351	666 266
Maskiner och inventarier	11	1 251	1 194
Pågående nybyggnation och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	12	32 491	20 874
		793 093	688 334
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	13	405	391
		405	391
Summa anläggningstillgångar		793 498	688 725
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.			
Råvaror och förnödenheter		554	600
		554	600
Kortfristiga fordringar			
Hysesfordringar		752	1 140
Aktuella skattefordringar		678	3 297
Övriga fordringar		9	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 288	2 582
		3 727	7 019
Kassa och bank	14	47 245	3 685
Summa omsättningstillgångar		51 526	11 304
SUMMA TILLGÅNGAR		845 024	700 029

Balansräkning

Belopp i tkr	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	15	8 250	8 250
Reservfond		68 593	68 593
Uppskrivningsfond		7 873	8 993
		84 716	85 836
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat	16	237 691	218 099
Årets resultat		4 187	18 549
		241 878	236 648
Summa eget kapital			
		326 594	322 484
Obeskattade reserver			
	17	0	0
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld	18	16 299	16 632
		16 299	16 632
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	19	462 857	317 857
		462 857	317 857
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		22 091	26 356
Skulder till koncernföretag		3 930	2 993
Övriga skulder		1 901	2 150
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	11 352	11 557
		39 274	43 056
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER			
		845 024	700 029

Rapport över förändringar i eget kapital

Belopp i tkr	Aktiekapital	Reservfond	Uppskrivningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Ingående balans 2020-01-01	8 250	68 593	10 113	206 435	10 629	304 020
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma						
- balansering i ny räkning				10 629	-10 629	0
- lämnad utdelning				-85		-85
Upplösning uppskrivningsfond			-1 120	1 120		0
Årets resultat					18 549	18 549
Utgående balans 2020-12-31	8 250	68 593	8 993	218 099	18 549	322 484
Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma						
- balansering i ny räkning				18 549	-18 549	0
- lämnad utdelning				-77		-77
Årets resultat					4 187	4 187
Upplösning uppskrivningsfond			-1 120	1 120		0
UTGÅENDE BALANS 2021-12-31	8 250	68 593	7 873	237 691	4 187	326 594

Kassaflödesanalys

Belopp i tkr	2021	2020
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	10 241	18 134
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		
Avskrivningar	24 644	21 769
Nedskrivningar	7 000	3 000
Resultat vid försäljning/utrangeringar av anläggningstillgångar	1 989	-1 987
	43 874	40 916
Resultat vid försäljning av kortfristiga placeringar	-	151
Erhållen ränta	4	49
Erlagd ränta	-3 759	-3 702
Betald inkomstskatt	-2 632	-47
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	37 487	37 367
Förändringar i rörelsekapital		
Förändring av varulager	46	108
Förändring av rörelsefordringar	3 292	-1 206
Förändring av rörelseskulder	-3 782	1 727
Kassaflöde från den löpande verksamheten	37 043	37 996
Investeringsverksamheten		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-138 392	-94 941
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	-	3 704
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-14	-18
Förändring av kortfristiga placeringar	-	22 692
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-138 406	-68 563
Finansieringsverksamheten		
Ökning av långfristiga skulder	145 000	25 000
Utbetald utdelning	-77	-85
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	144 923	24 915
Årets kassaflöde	43 560	-5 652
Likvida medel vid årets början	3 685	9 337
Likvida medel vid årets slut	47 245	3 685

Tilläggsupplysningar

Redovisningsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Ersättning till anställda

Kortfristiga ersättningar:

Kortfristiga ersättningar utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro och sjukvård. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld när det finns legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Ersättning efter avslutad anställning:

I bolaget förekommer uteslutande pensionsplaner som hanteras som avgiftsbestämda planer. Det finns inga övriga väsentliga avtal som innebär ersättningar efter avslutad anställning än vad som faller inom ramen för kollektivavtal eller gängse praxis för ledande befattningshavare.

Redovisning av leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden. Se vidare not 2.

Företagets uthyrning av bostäder och lokaler klassificeras som operationell leasing. Leasingintäkterna redovisas linjärt under leasingperioden. Se not 1 Hyresintäkter.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjutna skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder.

Uppskjutna skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning. Aktuell skatt, liksom förändring av uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utträngs eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponenten aktiveras. Utgifter för löpan de reparation och underhåll redovisas som kostnad. Bokföringsmässig vinst eller förlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som övriga rörelseintäkter respektive övriga rörelsekostnader. Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om detta är väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Förvaltningsfastigheter

Stomme	80 år
Tak	25–40 år
Fönster	40 år
Fasad	30–50 år
Stammar	40 år
Hissar	40 år
Övrigt	25–50 år
Markanläggningar	20 år
Mark	0 år
Maskiner och inventarier	3–5 år

Nedskrivning av icke finansiella tillgångar

När det finns en indikation på att en tillgång minskat i värde görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar, andra än goodwill, som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om en återföring bör göras.

Statliga stöd

Statliga stöd för anskaffning av materiella anläggningstillgångar reducerar tillgångens redovisade värde.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder och låneskulder. Dessa redovisas i balansräkningen när bolaget blir part genom avtalsmässiga villkor och tas bort när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs eller förpliktelser har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Posten består av andelar i ekonomiska föreningar. Innehavet innehas på lång sikt.

Varulager

Varulagret värderas med tillämpning av först-in först-ut principen till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen efter avdrag för inkurans.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar.

Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

Avsättningar

Företaget gör en avsättning när det finns en legal eller informell förpliktelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Dokumenterade säkringar av bolagets räntebindning (säkringsredovisning)

Säkringsredovisningen avbryts om:

- säkringsinstrumentet förfaller, säljs avvecklas eller löses in.
- säkringsrelationen inte längre uppfyller villkoren för säkringsredovisning.
- eventuellt resultat från en säkringstransaktion som avbryts i förtid redovisas omedelbart i resultaträkningen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Uppskattningar och bedömningar

Företaget har genomfört en intern marknadsvärdering av bolagets fastigheter. Värderingen bygger på en ettårig avkastningskalkyl och är baserad på faktiska hyresintäkter, marknadsanpassade schabloner avseende kostnader för drift- och underhållskostnader. Varje fastighet har därefter värderats individuellt efter ett bedömt marknadsmässigt avkastningskrav som varierar mellan 6 och 9%.

Noter till resultaträkningen

Not 1 Hyresintäkter

Belopp i tkr	2021	2020
Grundhyror		
bostäder	133 522	130 729
lokaler	18 513	17 254
övriga objekt	2 605	2 571
	154 640	150 554
Hyresbortfall		
bostäder	-3 472	-2 265
lokaler	-1 426	-547
övriga objekt	-249	-234
	-5 147	-3 046
Bränsleavgifter	20 346	19 095
Summa hyresintäkter	169 839	166 603

Hyresavtal bostäder löper med tillsvidarekontrakt med en uppsägningstid om 3 månader. Lokalyresavtal löper med indexreglerade kontrakt på maximalt 5 år.

Not 2 Operationella leasingavtal

Företaget har ingått följande väsentliga leasingavtal vilka redovisas som operationella leasingavtal:

- bilar

Belopp i tkr	2021	2020
Kostnadsförda leasingavgifter avseende operationella leasingavtal	264	353
Framtida minimileaseavgifter avseende ej uppsägningsbara operationella leasingavtal		
Ska betalas inom 1 år	645	173
Ska betalas inom 2-5 år	1 739	345
	2 384	518

Not 3 Anställda och personalkostnader

Belopp i tkr	2021	2020
Medelantalet anställda	38	39
varav män	79 %	79 %
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 153	1 087
Övriga anställda	16 458	17 131
	17 611	18 218
Pensions- och övriga sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	242	85
Pensionskostnader för övriga anställda	898	1 250
Övriga sociala kostnader enligt lag och avtal	5 670	4 832
	6 810	6 167

VD:s anställningsavtal följer bolagets arbetsgivarorganisation, Fastigos, rekommendationer, vilket innebär att VD erhåller 12 månadslöner vid uppsägning från bolagets sida.

	2021	2020
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	14 %	14 %
Andel män i styrelsen	86 %	86 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	29 %	29 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	71 %	71 %

Not 4 Arvode till externa revisorer

Belopp i tkr	2021	2020
PWC		
Revisionsuppdraget	92	134
Skatterådgivning	94	86
	186	220

Not 5 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Belopp i tkr	2021	2020
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag inom koncernen	7 %	9 %
Andel av årets totala försäljning som skett till andra företag inom koncernen	0 %	0 %

Not 6 Avskrivningarnas fördelning per funktion

Belopp i tkr	2021	2020
Fastighetskostnader	-24 593	-21 718
Central administration och marknadsföring	-51	-51
	-24 644	-21 769

Not 7 Övriga intäkter

Belopp i tkr	2021	2020
Ersättning från hyresgäster för reparationer	879	2 154
Försäkringsersättningar	466	279
Återvunna kundförluster	208	327
Resultat vid avyttring fastigheter	-	2 170
Resultat vid avyttring maskiner och inventarier	254	4
Arbetsmarknasbidrag	666	522
Övrigt	945	177
	3 418	5 633

Not 8 Bokslutsdispositioner

Belopp i tkr	2021	2020
Förändring av periodiseringsfond	0	9 000
	0	9 000

Not 9 Skatt på årets resultat

Belopp i tkr	2021	2020
Aktuell skatt	-2 030	-47
Justering avseende tidigare år	-602	-
Förändring uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	333	-5 036
Redovisad skatt	-2 299	-5 083
Avstämning av effektiv skattesats		
Redovisat resultat före skatt	6 486	23 632
Skatt på redovisat resultat enligt gällande skattesats (20,6% resp. 21,4%)	-1 336	-5 057
Skatteeffekt av:		
Avdragsgilla ej bokförda kostnader	2 109	5 868
Övriga ej avdragsgilla kostnader	-2 803	-848
Schablonintäkt periodiseringsfonder	-	-10
Justering avseende tidigare år	-602	-
Förändring uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	333	-5 036
Redovisad skatt	-2 299	-5 083
Årets skattekostnad i %	35,4 %	21,5 %

Nominell skattesats för svenska aktieföretag utgör för år 2021 20,6% (21,4% för år 2020).

Upplysningar om uppskjuten skatteskuld

Redovisad uppskjuten skatteskuld avser temporär skillnad mellan bokförd avskrivning och skattemässig avskrivning på bolagets fastigheter.

Noter till balansräkningen

Not 10 Förvaltningsfastigheter

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 028 791	935 974
Årets anskaffningar	126 154	97 429
Årets försäljningar/utrangeringar	-3 339	-4 612
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 151 606	1 028 791
Ingående avskrivningar	-386 743	-369 504
Årets avskrivningar	-22 960	-20 134
Årets försäljningar/utrangeringar	1 350	2 895
Utgående ackumulerade avskrivningar	-408 353	-386 743
Ingående uppskrivningar	27 218	28 338
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-1 120	-1 120
Utgående ackumulerade uppskrivningar	26 098	27 218
Ingående nedskrivningar	-3 000	-
Årets nedskrivningar	-7 000	-3 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-10 000	-3 000
Redovisat värde	759 351	666 266
Beräknat marknadsvärde	1 578 328	1 559 689

Bolaget har genomfört en intern marknadsvärdering av bolagets fastigheter. Varje fastighet har värderats individuellt efter ett bedömt marknadsmässigt avkastningskrav. Se Uppskattningar och bedömningar under Redovisningsprinciper.

Not 11 Maskiner och inventarier

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	13 640	13 472
Årets anskaffningar	621	484
Försäljningar/utrangeringar	-1 286	-316
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 975	13 640
Ingående avskrivningar	-12 446	-12 247
Försäljningar/utrangeringar	1 286	316
Årets avskrivningar	-564	-515
Utgående ackumulerade avskrivningar	-11 724	-12 446
Redovisat värde	1 251	1 194

Not 12 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	20 874	23 846
Under året nedlagda kostnader	137 771	94 457
Aktiveringar under året	-126 154	-97 429
Redovisat värde	32 491	20 874

Not 13 Andra långfristiga värdepappersinnehav

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	391	373
Förändringar under året	14	18
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	405	391
Redovisat värde	405	391

Not 14 Kassa och bank

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Kassabehållning	14	17
Koncernkonto	46 325	2 959
Övriga bankmedel	906	709
Redovisat värde	47 245	3 685

Koncernkonto utgör i juridisk mening en fordran på moderbolaget. De regelverk som styr koncernkontot är av sådan karaktär att fordran i redovisningssammanhang ses som ett ordinarie bankkonto.

Not 15 Antal aktier och kvotvärde

Bolagets aktiekapital är fördelat på 82 500 aktier med ett kvotvärde om 1,00 kr/aktie. Samtliga aktier har en röst och berättigar innehavaren till samma proportion av tillgångar och vinst och ger lika rätt till utdelning.

Not 16 Disposition av vinst eller förlust

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Förslag till resultatdisposition		
Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel		
Balanserat resultat	237 691	218 099
Årets resultat	4 187	18 549
	241 878	236 648
disponeras så att till aktieägaren utdelas (1,16 kr/aktie resp. 0,93 kr/aktie)	96	77
i ny räkning överföres	241 782	236 571
	241 878	236 648

Not 17 Obeskattade reserver

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Periodiseringsfonder	-	-
Redovisat värde	-	-

Not 18 Uppskjuten skatteskuld

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Uppskjutna skatteskulder avseende förvaltningsfastigheter	-16 630	-17 038
Uppskjuten skattefordran avseende balanslåneposter	331	406
Redovisat värde	-16 299	-16 632

Not 19 Långfristiga skulder till kreditinstitut

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Skulder som förfaller om 1-5 år	462 857	247 622
Skulder som förfaller senare än 5 år	0	70 235
Summa långfristiga skulder till kreditinstitut	462 857	317 857

För att uppnå en väl avvägd ränterisk i skuldportföljen används ränteswappar. På balansdagen fanns ränteswapsavtal på 120 Mkr (föreg. år 120 Mkr) med förfall 2024-2029 (2023-2025). Vid årsskiftet fanns ett undervärde på 3,7 Mkr (7,6 Mkr).

Not 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Upplupna semesterlöner	1 825	1 657
Upplupna sociala avgifter	624	550
Förutbetalda hyror	7 985	7 600
Upplupna räntor	127	172
Övriga upplupna kostnader	791	1 578
	11 352	11 557

Övriga noter

Not 21 Eventualförpliktelser

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Garantiförbindelse Fastigo	345	347
Summa eventualförpliktelser	345	347

Not 22 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen

Räntetäckningsgrad Rörelseresultatet ökat med finansiella intäkter i procent av räntekostnaderna

Justerat eget kapital Eget kapital med tillägg för obeskattade reserver som reducerats med uppskjuten skatt

Avkastning på eget kapital Resultat efter finansiella poster i procent av genomsnittligt justerat eget kapital

Soliditet Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Styrelsen och verkställande direktören för AB Gislavedshus org.nr 556053-5204
avger härmed årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Gislaved den 10 februari 2022

Björn Martinsson
Ordförande

Inga-Lill Svanberg
Vice ordförande

Ulf Jiretorn
Ledamot

Fredrik Claar
Ledamot

Ingebert Magnusson
Ledamot

Henrik Hallberg
Ledamot

Stefan Nylén
Ledamot

Malin Larsson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 24 februari 2022

Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse.

Till bolagsstämman i Aktiebolaget Gislavedshus, org.nr 556053-5204

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Aktiebolaget Gislavedshus för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Aktiebolaget Gislavedshus finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Aktiebolaget Gislavedshus.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Aktiebolaget Gislavedshus enligt god revisorsd i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsd i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Aktiebolaget Gislavedshus för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Aktiebolaget Gislavedshus enligt god revisorsd i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Jönköping den 24 februari 2022

Mats Nilsson

Auktoriserad revisor



Gransknings- rapport.

Till bolagsstämman i Aktiebolaget Gislavedshus, org.nr 556053-5204. Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun.

Granskningsrapport för år 2021

Vi, av fullmäktige i Gislaveds kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat AB Gislavedshus verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunalagen, god revisorssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och prövning.

Vi bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vi bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Gislaved 10 februari 2022

Kjell Claesson Sven Nilsson

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun
utsedda lekmannarevisorer



Ankom: 2022-04-13 Arrende: KS.2022.75 Handling: 1171255



Lägenheter, lokaler och garage.

Kommundel-Adress	Byggår	Fastighetsbeteckning	1 rok samt mindre	2 rok	3 rok
Fastighetsområde					
ANDERSTORP					
101 Torggatan 6-12	1957	Anderstorp 9:322	22	22	12
102 Brogatan 1	1959	Anderstorp 9:50	3	3	3
104 Storgatan 51	1962	Anderstorp 9:565, 9:567	6	-	6
106 Ågatan 54	1967	Anderstorp 11:141-11:142	3	1	12
107 Ågatan 56-58	1969	Anderstorp 11:124-11:126	12	16	34
111 Torggatan 4 A	1989	Anderstorp 9:330	-	-	-
112 Torggatan 2 B, 4 B	1990	Anderstorp 9:330	-	18	6
113 Torggatan 2 A, Nygatan 5	1990	Anderstorp 9:330	-	22	5
114 Nygatan 3	1990	Anderstorp 9:330	-	-	-
115 Brogatan 1	1959	Anderstorp 9:50	-	-	-
117 Storgatan 3	1966	Anderstorp 9:290	1	3	2
118 Torggatan 4 C	1997	Anderstorp 9:330	24	-	-
119 Brogatan 11	1998	Anderstorp 9:330	2	8	4
120 Nygatan 1	2001	Anderstorp 9:330	2	8	4
121 Ågatan 52	2018	Anderstorp 11:142	-	1	15
SUMMA			75	102	103
BURSERYD					
205 Kyrkvägen 5	1975	Burseryd 1:28	-	-	-
214 Buregatan 9-13	1988	Stubbakull 2:19	1	7	-
SUMMA			1	7	
BROARYD					
206 Bergåsa 1	1961	Broaryd 4:4	4	-	-
207 Björkvägen 14	1964	Broaryd 5:2	2	2	-
208 Bergåsa 2, Björkvägen 9	1970	Broaryd 2:42	2	2	-
210 Dalavägen 1	1979	Hestra 1:17	2	2	-
212 Björkvägen 1-5	1982	Broaryd 2:4	-	5	-
SUMMA			10	11	
GISLAVED					
301 Stationsallén 7-9	1947	Gripen 9	-	2	7
302 Södra Långgatan 26 A-B	1949	Musslan 1	3	2	6
303 Torggatan 3, Södra Långgatan 26 C	1958	Musslan 1	4	3	5
304 Södra Långgatan 13	1953	Maneten 7	4	6	2
305 Torggatan 5	1962	Maneten 6	3	4	10
306 Hallarydsvägen 42, Nils-Gustavsgatan 37, Södergatan 34	1965	Snickaren 1	2	2	12
308 Traststigen 1-11, 2-4	1965	Trasten 2	22	63	54
309 Västergatan 12-16	1968	Trasten 3	28	23	37
310 Västergatan 15-21	1969	Trasten 4	3	37	46
311 Traststigen 6-8	1970	Trasten 2	10	32	9
312 Anderstorpsvägen 4-6	1973	Dalen 10, 11	48	35	34
313 Danska vägen 9	1978	Dalen 7	31	20	10
314 Anderstorpsvägen 2	1978	Dalen 8	-	-	-
315 Henjavägen 44-46, Marielundsgatan 41-47	1980	Katedern 1	-	40	12
316 Henjavägen 48-58	1981	Katedern 1	-	44	12
318 Lomells väg 1-7	1987	Gislow 6	-	21	11
319 Bygatan 4-8, Rotegatan 1-5	1986	Byalaget 1	10	7	7
320 Bygatan 15-17, Rotegatan 14-24	1987	Radbyn 1, Utmarken 1	8	8	8
321 Bygatan 3-9, Loftgatan 12-18	1987	Loftet 1	8	7	7
322 Danska vägen 5-7	1989	Dalen 7	3	3	2
323 Odengatan 1-13	1989	Bärnstenen 1	7	14	7
324 Odengatan 15-29	1989	Bärnstenen 1	8	16	8
325 Henjavägen 6	1990	Balder 1	-	8	-
327 Henjavägen 8	1990	Balder 1	-	-	-
328 Sörgårdsvägen 5-21	1977	Blåsippan 1	-	9	-
330 Åbjörnsgränd 25	1993	Mjölönet 1	-	-	-

Ankom: 2022-04-13 Ärende: KS 2022:75 Handling: 1171255

Fördelning per 31 december 2021

4 rok	5 rok	Lägenheter		Lokaler		Varmgarage	Kallgarage			Carportar		Fastighetsområde
		Totalt Antal	Yta kvm	Totalt Antal	Yta kvm		Totalt yta	Med motorvärmarruttag	Utan motorvärmarruttag	Med motorvärmarruttag	Utan motorvärmarruttag	
4	-	60	3 075	3	57	3 132	-	-	-	-	-	101
-	-	9	512	-	-	512	2	-	-	-	-	102
6	-	18	1 375	2	118	1 493	7	-	-	-	-	104
4	-	20	1 594	2	40	1 634	-	-	-	-	-	106
10	-	72	5 097	1	12	5 109	-	-	22	-	-	107
-	-	-	-	1	954	954	-	-	-	-	-	111
-	-	24	1 779	-	-	1 779	-	-	-	-	-	112
1	2	30	2 367	-	-	2 367	-	26	-	-	-	113
-	-	-	-	1	535	535	-	-	-	-	-	114
-	-	-	-	1	414	414	-	-	-	-	-	115
1	-	7	497	3	443	940	-	-	7	-	-	117
-	-	24	744	1	716	1 460	-	-	-	-	-	118
2	-	16	978	-	-	978	-	-	-	-	-	119
2	-	16	978	-	-	978	-	-	8	-	-	120
-	-	16	1 080	-	-	1 080	-	-	-	-	-	121
30	2	312	20 076	15	3 289	23 365	9	26	37	0	0	
-	-	7	586	-	-	586	-	-	-	-	-	205
-	-	16	1 219	-	-	1 219	-	-	-	8	-	214
0	0	23	1 805	0	0	1 805	0	0	0	8	0	
-	-	12	628	2	47	675	4	-	-	-	-	206
-	-	6	340	-	-	340	-	-	-	-	-	207
-	-	6	344	-	-	344	-	3	-	-	-	208
-	-	6	370	-	-	370	-	-	-	-	-	210
-	-	10	685	-	-	685	-	-	-	-	-	212
0	0	40	2 367	2	47	2 414	4	3	0	0	0	
-	3	12	993	1	135	1 128	-	-	12	-	-	301
2	-	13	824	-	-	824	-	-	-	-	-	302
1	1	14	850	6	709	1 559	-	-	-	-	-	303
-	-	12	654	9	551	1 205	-	-	-	-	-	304
1	-	18	1 158	4	224	1 382	-	-	-	-	-	305
12	6	34	2 943	-	-	2 943	4	-	-	-	-	306
18	-	157	11 035	18	1 425	12 460	-	-	-	-	-	308
6	-	94	5 994	4	406	6 400	-	-	-	-	-	309
9	3	98	6 761	6	255	7 016	-	20	76	-	-	310
3	-	54	3 076	3	696	3 772	-	-	-	-	-	311
1	-	118	6 772	6	241	7 013	-	-	49	-	-	312
-	-	61	3 299	-	-	3 299	-	12	-	-	-	313
-	-	-	-	1	178	178	-	-	-	-	-	314
6	-	58	3 941	-	-	3 941	-	-	60	-	-	315
6	-	62	4 158	-	-	4 158	-	-	-	-	-	316
-	-	32	2 297	-	-	2 297	-	-	-	-	6	318
-	-	24	1 439	-	-	1 439	-	17	-	-	-	319
-	-	24	1 480	-	-	1 480	-	6	-	-	-	320
-	-	22	1 343	1	251	1 594	-	-	-	-	-	321
1	-	9	596	1	490	1 086	-	-	-	-	-	322
7	-	35	2 590	-	-	2 590	-	-	15	-	-	323
8	-	40	2 960	-	-	2 960	-	-	15	-	-	324
-	-	8	392	-	-	392	-	-	-	-	-	325
-	-	-	-	1	866	866	-	-	-	-	-	327
-	-	9	518	-	-	518	-	-	-	-	-	328
-	-	-	-	1	409	409	-	-	-	-	-	330

Kommundel-Adress	Byggår	Fastighetsbeteckning	1 rok samt mindre	2 rok	3 rok
Fastighetsområde					
332 Köpmangatan 1, Stationsallén 11-13	2016, 2017	Gripen 10	4	2	17
333 Regeringsgatan 18-20, Södergatan 6-8	1948, 1990	Tigern 8, 9	-	6	5
334 Lunnabovägen 15-21, Stugvägen 8-19	1999	Stenmuren 1, Brunnen 1	-	14	10
335 Verkstadsgatan 4	1991	Släggan 6	-	-	-
336 Stationsallén 5, Ängsgatan 4	2003	Gripen 9	-	12	7
337 Ängsgatan 6-8	2007	Gripen 9	-	13	22
338 Ängsgatan 10	1985	Gripen 9	-	12	-
SUMMA			206	465	367
REFTELE					
401 Torget 6-8	1968	Ölmestad 7:18	3	6	6
402 Krongatan 1-8	1970	Ölmestad 23:5	10	26	8
405 Krongatan 9-11	1976	Ölmestad 23:9	-	-	8
409 Malmgatan 2-4	1985, 1986	Ölmestad 8:27	-	16	6
411 Tingshusallén 1-5	1990	Ölmestad 8:27	2	6	6
412 Storgatan 53-57	1990	Ölmestad 21:3	-	22	6
413 Tallberga Södredal 3-6	1989	Sunnerås 3:1	-	4	4
414 Skedesvägen 2	1953	Ölmestad 21:3	1	1	1
415 Hagagatan 13-15	1971	Ölmestad 3:32	6	4	
SUMMA			22	85	45
HESTRA					
501 Agnvägen 3-5, Mogatan 17	1974, 1932	Norra Hestra Kyrkobil 1:9	5	14	8
503 Mogatan 18	1970	Norra Hestra Kyrkobil 1:174	-	7	
504 Mogatan 20	1971	Norra Hestra Kyrkobil 1:175	-	7	
505 Mogatan 22	1967	Norra Hestra Kyrkobil 1:176	3	1	
506 Mogatan 24	1968	Norra Hestra Kyrkobil 1:177	2	4	
507 Brogatan 3-5, Mogatan 27	1952	Norra Hestra Kyrkobil 1:97	9	4	
508 Bivägen 3	2019	Norra Hestra Kyrkobil 1:39	-	1	
509 Östangatan 1-29	1976	Bjärsved 1:111	-	-	
510 Västangatan 1-26, Östangatan 8	1980	Bjärsved 1:132-1:135	3	6	
512 Lugna gatan 2, Sunnangatan 2	1984, 1981	Bjärsved 1:172	4	7	
514 Milstensvägen 1	1986	Bjärsved 1:172	6	6	
515 Milstensvägen 3	1986	Bjärsved 1:172	2	4	
516 Milstensvägen 5	1987	Bjärsved 1:172	5	6	
518 Milstensvägen 6-12	2000	Bjärsved 1:172	4	4	
SUMMA			43	71	
SMÅLANDSSTENAR					
602 Hörsjögatan 8, Malmgatan 3-5	1963	Uvekull 2:131	2	8	5
603 Malmgatan 9	1964	Uvekull 2:121	6	12	6
604 Strandsnäsgränd 2-4	1966	Fägerhult 2:24	9	2	2
605 Villagatan 1	1966	Fägerhult 1:13	8	-	8
606 Furugatan 4-8	1966	Åtterås 19:48	6	24	8
607 Furugatan 10-14	1970	Åtterås 19:49	6	12	16
608 Furugatan 16-20	1970	Åtterås 19:50	6	10	12
609 Furugatan 22-26	1972	Åtterås 19:51	6	12	12
610 Hörsjögatan 6	1973	Uvekull 2:140	9	6	4
611 Aprikosgränd 1-8	1980	Åtterås 19:215	9	10	5
612 Klementinstigen 1-4	1981	Åtterås 19:215	4	8	4
613 Centrumplan 9, Hörsjögatan 2	1984	Uvekull 2:19	-	24	2
614 Hörsjögatan 10, Västra Järnvägsgatan 17-21	1986, 1987	Uvekull 2:32	-	29	15
616 Hörsjögatan 12	2017	Uvekull 2:32	-	8	8
617 Malmgatan 2	2010	Uvekull 2:32	-	9	7
618 Västra Järnvägsgatan 13-15	1991	Uvekull 2:131	-	21	-
620 Södra Långgatan 12	2021	Uvekull 2:221	9	9	18
SUMMA			80	204	132
SKEPPSHULT					
701 Gärdesvägen 1-15, Karlsrovägen 7-9	1987	Böларыd 1:98	-	3	6
702 Gärdesvägen 2-20	1989	Böларыd 1:98	-	5	4
SUMMA			0	8	10
TOTALT			437	953	767

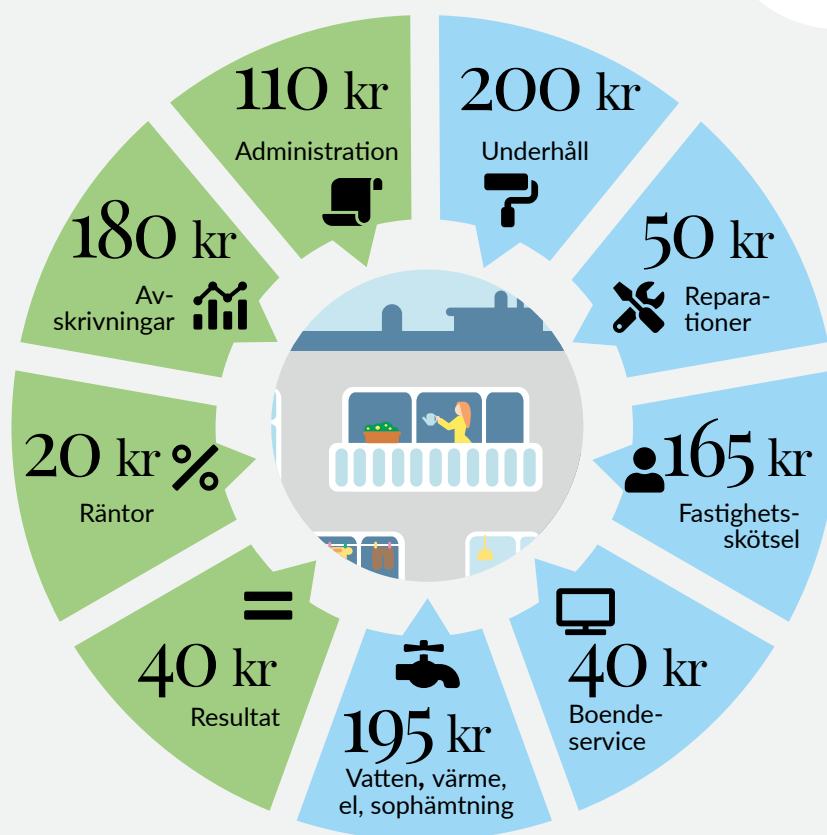
4 rok	5 rok	Lägenheter		Lokaler		Varmgarage	Kallgarage			Carportar		Fastighetsområde
		Totalt Antal	Yta kvm	Totalt Antal	Yta kvm		Totalt yta		Med motorvärmaruttag	Utan motorvärmaruttag	Med motorvärmaruttag	
3	-	26	1 920	9	1 421	3 341	28	-	-	-	-	332
3	1	15	1 325	5	660	1 985	-	-	-	-	-	333
4	-	28	1 802	-	-	1 802	-	-	-	-	-	334
-	-	-	-	3	703	703	-	-	-	-	-	335
2	-	21	1 384	2	597	1 981	-	-	-	-	-	336
10	-	45	3 107	3	102	3 209	28	-	-	-	-	337
1	-	13	825	1	104	929	-	-	-	-	-	338
104	14	1 156	76 436	85	10 422	86 858	60	55	227	0	6	
-	-	15	913	1	26	939	-	-	10	-	-	401
-	-	44	2 852	2	88	2 940	-	-	24	-	-	402
6	-	14	1 258	-	-	1 258	-	-	-	-	-	405
-	-	22	1 479	-	-	1 479	-	-	7	-	-	409
-	-	14	1 042	-	-	1 042	-	4	-	-	-	411
-	-	28	1 864	-	-	1 864	-	6	-	-	-	412
-	-	8	550	-	-	550	-	-	-	-	-	413
1	-	4	298	2	132	430	2	-	-	-	-	414
-	-	10	543	3	54	597	-	-	-	-	-	415
7	0	159	10 799	8	300	11 099	2	10	41	0	0	
1	1	29	1 915	3	201	2 116	-	-	-	-	-	501
1	-	12	747	1	154	901	-	-	6	-	-	503
3	-	12	802	3	152	954	-	-	-	-	-	504
-	-	7	439	3	240	679	-	-	-	-	-	505
-	-	10	629	2	119	748	-	-	-	8	8	506
-	-	18	932	2	333	1 265	4	-	-	-	-	507
-	-	16	1 080	-	-	1 080	-	-	-	-	-	508
3	-	15	1 298	-	-	1 298	-	-	6	-	-	509
2	-	17	1 219	1	324	1 543	-	-	-	-	-	510
-	-	18	1 151	-	-	1 151	-	11	-	-	-	512
-	-	18	1 110	-	-	1 110	-	13	-	-	-	514
-	-	10	644	-	-	644	-	8	-	-	-	515
-	-	11	588	-	-	588	-	6	-	-	-	516
-	-	8	340	-	-	340	-	-	-	-	-	518
10	1	201	12 894	15	1 524	14 418	4	38	12	8	8	
-	-	15	674	8	492	1 166	-	-	-	-	-	602
-	-	24	1 326	4	40	1 366	-	-	-	-	-	603
6	-	19	1 102	-	-	1 102	-	-	11	-	-	604
-	-	16	803	5	98	901	-	-	10	-	-	605
-	-	38	2 307	-	-	2 307	6	-	11	-	-	606
-	-	34	2 366	1	229	2 595	-	6	8	-	-	607
-	1	29	2 042	2	350	2 392	-	6	-	4	-	608
-	-	30	2 042	1	324	2 366	-	6	9	-	-	609
-	-	19	1 028	-	-	1 028	-	-	-	-	-	610
4	-	28	1 755	-	-	1 755	-	-	-	-	-	611
-	-	16	972	-	-	972	-	-	-	-	-	612
1	-	27	1 712	4	204	1 916	-	-	-	-	-	613
8	-	52	3 332	-	-	3 332	-	13	-	-	-	614
-	-	16	1 100	-	-	1 100	-	-	3	-	-	616
-	-	16	1 094	-	-	1 094	-	-	6	-	-	617
2	-	23	1 486	-	-	1 486	-	-	-	-	-	618
4	-	40	2 807	-	-	2 807	-	-	-	-	-	620
25	1	442	27 948	25	1 736	29 684	6	31	58	4	0	
1	-	10	758	-	-	758	-	-	-	-	-	701
1	-	10	728	-	-	728	-	-	-	-	-	702
2	0	20	1 486	0	0	1 486	0	0	0	0	0	
178	18	2 353	153 811	150	17 317	171 128	85	163	375	20	14	

Vad går hyran till?

Pengarna som betalas i hyra används till en rad olika saker, som att värma upp bostaden, laga saker som har gått sönder eller blivit slitna och till att hålla rent och snyggt på området.

Sammanställning visar hur stor del som går till olika ändamål, av varje tusenlapp som betalas i hyra.

**Exempelhyra
1000 kr**



Ankom: 2022-04-13 Ärende: KS.2022.75 Handling: 1171255

Flera av Gislavedshus bostadsområden gränsar till naturområden eller parkmiljöer. Här exempel från Hestra (t.v.), där området Jutarbäcken har Agnsjön inom blickhåll, där det finns stigar och naturlekplats. I centrala Gislaved (t.h.) finns området Dalen och den lummiga Dalenparken, som Nissan flyter igenom.



Ordlista.

AKTIE En aktie är en andel i ett aktiebolag. Aktierna i AB Gislavedshus ägs till 100% av Gislaveds kommun.

AVSKRIVNING Kostnad eller värdeminskning som uppstått under året till följd av förslitning av tillgångar.

BALANSOMSLUTNING Summa tillgångar i balansräkningen vid utgången av året, vilket också är lika med summa eget kapital och skulder.

BALANSRÄKNING Balansräkningen redovisar AB Gislavedshus samtliga tillgångar och skulder samt eget kapital den 31 december.

BOKFÖRT VÄRDE Bokfört värde utgörs av tillgångarnas anskaffningskostnad efter avdrag för under åren gjorda av-, ned- och uppskrivningar.

BOLAGSSTÄMMA Bolagsstämma är aktiebolagets högsta beslutande organ och väljer bl a bolagets styrelse och revisorer. Den som är aktieägare har rätt att delta i bolagsstämman och kan då utnyttja sin rösträtt i de frågor som behandlas. Antalet röster beror på hur många aktier man har.

DIREKTAVKASTNING Direktavkastning definieras som Fastigheternas driftnetto/Fastigheternas beräknade marknadsvärde där driftnettot utgörs av hyresintäkter minus drift inkl administration, underhållskostnader och fastighetsskatt.

DRIFTKOSTNAD Kostnad under året för den löpande driften av en fastighet. Den består bland annat av kostnader för vatten, städning, sophantering, kundförluster, försäkringar, administration.

EGET KAPITAL Pengar som aktieägarna har betalt in, plus de vinster som har sparats från tidigare år samt årets nettovinst. Nettovinsten framgår av sista raden i resultaträkningen.

FASTIGHET Fast egendom, t ex markområde med byggnader och anläggningar som är upptagen i fastighetsregister.

KASSAFLÖDEANALYS Den visar hur mycket pengar som betalats in till och ut från ett företag under ett år, det vill säga hur företaget har skaffat och använt pengar.

HYRESBORTFALL Hyror som AB Gislavedshus inte erhåller på grund av att lägenheter är outhyrda.

LIKVIDITET Likviditet mäts genom likvida medel + kundfordringar + övriga kostfristiga fordringar förhållande till kortfristiga skulder och är ett mått på företagets förmåga att överleva på kort sikt.

KORTFRISTIGA SKULDER Skulder som skall betalas inom ett år. I denna post ligger skulder som skall betalas inom det närmaste året till exempel skulder till leverantörer. Endast kortfristig del ingår här, övriga skulder till långivare ingår i långfristiga skulder.

LIKVIDA MEDEL Det är pengar som snabbt kan tas i anspråk, till exempel kassa och bank samt korta lån och placeringar.

LÅNGFRISTIGA SKULDER Skulder till långivare och avsättningar för pensioner.

MKR Förkortning för miljoner kronor.

PERIODISERINGSFOND Avsättning till periodiseringsfond får maximalt uppgå till 25% av den beskattningsbara inkomsten. Varje års avsättning skall bilda en egen fond. Ett företag får ha högst sex fonder. Har en fond inte frivilligt återförts till beskattning i sin helhet senast vid taxeringen för det sjätte beskattningsåret efter det år avsättningen gjordes sker en obligatorisk återföring av bestående del.

RESULTATRÄKNING Resultaträkningen visar vad som har hänt under ett år. Resultatet får man genom att från intäkterna (vad man har presterat) stegvis dra bort de olika kostnaderna (vad man har förbrukat). Är intäkterna större än kostnaderna blir återstoden en vinst. Är intäkterna mindre än kostnaderna blir det en förlust.

RÄNTESWAP Avtal om byte av räntebetalningar från fast till rörlig räntesats och vice versa.

RÄNTETÄCKNINGSGRAD Räntetäckningsgraden mäts genom driftnettots (förvaltningsnetto + finansiella intäkter) förhållande till förmåga att skapa ett intäktsöverskott som täcker dess räntekostnader. Detta tal bör överstiga 100%.

SOLIDITET Soliditeten mäts genom det egna kapitalets (aktiekapital + reservfond + obeskattade reserver x 0,72 + uppskrivningsfond) förhållandet till balansomslutningen och är ett mått på företagets förmåga att överleva på lång sikt.

TAXERINGSVÄRDE Det värde på en fastighet som fastställs vid taxering. Värdet skall normalt motsvara 75 % av marknadsvärdet för fastigheten.

TKR Förkortningen för tusen kronor. Femtiotusen kronor skrivs ofta 50.000:-. I årsredovisningen skrivs i stället 50 tkr.

UPP- OCH NEDSKRIVNING En fastighet som har ett tillförlitligt och bestående värde som väsentligt överstiger bokfört värde får skrivas upp. Har en fastighet på balansdagen ett lägre värde än det värde som följer av en tillämpning av årsredovisningslagens övriga regler skall detta skrivas ner till det lägre värdet, om värdeminskningen kan antas vara bestående.

UPPSKJUTEN SKATT Skatt som avser framtida skattekonsekvenser uppkomna på grund av skillnad i bokförings- och deklarationsvärden.

Hemma.

Vid årsskiftet 2021-2022 fick Gislavedshus ett nytt uttryck. Dels med en liten justering av logotypen. Du känner igen den, men den har fått en modernare form. Ett större steg är att vi går från att prata om att vara "störst på lägenheter" till att prata om mer mjuka värden, där ordet "hemma" får en central roll.

Med ordet hemma i vår kommunikation vill vi förstärka de positiva känslor som förknippas med ordet. Platsen för trygghet, gemenskap och där man är sig själv. När vi pratar om hemma menar vi både själva bostaden och bostadsområdet. Man ska känna sig lika hemma i båda miljöerna. Känslan ska följa med även om man byter adress, så länge man har sitt hemma hos Gislavedshus.



Besök: Torggatan 3A, Gislaved
Post: Box 517, 332 28 Gislaved
Telefon: 0371-56 67 00
www.gislavedshus.se

AB Gislavedshus

Org nr 556053-5204

1(19)

Arsredovisning

för räkenskapsåret 2021 01 01 - 2021 12 31

Styrelsen och verkställande direktören för AB Gislavedshus avger härmed följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2-6
Resultaträkning	7
Balansräkning	8-9
Rapport över förändringar i eget kapital	10
Kassaflödesanalys	11
Tilläggsupplysningar	
Redovisningsprinciper m.m.	12-14
Noter	14-17

Styrelsens säte: Gislaved kommun

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inte annat anges, i tusentals kronor (tkr).

10 W som ut m. E. R. R. R.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

AB Gislavedshus ägs till 100% av Gislaveds kommunhus AB som är ett helägt av Gislaveds kommun.

Ägardirektiv i sammandrag

Bolaget ska i allmännyttigt syfte och med iakttagande av kommunallagens lokaliseringsprincip främja bostadsförsörjningen och erbjuda hyresgästerna möjlighet till boendeinflytande. Verksamheten ska bedrivas enligt affärsmässiga principer. Bolaget har också samhällsansvar med syfte att bidra till en hållbar utveckling. Det handlar om ett etiskt, ekonomiskt, miljömässigt och socialt ansvarstagande.

Bolaget ansvarar för att

- främja bostadsförsörjning inom kommunen genom att förvärva, bebygga, och förvalta bostadslägenheter,
- anpassa nyproduktion av bostadslägenheter utifrån marknadens efterfrågan och behov,
- erbjuda en variation av bostäder,
- erbjuda sina hyresgäster möjlighet till boendeinflytande,
- utveckla Gislaveds kommuns tätorter i samverkan med kommunens aktörer,
- underhålla, modernisera och tillgänglighetsanpassa bostadslägenheter,
- bidra till integration och mångfald.

Vår vision

Tillsammans ska vi erbjuda ett tryggt och attraktivt boende.

Vår affärsidé

Detta vill vi åstadkomma

Tillsammans och med kunden i fokus erbjuder vi trygga och attraktiva boenden som möter hyresgästernas krav på god service till konkurrenskraftiga hyror och ett varierande boende i hela kommunen. Förvaltning och utveckling av bostäder samt lokaler sker så vi långsiktigt värnar miljön och bidrar till en hållbar utveckling. Förvaltning av verksamhetslokaler sker på flexibelt och kostnadseffektivt sätt.

Genom att

- Vi är lyhörda för hyresgästernas behov och genom våra team och engagerad personal ger hyresgästerna hög service och trygghet i sitt boende
- Vi tar till vara på digitaliseringens möjligheter och erbjuder ytterligare möjligheter för hyresgästerna för att underlätta vardagen. Det ger också möjlighet till verksamhetsutveckling.
- Erbjuder hållbara boenden som bidrar till hållbar utveckling för hela Gislaveds kommun: vid förvaltning, utveckling och nyproduktion av bostäder och lokaler väljer vi de alternativt som långsiktigt värnar miljön och bidrar till en hållbar utveckling. Aktivt arbete med våra utemiljöer bidrar till ökad trygghet, attraktivitet och trivsel för våra hyresgäster och besökare.
- Varje beslut grundar sig i en affärsmässighet och att vi använder effektiv och minskad resursanvändning för framtida generationer. Genom kompetensutveckling av våra medarbetare håller vi oss uppdaterade om vad som händer i vår bransch och i vår omvärld. *W*

AB Gislavedshus

Org nr 556053-5204

3(19)

Vår värdegrund

På Gislavedshus anser vi att jämställdhet och mångfald bidrar till vår verksamhetsutveckling. Mötet mellan människor med olika bakgrund och erfarenheter ger upphov till kreativa tankar och idéer och samspelet kan utveckla såväl vår verksamhet som våra medarbetare.

Vi tycker att

- Mångfald är en styrka och vi värdesätter olikheter.
- Vårt företag är en arbetsplats som alla kan känna stolthet över.
- Gislavedshus ska vara ett attraktivt alternativ när kvinnor och män med olika bakgrund och erfarenheter väljer arbetsplats och arbetsgivare.
- Vår arbetsplats ska vara fri från trakasserier och diskriminering.

Vårt varumärke

Hemma.

Övergripande mål i fyra perspektiv

- Nöjda kunder
- Värna miljön och bidra till en hållbar utveckling
- Nöjda medarbetare
- Sund ekonomi

Bostadssituationen


Bolaget har under året i genomsnitt haft 99% (99%) av lägenhetsbeståndet på 2 353 lägenheter uthyrt. Beståndet av 150 lokaler har varit uthyrd till 56% (93%).

Sedan några år tillbaka råder det brist på lägenheter inom Gislaved kommun. Gislavedshus har haft samtliga lägenheter uthyrd förutom den omflyttningsvakans som uppstår. För att underlätta för näringslivet att anställa rätt personal beviljar vi förtur i bostadskön för personer som fått anställning i Gislaved kommun och som har ett pendlingsavstånd på minst 10 mil enkel resa. Vi beviljar även förtur av medicinska skäl när det befintliga boendet inte är lämpligt, ett läkarintyg bifogas ansökan. Under 2021 ledde förturssystemet till 61 nya hyreskontrakt, varav 41 via näringslivsförtur.

Prognosen när det gäller befolkningen i Gislaved kommun pekar på en svag minskning för 2022. Andelen äldre kommer att öka samtidigt som befolkningen i arbetsför ålder kommer att minska, vilket leder till nya utmaningar för bolaget. Att skapa sysselsättning och samtidigt arbeta för ökad integration blir en allt viktigare fråga. Det genomförs många aktiviteter av både offentliga aktörer och civilsamhället runt om i kommunen för att möta denna utmaning.

Av totala antalet bostäder i kommunen ägs ca 17% av bolaget.

Gislavedshus är i stort sett det enda fastighetsbolag som producerat hyresrätter i Gislaved kommun de senaste 25 åren. Under 2021 färdigställdes det nya huset Billingsberg i Smålandsstenar som tillför beståndet 38 nya lägenheter. Dessutom pågår nybyggnation i Gislaved med 24 nya lägenheter och i Reftele planeras ytterligare 18 lägenheter.

Bolaget planerar att även i fortsättningen ta ansvar för att hjälpa till att tillgodose kommunens behov av förnyelse av bostadsbeståndet där det är affärsmässigt motiverat. Detta är nödvändigt för att kommunen ska fortsätta att utvecklas. 

10 W Jon U7m E JH W

AB Gislavedshus

Org nr 556053-5204

4(19)

Uthyrning

För att behålla sin plats i bostadskön krävs att den sökande loggar in på *Mina sidor* inom ett 12-månaders intervall. Detta system ger en tydligare bild av hur många som söker lägenhet. Vid årsskiftet uppgick bostadskön till 3 971 personer, varav 1 426 personer som inte bor hos Gislavedshus idag.

Gislavedshus hemsida är det viktigaste redskapet i kommunikationen med nuvarande och framtida hyresgäster. Via *Mina sidor* kan hyresgästerna bland annat göra felanmälan och kontrollera sitt hyressaldo. Funktionaliteten under *Mina sidor* förbättras ständigt för att förenkla för hyresgästerna. Det är därför centralt att användarna håller sina personuppgifter uppdaterade.

På hemsidan publiceras de lägenheter som blir lediga. Alla som står i bostadskön kan göra en intresseanmälan på dessa lägenheter. Gislavedshus har en prenumerationstjänst som innebär att den sökande får ett mail när en lägenhet som uppfyller de önskemål som lagts in under *Mina sidor* blir ledig. Varje sökande kan ha upp till tre intresseanmälningar aktiva samtidigt. Lägenhet tilldelas den sökande som stått längst i kön och uppfyller kraven enligt uthyrningspolicyn.

Söktrycket på de lägenheter som är publicerade har sjunkit något under 2021 jämfört med de senaste åren och varierar beroende på lägenhetens storlek och ort. Intresset är störst för centrala trerumslägenheter i Gislaved med ca 50 sökande per lägenhet. Den genomsnittliga kötiden för att få en lägenhet hos Gislavedshus är 847 dagar.

Hyresförändringar

Vid förhandling den 8 oktober 2019 träffades ett tvåårsavtal om att samtliga lägenhetshyror skulle höjas med 1,75% vid årsskiftet 2020 och 2021.

Förvaltning

Förvaltningskapital

Det bokförda värdet av bolagets byggnader och mark uppgår till 766 Mkr (666 Mkr). Fastigheterna är fullvärdesförsäkrade. Maskiner och inventarier är försäkrade till betryggande värden.

Fastighetsbestånd

Per 31 december förvaltade bolaget totalt 3 160 uthyrningsenheter, varav 2 353 bostadslägenheter och 150 lokaler, resterande enheter är garage och carportar.

Ytan för bostäder och lokaler uppgår till 153 811 kvm respektive 17 317 kvm.

Fastighetsinköp

Inga inköp har genomförts under året.

Fastighetsförsäljningar

Inga försäljningar har genomförts under året.

Ny- och ombyggnation

Under 2021 färdigställdes det nya huset Billingsberg i Smålandsstenar. Huset, som med sina nio våningar har gett orten en ny siluett, består av 38 lägenheter. Åtta lägenheter med ett rum och kök, åtta med två rum och kök, 18 lägenheter med tre rum och kök samt fyra lägenheter med fyra rum och kök. Inflyttning sker i februari 2022.

Under året har även lokaler på Malmgatan 3 och 5 i Smålandsstenar och Traststigen 4 i Gislaved byggts om till fyra nya lägenheter. Inflyttning skedde i september 2021 i Smålandsstenar och sker i februari 2022 i Gislaved. 



AB Gislavedshus

Org nr 556053-5204

6(19)

Vakanser

Vakansgraden ligger idag på en låg nivå. Prognosen visar dock en svagt minskande befolkning i Gislaved kommun och vi har börjat se en ökning av våra vakanser jämfört med tidigare år.

Politiska risker

Hyresmarknaden påverkas stort av olika politiska beslut. Bostadssubventioner vid nybyggnation, räntebidrag, beskattning av bostäder, regler för hyressättning och ränteavdragsbegränsning är några av de beslut som påverkar företaget. Många gånger har Sverige dessutom valt att införa hårdare regler än vad EU-direktiven stipulerar. Detta visar att kommunala bostadsbolag måste hålla en hög beredskap för politiska beslut.

Förslag till resultatdisposition (kronor)

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel

Balanserat resultat	237 690 940
Årets resultat	4 186 827
	241 877 767
disponeras så att	
till moderbolaget utdelas 1,16 kronor/aktie	95 700
i ny räkning överföres	241 782 067
	241 877 767

Styrelsens yttrande över den föreslagna utdelningen

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, ej heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den föreslagna utdelningen kan därför försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st (försiktighetsregeln) *HK*

15 WGM UJ am FE HSP MK

AB Gislavedshus

Org nr 556053-5204

7(19)

Resultaträkning

	Not	2021 01 01 -2021 12 31	2020 01 01 -2020 12 31
Nettoomsättning			
Hysesintäkter	1	169 839	166 603
Övriga rörelseintäkter	7	3 418	5 633
Summa nettoomsättning		173 257	172 236
Fastighetskostnader			
Driftskostnader		-73 868	-67 293
Underhållskostnader		-34 527	-39 307
Fastighetsskatt		-3 866	-2 925
Avskrivningar	6	-24 593	-21 718
Nedskrivningar	10	-7 000	-3 000
Summa fastighetskostnader		-143 854	-134 243
Centrala administrationskostnader			
Avskrivningar	6	-51	-51
Övriga kostnader		-19 111	-19 808
Summa centrala administrationskostnader		-19 162	-19 859
Rörelseresultat	2-5	10 241	18 134
<i>Resultat från finansiella investeringar</i>			
Resultat vid avyttringar av finansiella anläggningstillgångar		-	151
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		4	49
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 759	-3 702
		-3 755	-3 502
Resultat efter finansiella poster		6 486	14 632
Bokslutsdispositioner	8	0	9 000
Resultat före skatt		6 486	23 632
Aktuell skatt	9	-2 299	-5 083
Årets resultat		4 187	18 549

15 W 9M U7 6M TE JGP VAD

AB Gislavedshus

Org nr 556053-5204

8(19)

Balansräkning

	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Förvaltningsfastigheter	10	759 351	666 266
Maskiner och inventarier	11	1 251	1 194
Pågående nybyggnation och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	12	32 491	20 874
		793 093	688 334
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	13	405	391
		405	391
Summa anläggningstillgångar		793 498	688 725
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		554	600
		554	600
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Hysesfordringar		752	1 140
Aktuella skattefordringar		678	3 297
Övriga fordringar		9	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 288	2 582
		3 727	7 019
<i>Kassa och bank</i>	14	47 245	3 685
Summa omsättningstillgångar		51 526	11 304
SUMMA TILLGÅNGAR		845 024	700 029

15 W Gull M T mte JPP MK

AB Gislavedshus

Org nr 556053-5204

9(19)

Balansräkning	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	15	8 250	8 250
Reservfond		68 593	68 593
Uppskrivningsfond		7 873	8 993
		84 716	85 836
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat	16	237 691	218 099
Årets resultat		4 187	18 549
		241 878	236 648
Summa eget kapital		326 594	322 484
Obeskattade reserver	17	0	0
<i>Avsättningar</i>			
Uppskjuten skatteskuld	18	16 299	16 632
		16 299	16 632
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	19	462 857	317 857
		462 857	317 857
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		22 091	26 356
Skulder till koncernföretag		3 930	2 993
Övriga skulder		1 901	2 150
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	11 352	11 557
		39 274	43 056
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		845 024	700 029

15 m you 07 mte JH W

Rapport över förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Uppskrivningsfond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Ingående balans 2020-01-01	8 250	68 593	10 113	206 435	10 629	304 020
<i>Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma</i>						
- balansering i ny räkning				10 629	-10 629	0
- lämnad utdelning				-85		-85
Upplösning uppskrivningsfond			-1 120	1 120		0
Årets resultat					18 549	18 549
Utgående balans 2020-12-31	8 250	68 593	8 993	218 099	18 549	322 484
<i>Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma</i>						
- balansering i ny räkning				18 549	-18 549	0
- lämnad utdelning				-77		-77
Årets resultat					4 187	4 187
Upplösning uppskrivningsfond			-1 120	1 120		0
Utgående balans 2021-12-31	8 250	68 593	7 873	237 691	4 187	326 594

15 WJM 12 Jan 2022 [Signature]

AB Gislavedshus

Org nr 556053-5204

11(19)

Kassaflödesanalys

	2021 01 01 -2021 12 31	2020 01 01 -2020 12 31
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	10 241	18 134
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		
Avskrivningar	24 644	21 769
Nedskrivningar	7 000	3 000
Resultat vid försäljning/utrangeringar av anläggningstillgångar	1 989	-1 987
	43 874	40 916
Resultat vid försäljning av kortfristiga placeringar	-	151
Erhållen ränta	4	49
Erlagd ränta	-3 759	-3 702
Betald inkomstskatt	-2 632	-47
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	37 487	37 367
<i>Förändringar i rörelsekapital</i>		
Förändring av varulager	46	108
Förändring av rörelsefordringar	3 292	-1 206
Förändring av rörelseskulder	-3 782	1 727
Kassaflöde från den löpande verksamheten	37 043	37 996
<i>Investeringsverksamheten</i>		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-138 392	-94 941
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	3 704
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-14	-18
Förändring av kortfristiga placeringar	-	22 692
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-138 406	-68 563
<i>Finansieringsverksamheten</i>		
Ökning av långfristiga skulder	145 000	25 000
Utbetald utdelning	-77	-85
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	144 923	24 915
Årets kassaflöde	43 560	-5 652
Likvida medel vid årets början	3 685	9 337
Likvida medel vid årets slut	47 245	3 685

Wille 10/7/2022

Tilläggsupplysningar

Redovisningsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Ersättning till anställda

Kortfristiga ersättningar

Kortfristiga ersättningar utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro och sjukvård. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld när det finns legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Ersättning efter avslutad anställning

I bolaget förekommer uteslutande pensionsplaner som hanteras som avgiftsbestämda planer. Det finns inga övriga väsentliga avtal som innebär ersättningar efter avslutad anställning än vad som faller inom ramen för kollektivavtal eller gängse praxis för ledande befattningshavare.

Redovisning av leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden. Se vidare not 2.

Företagets uthyrning av bostäder och lokaler klassificeras som operationell leasing. Leasingintäkterna redovisas linjärt under leasingperioden. Se not 1 Hyresintäkter.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Aktuell skatt, liksom förändring av uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, uträngas eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponenten aktiveras.

Utgifter för löpan de reparation och underhåll redovisas som kostnad.

Bokföringsmässig vinst eller förlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som övriga rörelseintäkter respektive övriga rörelsekostnader.

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om detta är väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden. *AK*

10 W JMT 11 Jan 21 JH W

AB Gislavedshus

Org nr 556053-5204

13(19)

Följande avskrivningstider tillämpas:

Förvaltningsfastigheter

- Stomme	80 år
- Tak	25-40 år
- Fönster	40 år
- Fasad	30-50 år
- Stammar	40 år
- Hissar	40 år
- Övrigt	25-50 år
- Markanläggningar	20 år
- Mark	0 år
Maskiner och inventarier	3-5 år

Nedskrivning av icke finansiella tillgångar

När det finns en indikation på att en tillgång minskat i värde görs en prövning av nedskrivningsbehov. Har tillgången ett återvinningsvärde som är lägre än det redovisade värdet, skrivs den ner till återvinningsvärdet. Vid bedömning av nedskrivningsbehov grupperas tillgångarna på de lägsta nivåer där det finns separata identifierbara kassaflöden (kassagenererande enheter). För tillgångar, andra än goodwill, som tidigare skrivits ner görs per varje balansdag en prövning av om en återföring bör göras.

Statliga stöd

Statliga stöd för anskaffning av materiella anläggningstillgångar reducerar tillgångens redovisade värde.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder och låneskulder. Dessa redovisas i balansräkningen när bolaget blir part genom avtalsmässiga villkor och tas bort när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs eller förpliktelser har reglerats eller på annat sätt upphört.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Posten består av andelar i ekonomiska föreningar. Innehavet innehas på lång sikt.

Varulager

Varulagret värderas med tillämpning av först-in först-ut principen till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen efter avdrag för inkurans.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

Avsättningar

Företaget gör en avsättning när det finns en legal eller informell förpliktelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

13 W J M U 7 m E J H

AB Gislavedshus

Org nr 556053-5204

14(19)

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Dokumenterade säkringar av bolagets räntebindning (säkringsredovisning)

Säkringsredovisningen avbryts om:

- säkringsinstrumentet förfaller, säljs avvecklas eller löses in.
- säkringsrelationen inte längre uppfyller villkoren för säkringsredovisning.
- eventuellt resultat från en säkringstransaktion som avbryts i förtid redovisas omedelbart i resultaträkningen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Uppskattningar och bedömningar

Företaget har genomfört en intern marknadsvärdering av bolagets fastigheter. Värderingen bygger på en ettårig avkastningskalkyl och är baserad på faktiska hyresintäkter, marknadsanpassade schabloner avseende kostnader för drift- och underhållskostnader. Varje fastighet har därefter värderats individuellt efter ett bedömt marknadsmässigt avkastningskrav som varierar mellan 6 och 9%.

Noter till resultaträkningen

	2021	2020
Not 1 Hyresintäkter		
Grundhyror		
- bostäder	133 522	130 729
- lokaler	18 513	17 254
- övriga objekt	2 605	2 571
	154 640	150 554
Hyresbortfall		
- bostäder	-3 472	-2 265
- lokaler	-1 426	-547
- övriga objekt	-249	-234
	-5 147	-3 046
Bränsleavgifter	20 346	19 095
Summa hyresintäkter	169 839	166 603

Hyresavtal bostäder löper med tillsvidarekontrakt med en uppsägningstid om 3 månader. Lokalhyresavtal löper med indexreglerade kontrakt på maximalt 5 år.

Not 2 Operationella leasingavtal

Företaget har ingått följande väsentliga leasingavtal vilka redovisas som operationella leasingavtal:

- bilar

Kostnadsförda leasingavgifter avseende operationella leasingavtal	264	353
Framtida minimileaseavgifter avseende ej uppsägningsbara operationella leasingavtal		
Ska betalas inom 1 år	645	173
Ska betalas inom 2-5 år	1 739	345
	2 384	518

[Handwritten signatures and initials]

AB Gislavedshus

15(19)

Org nr 556053-5204

	2021	2020
Not 3 Anställda och personalkostnader		
<i>Medelantalet anställda</i>	38	39
<i>varav män</i>	79%	79%
<i>Löner och andra ersättningar</i>		
Styrelse och verkställande direktör	1 153	1 087
Övriga anställda	16 458	17 131
	17 611	18 218
<i>Pensions- och övriga sociala kostnader</i>		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	242	85
Pensionskostnader för övriga anställda	898	1 250
Övriga sociala kostnader enligt lag och avtal	5 670	4 832
	6 810	6 167
<p>VD:s anställningsavtal följer bolagets arbetsgivarorganisation, Fastigos, rekommendationer, vilket innebär att VD erhåller 12 månadslöner vid uppsägning från bolagets sida.</p>		
<i>Könsfördelning bland ledande befattningshavare</i>		
Andel kvinnor i styrelsen	14%	14%
Andel män i styrelsen	86%	86%
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	29%	29%
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	71%	71%
Not 4 Arvode till externa revisorer		
PwC		
Revisionsuppdraget	92	134
Skatterådgivning	94	86
	186	220
Not 5 Inköp och försäljning mellan koncernföretag		
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag inom koncernen	7%	9%
Andel av årets totala försäljning som skett till andra företag inom koncernen	0%	0%
Not 6 Avskrivningarnas fördelning per funktion		
Fastighetskostnader	-24 593	-21 718
Central administration och marknadsföring	-51	-51
	-24 644	-21 769
Not 7 Övriga Intäkter		
Ersättning från hyresgäster för reparationer	879	2 154
Försäkringsersättningar	466	279
Återvunna kundförluster	208	327
Resultat vid avyttring fastigheter	-	2 170
Resultat vid avyttring maskiner och inventarier	254	4
Arbetsmarknasbidrag	666	522
Övrigt	945	177
	3 418	5 633
Not 8 Bokslutsdispositioner		
Förändring av periodiseringsfond	0	9 000
	0	9 000

ms W. J. 1171254

AB Gislavedshus

16(18)

Org nr 556053-5204

	2021	2020
Not 9 Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-2 030	-47
Justering avseende tidigare år	-602	
Förändring uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	333	-5 036
Redovisad skatt	-2 299	-5 083

Avstämning av effektiv skattesats

Redovisat resultat före skatt	6 486	23 632
Skatt på redovisat resultat enligt gällande skattesats (20,6% resp. 21,4%):	-1 336	-5 057
Skatteeffekt av:		
Avdragsgilla ej bokförda kostnader	2 109	5 868
Övriga ej avdragsgilla kostnader	-2 803	-848
Schablonintäkt periodiseringsfonder	-	-10
Justering avseende tidigare år	-602	
Förändring uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	333	-5 036
Redovisad skatt	-2 299	-5 083
Årets skattekostnad i %	35,4%	21,5%

Nominell skattesats för svenska aktiebolag utgör för år 2021 20,6% (21,4% för år 2020).

Upplysningar om uppskjuten skatteskuld

Redovisad uppskjuten skatteskuld avser temporär skillnad mellan bokförd avskrivning och skattemässig avskrivning på bolagets fastigheter.

Noter till balansräkningen

	2021-12-31	2020-12-31
Not 10 Förvaltningsfastigheter		
Ingående anskaffningsvärden	1 028 791	935 974
Årets anskaffningar	126 154	97 429
Årets försäljningar/utrangeringar	-3 339	-4 612
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 151 606	1 028 791
Ingående avskrivningar	-386 743	-369 504
Årets avskrivningar	-22 960	-20 134
Årets försäljningar/utrangeringar	1 350	2 895
Utgående ackumulerade avskrivningar	-408 353	-386 743
Ingående uppskrivningar	27 218	28 338
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-1 120	-1 120
Utgående ackumulerade uppskrivningar	26 098	27 218
Ingående nedskrivningar	-3 000	-
Årets nedskrivningar	-7 000	-3 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-10 000	-3 000
Redovisat värde	759 351	666 266

AB Gislavedshus

17(19)

Org nr 556053-5204

MARKNADSVÄRDE

Beräknat marknadsvärde **1 578 328** **1 559 689**

Bolaget har genomfört en intern marknadsvärdering av bolagets fastigheter. Varje fastighet har värderats individuellt efter ett bedömt marknadsmässigt avkastningskrav. Se Uppskattningar och bedömningar under Redovisningsprinciper.

	2021-12-31	2020-12-31
Not 11 Maskiner och inventarier		
Ingående anskaffningsvärden	13 640	13 472
Årets anskaffningar	621	484
Försäljningar/utrangeringar	-1 286	-316
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 975	13 640
Ingående avskrivningar	-12 446	-12 247
Försäljningar/utrangeringar	1 286	316
Årets avskrivningar	-564	-515
Utgående ackumulerade avskrivningar	-11 724	-12 446
Redovisat värde	1 251	1 194
Not 12 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar		
Ingående anskaffningsvärden	20 874	23 846
Under året nedlagda kostnader	137 771	94 457
Aktiveringar under året	-126 154	-97 429
Redovisat värde	32 491	20 874
Not 13 Andra långfristiga värdepappersinnehav		
Ingående anskaffningsvärden	391	373
Förändringar under året	14	18
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	405	391
Redovisat värde	405	391
Not 14 Kassa och bank		
Kassabehållning	14	17
Koncernkonto (limit 7 Mkr resp. 7 Mkr)	46 325	2 959
Övriga bankmedel	906	709
Redovisat värde	47 245	3 685

Koncernkonto utgör i juridisk mening en fordran på moderbolaget. De regelverk som styr koncernkontot är av sådan karaktär att fordran i redovisningssammanhang ses som ett ordinarie bankkonto.

Not 15 Antal aktier och kvotvärde

Bolagets aktiekapital är fördelat på 82 500 aktier med ett kvotvärde om 1,00 kr/aktie. Samtliga aktier har en röst och berättigar innehavaren till samma proportion av tillgångar och vinst och ger lika rätt till utdelning.

AB Gislavedshus

Org nr 556053-5204

18(19)

	2021-12-31	2020-12-31
Not 16 Disposition av vinst eller förlust		
Förslag till resultatdisposition		
Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel		
Balanserat resultat	237 691	218 099
Årets resultat	4 187	18 549
	241 878	236 648
disponeras så att		
till aktieägaren utdelas (1,16 kr/aktie resp. 0,93 kr/aktie)	96	77
i ny räkning överföres	241 782	236 571
	241 878	236 648
Not 17 Obeskattade reserver		
Periodiseringsfonder	-	-
Redovisat värde	-	-
Not 18 Uppskjuten skatteskuld		
Uppskjutna skatteskulder avseende förvaltningsfastigheter	-16 630	-17 038
Uppskjuten skattefordran avseende balanslåneposter	331	406
Redovisat värde	-16 299	-16 632
Not 19 Långfristiga skulder till kreditinstitut		
Skulder som förfaller om 1-5 år	462 857	247 622
Skulder som förfaller senare än 5 år	0	70 235
Summa långfristiga skulder till kreditinstitut	462 857	317 857
För att uppnå en väl avvägd ränterisk i skuldportföljen används ränteswapar. På balansdagen fanns ränteswapsavtal på 120 Mkr (föreg. år 120 Mkr) med förfall 2024-2029 (2023-2025). Vid årsskiftet fanns ett undervärde på 3,7 Mkr (7,6 Mkr).		
Not 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		
Upplupna semesterlöner	1 825	1 657
Upplupna sociala avgifter	624	550
Förutbetalda hyror	7 985	7 600
Upplupna räntor	127	172
Övriga upplupna kostnader	791	1 578
	11 352	11 557
Övriga noter		
Not 21 Eventualförpliktelser		
Garantiförbindelse Fastigo	345	347
Summa eventualförpliktelser	345	347

[Handwritten signatures and initials]

AB Gislavedshus

Org nr 556053-5204

19(19)

Not 22 Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal

Rörelseresultat i procent av nettoomsättningen

Räntetäckningsgrad

Rörelseresultatet ökat med finansiella intäkter i procent av räntekostnaderna

Justerat eget kapital

Eget kapital med tillägg för obeskattade reserver som reducerats med uppskjuten skatt.

Avkastning på eget kapital

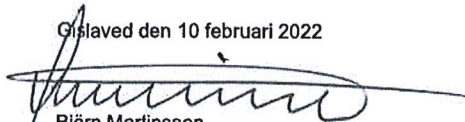
Resultat efter finansiella poster i procent av genomsnittligt justerat eget kapital

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Underskrifter

Gislaved den 10 februari 2022



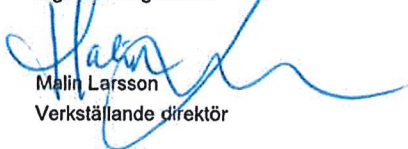
Björn Martinsson
Ordförande



Alf Jönert



Ingebert Magnusson



Malin Larsson
Verkställande direktör



Inga-Lill Svanberg
Vice ordförande



Fredrik Claar

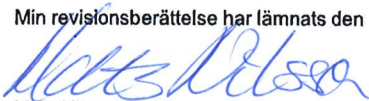


Henrik Hallberg



Stefan Nylén

Min revisionsberättelse har lämnats den 24/2 2022



Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Aktiebolaget Gislavedshus, org.nr 556053-5204

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Aktiebolaget Gislavedshus för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Aktiebolaget Gislavedshuss finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Aktiebolaget Gislavedshus.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Aktiebolaget Gislavedshus enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.


Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisorssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen. 

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Aktiebolaget Gislavedshus för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Aktiebolaget Gislavedshus enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Jönköping den 24 februari 2022



Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

Till årsstämman i AB Gislavedshus
Organisationsnummer 556053-5204

Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun

Granskningsrapport för år 2021

Vi, av fullmäktige i Gislaveds kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat AB Gislavedshus verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Vi bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vi bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Gislaved 2022-02-10



Kjell Claesson



Sven Nilsson

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun utsedda lekmannarevisorer



Gislaved Energi

Årsredovisning 2021

Ankom: 2022-04-13 Årendo: KS.2022.75 Handling: 1171234

Bild på kopplad katt i natur

GISLAVED ENERGI KONCERN AB

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Förvaltningsberättelse	6
Resultaträkning	8
Balansräkning	9
Noter	10

Om inget annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.



Förvärv av Vikafors Kraftstation under 2021

GISLAVED ENERGI ELNÄT AB

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Förvaltningsberättelse	14
Resultaträkning	16
Balansräkning	17
Förändringar i eget kapital	19
Noter	20

Om inget annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.



Ny elproduktion vid Mossarps fjärrvärmeanläggning invigs

GISLAVED ENERGI AB

Årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Förvaltningsberättelse	27
Resultaträkning	30
Balansräkning	31
Förändringar i eget kapital, kassaflödesanalys	33
Noter	34

Om inget annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Nya förnybara energitillskott ger mer kraft inför framtiden!

Vi är alla vana att förhålla oss till det som för några år sedan inte riktigt fanns. Visst, virus har alltid funnits, men att hela världen skulle dräbbas så snabbt och plötsligt fanns inte riktigt på kartan. Begreppet pandemi var något som fanns – långt borta och inte här...och som egentligen inte kunde dyka upp nu, var det säkert många som tänkte. Vi har fått lära oss att arbeta efter nya förhållningsregler och använda digitala verktyg i vårt sätt att kommunicera och hålla möten, gå på kurser, genomföra distansundervisning och t.ex. uppleva kulturevenemang i den mån de varit öppna för digitalt deltagande. Detta krävde ork och uthållighet av var och en av oss för att kunna ställa om till de nya förutsättningarna. Jag är glad att vi inom vår koncern kunnat arbeta framåt och hålla fokus på att verksamheterna ska fungera även i sådana tider. Två sådana exempel är nya projekt avseende förnybar egen elproduktion. Den ena satsningen var att vi under våren förvärvade Vikafors vattenkraftstation i Ebbebo. En mycket välskött anläggning där historien går tillbaka till mer än hundra år av arbete för att förse samhället med elkraft. Nu tar vi stafettpippen vidare och fortsätter att producera elkraft och bevara och utveckla detta fina kulturarv som vi får kalla anläggningen.

Under hösten invigde vi vårt senaste energitillskott, en kraftvärmemodul som finns kopplad till fjärrvärmeanläggningen i Mossarp. Den bidrar nu med värdefull lokalproducerad förnybar elkraft. Då vi är allt fler i kommunen som använder fjärrvärme bidrar detta att vi speciellt under kalla vinterdagar avlastar elsystemet. Lokal kraftvärme i hela Sverige bidrar också till att minska kapacitetsbristen i elnäten vilket ger ökad trygghet – och dessutom produceras elen lokalt och är i linje med vårt motto nämligen närmare, enklare och snabbare!

Vår elproduktion omfattar också delägande i Klämman Vind i Reftele samt egna solcellsanläggningar (varav en med ett mindre energilager) vid vårt kontor och ytterligare en finns vid fjärrvärmeanläggningen i Mossarp. Samtliga ger ett värdefullt tillskott av el liksom vår vattenkraftstation Gyllenfors.

Under år 2021 har vi bytt ut gatubelysningen i Skeppshult, Burseryd och Broaryd till moderna LED-armaturer.

Elpriset var ett ämne som diskuterades flitigt under året. Inte minst på grund av de extrema elpriserna som konsumenterna och företag har nåtts av och speciellt under slutet av året. Orsaken beror på många saker som påverkar elpriset och alla har en prishöjande effekt. Den 6 december noterades timpriset 6,46 kronor per kilowattimme i de två sydligaste elområdena. Under hösten blev det påtagligt att naturgaspriset var på höga nivåer och har också ökat sedan dess. Bakgrunden var låga naturgaslager i Europa efter en lång och kylig vinter och begränsningar i utbudet av naturgas från framför allt Ryssland. Även priset på kol och utsläppsrätter ökade under året.

Under året driftsatte vi vårt trådlösa nätverk för datakommunikation inom det område som kallas Internet of Things eller "sakens internet." Nu är det möjligt att koppla upp olika typer av sensorer vars data överförs via vårt nät till kundens system. Nätet kan byggas ut allt eftersom behovet ökar.

Jag vill rikta ett stort tack till alla medarbetare som inom företagskoncernen bidragit till att vi kan redovisa ännu ett år med ett bra ekonomiskt resultat för våra bolag i koncernen.

Ett varmt tack riktas också till styrelsen för ett gott samarbete och engagemang under året!

Vi är lokala och därför "Närmare, Enklare och Snabbare" i alla våra åtaganden och som vår devis lyder.



Hans Brunström,
VD och koncernchef

Byte till LED-lampor för gatubelysningen i Gislaveds kommun

Ett arbete inleddes under året med att fortsätta byta ut gatubelysningen i kommunens tätorter från högtrycksnatriumlampor till LED-armaturer.

Redan under mitten av 1990-talet byttes kommunens kvicksilverlampor ut mot högtrycksnatriumlampor, dvs. till de som ger ett lite gulaktigt sken. Natriumlamporna var både mer energisnåla och mer miljövänliga än kvicksilverlamporna.

Nu pågår ett arbete att byta till nästa generations gatubelysning. LED-armaturer ger ett bättre ljus än natriumlamporna och är mer hållbara och energisnåla. Armaturerna i Reftele, Anderstorp och Smålandsstenar är utbytta under de senaste åren. Under år 2021 har vi bytt i Skeppshult, Burseryd och Broaryd till LED-armaturer. De nedtagna natriumlamporna monteras isär och metaller och andra delar återvinns.



Kraftvärme i Mossarp

I november invigde vi vår s.k. kraftvärmemodul som är ansluten till den nyaste av flispannorna. Vi kan därför producera både fjärrvärme och elkraft i samma anläggning och går i linje med våra ambitioner att öka andelen förnybar energi i kommunen.

Vi kommer att i det närmaste bli självförsörjande på elkraft i anläggningen då produktionen uppgår till mist 770 000 kWh el årligen. Den nya kraftvärmemodulen medför en utsläppsminskning av ca 690 ton koldioxidekvivalenter per år vid ersättning av s.k. europeisk marginal. Detta kan jämföras med utsläppen från en bensindriven personbil som kör 1 037 varv runt jorden.



Bilder från invigningen den 4 november 2021



År 2021 - från rekordlåg till rekordhög elpris

Det genomsnittliga systempriset på elbörsen Nord Pool Spot blev 63 öre/kWh år 2021, en ökning med 52 öre jämfört med år 2020, motsvarande 554 procent. Året gav också rekordhög noteringar för såväl tim-, dygns-, vecko- som månadsgenomsnitt.

I Prisområde Stockholm och Malmö noterades det högsta timpriset till 646 öre/kWh den 6 december, klockan 16–17.

Eftersom el inte går att lagra är elpriset alltid beroende av de aktuella förhållandena, inte minst vad gäller väder och vind.

Våra elpriser blir mer sammankopplade med Europas elpriser då fler kablar till kontinenten byggts vilket leder till att de höga kol- och gaspriserna i Europa påverkar de svenska priserna i större utsträckning.

December blev en kall och torr månad som ökade elförbrukningen och försämrade den hydrologiska balansen (vatten i magasin, grundvatten och snö) samt ganska lite vind.

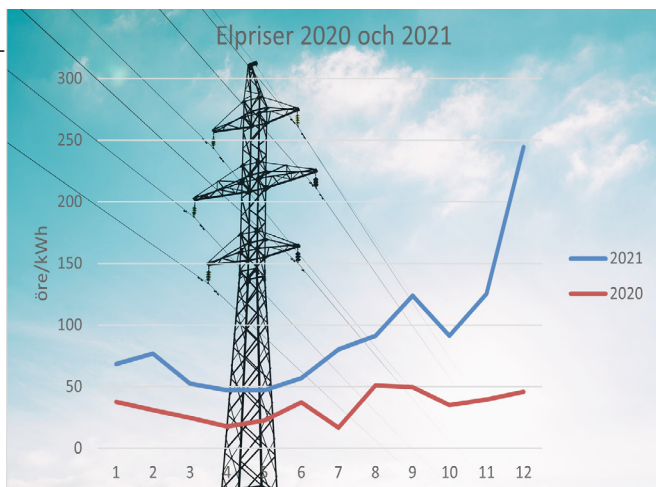
Detta i kombination med höga europeiska priser på gas och kol gjorde att det svenska elpriset nådde rekordnivåer under december.

Vem sätter priserna? El handlas på en elbörso som heter Nordpool och precis som med andra råvarubörser styrs priset av utbud och efterfrågan.

Gislaved Energi Koncern - ekonomiskt stöd för bredbandsutbyggnad

Koncernens roll är också att främja utbyggnaden av IT-infrastruktur (bredband) i kommunen och via ett aktieägartillskott om 10 mnkr som tidigare tillfördes bolaget. Sju ansökningar har hittills beviljats fram till årsskiftet 2021/2022, där ett antal fiberföreningar och privata nätägare är mottagare av stödet. Stöd ges inte till privatpersoner.

En fortsatt kartläggning har gjorts under året över de fastigheter som saknar bredbandsuppkoppling i kommunen. Underlaget används i den fortsatta diskussionen med de två nätägarna IP-Only och Telia om strategin för fortsatta anslutningar. Bolaget har också uppmuntrat nätägarna att bevaka och söka det stöd som aviserats via Post- och telestyrelsen (PTS).



Styrelsen och verkställande direktören för Gislaved Energi Koncern AB avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2021.

Information om verksamheten

Gislaved Energi Koncern AB äger aktierna i två dotterbolag. Verksamheten i dotterbolaget Gislaved Energi Elnät AB omfattar distribution av el inom delar av Gislaveds kommun. I dotterbolaget Gislaved Energi AB bedrivs produktion och handel med el och värme samt gatubelysning i hela Gislaveds kommun. Bolaget erbjuder även energitjänster, entreprenader och serviceavtal. Gislaved Energi AB äger 15 % av aktierna i intressebolaget Klämman Vind AB.

Styrelseordförande: Bengt-Anders Johansson
VD: Hans Brunström

Gislaved Energi Koncern AB, 559079-2932, med säte i Gislaved, ägs till 100 % av Gislaveds Kommunhus AB. Koncernen omfattar de helägda dotterbolagen Gislaved Energi Elnät AB och Gislaved Energi AB.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har tidigare tillförts 10 mnkr i aktieägar-tillskott för att möjliggöra IT-infrastruktur för de medborgare i Gislaveds kommun som inte har samma möjlighet till IT-infrastruktur som övriga kommuninvånare. Dialog har förts i olika omgångar med fiberföreningarna och med nationella nätägare om det stöd som finns att söka. Bidraget är således öppet för både fiberföreningar och de marknadsaktörer som har fiberutbyggnad i sitt affärskoncept. Stöd utbetalas dock inte till en enskild individ.

Fram till årsskiftet 2021/2022 har stöd beviljats för sju ansökningar.

Under räkenskapsåret har coronavirus - Covid 19 drabbat världen med full kraft. Bolaget följer råd och anvisningar från Folkhälsomyndigheten och informerar personal och andra intressenter kontinuerligt. Vi har en verksamhet som klarar att upprätthålla kritiska funktioner med låg bemanning i beredskap. En plan för att upprätthålla kritiska funktioner finns. Verksamheten har påverkats av denna pandemi, men bolagets ekonomiska ställning har ännu inte påverkats negativt. Utvecklingen följs noga och bolaget har en finansiell ställning som gör att man kan stå emot betydande nedgång.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Dotterbolagens anläggningar som t.ex. nätstationer, ställverk och övriga byggnader samt anläggningar för energiproduktion kan utsättas för haverier av olika slag. Exempel på tänkbara orsaker till haverier är sabotage, naturkatastrofer, storskaliga bränder etc.

Dotterbolagens eldistribution samt värmedistribution kan också råka ut för haverier med skador på egna anläggningar som följd och om inte avbrotten avhjälpas i tid även förorsaka avbrottsersättningar. Exempel på tänkbara orsaker är kraftiga blixtnedslag i samband med åskväder, avgrävda elkablar, nedblåsta stolpar, stormfälld skog, skadade fjärrvärmeledningar etc. Koncernen bedriver ett långsiktigt arbete i syfte att minska riskerna för haverier samt att minska skadeeffekterna vid avbrott m.m.

Koncernen utsätts genom sin verksamhet för finansiella risker, t.ex. kundkreditrisker, ränterisker, marknadsrisker vid elhandel samt finanskriser i omvärlden som kan orsaka bankkonkurser etc.

Koncernen följer en upprättad finanspolicy i syfte att begränsa de finansiella riskerna samt en upprättad riskpolicy för elhandelsverksamheten i syfte att begränsa marknadsriskerna.

Personal

Bolaget har inga anställda.

Ekonomi

Resultat efter dispositioner och skatt för bolaget uppgick till 508 tkr. Utdelning till Gislaveds Kommunhus AB föreslås ske med 2 591 490 kr.

Miljö

Dotterbolagen är certifierade enligt SO14001:2015 och har arbetat vidare med miljöfrågor under verksamhetsåret. En uppföljande externrevision har genomförts med bra resultat. Bolagen arbetar fortlöpande med åtgärder för minskad energianvändning.

Utblick/framtid

Fortsatta kontakter kommer att göras med i huvudsak privata nätägare i syfte att möjliggöra utbyggnad till de områden som saknar bredband.

Flerårsöversikt	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	285	200	92	39	0
Resultat efter finansiella poster	-90	1 642	1 480	-231	4 964
Balansomslutning	12 638	13 415	12 174	13 559	5 564

Förändring av eget kapital (Tkr)	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	100	9 890	3 040	13 030
Utdelning		-1 598		-2 006
Ombokning fg års resultat		3 040	-3 040	0
Årets resultat			508	508
Belopp vid årets utgång	100	11 332	508	11 940

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	11 332 258
årets vinst	507 988
	11 840 246
disponeras så att	
till aktieägarna utdelas	2 591 490
i ny räkning överföres	9 248 756
	11 840 246

Det är bra att de tillhör kommunen med eget nät, jag tycker att det är positivt att de har en bra förankring i orten.

person nr 46 NKI 2020

Moderbolagets resultaträkning			
	Not	2021	2020
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		285	200
		285	200
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-875	-1 558
		-875	-1 558
Rörelseresultat		-589	-1 358
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	3	500	3 000
		500	3 000
Resultat efter finansiella poster		-90	1 642
Bokslutsdispositioner	6	600	1 400
Resultat före skatt		510	3 042
Skatt på årets resultat		-2	-2
Årets resultat		508	3 040

Jag gillar Gislaved Energi eftersom de finns på orten och finns snabbt till hands om man behöver dem.

person nr 132 NKI 2020

Moderbolagets balansräkning			
	Not	2021	2020
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag	4	550	550
Fordringar hos koncernföretag		0	0
Summa anläggningstillgångar		550	550
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag	7	5 982	5 122
Övriga kortsiktiga fordringar		3 194	3 239
		9 176	8 361
Kassa och bank		2 912	4 504
Summa omsättningstillgångar		12 088	12 865
SUMMA TILLGÅNGAR		12 638	13 415
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	5		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100	100
		100	100
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst		11 332	9 890
Årets resultat		508	3 040
		11 840	12 930
Summa eget kapital		11 940	13 030
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		90	322
Skulder till koncernföretag		604	49
Skatteskulder		4	2
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1	11
		698	385
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		12 638	13 415

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Gislaved Energi Koncern AB upprättar ingen koncernredovisning med hänvisning till att företaget och samtliga dotterföretag omfattas av koncernredovisningen som upprättas av ett överordnat moderföretag, Gislaveds Kommunhus AB, org nr 559084-6191.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Upprättande av årsredovisning enligt K3 kräver att företagsledning och styrelse gör antaganden om framtiden och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar på balansdagen som innebär en betydande risk för en väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden. Det görs också bedömningar som har betydande effekt på de redovisade beloppen i denna årsredovisning.

Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte framgår tydligt från andra källor.

Uppskattningar och bedömningar ses över årligen.

Det slutliga utfallet av uppskattningar och bedömningar kan komma att avvika från nuvarande uppskattningar och bedömningar. Effekterna av ändringar i dessa redovisas i resultaträkningen under det räkenskapsår som ändringen görs samt under framtida räkenskapsår om ändringen påverkar både aktuellt och kommande räkenskapsår.

Not 3 Resultat från andelar i koncernföretag

	2021	2020
Erhållna utdelningar	500	3 000
	500	3 000

Not 4 Andelar i koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	550	550
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	550	550

Gislaved Energi AB 556247-6514
Säte: Gislaved 100% kapitalandel 1 000 aktier

Gislaved Energi Elnät AB 556223-8765 Säte: Gislaved
100% kapitalandel 5 000 aktier

Not 5 Aktiekapital

Aktiekapitalet består av 1 000 st aktier med kvotvärde 100 kr.

Not 6 Bokslutsdispositioner

	2021	2020
Erhållet koncernbidrag	600	1 400
	600	1 400

Not 7 Fordringar hos koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Fordringar hos koncernföretag	5 982	5 122
	5 982	5 122

Not 8 Eventualförpliktelser

Bolaget har inga eventualförpliktelser

Not 9 Ställda säkerheter

Bolaget har inga ställda säkerheter.

Not 10 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen

Gislaved 2022-02-22

Bengt-Anders Johansson
Ordförande

Sören Svensson

Berith Ollhage

Sara-Lena Bengtsdotter Bogren

Torbjörn Gustafsson

Jän-Erik Pohl

Sören Axelsson

Hans Brunström
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-02-23

Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

Madelene Ståhl
Kundservice



Kerstin Andersson
Kundservice



Kundtjänst och marknad

Det är oss du möter när du besöker eller kontaktar Gislaved Energi.

Malin Ljunggren
Teamchef Marknad



Hans Brunström
VD



Anders Claesson
Montör



El och teknik

Vårt el-team ansvarar för att allt fungerar i det vanliga elnätet samt i gatubelysning och vår elproduktion mm. Teknikteamet har hand om underhåll och utveckling av våra tjänster och it-miljö.

Mattias Svensson
Teamchef El



Fredrik Larsson
Montör



Tommy Elg
Montör



Ulf Carlsson
Tekniker



Jonathan Haraldsson
IT-Ansvärlig



Jan-Erik Andersson
Tekniker



Mats Jacobsson
Montör



Olof Berggren
Tekniker



Monia Knutsson
IT-Tekniker



Ankom: 2022-04-13 Arende: KS.2022.75 Handling: 1171234

Rikard Bondéus
Teamchef Värme



Thomas Kam
Värmetekniker



Örjan Backhouse
Värmetekniker



Thomas Westerlund
Värmetekniker



Fjärrvärme

Fjärrvärmeteamet ser till att kommunen har det varmt och skönt med fjärrvärme i Gislaved, Anderstorp, Hestra, Reftele, Broaryd och Burseryd.



Styrelse



Hans Brunström
VD



Fredrik Larsson
Montör



Bengt-Anders Johansson
Ordförande, ledamot (m)



Sören Svensson
Vice Ordförande, ledamot (s)



Sara-Lena Bengtsdotter
Bogren Ledamot (s)



Berith Ollhage
Ledamot (c)



Jan-Erik Pohl
Ledamot (m)



Sören Axelsson
Ledamot (sd)



Torbjörn Gustafsson
Ledamot (c)

Styrelsen och verkställande direktören för Gislaved Energi Elnät AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Information om verksamheten

Verksamheten i bolaget omfattar distribution av el inom delar av Gislaveds kommun.

Styrelseordförande: Bengt-Anders Johansson
VD: Hans Brunström

Gislaved Energi Elnät AB, 556223-8765, med säte i Gislaved, ägs till 100 % av Gislaved Energi Koncern AB som ägs till 100 % av Gislaveds Kommunhus AB.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har i augusti lämnat in en ansökan till Energimärknadsinspektionen om att få ett särskilt investeringsutrymme för elnätverksamhet. Ansökan gäller Gislaved Energi Elnät AB och redovisningsenhet REL 00043 och för tillsynsperioden 2020-2023.

Under räkenskapsåret har coronavirus Covid 19 påverkat världen med full kraft. Bolaget följer råd och anvisningar från Folkhälsomyndigheten och informerar personal och andra intressenter kontinuerligt. Vi har en verksamhet som klarar att upprätthålla kritiska funktioner med låg bemanning i beredskap. En plan för att upprätthålla kritiska funktioner finns. Verksamheten har påverkats av denna pandemi, men bolagets ekonomiska ställning har ännu inte påverkats negativt. Utvecklingen följs nog och bolaget har en finansiell ställning som gör att man kan stå emot betydande nedgång.

Elnät

Bolaget ser en fortsatt positiv trend genom flera öökningar av ansluten effekt till industriföretag, inkomna förfrågningar samt nyanslutningar. Under året har reinvesteringar i elnätet genomförts genom utbyte av jordkabel. Reinvestering har också utförts på transformatorer och låg- och högspänningsställeverk och har bytts ut mot nya under året. Detta för att göra leveransen av el så driftsäker som möjligt.

Ny elmatning har framdragits till Anneberg på landsbygden en sträcka på närmare en kilometer från vår station, där vi gräver ned kabeln och ersätter den tidigare luftledningen genom skogen. Flera projekt har genomförts på landbygden för b.l.a. nyanslutningar och i samma syfte, t.ex. i Vika.

Vid våra mottagningsstationer som är sammankopplade med regionnätet har service och underhåll genomförts under året. Det har också gjorts en förstudie och utredning avseende en planerad större reinvestering av mottagningsstationerna.

Ett projekt som pågår är att knyta samman våra nätstationer med fiberkabel för att få bättre kommunikation mellan Bolagets insamlingssystem för mätvärden och även för övervakning.

Bolaget ser en ökning i antal anslutningar av solceller s.k. mikroproducenter i vårt elnät samt att det även inkommit flera förfrågningar under året av större solcellsparkar.

Under året har bolaget fortsatt arbetet med att implementera ett nytt elektroniskt låssystem för bl.a. elnätstationer. Det nya systemet höjer personsäkerheten och minskar risken att obehöriga kan komma in på anläggningarna.

Omsättningen i elnätet var 165,1 GWh vilket är högre än föregående år på 147,9 GWh. En del av förklaringen är att det varit något kallare perioder samt att det är högkonjunktur i industrin.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Bolagets anläggningar som t.ex. nätstationer, ställverk och övriga byggnader kan utsättas för haverier av olika slag. Exempel på tänkbara orsaker till haverier är sabotage, dataintrång, naturkatastrofer, storskaliga bränder etc. Bolagets eldistribution kan också råka ut för haverier med skador på egna anläggningar som följd och om inte avbrotten avhjälpas i tid även förorsaka avbrottsersättningar. Exempel på tänkbara orsaker är kraftiga blixtnedslag i samband med åskväder, avgrävda elkablar, nedblåsta stolpar, stormfälld skog etc. Bolaget bedriver ett långsiktigt arbete i syfte att minska riskerna för haverier samt att minska skadeeffekterna vid avbrott m.m.

Bolaget utsätts genom sin verksamhet för finansiella risker, t.ex. kundkreditrisker, ränterisker samt finanskriser i omvärlden som kan orsaka bankkonkurser etc. Bolaget följer en upprättad finanspolicy i syfte att begränsa de finansiella riskerna.

Ekonomi

Resultat efter finansiella poster uppgick till 7 438 tkr vilket är 114 tkr under prognosen på 7 552 tkr. Utdelning till Gislaved Energi Koncern AB föreslås ske med 1 000 000 kr.

Personal

Total sjukfrånvaro under år 2021 var 4,85 % (föregående år 2,95%). Av den totala sjukfrånvaron utgörs 31 % av långtidsfrånvaro. Bolaget hade vid årsskiftet 19 anställda medarbetare, varav tre personer är kvinnor.

Under året har en ny värmetekniker anställts.

Miljö

Bolaget är certifierat enligt ISO 14001:2015 och har arbetat vidare med miljöfrågor under verksamhetsåret. En uppföljande externrevision genomfördes med bra resultat. Bolaget arbetar fortlöpande med åtgärder för minskad energianvändning.

Utblick/framtid

Arbetet med att öka kundnyttan i elnätet fortsätter. Bolaget kommer att fortsätta genomföra investeringar som stärker leveranssäkerheten och personsäkerheten i elnätet. Bolaget fortsätter under år 2022 med kompetensutveckling för personalen, en strävan mot ständiga förbättringar. En målsättning är att utveckla en organisation där medarbetarna uppmuntras till att ta egna initiativ och känner ett stort engagemang, där man får och vill ta ansvar för verksamheten.

Flerårsöversikt

	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	50 345	48 165	46 494	46 885	44 362
Resultat efter finansiella poster	7 438	5 868	6 360	7 080	5 539
Balansomslutning	97 376	88 203	78 935	87 238	78 254
Investeringar i materiella anl tillg	3 954	9 369	5 098	3 122	4 418
Antal anställda	19	23	22	21	18
Soliditet %	46	56	61	58	72
Avkastning på eget kapital %	17	10	10	14	10

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	13 440 454
årets vinst	992 830
	14 433 284
disponeras så att	
till aktieägarna utdelas	1 000 000
i ny räkning överföres	13 433 284
	14 433 284

	Not	2021	2020
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		50 345	48 165
Aktiverat arbete för egen räkning		634	1 165
Övriga rörelseintäkter		518	968
		51 497	50 298
Rörelsens kostnader			
Kostnader för transitering och inköp av kraft		-13 678	-13 465
Övriga externa kostnader		-7 932	-9 135
Personalkostnader	3	-15 833	-15 751
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-6 680	-6 175
		-44 123	-44 526
Rörelseresultat		7 374	5 772
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	75	97
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-11	-1
		64	96
Resultat efter finansiella poster		7 438	5 868
Bokslutsdispositioner	15	-6 255	-5 392
Resultat före skatt		1 213	476
Skatt på årets resultat		-220	-119
Årets resultat		993	357

Gislaved Energi är ett sådant trevligt företag så jag är väldigt nöjd med dem.

person nr 152 NKI 2020

	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för programvaror	6	1 139	1 448
		1 139	1 448
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	7	2 295	2 524
Maskiner och andra tekniska anläggningar	8	45 544	49 919
Inventarier och andra installationer	9	3 021	2 481
Pågående anläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	10	2 611	1 110
		53 471	56 034
Finansiella anläggningstillgångar		60	
		60	
Summa anläggningstillgångar		54 670	57 482
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		14 524	11 116
Fordringar hos koncernföretag		4 226	5 644
Aktuella skattefordringar		41	164
Övriga fordringar		63	46
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 943	4 686
		23 797	21 656
Kassa och bank	12	18 909	9 065
Summa omsättningstillgångar		42 706	30 721
SUMMA TILLGÅNGAR		97 376	88 203

	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		500	500
Reservfond		100	100
		600	600
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst		13 440	13 583
Årets resultat		993	357
		14 433	13 940
Summa eget kapital		15 033	14 540
Obeskattade reserver	13	37 600	39 375
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		373	220
		373	220
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		3 767	4 646
Skulder till koncernföretag	11	31 015	21 805
Övriga kortfristiga skulder		6 148	5 806
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	14	3 440	1 811
		44 370	34 068
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		97 376	88 203

	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2020-01-01	500	100	15 583	16 183
Årets resultat			357	357
Utdelning			-2 000	-2 000
Utgående eget kapital 2020-12-31	500	100	13 940	14 540
Årets resultat			993	993
Utdelning			-500	-500
Utgående eget kapital 2021-12-31	500	100	14 433	15 033

Det känns som om Gislaved Energi strävar mycket för miljön och de känns trygga.

person nr 161 NKI 2020

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningarna upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Intäkter

Nettoomsättningen omfattar försäljningsintäkter från kärnverksamheten, dvs produktion, försäljning och distribution av el, värme, elhandel, anslutningsavgifter samt andra intäkter såsom entreprenadavtal och uthyrning. Belopp som erhålls för annans räkning ingår inte i bolagets intäkter. I de fall varor och tjänster byts mot likartade varor och tjänster redovisas ingen intäkt.

Samtliga intäkter värderas till det belopp som influerar eller beräknas inflyta, dvs. med hänsyn till rabatter och efter avdrag för moms och energiskatter, och redovisas i posten Nettoomsättning.

Försäljning och distribution av energi

Energiförsäljning intäktsredovisas vid leveranstidpunkten.

Anslutningsavgifter

Intäktsredovisas i den period den faktureras. Avser i första hand elnätverksamheten.

Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Av årets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 6 % (5 %) av inköpen och 18 % (21 %) av försäljningen andra företag inom koncernen.

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationell leasing (hyresavtal) oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Ersättningar till anställdaKortfristiga ersättningar

Kortfristiga ersättningar utgörs av lön, sociala avgifter, betald semester, betald sjukfrånvaro, sjukvård och bonus. Kortfristiga ersättningar redovisas som en kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning.

Ersättningar efter avslutad anställning

I bolaget förekommer utslutande pensionsplaner som hanteras som avgiftsbestämda planer. Det finns inga övriga väsentliga avtal som innebär ersättningar efter avslutad anställning än vad som faller inom ramen för kollektivavtal eller gängse praxis för ledande befattningshavare.

Materiella och immateriella anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar redovisas som tillgång i balansräkningen om det är sannolikt att framtida ekonomiska fördelar som är förknippade med tillgången sannolikt kommer att tillfalla bolaget och anskaffningsvärdet kan mätas på ett tillförlitligt sätt. Materiella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade av- och nedskrivningar.

Anskaffningsvärde

I anskaffningsvärdet ingår inköpspriset och utgifter som är direkt hänförliga till inköpet och syftar till att bringa tillgången på plats och i skick för att utnyttjas i enlighet med företagsledningens avsikt med förvärvet. Som direkt hänförliga utgifter hänförs utgifter för leverans, hantering, installation och montering, lagfarter samt konsulttjänster. Låneutgifter som är direkt hänförliga till investeringar i anläggningstillgångar som tar betydande tid i anspråk att färdigställa inräknas i anskaffningsvärdet under uppförandeperioden. Anskaffningsvärdet reduceras med offentliga bidrag som erhållits för förvärv av anläggningstillgångar.

Tillkommande utgifter

Tillkommande utgifter aktiveras endast om det är sannolikt att de framtida ekonomiska fördelar som är förknippade med tillgången kommer att komma bolaget till del och anskaffningsvärdet kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Utbyte av komponenter räknas in i tillgångens redovisade värde. Om inte kostnadsförs utgifter under det räkenskapsår som de uppkommer. Reparationer och underhåll kostnadsförs löpande.

Avskrivningar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar skrivs av linjärt över tillgångarnas eller komponenternas bedömda nyttjandeperiod. Avskrivningen beräknas på det avskrivningsbara beloppet vilket utgörs av tillgångens anskaffningsvärde. Mark har inte någon begränsad nyttjandeperiod och skrivs därför inte av.

Härvid tillämpas följande procentsatser för avskrivning:

Byggnader	2,5 - 5,0 %
Distributionsanläggningar	3,33 - 5,0 %
Elpannor och elmätare	10 %
Maskiner	15 %
Inventarier, verktyg och installationer	10 - 15 %
Motorfordon	10 - 20 %
Datorer	33 %
Immateriella anläggningstillgångar	10 %

Innehavstid har beaktats.

NedskrivningarAllmänna principer

Per balansdagen bedöms om det föreligger en indikation på att en tillgångs värde är lägre än dess redovisade värde. Om en sådan indikation finns beräknas tillgångens återvinningsvärde. Om återvinningsvärdet understiger redovisat värde görs en nedskrivning som kostnadsförs.

Nedskrivningsprövningen görs per varje enskild tillgång med ett oberoende flöde av inbetalningar. Vid behov behöver tillgångarna grupperas ihop till kassagenererande enheter för att identifiera inbetalningar som i allt väsentligt är oberoende av andra tillgångar eller grupper av tillgångar. Nedskrivningsprövning görs i dessa fall för hela den kassagenererande enheten.

En nedskrivning redovisas när en tillgång eller en kassagenererande enhets redovisade värde överstiger återvinningsvärdet. Nedskrivningen belastar resultaträkningen.

Nedskrivningar av tillgångar i en kassagenererande enhet fördelas i första hand på goodwill. Därefter görs en proportionell nedskrivning av övriga tillgångar som ingår i enheten.

Återföring av nedskrivningar

Nedskrivningar av andra immateriella och materiella anläggningstillgångar än goodwill återförs om skälen som låg till grund för beräkningen av återvinningsvärdet vid den senaste nedskrivningen har förändrats.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder och låneskulder. Dessa redovisas i balansräkningen när bolaget blir part genom avtalsmässiga villkor och tas bort när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller har överförts eller när förpliktelser har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efterbalansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Derivatinstrument

Ränteswappar

Per 31 december hade bolaget inga räntekontrakt.

Inkomstskatter/uppskjuten skatt

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som ska betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt samt förändringar i uppskjuten skatt. Värdering av samtliga skatteskulder/-fordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Uppskjuten skatt beräknas på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Skillnaden mellan å ena sidan den inkomstskatt som har redovisats i resultaträkningen under räkenskapsåret och tidigare räkenskapsår samt å andra sidan den inkomstskatt som belöper sig på verksamheten för dessa år utgörs av uppskjuten skatteskuld i bolaget på obeskattade reserver 7 746 tkr (8 111 tkr).

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när bolaget har en legal eller informell förpliktelse som en följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resuser kommer att krävas för att reglera åtagandet och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras. Om effekten av när i tiden betalningen sker är väsentlig redovisas avsättningen till nuvärdet av de framtida betalningar som krävs för att reglera förpliktelsen. Diskonteringsräntan utgörs av den räntesats som före skatt avspeglar aktuell marknadsbedömning av det tidsberoende värdet av pengar och de risker som är förknippade med framtida betalningar till den del riskerna inte betaktas genom att justeringar gjorts vid bedömningen av de framtida betalningarna.

Avsättningen tas endast i anspråk för de utgifter som avsättningen ursprungligen var avsedd för.

Avsättningen prövas per varje balansdag och justeringar av avsättningen redovisas i resultaträkningen.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- och utbetalningar.

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt kapital, i enlighet med årsredovisningslagens indelning.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt 20,6%) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster och efter avdrag för beräknad skatt i förhållande till genomsnittligt eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Väsentliga uppskattningar och bedömningar

Upprättande av årsredovisning enligt K3 kräver att företagsledning och styrelse gör antaganden om framtiden och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar på balansdagen som innebär en betydande risk för en väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden. Det görs också bedömningar som har betydande effekt på de redovisade beloppen i denna årsredovisning.

Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte framgår tydligt från andra källor.

Uppskattningar och bedömningar ses över årligen.

Det slutliga utfallet av uppskattningar och bedömningar kan komma att avvika från nuvarande uppskattningar och bedömningar. Effekterna av ändringar i dessa redovisas i resultaträkningen under det räkenskapsår som ändringen görs samt under framtida räkenskapsår om ändringen påverkar både aktuellt och kommande räkenskapsår.

Viktiga uppskattningar och bedömningar beskrivs nedan.

Effekter av elnätregleringen

I bolaget finns elnätsverksamhet som regleras av föreskrifter från Energimärknadsinspektionen. De avgifter som elnätsverksamheten tar ut av sina kunder ligger klart lägre än vad som är tillåtet.

Prövning av nedskrivningsbehov för immateriella och materiella anläggningstillgångar.

Bolaget har betydande värden redovisade i balansräkningen avseende immateriella och materiella anläggningstillgångar. Dessa testas för nedskrivningsbehov i enlighet med de redovisningsprinciper som beskrivs i bolagets Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper. Återvinningsvärden för kassagenererande enheter har fastställts genom beräkning av nyttjandevärden eller verkligt värde minus försäljningskostnader. För dessa beräkningar måste vissa uppskattningar göras avseende framtida kassaflöden och andra adekvata antaganden avseende exempelvis avkastningskrav.

Inkomstskatter och uppskjutna skatter

Bolaget redovisar i sin balansräkning uppskjutna skattefordringar och skulder vilka förväntas bli realiserade i framtida perioder. Vid beräkning av dessa uppskjutna skatter måste vissa antaganden och uppskattningar göras avseende framtida skattekonsekvenser som hänförs till skillnaden mellan i balansräkningen redovisade tillgångar och skulder och motsvarande skattemässiga värden.

Uppskattningarna inkluderar även att skattelagar och skattesatser kommer att vara oförändrade samt att gällande regler för utnyttjande av förlustavdrag inte kommer att ändras.

Not 3 Medelantal anställda, löner och andra ersättningar och sociala avgifter

	2021	2020
Medelantalet anställda		
Kvinnor	4	5
Män	15	17
	19	22
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 138	1 106
Övriga anställda	9 464	9 994
	10 602	11 100
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	174	165
Pensionskostnader för övriga anställda	798	824
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	3 537	3 221
	4 509	4 210
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	15 111	15 310

Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2021	2020
Ränteintäkter	75	97
	75	97

Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021	2020
Räntekostnader	-11	-1
	-11	-1

Not 6 Balanserade utgifter för programvaror

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 083	3 043
Inköp	0	40
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 083	3 083
Ingående avskrivningar	-1 636	-1 328
Årets avskrivningar	-308	-307
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 944	-1 635
Utgående redovisat värde	1 139	1 448

Not 7 Byggnader och mark

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 921	8 921
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 921	8 921
Ingående avskrivningar	-6 397	-6 168
Årets avskrivningar	-229	-229
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 626	-6 397
Utgående redovisat värde	2 295	2 524
Taxeringsvärden för fastigheter i Sverige	6 240	6 240
	6 240	6 240

Not 8 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	155 142	145 846
Inköp	78	9 296
Försäljningar	-3 754	
Omklassificeringar	1 177	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	152 643	155 142
Ingående avskrivningar	-105 223	-100 173
Försäljningar/utrangeringar	3 609	
Årets avskrivningar	-5 484	-5 050
Utgående ackumulerade avskrivningar	-107 099	-105 223
Utgående redovisat värde	45 544	49 919

Not 9 Inventarier och andra installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	9 457	9 477
Inköp	0	839
Försäljningar	0	-859
Omklassificeringar	1 198	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	10 655	9 457
Ingående avskrivningar	-6 976	-7 247
Försäljningar/utrangeringar		859
Årets avskrivningar	-658	-588
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 634	-6 976
Utgående redovisat värde	3 021	2 481

Not 10 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående nedlagda kostnader	1 110	1 876
Under året nedlagda kostnader	3 876	8 391
Under året genomförda omfördelningar	-2 375	-9 157
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 611	1 110
Utgående redovisat värde	2 611	1 110

Not 11 Övriga fordringar till koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Fordringar till koncernföretag	4 226	5 644
	4 226	5 644

Not 12 Kassa och bank

Bolaget ingår i Gislaveds kommuns koncernkonto. Koncernkonto utgör i juridisk mening en fordran på Gislaveds kommun. De regelverk som styr koncernkontot är av sådan karaktär att fordran i redovisningen ses som ett ordinarie bankkonto.

	2021-12-31	2020-12-31
Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till	0	8 000
Koncernkonto	18 909	9 065
	18 909	9 065

Not 13 Obeskattade reserver

	2021-12-31	2020-12-31
Akkumulerade överavskrivningar	37 600	39 375
	37 600	39 375

Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2021-12-31	2020-12-31
Upplupna löner	181	376
Upplupna semesterlöner	712	635
Upplupna sociala avgifter	280	317
Övriga poster	2 267	483
	3 440	1 811

Not 15 Bokslutsdispositioner

	2021	2020
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	1 808	608
Lämnat koncernbidrag	-8 000	-6 000
	-6 192	-5 392

Not 16 Ställda säkerheter

Bolaget har inga ställda säkerheter.

Not 17 Eventualförpliktelser

Bolaget har inga eventualförpliktelser.

Not 18 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen.

Gislaved 2022-02-22

Bengt-Anders Johansson
Ordförande

Sören Svensson

Berith Ollhage

Sara-Lena Bengtsdotter Bogren

Torbjörn Gustafsson

Jan-Erik Pohl

Sören Axelsson

Hans Brunström
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-02-23

Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

Förvärv av Vikafors Kraftstation

Våren 2021 förvärvade Gislaved Energi AB Vikafors Kraftstation, belägen i Ebbebo, Gislaved.

Vikafors Kraftstation är ett vattenkraftverk med damm i Malen-sjöarna. Från dammen går en 500 m lång betongtub som leder vattnet genom kraftstationen. Efter kraftstationen leds vattnet ut i Skrivaregårdssjön.

Kraftstationen har två turbiner och kan generera en maxeffekt på 300 kW. Årsproduktionen beräknas till ca 700 000 kWh el.



Med detta förvärv har Gislaved Energi utökat sin egenproduktion av el.

Under år 2021 producerade vi på alla våra produktionsenheter för elkraft i Gislaved Energi totalt 9 500 000 kWh med fördelningen 63 % Vattenkraft, 36% Vindkraft och 1 % solenergi.

Vikafors Kraftstation-historik

Från början fanns det i Vikafors en kvarn som utnyttjade vattenfallet. År 1914 byggdes kraftstationen för att producera el. Man dämde upp sjön Store Malen och bildade ett vattenmagasin och byggde en trätub fram till kraftstationen.

Kraftstationen ägdes under lång tid av Kooperativa förbundet men såldes 1980 till maskinistens söner Harald och Per-Erik samt deras släkting Karl-Gustav. De bildade bolaget Vikafors Kraft och Energi AB, som ägt och utvecklat anläggningen fram till våren 2021.

Vattenvägen

Bild från sjön Mörke Malen och dammen med inlopp till vattentuben som leder in till kraftstationen.



Från början var tuben som leder vattnet till kraftstationen gjord av trä.

Under 90-talet byggdes en tub i betong.

Tuben har en innerdiameter på 1,2 meter.



Två tubdelar som blivit över.



Tuben som leder vattnet till kraftstationen.

Tuben leder vattnet in i kraftstationen där vattnets rörelseenergi omvandlas till electricitet.

Efter kraftstationen finns en kanal som leder vattnet ut till Skrivaresjön.



Styrelsen och verkställande direktören för Gislaved Energi AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Information om verksamheten

Verksamheten i bolaget omfattar produktion och handel med el, produktion och distribution av värme, gatubelysning, energitjänster och viss entreprenadverksamhet.

Bolaget har som mål att vara det naturliga valet för energianvändare inom Gislaveds kommun.

Styrelseordförande: Bengt-Anders Johansson
VD: Hans Brunström

Gislaved Energi AB (556247-6514), med säte i Gislaved, ägs till 100% av Gislaved Energi Koncern AB som ägs till 100% av Gislaveds Kommunhus AB.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

I november invigdes den nya anläggningen för förnybar elproduktion vid fjärrvärmeanläggningen i Mossarp. Anläggningen förväntas årligen ge ca 770 MWh förnybar el.

Höga elpriser blev ett kännetecken under stor del av året. Detta medförde att resultatet blev mycket högre för producerad elkraft än budgeterat för våra vattenkraftstationer Gyllenfors och Vikafors samt för vårt deläggande i Klämman vind.

Under räkenskapsåret har coronavirus Covid 19 fortsatt att påverka världen med full kraft. Bolaget följer råd och anvisningar från Folkhälsomyndigheten och informerar personal och andra intressenter kontinuerligt. Vi har en verksamhet som klarar att upprätthålla kritiska funktioner med låg bemanning i beredskap. En plan för att upprätthålla kritiska funktioner finns. Verksamheten har påverkats av denna pandemi, men bolagets ekonomiska ställning har ännu inte påverkats negativt. Utvecklingen följs noga och bolaget har en finansiell ställning som gör att man kan stå emot betydande nedgång.

Elhandel

Det genomsnittliga rörliga elpriset för år 2021 blev 74,64 öre/kWh (plus moms). År 2020, 27,22 öre/kWh (plus moms) inom elområde 3. Det är ca 47,42 öre/kWh högre än för år 2020.

Elpriserna har haft en stigande trend under hela året. Detta beror bl.a. på sämre hydrologisk balans samt att det har varit relativt vindfattigt. Under hösten har de kraftigt stigande elpriserna i Europa ytterligare höjt elpriserna i Sverige. Oro för gasleveranser fick gaspriserna att skena och elpriserna följde därmed uppåt.

I december hade vi ett rörligt elpris på 195,59 öre/kWh (plus moms) inom elområde 3. I kombination med höga elförbrukningar och stora profilkostnader påverkades resultatet för elhandeln kraftigt negativt.

Av bolagets elkunder har ca 66 % avtal om rörligt pris.

Bolaget erbjuder sina kunder 100% förnybar el. Priset på förnybar el, s.k. ursprungsgarantier har på grund av den sämre hydrologiska balansen och det vindfattiga året stigit i pris.

En del av bolagets inköp av el, elcertifikat och ursprungsgarantier kommer från små privata mikroproducenter av solel. Antalet mikroproducenter som levererar energi till bolaget uppgår till 300 stycken i december 2021.

Gatubelysning

Byte har utförts av drygt 780 stycken armaturer och till energisnål LED-teknik och för gatubelysningen i Burseryd, Skeppshult och Broaryd. Detta för att sänka energiförbrukningen, få bättre belysning samt få längre intervall för underhållsåtgärder.

Bolaget har samverkat och hjälpt Gnosjö kommun till viss del avseende gatubelysningen.

Utbyte av trästolpar har bl.a. gjorts i Fagerberg till s.k. eftergivliga stolpar och i samband med underhåll.

Under år 2021 har nya anläggningar efter samråd med Gislaveds kommun installerats i Tokarp (Anderstorp), Fräsvägen och Kretsloppsvägen/Tippvägen i Gislaved. Reinvesteringar har utförts i bl.a. Smålandsstenar, Åtteråsskolan, Baldersvägen i Gislaved m.fl.

Elproduktion

Gyllenfors vattenkraftstation har varit i drift under hela år 2021. Året gav en relativt hög elproduktion och kraftstationen genererade 5,6 GWh, vilket kan ses som något högre än ett medelår. Senast vi hade en högre elproduktion var år 2014. Elpriserna har varit gynnsamma för elproduktion under året. Anläggningen har också fått en rensmaskin installerad. Maskinen tar bort löv och skräp som kommer flytande längs Nissan vilket ger bättre driftsförhållanden i vattenkraftstationen.

Bolaget har under våren förvärvat ytterligare ett vattenkraftverk, Vikafors vattenkraftstation, nordväst om Gislaved. Bolaget är ägare till vattenkraftstationen till 100%. Vikafors vattenkraftstation har en maxeffekt på ca 290 kW och har sedan den övertogs av Bolaget genererat 0,44 GWh.

Bolaget är delägare (15%) i intressebolaget Klämman Vind AB som äger två vindkraftverk, med maxeffekten 3,3 MW per verk och placerade på höjden Klämman, nordost om Reftele. Dessa har varit i drift under hela året. Årets produktion uppgick till 23 GWh vilket kan jämföras med föregående år på 25,6 GWh, vilket var ett bra år. Båda vindkraftverkens produktion uppgick till 97 % av förväntad elproduktion.

De solcellsanläggningar vi har på våra egna fastigheter har en topp effekt om 120 kW och är placerade på Mårtensgatan och i Mossarp. Dessa har tillsammans under året producerat 66 MWh. Anläggningen vid vårt kontor har ett energilager (batterier) kopplat till sig för att jämna ut elleveransen.

Värme

Totala värmeförsäljningen uppgick till 56,4 GWh vilket ger en ökning med 18 % jämfört med år 2020. I Gislaved-Anderstorsnätet blev värmeförsäljningen 47,9 GWh. Dvs. en ökning med 19%. I våra närvärmenät såldes det 8,5 GWh. Förklaringen är att år 2021 var ett kallare år än 2020 samt att några större kundanslutningar driftsattes tidigt under år 2021. Produktionsmixen har bestått av 99,9% förnybart bränsle och resterande del har varit biodiesel (HVO 100).

Tilldelning av utsläppsrätter har erhållits om totalt 2 319 stycken och försäljning har ej genomförts.

Under året har vi byggt totalt ca 1 400 m ny fjärrvärmeledning till nya kundanslutningar, 350 m är byggt i Hestra, ca 800 m i Anderstorp och 250 m i Gislaved.

Under året har vi investerat i en kraftvärmemodul vid fjärrvärmeanläggningen i Mossarp. Turbinen är en s.k. ORC-enhet och är på 200 kW. Driftsättning skedde under den senare delen av oktober och anläggningen har under året genererat ca 240 MWh. Detta innebär att fjärrvärmeanläggningen i Mossarp har reducerat den inköpta elanvändningen med ca ca 66 %.

Energitjänster

Vi har fortsatt att arbeta med erbjudanden om installation av bl.a. solceller. Samarbete görs med tre externa partners vad gäller installationsarbete för solceller och kundrelaterade åtaganden.

Risker och osäkerhetsfaktorer

Bolagets anläggningar för energiproduktion kan utsättas för haverier av olika slag. Exempel på tänkbara orsaker till haverier är sabotage, naturkatastrofer, storskaliga bränder etc. Bolagets värmedistribution kan också råka ut för haverier med skador på egna anläggningar som följd samt om inte avbrotten avhjälpas i tid även förorsaka

avbrottsersättningar till bolagets kunder. Exempel på tänkbara orsaker är avgrävd, eller på annat sätt skadade fjärrvärmeledningar. Bolaget bedriver ett långsiktigt arbete i syfte att minska riskerna för haverier samt att minska skadeeffekterna vid avbrott m.m.

Bolaget utsätts genom sin verksamhet för finansiella risker, t.ex. kundkreditrisker, ränterisker, marknadsrisker vid elhandel samt finanskriser i omvärlden som kan orsaka bankkonkurser etc. Bolaget följer en upprättad finanspolicy samt en riskpolicy för elhandelsverksamheten i syfte att begränsa de finansiella riskerna.

Ekonomi

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgick till 5 514 tkr vilket är 1 108 tkr över prognosen på 4 406 tkr. Höga priser på producerad elkraft samt bra resultat på fjärrvärmens bidrar till stor del till avvikelsen. Utdelning till Gislaved Energi Koncern AB föreslås ske med 1 500 000 kr.

Personal

Bolaget har inte haft några anställda medarbetare utan hyr all personal från Gislaved Energi Elnät AB.

Miljö

Flera av bolagets anläggningar för energiproduktion omfattas av tillstånds- respektive anmälningsplikt enligt Miljöbalken. Bolaget bedriver ett långsiktigt arbete i syfte att med god marginal klara de i tillstånden angivna gränsvärdena.

Bolaget är certifierat enligt ISO 14001:2015 och har arbetat vidare med miljöfrågor under verksamhetsåret. En uppföljande externrevision genomfördes med bra resultat. Bolaget arbetar fortlöpande med åtgärder för minskad energianvändning. Bolagets strävan att minska påverkan på miljön har fortsatt genom samverkan med Gislaveds kommun avseende energieffektivisering av gatubelysningen inom kommunen. I och med utbyggnaden av fjärrvärmenätet i Gislaved-Anderstorp konverterar kunder från gas- och oljepannor till fjärrvärme vilket reducerar koldioxidutsläppen i kommunen. Vi konstaterar fortsatt att satsningarna på förnyelsebara bränslen ger ett positivt bidrag till miljömålen inom Gislaveds kommuns klimatstrategi.

Bolaget är 100% fossilfri när det gäller värmeproduktionen i Mossarp och i med att det förnybara bränslet HVO 100 används i de befintliga oljepannorna. Dessa används normalt endast som haveri- och effektereserv. Även för arbetsfordonen används det förnybara bränslet istället för vanlig diesel.

Den nya kraftvärmemodulen i Mossarp som invigdes under året bidrar till produktionen av förnybar el.

Elhandelskunderna erbjuds 100 procent förnybar el.

Utblick/framtid

Utbyggnaden av fjärrvärmeledningar och anslutning av nya kunder fortsätter.

En av bolagets målsättningar är att öka andelen egenproducerad Naturel genom nyinvesteringar i vindkraft, solkraft och vattenkraft.

Tjänsteutbudet inom Internet of Things (IoT) kommer att utvecklas där vi under år 2021 arbetat med att driftsätta ett s.k. LoRaWAN-nät (trådlöst nätverk) inom Gislaved-Anderstorp.

Flerårsöversikt (Tkr)	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	148 220	89 038	119 053	136 589	98 714
Resultat efter finansiella poster	5 514	3 475	4 566	8 187	5 405
Investeringar i materiella anl tillg	17 599	15 152	20 088	29 823	55 119
Balansomslutning	313 681	272 991	259 261	257 643	229 299
Soliditet %	38	40	39	36	34
Avkastning på eget kapital %	5	3	4	9	7

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	10 356 829
årets vinst	1 234 530
	11 591 359

disponeras så att

till aktieägarna utdelas	1 500 000
i ny räkning överföres	10 091 359
	11 591 359

	Not	2021	2020
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		148 220	89 038
Aktiverat arbete för egen räkning		757	855
Övriga rörelseintäkter		0	5
		148 977	89 898
Rörelsens kostnader			
Råvaror och andra direkta kostnader		-112 253	-54 228
Övriga externa kostnader		-16 277	-16 835
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-14 430	-14 258
Övriga rörelsekostnader		-11	-562
		-142 972	-85 883
Rörelseresultat		6 005	4 015
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter	11	22	16
Räntekostnader	12	-514	-557
		-491	-540
Resultat efter finansiella poster		35 514	3 475
Bokslutsdispositioner	16	-4 600	-3 100
Resultat före skatt		914	375
Skatt på årets resultat	14	321	-20
Årets resultat		1 235	355

	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	7	21 642	17 305
Maskiner och andra tekniska anläggningar	8	208 429	209 569
Inventarier och andra installationer	9	2 099	2 293
Pågående anläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	10	2 804	2 638
		234 974	231 805
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag		15	15
Fordringar hos intresseföretag		180	180
Uppskjuten skattefordran		370	
		565	195
Summa anläggningstillgångar		235 539	232 000
Omsättningstillgångar			
Varulager			
Råvaror och förnödenheter		2 536	2 142
		2 536	2 142
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		1 521	605
Fordringar hos koncernföretag	13	29 538	18 996
Skattefordringar		292	253
Övriga kortsiktiga fordringar		3 529	468
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	35 957	12 282
		70 837	32 604
Kassa och bank	17	4 769	6 245
Summa omsättningstillgångar		78 142	40 911
SUMMA TILLGÅNGAR		313 681	272 991

	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		100	100
Reservfond		20	20
		120	120
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst		10 357	10 002
Årets resultat		1 235	355
		11 592	10 357
Summa eget kapital		11 712	10 477
Obeskattade reserver	18	133 834	121 834
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut		118 500	118 500
		118 500	118 500
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		6 293	8 269
Skulder till koncernföretag		4 707	7 889
Övriga kortfristiga skulder		6 557	215
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	32 078	5 807
		49 635	22 180
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		313 681	272 991

Jag blev kund hos Gislaved Energi förra året och då fungerade det väldigt smidigt. Det kändes enkelt och smidigt helt enkelt.

person nr 166 NKI 2020

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL	Aktie- kapital	Bundna reserver	Fritt eget kapital	Summa eget kapital
Ingående eget kapital 2020-01-01	100	20	11 002	11 122
Årets resultat			355	355
			-1 000	-1 000
Utgående eget kapital 2020-12-31	100	20	10 357	10 477
Årets resultat			1 235	1 235
Utdelning			0	0
Utgående eget kapital 2021-12-31	100	20	11 592	11 712
KASSAFLÖDESANALYS			2021	2020
Den löpande verksamheten				
Resultat efter finansiella poster			5 514	3 475
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet			14 430	14 818
Betald skatt			-88	-248
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital			19 856	18 045
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet				
Förändring av varulager och pågående arbete			-394	45
Förändring av kundfordringar			-916	158
Förändring av kortfristiga fordringar			-43 017	-3 233
Förändring av leverantörsskulder			1 975	1 486
Förändring av kortfristiga skulder			35 169	-550
			8 723	15 951
Investeringsverksamheten				
Investeringar i materiella anläggningstillgångar			-17 599	-15 151
Kassaflöde från investeringsverksamheten			-17 599	-15 151
Finansieringsverksamheten				
Utbetald utdelning			0	-1 000
Erhållet koncernbidrag			7 400	4 600
			7 400	3 600
Årets kassaflöde			-1 476	4 400
Likvida medel vid årets början			6 245	1 845
Likvida medel vid årets slut			4 769	6 245

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**Allmänna upplysningar**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Nettoomsättningen omfattar försäljningsintäkter från kärnverksamheten, dvs produktion, värme, elhandel, gatubelysning, anslutningsavgifter samt andra intäkter såsom entreprenadavtal och uthyrning.

Samtliga intäkter värderas till det belopp som influiter eller beräknas inflyta, dvs med hänsyn till rabatter och efter avdrag för moms och energiskatter, och redovisas i posten Nettoomsättning.

Anslutningsavgifter

Intäktsredovisas i den period anslutningen är färdigställd. Avser i första hand fjärrvärmeverksamheten.

Elcertifikat

Intäkter av elcertifikat som tilldelats från Svenska Kraftnät genom egen produktion redovisas i den månad som produktionen sker. Elcertifikaten värderas till elcertifikatets verkliga värde för produktionsmånaden och ingår i posten Nettoomsättning.

Leasing

Samtliga leasingavtal redovisas som operationell leasing (hyresavtal) oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Leasingavgiften redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Fordringar

Fordringar upptas till det belopp, som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

Materiella och immateriella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas som tillgång i balansräkningen om det är sannolikt att framtida ekonomiska fördelar som är förknippade med tillgången sannolikt kommer att tillfalla företaget och anskaffningsvärdet kan mätas på ett tillförlitligt sätt. Materiella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade av- och nedskrivningar.

Korttidsinventarier och inventarier av mindre värde kostnadsförs löpande.

Anskaffningsvärde

I anskaffningsvärdet ingår inköpspriset och utgifter som är direkt hänförliga till inköpet och syftar till att bringa tillgången på plats och i skick för att utnyttjas i enlighet med företagsledningens avsikt med förvärvet. Som direkt hänförliga utgifter hänförs utgifter för leverans, hantering, installation och montering, lagfarter samt konsulttjänster.

Låneutgifter som är direkt hänförliga till investeringar i anläggningstillgångar som tar betydande tid i anspråk att färdigställa inräknas i anskaffningsvärdet under uppförandeperioden. Anskaffningsvärdet reduceras med offentliga bidrag som erhållits för förvärv av anläggningstillgångar.

Avskrivningar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar skrivs av linjärt över tillgångarnas eller komponenternas bedömda nyttjandeperiod. Avskrivningen beräknas på det avskrivningsbara beloppet vilket utgörs av tillgångens anskaffningsvärde. Mått har inte någon begränsad nyttjandeperiod och skrivs därför inte av.

Härvid tillämpas följande procentsatser för avskrivning:

Byggnader	5,0 %
Vattenkraftstationer	5,0 %
Solkraftsanläggningar	5 %
Fjärrvärmeanläggningar	3,33-10 %
Gatubelysningsanläggningar	3,33-5 %
Inventarier	10 - 15 %

Innehavstid har beaktats.

Nedskrivningar

Per balansdagen bedöms om det föreligger en indikation på att en tillgångs värde är lägre än dess redovisade värde. Om en sådan indikation finns beräknas tillgångens återvinningsvärde. Om återvinningsvärdet understiger redovisat värde görs en nedskrivning som kostnadsförs.

Nedskrivningsprövningen görs per varje enskild tillgång med ett oberoende flöde av inbetalningar. Vid behov behöver tillgångarna grupperas ihop till kassagenererande enheter för att identifiera inbetalningar som i allt väsentligt är oberoende av andra tillgångar eller grupper av tillgångar. Nedskrivningsprövning görs i dessa fall för hela den kassagenererande enheten.

En nedskrivning redovisas när en tillgång eller en kassagenererande enhets redovisade värde överstiger återvinningsvärdet. Nedskrivningen belastar resultaträkningen.

Nedskrivningar av tillgångar i en kassagenererande enhet fördelas i första hand på goodwill. Därefter görs en proportionell nedskrivning av övriga tillgångar som ingår i enheten.

Återföring av nedskrivning

Nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar återförs om skälen som låg till grund för beräkningen av återvinningsvärdet vid den senaste nedskrivningen har förändrats.

Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar

Per varje balansdag görs en bedömning av om det finns någon indikation på att en eller flera finansiella anläggningstillgångar har minskat i värde. Om en sådan indikation finns beräknas tillgångens återvinningsvärde, se ovan.

Nedskrivningar av finansiella anläggningstillgångar

återförs om skälen som låg till grund för nedskrivningen har förändrats.

Koncernbidrag

Samtliga lämnade och erhållna koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

Energiderivat

Alla köp av energiderivat som görs i prissäkrings syfte, antingen för produktion eller för försäljning till slutkund redovisas i samband att kontraktet går i leverans och påverkar därmed enbart inköpspriset på den volym energi som säkrats. Dessa energiderivat utgör således finansiella instrument.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar kundfordringar och övriga fordringar, leverantörsskulder och låneskulder. Dessa redovisas i balansräkningen när bolaget blir part genom avtalsmässiga villkor och tas bort när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller har överförts eller när förpliktelser har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar och övriga fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggnings-tillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Derivatinstrument

Långfristiga derivatinstrument med positivt värde värderas enligt lägsta värdets princip. Långfristiga och kortfristiga derivatinstrument med negativt värde värderas till det belopp som är mest förmånligt för företaget om förpliktelsen regleras eller överläts på balansdagen.

Varulager

Varulager värderas enligt lägsta värdets princip, dvs. till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Anskaffningsvärdet utgörs av inköpspris och utgifter direkt hänförliga till inköpet. Nettoförsäljningsvärdet utgörs av det uppskattade försäljningspriset i den löpande verksamheten med avdrag för uppskattade kostnader för färdigställande och för att åstadkomma en försäljning.

Anskaffningsvärdet har fastställts genom tillämpning av först-in, först-ut-metoden (FIFU).

Inkomstskatter/uppskjuten skatt

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som ska betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt samt förändringar i uppskjuten skatt.

Värdering av samtliga skatteskulder/-fordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Uppskjuten skatt beräknas på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Skillnaden mellan å ena sidan den inkomstskatt som har redovisats i resultaträkningen under räkenskapsåret och tidigare räkenskapsår samt å andra sidan den inkomstskatt som belöper sig på verksamheten för dessa år utgörs av uppskjuten skatteskuld på obeskattade reserver 27 590 tkr (25 098 tkr) samt uppskjuten skattefordran avseende outnyttjat underskott på kapitalplaceringsaktier 231 tkr (231 tkr).

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- och utbetalningar.

Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt kapital, i enlighet med årsredovisningslagens indelning.

Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

NyckeltalsdefinitionerSoliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt 20,6%) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster och efter avdrag för beräknadskatt i förhållande till genomsnittligt eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Not 2 Väsentliga uppskattningar och bedömningar

Upprättande av årsredovisning enligt K3 kräver att företagsledning och styrelse gör antaganden om framtiden och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar på balansdagen som innebär en betydande risk för en väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden. Det görs också bedömningar som har betydande effekt på de redovisade beloppen i denna årsredovisning.

Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte framgår tydligt från andra källor.

Uppskattningar och bedömningar ses över årligen.

Det slutliga utfallet av uppskattningar och bedömningar kan komma att avvika från nuvarande uppskattningar och bedömningar. Effekterna av ändringar i dessa redovisas i resultaträkningen under det räkenskapsår som ändringen görs samt under framtida räkenskapsår om ändringen påverkar både aktuellt och kommande räkenskapsår.

Viktiga uppskattningar och bedömningar beskrivs nedan.

Prövning av nedskrivningsbehov för immateriella och materiella anläggningstillgångar.

Bolaget har betydande värden redovisade i balansräkningen avseende immateriella och materiella anläggningstillgångar. Dessa testas för nedskrivningsbehov i enlighet med de redovisningsprinciper som beskrivs i bolagets Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper. Återvinningsvärden för kassagenererande enheter har fastställts genom beräkning av nyttjandevärden eller verkligt värde minus försäljningskostnader. För dessa beräkningar måste vissa uppskattningar göras avseende framtida kassaflöden och andra adekvata antaganden avseende exempelvis avkastningskrav.

Not 3 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Av årets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 6 % (14 %) av inköpen och 2 % (2 %) av försäljningen andra företag inom koncernen.

Not 4 Nettoomsättningens fördelning på verksamhetsgrenar

	2021-12-31	2020-12-31
Elförsäljning	93 488	41 440
Fjärrvärme	40 298	37 448
Elproduktion	6 738	2 029
Gatubelysning	7 207	6 516
Tjänster	489	1 605
Nettoomsättning	148 220	89 038

Not 5 Medelantalet anställda, löner, andra ersättningar och sociala avgifter

Bolaget har inga anställda. Inga löner eller ersättningar har utgått.

Ersättning till styrelsen har under året utgått med 90 tkr (79 tkr). Sociala kostnader för styrelsearvode 0 tkr (0 tkr).

Not 6 Ersättning till revisorerna**PwC**

	2021-12-31	2020-12-31
Revisionsuppdrag	80	74
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	30	42
Skatterådgivning	15	15
Andra uppdrag	0	28
	125	159

Not 7 Byggnader och mark

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	22 990	22 990
Omklassificeringar	5 441	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	28 430	22 990
Ingående avskrivningar	-5 684	-4 742
Årets avskrivningar	-1 104	-943
Utgående ackumulerade avskrivningar	-6 788	-5 685
Utgående redovisat värde	21 642	17 305
Uppgifter om förvaltningsfästigheter		
Redovisat värde	21 642	17 305
Taxeringsvärden byggnader	9 891	9 126
	9 891	9 126

Not 8 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	320 755	306 218
Inköp	426	19 324
Försäljningar/utrangeringar	0	-4 787
Omklassificeringar	11 455	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	332 636	320 755
Ingående avskrivningar	-111 186	-102 634
Försäljningar/utrangeringar	0	4 227
Årets avskrivningar	-13 021	-12 779
Utgående ackumulerade avskrivningar	-124 207	-111 186
Utgående redovisat värde	208 429	209 569

Not 9 Inventarier och andra installationer

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 386	6 286
Inköp	0	100
Omklassificeringar	111	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	6 497	6 386
Ingående avskrivningar	-3 627	-3 089
Årets avskrivningar	-305	-537
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 932	-3 627
Ingående nedskrivningar	-466	-466
Årets nedskrivningar		
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-466	-466
Utgående redovisat värde	2 099	2 293

Not 10 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2021-12-31	2020-12-31
Ingående nedlagda kostnader	2 638	6 910
Under året nedlagda kostnader	17 173	14 174
Under året genomförda omfördelningar	-17 007	-18 446
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 804	2 638
Utgående redovisat värde	2 804	2 638

Not 11 Övriga räntetäkter och liknande resultatposter

	2021-12-31	2020-12-31
Övriga räntetäkter	22	16
	22	16

Not 12 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2021-12-31	2020-12-31
Övriga räntekostnader	-514	-557
	-514	-557

Not 13 Skulder/fordringar till koncernföretag

	2021-12-31	2020-12-31
Övriga fordringar	29 538	18 996
	29 538	18 996

Not 14 Skatt på årets resultat

	2021-12-31	2020-12-31
Aktuell skatt	-49	-20
Uppskjuten skatt	370	0
Totalt redovisad skatt	321	-20

Avstämning av effektiv skatt

	2021	2020
Redovisat resultat före skatt	914	375
Skatt enligt skattesats procent	20,6	21,4
Skatt enligt skattesats	-188	-80
Ej avdragsgilla kostnader	-7	-150
Ej skattepliktiga intäkter	5	0
Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat	142	210
Uppskjuten skatt	370	
Redovisad effektiv skatt	321	-20
Redovisad effektiv skatt %	-35,11	5,33

Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2021-12-31	2020-12-31
Upplupna elintäkter	29 623	6 265
Upplupna intäkter drift och underhåll	761	611
Upplupna intäkter fjärrvärme	5 133	4 270
Förutbetald kostnad olja	0	793
Övriga poster	440	344
	35 957	12 282

Not 16 Bokslutsdispositioner

	2021	2020
Förändringar av överavskrivningar	-12 000	-7 700
Erhållet koncernbidrag	7 400	6 000
Lämnat koncernbidrag	0	-1 400
	-4 600	-3 100

Not 17 Kassa och bank

Bolaget ingår i Gislaveds kommuns koncernkonto. Koncernkonto utgör i juridisk mening en fordran på Gislaveds kommun. De regelverk som styr koncernkontot är av sådan karaktär att fordran i redovisningen ses som ett ordinarie bankkonto.

	2021-12-31	2020-12-31
Beviljat belopp checkräkningskredit	0	7 000
Koncernkonto	4 769	6 245

Not 18 Obeskattade reserver

	2021-12-31	2020-12-31
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	133 834	121 834
	133 834	121 834

Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2021-12-31	2020-12-31
Upplupna elkostnader	31 738	4 819
Upplupen kostnad elcertifikat	63	211
Övriga poster	277	778
	32 078	5 807

Not 20 Händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen.

Not 21 Ställda säkerheter

Bolaget har inga ställda säkerheter

Not 22 Eventualförpliktelser

Bolaget har inga eventualförpliktelser

Gislaved 2022-02-22

Bengt-Anders Johansson
Ordförande

Berith Ollhage

Torbjörn Gustafsson

Sören Axelsson

Min revisionsberättelse har lämnats 2022-02-23

Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

Sören Svensson

Sara-Lena Bengtsdotter Bogren

Jän-Erik Pohl

Hans Brunström
Verkställande direktör

Från då till nu

1924 Lades grunden till nuvarande Gislaved Energi AB. Då byggdes en 30 kV-ledning från Trollhätte kraftverk till Gislaved. 1924-1955 hette elverket Gislaveds Elektricitetsverk och arbetet leddes av den kommunala electricitetsverksstyrelsen.

1956 Avvecklades electricitetsverksstyrelsen och elverket kom att sorteras direkt under kommunalnämnden och efter kommunsammanslagningen 1974 kommunens tekniska nämnd.

1982 Fattades beslut om att förvandla elverket till ett kommunalt bolag.

1993 Namnbyte till Gislaved Energi AB. Då gjordes en affärsgörelse med Gislaveds kommun där Gislaved Energi tog över fjärrvärmeanläggningen på Henja samt gätubelysningen i hela Gislaveds kommun. Gislaved Energi tog också över ansvaret för värmeleveransen till sim- och sporthallen i Gislaved. 1996 Skapades dotterbolaget Gislaved Energiring AB som en konsekvens av avregleringen av elmarknaden.

2001 Gislaved Energiring köpte Gyllenfors kraftstation i Nissan av Kooperativa Förbundet. Bredband i Gislaved Gnosjö AB (BIGGNet) startades upp med Gislaved Energi som 50 % ägare tillsammans med Västbo Kraft.

2006-2009 Byttes alla elmätare ut då nya krav kom att alla mätare ska månadsavläsas.

2007 Gislaved Energi började sälja energi från solkraft som första elbolag i Sverige.

2009 Beslut om att sälja BIGGNet till Svenska Stadsnät AB.

2011 Stor utbyggnad av fjärrvärme i Gislaveds tätort. Största och första kunderna är Gislaveds kommun samt AB Gislavedshus.

2013 Ny fjärrvärmecentral byggdes i Mossarp.

2014 Gislaved Energi blir först i Sverige med miljövänliga elstolpar utan kreosot.

2015 Våra två första vindkraftverk invigs. Kapacitet för att värma 1 200 eluppvärmda villor årligen.

2016 Gislaved Energi påbörjar arbetet med en utbyggnad av fjärrvärmen till Anderstorp. Kostnad 91 MSEK och Gislaved Energi beviljas bidrag om 45 % av investeringen från Klimatklivet.

2017 Under året ändrades bolagsnamnen. Gislaved Energi AB har bytt bolagsnamn till Gislaved Energi Elnät AB. Gislaved Energiring AB har bytt bolagsnamn till Gislaved Energi AB.

2018 Invigdes Irene, vår nya skogsflispanna, som levererar fjärrvärme till det hopbygga fjärrvärmenätet Gislaved-Anderstorp. Under året invigdes också Gislaveds första snabbladare för elfordon.

2019 Renovering av utskovsluckor på Gyllenfors Vattenkraftverk.

2020 Samtliga elmätare utbytta till senaste standarden.

2021 Inköp av Vikafors vattenkraftstation. Investering i elproduktion på Mossarp med ORC-anläggning.

REVISIONSBERÄTTELSE

Till bolagsstämman i Enter Gislaved AB
Org.nr. 556661-9861

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Enter Gislaved AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Enter Gislaved ABs finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Enter Gislaved AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Enter Gislaved AB för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet "Revisorns ansvar". Jag är oberoende i förhållande till Enter Gislaved AB enligt god revisorsd i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsd i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsd i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Gislaved den 18 februari 2022

Daniel Johansson
Auktoriserad revisor

Till årsstämman i Gisleatorps Lokaler AB
Organisationsnummer 556090-7734

Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun

Granskningsrapport för år 2021

Jag, av fullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Gisleatorps Lokaler AB:s verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer därtill att bolagets interna kontroll varit tillräcklig.

Gislaved 2022-03-16



Urban Guldmyr

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Gislaved Energi Koncern AB
Organisationsnummer 559079-2932

Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun

Granskningsrapport för år 2021

Jag, av fullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Gislaved Energi Koncern AB:s verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

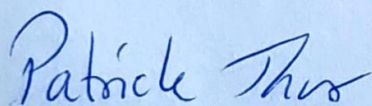
Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Gislaved 2022-02-24



Patrik Thur

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Gislaved Energi AB
Organisationsnummer 556247-6514

Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun

Granskningsrapport för år 2021

Jag, av fullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Gislaved Energi AB:s verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

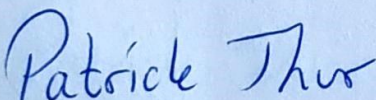
Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Gislaved 2022-02-24



Patrik Thur

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Gislaveds Kommunhus AB
Organisationsnummer 559084-6191

Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun

Granskningsrapport för år 2021

Jag, av fullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Gislaveds Kommunhus AB:s verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Gislaved 2022-03-10



Nena Stamenkovic

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Gislaved Energi Elnät AB
Organisationsnummer 556223-8765

Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun

Granskningsrapport för år 2021

Jag, av fullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Gislaved Energi Elnät AB:s verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

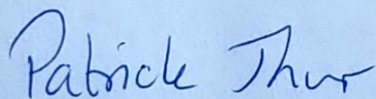
Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Gislaved 2022-02-24



Patrik Thur

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Gislaved Energi Koncern AB
Organisationsnummer 559079-2932

Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun

Granskningsrapport för år 2021

Jag, av fullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Gislaved Energi Koncern AB:s verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Gislaved 2022-02-24



Patrik Thur

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Gislaved Energi Elnät AB
Organisationsnummer 556223-8765

Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun

Granskningsrapport för år 2021

Jag, av fullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Gislaved Energi Elnät AB:s verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Gislaved 2022-02-24



Patrik Thur

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor

Till årsstämman i Gislaved Energi AB
Organisationsnummer 556247-6514

Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun

Granskningsrapport för år 2021

Jag, av fullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Gislaved Energi AB:s verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Gislaved 2022-02-24



Patrik Thur

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor

Gislaveds Kommunhus AB
Org nr 559084-6191

ÅRSREDOVISNING och koncernredovisning 2021

Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 1 januari – 31 december 2021.

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	3-13
- Koncernresultaträkning	14
- Koncernbalansräkning	15-16
- Kassaflödesanalys för koncern	17
- Moderbolagets resultaträkning	18
- Moderbolagets balansräkning	19-20
- Kassaflödesanalys för moderbolaget	21
- Noter, gemensamma för moderbolag och koncern	22-35

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusen kronor.
Uppgifter inom parentes avser föregående år. *KN*

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Bolaget är moderbolag till Gislaved Energi Koncern AB, 559079-2932, AB Gislavedshus, 556053-5204, Enter Gislaved AB, 556661-9861 och Gisleorp Lokaler AB, 556090-7734.

Bolaget ska övergripande samordna de kommunala bolagens verksamheter genom att äga och förvalta aktier i bolag som verkar inom Gislaveds kommuns kompetensområde och företräda Gislaveds kommuns intressen i koncernen.

Bolaget skall i sin verksamhet tillämpa de kommunala lokalisering-, självkostnads- och likställighetsprinciperna.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Gislaveds Kommunhus AB, koncernen

RESULTATRÄKNING	Budget	Bokslut	Bokslut
<i>Belopp i tkr</i>	2021	2021	2020
Rörelsens intäkter	330 621	358 946	302 001
Rörelsens kostnader	-308 968	-334 560	-275 092
Rörelseresultat	21 653	24 386	26 909
Finansiella intäkter	65	108	321
Finansiella kostnader	-4 450	-4 345	-4 326
Resultat före skatt	17 268	20 149	22 904
Bokslutsdispositioner	0	0	0
Skatt	0	-4 584	-4 850
Årets resultat	17 268	15 565	18 054

Investeringar, tkr	0	162 243	126 103
Nettoomsättning, tkr	0	353 546	293 373
Soliditet, %	0	42,0%	47,0%
Likviditet, %	0	154%	100%
Balansomslutning	0	1 271 170	1 084 396

Gislaveds Kommunhus AB, moderbolag

RESULTATRÄKNING	Budget	Bokslut	Bokslut
<i>Belopp i tkr</i>	2021	2021	2020
Rörelsens intäkter	1 044	582	500
Rörelsens kostnader	-1 044	-582	-594
Rörelseresultat	0	0	-94
Finansiella intäkter	0	1 703	2 119
Finansiella kostnader	0	0	0
Resultat före skatt	0	1 703	2 025
Bokslutsdispositioner	0	0	0
Skatt	0	0	0
Årets resultat	0	1 703	2 025

Investeringar, tkr	0	0	0
Nettoomsättning, tkr	0	582	500
Soliditet, %	0	91,0%	90,0%
Likviditet, %	0	1004%	808%
Balansomslutning	0	24 275	24 725

Handwritten signatures and initials:
 G M B MD

Grunduppdrag för moderbolaget

Bolagets uppdrag enligt antagen bolagsordning är att övergripande samordna de kommunala bolagens verksamheter genom att äga och förvalta aktier i bolag som verkar inom Gislaveds kommuns kompetensområde och företräda Gislaveds kommuns intressen i koncernen.

Bolaget skall i sin verksamhet tillämpa de kommunala lokaliserings-, självkostnads- och likställighetsprinciperna.

Bolaget har även ett samhällsansvar i syfte att bidra till en hållbar utveckling. Det handlar om ett estetiskt, ekonomiskt, miljömässigt, etiskt och socialt ansvarstagande.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamhet

Gislaveds Kommunhus AB, moderbolaget

Gislaveds Kommunhus AB (moderbolag) har under 2021 delat ut 2,0 mnkr i aktieutdelning till sin ägare Gislaveds kommun enligt beslut som tagits vid bolagets årsstämma i juni 2021.

Moderbolaget har fakturerat management fee till dotterbolagen motsvarande moderbolagets rörelsekostnader. Dotterbolagen har under 2021 betalt in 1,7 mnkr i aktieutdelning till moderbolaget.

Den aktieutdelningen på 1,7 mnkr utgör moderbolagets resultat 2021 vilket kommer att hanteras som aktieutdelning till kommunen 2022.

Gislaveds Kommunhus AB, koncernen

Koncernen omfattar bolagen Gislaveds Kommunhus AB, Gislaved Energi Koncern AB, AB Gislavedshus, Enter Gislaved AB och Gisleorp Lokaler AB.

Resultat efter finansiella poster blev 20 149 tkr (22 904 tkr år 2020) för Gislaveds Kommunhus AB-koncernen och resultatet efter skatt och finansiella poster blev 15 565 tkr (18 054 tkr år 2020).

De ingående bolagens resultat efter finansiella poster:

- Moderbolaget, 1 703 tkr (inkl utdelning från dotterbolagen, + 1 703 tkr)
- Gislaved Energi Koncern AB, 12 362 tkr
- AB Gislavedshus, 6 486 tkr
- Enter Gislaved AB, 505 tkr
- Gisleorp Lokaler AB, 796 tkr

Resultatet efter finansiella poster var enligt budget 17,3 mnkr vilket innebär att resultatet blev 2,8 mnkr mindre än budget. Detta förklaras framförallt av resultatet för AB Gislavedshus redovisar ett resultat som är ca 2,5 mnkr sämre än budgeterad nivå vilket framförallt förklaras av ökade hyresbortfall samt ökade driftkostnader främst i form av uppvärmningskostnader och taxebundna kostnader.

Balansomslutning i koncernen ökade med 187 mnkr och det egna kapitalet ökade med 14 mnkr. Soliditeten sjönk med 0,5 procentenheter till 42 %. Den försämrade soliditetsnivån förklaras framförallt av att balansomslutningen har ökat.

Händelser av väsentlig betydelse

Den 1 oktober 2021 tillträdde Stefan Eglinger som ny kommundirektör i Gislaveds kommun tillika VD i Gislaveds Kommunhus AB. I samband med översyn av kommunens förvaltningsorganisation har även värderats behov och möjlighet att också se över bolagskoncernen med tillhörande dotterbolag i syfte att följa ambitionerna som formulerades när koncernen bildades 2017. Utvärdering har gjorts om flera utredningar som gjorts de senaste åren om verksamheter inom dotterbolagen och ligger till grund för kommande utvecklingsarbete. *W*

Framtida utveckling

Under inledningen av 2022 sker en uppstart av arbetet med utveckling av kommunens bolagskoncern och frågor kring utvecklade gemensamma arbetssätt, ekonomiska principer, eventuell renodling av uppdrag samt eventuella tillkommande verksamheter. Arbetet inleds brett tillsammans med dotterbolagen för att identifiera potentiella utvecklingsområden. Styrelsen kommer sedan tillsammans med VD arbeta fram en plan för fortsatt arbete. Planen kan komma att sträcka sig över flera år men flera utvecklingsaktiviteter beräknas starta upp redan under vintern/våren 2022.

AB Gislavedshus

RESULTATRÄKNING	Budget	Bokslut	Bokslut
Belopp i tkr	2021	2021	2020
Rörelsens intäkter	168 736	173 257	172 236
Rörelsens kostnader	-158 210	-163 016	-154 102
Rörelseresultat	10 526	10 241	18 134
Finansiella intäkter	0	4	200
Finansiella kostnader	-3 800	-3 759	-3 702
Resultat före skatt	6 726	6 486	14 632
Bokslutsdispositioner	0	0	9 000
Skatt	0	-2 299	-5 083
Årets resultat	6 726	4 187	18 549

Investeringar, tkr	138 392	97 429
Nettoomsättning, tkr	173 257	172 236
Soliditet, %	39%	46%
Likviditet, %	130%	25%
Balansomslutning	845 024	700 029

Grunduppdrag

Bolagets uppdrag enligt antagen bolagsordning är att inom Gislaveds kommun förvärva, äga, bebygga, förvalta, förädla och försälja fastigheter och tomträtter med bostadslägenheter och därtill hörande kollektiva anordningar samt även med lokaler, i de fall lokalerna utgör en mindre del av dessa fastigheter, används för kommunal verksamhet eller är kommersiella lokaler som har ett tydligt samband med den övriga verksamheten.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamhet

Årets resultat på 6 486 tkr innan bokslutsdispositioner och skatt har påverkats av hyreshöjningar, ökade hyresbortfall, minskade underhållskostnader samt ökade driftskostnader främst i form av uppvärmningskostnader och taxebundna kostnader.

Händelser av väsentlig betydelse

Sveriges riksdag har beslutat att avveckla investeringsstödet för hyresbostäder och bostäder för studerande efter årsskiftet 2021/22. Detta innebär att ansökningar som ankommer till länsstyrelsen efter den 31 december 2021 inte får beviljas. I samband med detta beslutades att ansökningar från storstadsregionerna skulle beviljas förtur. Gislavedshus har två ansökningar om investeringsstöd hos länsstyrelsen avseende de båda nyproduktionerna i Smålandsstenar och Gislaved. Det som står klart är att dessa ansökningar halkat ner i turordningen för bedömning och det är oklart om bolaget kommer att beviljas investeringsstöd.

Corona-pandemin har även under 2021 lett till flera försiktighetsåtgärder. Arbetet utförs endast då hyresgäst ej är hemma, kontoret är stängt för alla besök förutom nyckelutlämning och de som kan arbeta hemifrån alternativt på kontor i någon av våra andra lokaler. *M*

Hållbarhet

Ett av bolagets övergripande mål är att värna miljön och bidra till en hållbar utveckling. Därför arbetar vi för låg energianvändning för värme och ventilation vid våra nyproduktioner och större renoveringar. Vi installerar också IMD (individuell mätning) i samtliga lägenheter för att ge våra hyresgäster förutsättningar att följa sin varmvatten- och elförbrukning och samtidigt ge lägre kostnader.

Risk

Ränte- och finansieringsrisken bedöms vara låg baserat på bolagets låga belåningsgrad. Den befintliga långtidsplanen innebär dock att nyupplåning kommer att behöva ske under några år framöver. Sannolikt kommer vi att se en ökad vakansgrad med anledning av kommunens befolkningsprognos. I dagsläget bedöms de politiska riskerna vara de största.

Framtida utveckling

Nybyggnation pågår i Gislaved där 24 nya lägenheter kommer att färdigställas under 2022. I Reftele planeras nybyggnation av ytterligare 18 lägenheter. Samtidigt genomförs stamrenoveringar av det befintliga beståndet. Detta kommer att leda till behov av ytterligare nyupplåning. Utöver detta så kommer bolaget för att fortsätta erbjuda ett tryggt och attraktivt boende arbeta med boendeflytande, prioritera våra utemiljöer, modernisera och tillgänglighetsanpassa bostadslägenheter och erbjuda fortsatt hög kundservice för våra kunder.

Gislaved Energi Koncern AB

RESULTATRÄKNING	Budget	Bokslut	Bokslut
Belopp i tkr	2021	2021	2020
Rörelsens intäkter	137 632	188 413	127 897
Rörelsens kostnader	-128 153	-175 624	-119 468
Rörelseresultat	9 479	12 789	8 429
Finansiella intäkter	65	97	113
Finansiella kostnader	-575	-525	-557
Resultat före skatt	8 969	12 362	7 985
Bokslutsdispositioner			
Skatt		-2 007	-1 602
Årets resultat	8 969	10 355	6 383

Investeringar, tkr	21553	24 521
Nettoomsättning, tkr	186 504	124 904
Soliditet, %	45,0%	48,1%
Likviditet, %	165%	204%
Balansomslutning	387 176	344 316

Grunduppdrag

Moderbolag/koncern

Koncernen har till föremål för sin verksamhet att bedriva energiproduktion och energidistribution, köp och försäljning av energi och energirelaterade produkter och tjänster samt annan därmed förenlig verksamhet. Vidare är föremålet att förvärva eller uppföra, äga, förvalta, hyra ut och överlåta erforderliga anläggningar och fastigheter samt infrastruktur för IT-kommunikation.

Koncernen ska i sin verksamhet säkerställa en god el- och energiförsörjning åt medborgare och företag. Koncernen ska även i sin verksamhet på ett effektivt sätt erbjuda leveranssäkra och prisvärda energilösningar inom hela Gislaveds kommun samt därmed förenlig verksamhet.

Koncernen ska bedriva produktion, distribution och handel inom energiområdet. Koncernen ska samverka och stödja kommunen i arbetet med klimat och energistrategin. Koncernen ska samverka i och stödja det strategiska utvecklingsarbete som kommunen bedriver. Koncernen

ska utforska samt utveckla nya områden inom energiförsörjning i kommunen.

Koncernen ska i sin verksamhet på ett effektivt sätt erbjuda leveranssäkra och prisvärda energilösningar samt därmed förenlig verksamhet. Koncernens verksamhet ska bidra till utvecklingen av ett hållbart samhälle.

Koncernen ska på sikt utveckla miljöbelastande energikällor och genom framsynthet aktivt delta i processen för ett fossilt oberoende i kommunen. Koncernen ska i samverkan med kommunens förvaltningar och koncern, verka för en större energieffektivitet i bebyggelse och det lokala energisystemet.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamhet

Moderbolag/koncern

Resultat efter finansiella poster och skatt för koncernen uppgick till 10 355 tkr. Utdelning till Gislaveds kommunhus AB föreslås ske med 2 591 490 kr.

Händelser av väsentlig betydelse

En kartläggning har under året genomförts för de områden och fastigheter i kommunen som saknar bredbandsanslutning. Underlaget har presenterats för de större nätägarna i kommunen. Underlaget är en grund att arbeta vidare med i syfte att möjliggöra en större satsning av de privata nätägarna vad gäller anslutning av dessa områden.

Hållbarhet

Moderbolag/koncern

Dotterbolagen är certifierade enligt ISO14001:2015 och har arbetat vidare med miljöfrågor under verksamhetsåret. En uppföljande revision har genomförts med bra resultat. Bolagen arbetar fortlopande med åtgärder för minskad energianvändning.

Risk

Moderbolag/koncern

Koncernen utsätts genom sin verksamhet för finansiella risker, t.ex. kundkreditrisker, ränterisker, marknadsrisker vid elhandel samt finanskriser i omvärlden som kan orsaka bankkonkurser etc. Koncernen följer en upprättad finanspolicy i syfte att begränsa de finansiella riskerna samt en upprättad riskpolicy för elhandelsverksamheten i syfte att begränsa marknadsriskerna.

Framtida utveckling

Moderbolag/koncern

Koncernen ska i sin fortsatta verksamhet på ett effektivt sätt erbjuda leveranssäkra och prisvärda energilösningar till kunderna. Koncernens fortsätter att tillsammans med dotterbolagen främja utvecklingen av ett hållbart samhälle. Fortsatt samverkan med nätägare gällande utbyggnad av IT-infrastruktur (bredband) sker under kommande år. *h*

Gisletorp Lokaler AB

RESULTATRÄKNING	Budget	Bokslut	Bokslut
Belopp i tkr	2021	2021	2020
Rörelsens intäkter	6 131	6 086	5 792
Rörelsens kostnader	-5 073	-5 228	-5 872
Rörelseresultat	1 058	858	-80
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader	-75	-62	-67
Resultat före skatt	983	796	-147
Bokslutsdispositioner		30	599
Skatt		-178	-104
Årets resultat	983	648	348

Investeringar, tkr	0	2 298	6 641
Nettoomsättning, tkr	0	6 086	5 790
Soliditet, %	0	57,0%	57,0%
Likviditet, %	0	33%	43%
Balansomslutning	0	35 255	34 366

Grunduppdrag

Gisletorp Lokalers syfte är att med iakttagande av kommunallagens lokaliserings- och likställighetsprinciper, på affärsmässig grund främja försörjningen av lokaler för näringsverksamheter och offentliga behov inom Gislaveds kommun. Bolaget har vidare syftet att främja en aktiv fritid genom att ge förutsättningar för verksamhet med anknytning till motorbana och därmed sammanhängande verksamhet. Bolaget har även ett samhällsansvar i syfte att bidra till en hållbar utveckling. Det handlar om ett estetiskt, ekonomiskt, miljömässigt, etiskt och socialt ansvarstagande.

Bolaget äger fastigheten Munin 19 i Gislaved som är bebyggd med 6 637 kvm BRA (bruksarea) och innehåller 15 olika lokaler. Lokalerna används för tillverkning/industri, service och offentliga behov. Samtliga lokaler är uthyrda. Man äger också fastigheten Lövås 8:5 i Anderstorp som omfattar motorbanan. Anläggningen arrenderas av Anderstorps Racing Clubs (ARC) bolag SRW Anderstorp AB (SRW). På fastigheten finns en depåbyggnad som omfattar ca 3 160 m² och som också disponeras av Motorsportgymnasiet (MSG). I maj 2018 förvärvade man även fastigheten Stubbakull 2:20 i Burseryd. Den har en yta på 635 m² och består efter ombyggnad till räddningsstation, av två lokaler. Båda lokalerna är uthyrda.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamheten

Gisletorp Lokaler AB redovisar ett positivt resultat 2021 på drygt 900 tkr före bokslutsdispositioner och skatt. Jämfört 2020 har bolaget haft ökade intäkter med ca 5 % och minskade kostnader med ca 15 %. Anledningen till de minskade kostnaderna jämfört 2020 handlar en del om energioptimeringsinvesteringar 2020 som gett effekt under driftåret 2021. Till största del handlar skillnaden dock om onormalt höga driftkostnader 2020 i om en akut takrenovering som belastade driftbudgeten.

Under året har Gisletorp Lokaler AB investerat för att modernisera samt öka attraktiviteten i sina fastigheter. Förutom att färdigställa påbörjat takbyte på Munin 19, byttes portarna ut på respektive fasadsida för att möjliggöra för kommunens transportenhet att köra in sina större lastbilar. Den gamla rostiga plåtfasaden och fasadbelysningen utmed Bilvårdscenter byttes också ut. Utöver detta har bolaget fortsatt underhållsarbetet på Lövås 8:5, motorbanan, vilket under året bland annat omfattat byte av el och belysning i depåbyggnadens övre plan samt ny textil- och vinylmatta i de allmänna utrymmena i syfte att förbättra ljud- och arbetsmiljön för framförallt motorsportgymnasiets verksamhet. Planerade asfalteringsarbeten har även påbörjats och utförts fram till norra läktaren, ett underhållsarbete som fortsätter under första halvåret 2022. Utifrån att bolaget har finansierat gjorda investeringar och redovisar vinst efter skatt, har man uppfyllt intentionerna i bolagsordning och ägardirektiv under året

Handwritten signatures and initials: "E M", "MD", and a large signature.

Händelser av väsentlig betydelse

På grund av Covid-19-pandemin har flera planerade aktiviteter och tävlingar på motorbanan i Anderstorp skjutits upp eller ställts in under året. Generellt innebar pandemin att motorbanans verksamhet varit mindre än vanligt och att den har bedrivits i princip utan publik.

Verksamheten på motorbanan är i hög grad även beroende av myndigheternas restriktioner i huvudsak avseende buller. Vid motorbanans säsongstart i april gällde villkoren från bygg- och miljönämndens beslut i maj 2018, men eftersom nämnden i samband med beslutet förelade Gisleorp Lokaler att söka tillstånd för verksamheten hos Länsstyrelsens miljöprövningsdelegation (MPD), var nämndens beslut inte definitivt. Ansökan om tillstånd inlämnades under 2019 och under 2020-2021 prövades ansökan juridiskt i olika omgångar, yttranden remitterades till närboende och myndigheter, varefter bolaget svarade genom att skicka in kompletteringar.

I april 2021 fattade MPD slutligen beslut om bolagets tillståndsansökan – ett beslut som till stora delar motsvarade tillståndet från 2012 och som var betydligt sämre än den omfattning som motorbanan i Mantorp fick hösten 2019. MPD medgav inte heller att verksamheten skulle regleras utifrån ekvivalenta ljudnivåer. Bolaget överklagade därför tillståndsbeslutet till mark och miljödomstolen (MMD) vid Växjö tingsrätt. Beslut från MMD förväntas efter domstolens sammanträde i Gislaved under våren 2022.


Hållbarhet

Valet av uppvärmningssystem i fastigheterna har störst betydelse i bolagets hållbarhetsarbete. Energioptimerande investeringar har därför prioriterats under 2020. Fastigheten Munin 19 värms idag av fjärrvärme från Gislaveds Energi AB och Lövås 8:5 som tidigare haft elvärme i ett vattenburet system, värms numera upp med hjälp av en ny bergvärmeanläggning vilket kommer att minska den årliga energiförbrukningen. Depåbyggnaden värms numera upp via en bergvärmepumpänläggning i ett vattenburet system. Årsförbrukningen 2021 uppgick till 348 MWh, vilket är en minskning med ca 12 % jämfört med 2020 (396 MWh). Sedan ombyggnationen av räddningsstationen i Burseryd 2018, värms fastigheten Stubbakull 2:20 också upp med bergvärme.

Risk

Riskerna i bolaget är av olika slag. Kortsiktigt finns en ekonomisk risk att hyresgäster inte betalar hyran enligt avtal. Långsiktigt är den största risken att motorbanan inte kan överleva på grund av att myndigheterna begränsar verksamheten. I bolagets roll som fastighetsägare finns risk för föreläggande, vite och i värsta fall skadestånd, om inte de lagstyrda åtagandena följs, bland annat genom ett systematiskt arbete med egenkontroller. Risken för hyresförluster är en naturlig följd av bolagets uppdrag där unga företag i en utvecklingsfas inte alltid lyckas. Den risken måste bolaget dock ta eftersom det strider mot syftet att kräva borgen och säkerhet av hyresgästerna. Kraven på motorbanans verksamhet, som ökar dess verksamhetsrisk har styrelsen svårt att påverka. Genom att ansöka om tillstånd med hjälp av kompetenta jurister och specialister, gör bolaget allt man kan för att verksamheten ska utvecklas. Fastighetsägarrisken begränsas av försäkringar samt genom fungerade egenkontrollplaner och att myndighetsbesiktningar, till exempel revision och OVK, genomförs i enlighet med gällande bestämmelser.

Framtida utveckling

MMDs dom gällande bolagets överklagan av MPDs tillståndsbeslut som förväntas innan sommaren 2022, kan komma få en avgörande betydelse för motorbanans framtida förutsättningar att bedriva en affärsmässig verksamhet på motorbanan. Detta oavsett domen överklagas och får eller inte får prövningstillstånd i mark- och miljööverdomstolen (MMÖD). Även motorsportsgymnasiets förutsättningar att erbjuda en attraktiv och konkurrenskraftig yrkesutbildning inom motorsporten i denna del av landet är starkt sammankopplad med motorbanans framtid. Sist kan kommunens nuvarande ambition att se över och utveckla bolagsstrukturen, komma att påverka Gisleorp Lokaler ABs framtid och uppdrag – dock är det i dagsläget oklart hur och när i så fall. 



Enter Gislaved AB

RESULTATRÄKNING	Budget	Bokslut	Bokslut
Belopp i tkr	2021	2021	2020
Rörelsens intäkter	7 363	8 138	8 093
Rörelsens kostnader	-7 363	-7 640	-7 573
Rörelseresultat	0	498	520
Finansiella intäkter	0	7	8
Finansiella kostnader	0	0	0
Resultat före skatt	0	505	528
Bokslutsdispositioner	0	-123	-130
Skatt	0	-81	-87
Årets resultat	0	301	311

Investeringar, tkr	0	0
Nettoomsättning, tkr	8 066	8 093
Soliditet, %	54,5%	51,9%
Likviditet, %	233%	214%
Balansomslutning	5 289	4 777

Grunduppdrag

Bolaget ska bidra till att uppfylla kommunens mål och vision och att göra kommunen till en attraktiv kommun att leva och verka i, bedriva näringslivsverksamhet och för turism och besöksnäring. Bolaget har i uppgift att verka operativt för att främja befintligt företagande, nyföretagande, handelsutveckling, besöksnäring, nya etableringar och investeringar och därigenom näringslivets utveckling i kommunen. Bolaget ska även marknadsföra kommunens näringsliv, attraktivitet och affärsmöjligheter i och utanför kommunen och skapa långsiktiga relationer med relevanta nätverk.

Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamhet

Covid 19 har påverkat verksamheten och planerade aktiviteter har till del stått tillbaka. Vakanser inom personalfunktionen samt ett större projektbidrag har föranlett ett bättre ekonomiskt resultat än budgeterat.

Vi utvecklar våra fokusområden, Technology, Market och Tourism samtidigt som vi genomför aktiviteter och projekt med samarbetspartners och näringslivsråd. Vårt arbetsområde finns inom: Attraktivitet, Näringslivsutveckling, Handelsutveckling, Besöksnäring, Kompetensförsörjning, Infrastruktur och Tillgänglighet samt Internationalisering.

Vi har en väl fungerande dialog med våra partners i ett bra samarbetsklimat.

Händelser av väsentlig betydelse

Digitaliseringsprojekt MasterCard slutfördes. Företagsråd inrättades för dialog kring Covid-effekter.

Hållbarhet

Energioptimering och omställning mot 0 emission genom sol, batterilager och vätgas prioriteras

Risk

Inga engagemang med särskild risk föreligger

Framtida utveckling

Viktiga frågor är aktuella planeringsunderlag och strategiska markfrågor för etableringar, bostäder, infrastruktur, kraftförsörjning, kompetensförsörjning och attraktivitetshöjande investeringar. Det skapar positivitet och framtidstro. Den regionala utvecklingsstrategin RUS är en viktig del i planeringen. Vi lägger fokus på att utveckla besöksnäring, handel och med tillägget gröna näringar. Vi lägger fokus på industriell förnyelse inom energioptimering och fossilfria fordon och transporter som stärker kommunens och företagets konkurrenskraft och position. Digitalisering och nya plattformar för effektivt resursutnyttjande förstärks.

[Handwritten signatures and initials]

Händelser efter balansdagenModerbolaget Gislaveds Kommunhus AB

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen.

AB Gislavedshus

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen

Gislaved Energi Koncern AB

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen.

Gisletorp Lokaler AB

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen.

Enter Gislaved AB

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen.

Utlåtande om verksamheten

Den verksamhet som bedrivits av Gislaveds Kommunhus AB, org.nr 559084-6191, under föregående kalenderår har, enligt bedömning, varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Flerårsjämförelse

Koncernens ekonomiska utveckling i sammandrag.

Koncernen (tkr)	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	353 546	293 373	321 032	334 890
Resultat efter finansiella poster	20 149	22 904	20 932	31 460
Balansomslutning	1 271 170	1 084 396	1 033 315	1 021 765
Antal anställda	65	67	67	65
Soliditet	41,5%	47,4%	48,2%	47,3%
Avkastning på eget kapital	3,8%	4,5%	4,2%	6,5%

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

m

G A B
10/11
clm
[Signature]

Ägarförhållanden

Bolaget är helägt av Gislaveds kommun, org nr 212000-0514

Förändring av eget kapitalKoncern

	Aktiekapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2021-12-01	1 000	512 890	513 890
Utdelning enligt beslut av årsstämman		-2 000	-2 000
Aktieägartillskott		0	0
Årets resultat		15 565	15 565
Eget kapital 2021-12-01	1 000	526 455	527 455

Moderbolaget

	Aktiekapital	Överkursfond	Balanserad vinst	Summa eget kapital
Eget kapital 2021-01-01	1 000	9 348	13 823	24 171
Utdelning enligt beslut av årsstämman			-2 000	-2 000
Aktieägartillskott			0	0
Årets resultat			1 703	1 703
Eget kapital 2021-12-01	1 000	9 348	13 526	23 874

Aktiekapital består av 1 000 st aktier med kvotvärde 1 000 kr. *M*

G M B ¹² *OH* *OH*

Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Överkursfond	9 347 500
Balanserad vinst	12 823 559
Årets resultat	<u>1 702 794</u>
kronor	23 873 853


Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

till aktieägarna utdelas 1 700 kr per aktie, totalt	1 700 000
i ny räkning överförs	<u>22 173 853</u>
kronor	23 873 853

Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstutdelningen

Styrelsen föreslår att till aktieägarna överförs 1 700 000 kronor i form av utdelning. Den föreslagna utdelningen reducerar bolagets soliditet från 98 procent till 91 procent. Soliditeten är mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamt betryggande. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå.

Styrelsens uppfattning är att den föreslagna utdelningen ej hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt. Den föreslagna utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3 § 2-3 st. (försiktighetsregeln)

Utdelningen kommer att betalas under juni 2022. 

Koncernresultaträkning

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	2021	2020
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning		353 546	293 373
Aktiverat arbete på egen räkning		1 391	2 020
Övriga rörelseintäkter		4 009	6 608
Summa rörelsens intäkter		358 946	302 001
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-107 601	-55 100
Övriga externa kostnader	3	-134 774	-130 900
Personalkostnader	4	-45 377	-45 080
Övriga rörelsekostnader		0	-562
Avskrivningar	10,11,12	-46 808	-43 450
Summa rörelsens kostnader		-334 560	-275 092
Rörelseresultat		24 386	26 909
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		108	321
Övriga finansiella kostnader	6	-4 345	-4 326
Summa resultat från finansiella poster		-4 237	-4 005
Resultat efter finansiella poster		20 149	22 904
Skatt på årets resultat	7	-4 584	-4 850
Årets resultat/Vinst		15 565	18 054
Hänförligt till moderföretagets ägare		15 565	18 054

Koncernbalansräkning

Belopp i tkr	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbete	9	1 229	1 538
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	10	23 937	19 829
Förvaltningsfastigheter	11	791 550	698 329
Maskiner och inventarier	12	260 564	265 752
Pågående nyanläggningar	13	39 090	24 622
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i intresseföretag	14	15	15
Fordringar hos intresseföretag	15	180	180
Långfristiga fordringar	16	465	451
Summa anläggningstillgångar		1 117 030	1 010 716
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Varulager, mm			
Råvaror och förnödenheter		3 090	2 742
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		15 628	11 280
Övriga kortfristiga fordringar		7 366	4 817
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	17	45 262	19 592
Aktuella skattefordringar		1 253	3 917
Kortfristiga placeringar			0
Kassa och bank			
Kassa och bank	18	81 541	31 332
Summa omsättningstillgångar		154 140	73 680
SUMMA TILLGÅNGAR		1 271 170	1 084 396

Koncernbalansräkning

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget Kapital</i>			
Aktiekapital		1 000	1 000
Annat eget kapital inkl årets resultat		526 455	512 890
Summa eget kapital		527 455	513 890
<i>Avsättningar</i>			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	19	373	220
Uppskjutna skatter	20	51 769	50 368
Summa avsättningar		52 142	50 588
<i>Långfristiga skulder</i>			
skulder till kreditinstitut	21	591 357	446 357
Summa långfristiga skulder		591 357	446 357
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	22	556	1 460
Leverantörsskulder		34 751	42 058
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	23	50 103	21 564
Övriga kortfristiga skulder		14 806	8 479
Summa kortfristiga skulder		100 216	73 561
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 271 170	1 084 396

Kassaflödesanalys för koncernen

<i>Belopp i tkr</i>	Not	2021	2020
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		24 386	26 909
Justering för poster mm som inte ingår i kassaflödet	27	56 096	48 834
Erhållen ränta och liknande poster		108	321
Erlagd ränta och liknande poster		-4 345	-4 326
Betald inkomstskatt		-517	-1 696
Kassaflöde från löpande verksamheten före		75 728	70 042
Förändringar av rörelsekapital			
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Ökning/minskning varulager		-348	153
Ökning/minskning av rörelsefordringar		-32 567	1 337
Ökning/minskning av rörelseskulder		27 557	-51
Kassaflöde från den löpande verksamheten		70 370	71 481
Investeringsverksamheten			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		0	-40
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-162 243	-126 103
Placering av övrigs finansiella anläggningstillgångar		-14	-17
Försäljning/amortering av övriga finansiella anläggningstillgångar		0	0
Ökning/minskning av kortfristiga placeringar		0	22 692
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-162 257	-103 468
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		145 000	30 000
Utbetald utdelning		-2 000	-1 800
Erhållet aktieägartillskott		0	0
Ökning/minskning kortfristiga finansiella skulder		-904	397
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		142 096	28 597
Årets kassaflöde		50 209	-3 390
Likvida medel vid årets början		31 332	34 722
Likvida medel vid årets slut		81 541	31 332

Moderbolagets resultaträkning

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Nettoomsättning		582	500
Summa rörelse intäkter		582	500
Övriga externa kostnader	3	-582	-594
Summa rörelse kostnader		-582	-594
Rörelseresultat		0	-94
Resultat från finansiella poster			
Utdelning	5	1 703	2 119
Summa resultat från finansiella poster			
Resultat efter finansiella poster		1 703	2 025
Bokslutsdispositioner		0	0
Skatt på årets resultat		0	0
Årets resultat		1 703	2 025

GA B CLK EK

Moderbolagets balansräkning

<i>Belopp i tkr</i>	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar			
Andelar i koncernföretag		20 248	20 248
Summa anläggningstillgångar		20 248	20 248
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Fordringar hos koncernföretag		728	625
Övriga fordringar		54	143
Kassa o bank			
Kassa o bank	18	3 245	3 709
Summa omsättningstillgångar		4 027	4 477
Summa tillgångar		24 275	24 725

Moderbolagets balansräkning

<i>Belopp i tkr</i>	Not	2021-12-31	2020-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		1 000	1 000
Fritt eget kapital			
Överkursfond		9 348	9 348
Balanserad vinst		11 823	11 798
årets resultat		1 703	2 025
Summa eget kapital		23 874	24 171
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		375	105
Skulder till koncernföretag		26	0
Skuld till Gislaveds kommun		0	449
Summa skulder		401	554
Summa skulder och eget kapital		24 275	24 725

Kassaflödesanalys för moderbolaget

<i>Belopp i tkr</i>	Not	2021	2020
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		0	-94
Erhållen utdelning		1 703	2 119
Erlagd ränta			
Kassaflöde från löpande verksamheten		1 703	2 025
före förändringar av rörelsekapital			
Ökning/minskning övriga rörelsefordringar		-14	-348
Ökning/minskning övriga rörelseskulder		-153	-2 044
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-167	-2 392
Investeringsverksamheten			
Kassaflöde från den löpande verksamheten		0	0
Finansieringsverksamheten			
utbetald utdelning		-2 000	-1 800
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-2 000	-1 800
Årets kassaflöde		-464	-2 167
Likvida medel vid årets början		3 709	5 876
Likvida medel vid årets slut		3 245	3 709

Noter, gemensamma för moderbolag och koncern

Not I Redovisning- och värderingsprinciper

Bolagets årsredovisning och koncernredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 Års- och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Koncernredovisning

I koncernredovisningen ingår dotterföretag där moderbolaget innehar mer 100 % av rösterna, eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande.

Koncernens bokslut är upprättat enligt förvärvsmetoden, vilket innebär att dotterbolagens egna kapital vid förvärvet, fastställt som skillnaden mellan tillgångarnas och skuldernas verkliga värden, elimineras i sin helhet. I koncernens egna kapital ingår härigenom endast den del dotterbolagens egna kapital som tillkommit efter förvärvet.

I moderföretagets bokslut redovisas andelar i dotterföretag till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar. Som utdelning från dotterföretag redovisas endast erhållen av vinstmedel som intjänats efter förvärvet.

Intäkter

Försäljning av varor redovisas vid leverans av produkter till kunden, i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms och rabatter. I koncernredovisningen elimineras koncernintern försäljning.

Övriga intäkter som intjänats intäcksredovisas enligt följande:

Hysesintäkter: i den period uthyrningen avser

Anslutningsavgifter: vid försäljningstillfället

Ränteutgifter: i enlighet med effektiv avkastning

Erhållen utdelning: när rätten att erhålla utdelning bedöms som säker

Tjänsteuppdrag: den takt det utförs och faktureras

Lånekostnader

Lånekostnader redovisas som kostnader i den period till vilken de hänförs.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt, förändringar i uppskjuten skatt samt andel i intressebolags skatt.

Värderingar av samtliga skatteskulder/-fordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas.

För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas även därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital. *M*

Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder. De temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder. De temporära skillnaderna har huvudsakligen uppkommit genom avskrivningar av fastigheter och skattemässiga underskott.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

I moderbolaget redovisas – på grund av sambandet mellan redovisning och beskattning – den uppskjutna skatteskulden på obeskattade reserver, som en del av de obeskattade reserverna.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. Utgifter för förbättringar av tillgångars prestanda, utöver ursprunglig nivå, ökar tillgångens redovisade värde. Utgifter för reparation och underhåll redovisas som kostnader. Vissa lånekostnader aktiveras, se avsnitt om lånekostnader.

Ränta på kapital som har lånats för att finansiera tillverkningen av en tillgång räknas in i anskaffningsvärdet till den del räntan hänförs till tillverkningsperioden. Övriga lånekostnader redovisas som kostnader.

I moderbolaget och övriga koncernbolag redovisas samtliga lånekostnader som kostnader i den period de uppkommer.

Fastigheter som inte används av koncernföretag och som innehas för långsiktig uthyrning, klassificeras i koncernens redovisning som förvaltningsfastigheter.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, uträngas eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde.

Koncernens mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar. Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnadskomponenter:	Antal år
Markanläggning	15-40
Stomme och grund	100
Stomkomplettering/innerväggar/rumsavgränsningar	50-100
Fasad/fasadbeklädnad	40-80
Yttertak/yttertaksbeklädnad	25-50
VA ledningssystem	40-50
Värme, sanitet, sprinkler	45-50
Ventilation/kyla	25
Fönster	35-50
Hissar/transporter	30-33

Hyresgäst Anpassning	33
Köksinredning	30-50
El/elledningar, tele	33-50
Styr- och övervakningssystem	20
Inre ytskikt och vitvaror	10
Toaletter	25
Restpost	20-50

Statliga stöd

Statliga stöd redovisas till verkligt värde när det finns rimlig säkerhet att stödet kommer att erhållas och koncernen kommer att uppfylla alla därmed sammanhängande villkor.

Statliga stöd som hänför sig till förväntade kostnader redovisas som förutbetalda intäkter. Stödet intäktsförs i den period då de kostnader uppkommer som det statliga stödet är avsett att kompensera.

Statliga stöd för anskaffning av materiella anläggningstillgångar reducerar tillgångens redovisade värde.

Finansiella instrument

Finansiella instrument som redovisas i balansräkningen inkluderar värdepapper, kundfordringar och övriga fordringar, kortfristiga placeringar, leverantörsskulder, låneskulder och derivatinstrument. Instrument redovisas i balansräkningen när bolagen blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor.

Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och koncernen har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten.

Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

Kundfordringar och övriga fordringar

Kundfordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra kundfordringar. Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Andra långfristiga värdepappersinnehav

Posten består huvudsakligen av aktier samt ett mindre innehav av räntebärande tillgångar. Innehaven innehåses på lång sikt. Tillgångar ingående i posten redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. I efterföljande redovisning värderas aktierna till anskaffningsvärde med *M*

G M B CUD

bedömning av nedskrivningsbehov föreligger. De räntebärande tillgångarna redovisas i efterföljande redovisning till upplupet anskaffningsvärde med tillämpning av effektivräntemetoden, minskat med eventuell reservering för värdeminskning.

Derivat instrument

Bolagen innehar derivat i form av elterminer, elcertifikatsterminer och ränteswap. När innehav är i säkringssyfte värderas inte derivaten i bolagens balansräkning, utan resultateffekten redovisas vid förfall. Omfattningen framgår nedan.

Innehav utan säkringssyfte värderas enligt LVP, dvs. till det lägsta av anskaffningsvärde och verkligt värde.

Varulager

Varulager värderas, med tillämpning av först-in först-ut-principen, till det lägsta av anskaffningsvärde och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

Avsättningar

Avsättningar redovisas när koncernen har en legal eller informell förpliktelse till följd av inträffade händelser, det är mer sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera åtagande än att så inte sker, och beloppet har kunnat beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Kassaflödesanalys

Kassaflödeanalys upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificeras kassa- och banktillgodohavanden.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet : Justerat eget kapital / Totala tillgångar

Avkastning på eget kapital : Resultat efter finansiella poster / Justerat eget kapital

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Upprättande av årsredovisning enligt K3 kräver att företagsledning och styrelse gör antaganden om framtiden och andra viktiga källor till osäkerhet i uppskattningar på balansdagen som innebär en betydande risk för en väsentlig justering av de redovisade värdena för tillgångar och skulder i framtiden. Det görs också bedömningar som har betydande effekt på de redovisade beloppen i denna årsredovisning.

Uppskattningar och bedömningar baseras på historisk erfarenhet och andra faktorer som under rådande förhållanden anses vara rimliga. Resultatet av dessa uppskattningar och bedömningar används sedan för att fastställa redovisade värden på tillgångar och skulder som inte framgår tydligt från andra källor.

Uppskattningar och bedömningar ses över årligen.

Det slutliga utfallet av uppskattningar och bedömningar kan komma att avvika från nuvarande uppskattningar och bedömningar. Effekterna av ändringar i dessa redovisas i resultaträkningen

under det räkenskapsår som ändringen görs samt under framtida räkenskapsår om ändringen påverkar både aktuellt och kommande räkenskapsår.

Viktiga uppskattningar och bedömningar beskrivs nedan.

Effekter av elnätsreglering

I bolaget finns elnätsverksamhet som regleras av föreskrifter från Energimarknadsinspektionen. De avgifter som elnätsverksamheten tar ut av sina kunder ligger klart lägre än vad som är tillåtet.

Prövning av nedskrivningsbehov för immateriella och materiella anläggningstillgångar

Bolaget har betydande värden redovisade i balansräkningen avseende immateriella och materiella anläggningstillgångar. Dessa testas för nedskrivningsbehov i enlighet med de redovisningsprinciper som beskrivs i Not 1 *Redovisnings- och värderingsprinciper*. Återvinningsvärden för kassagenererande enheter har fastställts genom beräkning av nyttjandevärden eller verkligt värde minus försäljningskostnader. För dessa beräkningar måste vissa uppskattningar göras avseende framtida kassaflöden och andra adekvata antaganden avseende exempelvis avkastningskrav.

Inkomstskatter och uppskjutna skatter

Bolaget redovisar i sin balansräkning uppskjutna skattefordringar och skulder vilka förväntas bli realiserade i framtida perioder. Vid beräkning av dessa uppskjutna skatter måste vissa antaganden och uppskattningar göras avseende framtida skattekonsekvenser som hänför sig till skillnaden mellan i balansräkningen redovisade tillgångar och skulder och motsvarande skattemässiga värden.

Uppskattningarna inkluderar även att skattelagar och skattesatser kommer vara oförändrade samt att gällande regler för utnyttjande av förlustavdrag inte kommer att ändras.

Not 3 Ersättning till revisorerna

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Pwc				
Revisionsuppdraget	277	364	55	60
Skatterådgivning och övrig rådgivning	268	133	129	0
Summa	545	497	184	60
Deloitte				
Revisionsuppdraget	51	44	0	0
Summa	51	44	0	0

Eg M [Signature] [Signature] [Signature]

Not 4 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Medelantalet anställda				
Kvinnor	14	15	0	0
Män	51	52	0	0
Totalt	65	67	0	0
Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader				
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören	3 362	3 321	0	0
Löner och ersättningar till övriga anställda	29 196	29 543	0	0
Sociala avgifter enligt lag och avtal	10 307	9 502	0	0
Pensionskostnader övriga anställda	2 512	2 714	0	0
Pensionskostnader Styrelse och VD	0	0	0	0
Totalt	45 377	45 080	0	0
Styrelseledamöter och ledande befattningshavare				
Antal styrelseledamöter på balansdagen	32	32	5	5
Kvinnor	14	11	3	3
Män	18	21	2	2
Totalt	32	32	5	5
Antal verkställande direktören och andra ledande befattningshavare	5	5	1	1
Kvinnor	2	2	0	0
Män	3	3	1	1
Totalt	5	5	1	1

Not 5 Resultat från andelar i koncernföretag

	Moderbolaget	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Utdelningar</u>	<u>1 703</u>	<u>2 119</u>
Summa	1 703	2 119

Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Räntekostnader</u>	<u>-4 345</u>	<u>-4 326</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Summa	-4 345	-4 326	0	0

Not 7 Skatt på årets resultat

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>Aktuell skatt</u>	<u>-3 181</u>	<u>-369</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Uppskjuten skatt</u>	<u>-1 403</u>	<u>-4 481</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Skatt på årets resultat	-4 584	-4 850	0	0
Redovisat resultat före skatt	20 149	22 904	1 703	2 025
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (2021= 20,6%), (2020=21,4%)	-4 151	-4 901	0	0
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader/ ej skattepliktiga intäkter	-433	250	0	0
Skatteeffekt av skattemässiga justeringar/avskrivningar	0	0	0	0
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond		-10	0	0
<u>Skatt hänförlig till tidigare år</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Redovisad skattekostnad	-4 584	-4 850	0	0

Not 8 Andelar i koncernföretag

	Moderbolaget	
	2021	2020
Ingående anskaffningsvärde	20 248	20 248
Aktieägartillskott	0	0
Summa	20 248	20 248

Innehav av andelar i dotterföretag utgörs av följande:

Koncernen	Org nr	Säte	Kapitalandel
Gislaveds Energi koncern AB	559079-2932	Gislaved	100%
AB Gislavedshus	556053-5204	Gislaved	100%
Enter Gislaved AB	556661-9861	Gislaved	100%
Gisletorp Lokaler AB	556090-7734	Gislaved	100%

Moderbolaget	Kapital- andel	Röstandel	Andelar/ antal aktier	Bokfört värde 2020
Gislaveds Energi koncern AB	100%	100%	1 000	10 500
AB Gislavedshus	100%	100%	82 500	8 250
Enter Gislaved AB	100%	100%	10	298
Gisletorp Lokaler AB	100%	100%	11 000	1 200
Summa			94 510	20 248

Not 9 Balanserade utgifter för utvecklingsarbete

	Koncernen	
	2021	2020
Ingående anskaffningsvärden	3 173	3 133
Inköp	0	40
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 173	3 173
Ingående avskrivningar	-1 635	-1 328
Årets avskrivningar	-308	-307
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 944	-1 635
Utgående restvärde enligt plan	1 229	1 538

G. M. B. C. M. O. E.

Not 10 Byggnader och mark

	Koncernen	
	2021	2020
Ingående anskaffningsvärden	31 911	31 911
Inköp	5 441	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	37 352	31 911
Ingående avskrivningar	-12 082	-10 910
Årets avskrivningar	-1 333	-1 172
Utgående ackumulerade avskrivningar	-13 415	-12 082
Utgående restvärde enligt plan	23 937	19 829

Not 11 Förvaltningsfastigheter

	Koncernen	
	2021	2020
Ingående anskaffningsvärden	1 074 791	975 525
Inköp	127 268	104 230
Årets försäljningar/utrangeringar	-3 339	-4 964
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 198 720	1 074 791
Ingående avskrivningar	-400 680	-382 687
Årets avskrivningar	-23 939	-20 958
Årets försäljningar/utrangeringar	1 350	2 965
Utgående ackumulerade avskrivningar	-423 269	-400 680
Ingående uppskrivningar	27 218	28 338
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-1 120	-1 120
Utgående ackumulerade uppskrivningar	26 098	27 218
Ingående nedskrivningar	-3 000	0
Årets nedskrivningar	-7 000	-3 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-10 000	-3 000
Utgående restvärde enligt plan	791 550	698 329

Not 12 Maskiner och inventarier

	Koncernen	
	2021	2020
Ingående anskaffningsvärden	507 533	483 707
Inköp	1 125	30 043
Försäljningar och utrangeringar	-5 040	-6 217
Omklassificeringar	13 941	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	517 559	507 533
Ingående avskrivningar	-241 316	-227 254
Försäljningar och utrangeringar	4 895	5 549
Årets avskrivningar	-20 108	-19 611
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-256 529	-241 316
Ingående nedskrivningar	-466	0
Årets nedskrivningar	0	-466
Försäljningar och utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-466	-466
Utgående restvärde enligt plan	260 564	265 752

Not 13 Pågående nyanläggningar

	Koncernen	
	2021	2020
Ingående nedlagda kostnader	24 622	32 792
Under året nedlagda kostnader	161 118	123 663
Under året genomförda omfördelningar	-146 650	-131 833
Utgående nedlagda kostnader	39 090	24 622

Not 14 Andelar i intresseföretag

	Org nr	Säte	Kapital- andel %	Rösträtts- andel %	Bokförtvärde 2021
Klämman Vind AB	556876-6736	Gislaved	15	15	15
Summa					15

g h B chd of

Not 15 Fordringar hos intresseföretag

	Koncernen	
	2021	2020
Summa fordringar hos intresseföretag	180	180

Not 16 Långfristiga fordringar

	Koncernen	
	2021	2020
Summa långfristiga fordringar	465	451

Not 17 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Förutbetalda hyror	30	21	0	0
Upplupna intäkter	39 853	14 425	0	0
Övriga poster	5 379	5 146	0	0
Summa	45 262	19 592	0	0

Not 18 Likvida medel

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Kassamedel	15	18	0	0
Banktillgodohavanden	2 407	2 054	728	710
Kortfristiga placeringar	0	0	0	0
Medel på koncernkonto	79 119	29 260	2 518	2 999
Likvida medel i kassaflödesanalysen	81 541	31 332	3 246	3 709

Kontona ingår i Gislaveds kommuns koncernkontostruktur med en totalt beviljad kreditlimit om 100 mnkr.

Koncernkonto utgör i juridisk mening en fordran på Gislaveds kommun. De regelverk som styr koncernkontona är av sådan karaktär att fordran i redovisnings sammanhang ses som ett ordinärt bankkonto. *en*

g M B CMO

Not 19 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Summa pensionsavsättningar	373	220	0	0

Not 20 Uppskjuten skatt

	Koncernen	
	2021	2020
Skillnaden mellan å ena sidan den inkomstskatt som har redovisats i resultaträkningen samt å andra sidan den inkomstskatt som belöper sig på verksamheten utgörs av		
Underskott	0	0
Skulder	0	0
Summa	0	0
Belopp som kvittas mot uppskjutna skatteskulder	0	0
Uppskjutna skattefordringar som redovisas i balansräkningen	0	0
Uppskjutna skatteskulder, avseende temporär skillnad fastigheter	51 769	16 688
Obeskattade reserver		33 680
Summa	51 769	50 368
Belopp som kvittas mot uppskjutna skattefordringar	0	0
Uppskjutna skatteskulder som redovisas i balansräkningen	52 199	50 368

Not 21 Övriga skulder till kreditinstitut och övriga långfristiga skulder

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Räntebärande skulder och Förfallotider				
Skulder till kreditinstitut som förfaller inom 5 år	591 357	441 357	0	0
Skulder till kreditinstitut som förfaller efter 5 år	0	5 000	0	0
Summa	591 357	446 357	0	0

Not 22 Kortfristiga skulder till kreditinstitut

	Koncernen	
	2021	2020
Summa kortfristiga skulder till kreditinstitut	556	1 460

Not 23 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderbolaget	
	2021	2020	2021	2020
Upplupna räntekostnader	127	202	0	0
Upplupna personalkostnader	3 784	4 071	0	0
Elinköp och värmeinköp	31 801	5 030	0	0
Förutbetalda intäkter	307	0	0	0
Förutbetalda hyror	9 303	8 652	0	0
Övriga poster	4 781	3 609	0	0
Summa	50 103	21 564	0	0

Not 24 Eventualförpliktelser

	Koncernen	
	2021	2020
Fastigo	345	347
Borgensförbindelser	0	0
Summa ansvarsförbindelser	345	347

g m B CMB EK

Not 25 Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Överkursfond	9 347 500
Balanserad vinst	12 823 559
Årets resultat	1 702 794
<u>kronor</u>	<u>23 873 853</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

Till aktieägarna utdelas 2 000 kr per aktie, totalt	1 700 000
<u>i ny räkning överförs</u>	<u>22 173 853</u>
<u>Kronor</u>	<u>23 873 853</u>

Not 26 Händelser efter balansdagenModerbolaget Gislaveds Kommunhus AB

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen.

AB Gislavedshus

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen.

Gislaved Energi Koncern AB

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen.

Gisletorp Lokaler AB

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen.

Enter Gislaved AB

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen.

Not 27 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet**Koncernen**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Avskrivningar	46 808	43 450
Nedskrivning/utrangering	9 135	5 384
Förändring avsättning	153	0
Summa Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	56 096	48 834

g m B oss

Gislaved den 10 mars, 2022


/Anton Sjödel/


/Marie Johansson/


/Marie-Louise Dinäss/


/Bengt Petersson/


/Carina Johansson/
Ordförande


/Stefan Eglinger/
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har avgivits den 16 mars 2022


Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gislaveds Kommunhus Aktiebolag, org.nr 559084-6191

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Gislaveds Kommunhus Aktiebolag för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisionsred i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsred i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Gislaveds Kommunhus Aktiebolag för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamot och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Jönköping den 16 mars 2022



Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 2021

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avge redovisning för förvaltningen av bolagets angelägenheter för tiden 2021 01 01 – 2021 12 31.

Styrelse

Ordinarie bolagsstämma hölls den 16 juni 2021. Extra bolagsstämma hölls den 19 maj 2021 med anledning av Martin Ericsons avsägelse och Fredrik Idins nominering och inväljande som ledamot till och med bolagsstämman 2023 utifrån fullmäktigebeslut, Kf §25, 2021-02-25.

Kommunfullmäktige i Gislaveds Kommun har sedan tidigare valt följande styrelseledamöter och suppleanter.

Ledamöter	Björn-Arne Björkman Thomas Töreland Martin Ericson tom 2021-05-18 (Fredrik Idin from 2021-05-19) Håkan Josefsson Sören Axelsson Henrik Hallberg Gunilla Westerholm
-----------	---

Verkställande direktör

Bolagets verkställande direktör är Louise Skålberg. Anders Simfors är vice VD.

Sammanträden

Styrelsen har under året hållit sju protokollförda sammanträden.

Personal

Bolaget har förutom VD och vVD inga anställda.

Arvoden

I arvoden till styrelse och VD har under året utbetalats 371 758kr.
Bolaget har inga pensionsåtaganden gentemot styrelseledamöter eller VD.

Aktiekapitalet

Aktiekapitalet uppgår till 1 100 000 kr.
Samtliga aktier ägs av Gislaveds kommunhus AB.

Taxeringsvärde och brandförsäkring

Taxeringsvärdet för fastigheten Munin 19 är 11 476 000 kr och för Stubbakull 2:20 är taxeringsvärdet 2 308 000 kr. Fastigheten Lövås 8:5 saknar taxeringsvärde.

Försäkring var under 2021 tecknad som kombinerad företagsförsäkring med Länsförsäkringar. Byggnaderna är fullvärdesförsäkrade. *u*

Bolagets verksamhet

Bolagets syfte är att med iakttagande av kommunallagens lokaliserings- och likställighetsprinciper på affärsmässig grund främja försörjningen av lokaler för näringsverksamheter och offentliga behov inom Gislaveds kommun.

Bolaget har vidare syftet att med iakttagande av kommunallagens lokaliserings-, likställighets och självkostnadsprinciper främja en aktiv fritid genom att ge förutsättningar för verksamhet med anknytning till motorbana och därmed sammanhängande verksamhet.

Bolaget har även ett samhällsansvar i syfte att bidra till en hållbar utveckling. Det handlar om ett estetiskt, ekonomiskt, miljömässigt, etiskt och socialt ansvarstagande

Munin 19

Gisletorp Lokaler AB äger fastigheten Munin 19 som är bebyggd med 6 637 kvm BRA (bruksarea) och innehåller 15 olika lokaler. Den uthyrningsbara ytan är 6 517 kvm LOA (lokalarea). Vid årsskiftet 2021/2022 var alla lokaler uthyrda.

Gisletorp Lokaler AB har under flera år haft i princip fullt uthyrt och svårt att snabbt tillgodose olika intressenters lokalbehov. Angående fordringar på obetalda hyror består fordringarna i huvudsak av hyror som förföll 2021-12-31. Äldre fordringar uppgår till drygt 59 tkr.

Under 2020 upptäcktes en stor skada på taket som medförde en kostsam reparation. Arbetet fortgick och slutfördes under 2021. Transportenhetens portar på respektive fasadsida byttes ut under året för att möjliggöra för större lastbil att köra in. Plåtfasaden och fasadbelysning utmed Bilvårdscenter byttes också ut.

Fastighetens värmeförbrukning, på Munin 19, uppgår till 580 MWh (88,96 kWh/m²). Året var något varmare än ett normalår, men inte lika mildt som året innan, 2020. Huvudparten av värmeenergin kommer från biobränsle via Gislaved Energi AB.

Lövås 8:5

Gisletorp Lokaler AB äger också fastigheten Lövås 8:5 med Anderstorp motorbana. Anläggningen arrenderas av Anderstorps Racing Clubs (ARC) bolag SRW Anderstorp AB (SRW). På fastigheten finns depåbyggnaden som omfattar ca 3 160 m² och som också disponeras av Motorsportgymnasiet Anderstorp (MSG). ARC och SRW använder banan för träning och tävlingar i egen regi men man hyr också ut banan till andra arrangemang såsom bil- och MC-tävlingar, företagsevent, idrottstävlingar, mässor etc. Genom det 10-åriga hyresavtalet med SRW ansvarar SRW för drift och underhåll av banan med tillhörande anläggningar liksom för flertalet av de byggnader som finns på området. För depåbyggnaden svarar dock GLAB samt för merparten av drift och underhåll även om SRW sköter t ex det lokala datanätverket. Sedan tidigare finns ett hyresavtal med MSG som kommer uppdateras i början på 2022. Villkoren är avstämda och klara. *u*

För att kunna finansiera utgifterna för investeringar, drift och underhåll av byggnader och anläggningar krävs en inte oväsentlig omsättningsvolym och det är därför nödvändigt med relativt många verksamhetsdagar, d v s kördagar med visst buller under säsongen. Tidigare tillstånd och försiktighetsmått från 1980-talet och framåt har inte medgett att verksamhet har kunnat bedrivas i den omfattning som krävts, vilket inneburit att arrendatorer/hyrestagare har bytts ut med jämna mellanrum och nya tillstånd för verksamheten sökts utan att tillräcklig verksamhetsvolym uppnåtts.

Utifrån en av GLAB inlämnad s k C-anmälan, beslutade bygg- och miljönämnden i maj 2018 om nya försiktighetsmått för verksamheten. Även om antalet verksamhetsdagar i beslutet blev färre än vad som krävs, och bolaget ansökt om, bedömdes det som positivt att nämnden medgett att verksamheten regleras med ekvivalenta ljudnivåer (medelvärden) istället för maximala ljudnivåer som Naturvårdsverket förordar i sina råd. Men eftersom nämnden också beslöt att Gisletorp Lokaler ska söka tillstånd för verksamheten hos Länsstyrelsens miljöprövningsdelegation (MPD) är nämndens beslut inte definitivt.

I mars 2019 lämnades ansökan om tillstånd in till länsstyrelsernas miljöprövningsdelegation (MPD) vid Länsstyrelsen i Linköping. Under 2020 och 2021 har ansökan och yttranden över denna remitterats till närboende och myndigheter varefter GLAB kompletterat ansökan. I april 2021 fattade MPD beslut om tillstånd. Omfattningen av verksamheten som tillståndet medgav motsvarade i stort sett den omfattning som tilläts i motsvarande tillstånd från 2012 och var betydligt sämre än den omfattning som samma MPD medgett för motorbanan i Mantorp hösten 2019. MPD medgav inte heller att verksamheten skulle regleras utifrån ekvivalenta ljudnivåer. GLAB har därför överklagat tillståndsbeslutet till Mark och miljödomstolen (MMD) vid Växjö tingsrätt. Även närboende har överklagat tillståndet trots att det i mångt och mycket liknar motsvarade tillstånd från 2012, som också prövats av MMD.

Arbetet med överklagande och yttranden och kompletteringar i anslutning till detta innebär fortsatt anlåtande av konsulter, huvudsakligen med juridisk kompetens. Bolaget har därför även under 2021 haft utgifter för konsulter om cirka 702 tkr. I GLAB's överklagande har en del justeringar och alternativa andrahandsyrkanden gjorts i förhållande till den ursprungliga ansökan. Ett av alternativen är baserat på det beslut MMD fattat för verksamheten på motorbanan i Mantorp, vars MPD-tillstånd med stor framgång för ägaren också överprövats av MMD i Växjö. Ett annat alternativ yrkande är baserat på det förslag till verksamhetsvolym som bygg- och miljönämnden i Gislaved beslutade om våren 2020 respektive hösten 2021. Beslut från MMD förväntas efter domstolens sammanträde i Gislaved under våren 2022.

Förhoppningsvis kan MMD's överprövning innebära att omfattningen av verksamheten utökas med fler kördagar och därmed ge möjlighet till en utveckling av anläggningen. Förhoppningen är också att MMD inte helt ska avfärda att reglering av verksamheten sker utifrån ekvivalenta ljudnivåer, vilket bedöms ge en större rättssäkerhet, mer rationell ljudmätning och att de resurser som används för kontroll av verksamheten kan hållas på en rimlig nivå. *W*

Under 2020 skulle bl.a. en stor internationell motortävling, Deutsche Tourenwagen Masters (DTM), arrangerats på banan. Både SRW och Gisletorp påbörjade därför nödvändig upprustning av anläggningen inför detta. På grund av Covid-19-pandemin fick tävlingen dock ställas in liksom flera evenemang under 2021. GLAB har under 2021 i samverkan med ARC/SRW fortsatt upprustningen bl.a. med renovering av caféteribyggnaden och en del asfalteringsarbeten, vilka avses färdigställas under våren 2022. Utgifterna för investeringarna finansieras genom att den årshyra SRW debiteras ökas med viss procentuell andel av utgifterna.

Under 2021 har Gisletorp bytt el och belysning i depåbyggnadens övre plan. Golven i de allmänna utrymmena har bytts ut och kombinerats med textil- och vinylmatta. Asfalteringsarbeten har påbörjats och utförts fram till norra läktaren, ett underhållsarbete som fortsätter under första halvåret 2022.

För motorbanan finns ett elabonnemang för hela anläggningen där energikostnaden fördelas mellan SRW och Motorsportsgymnasiet. Depåbyggnaden värms numera upp via en bergvärmepumpanläggning i ett vattenburet system. Årsförbrukningen uppgick till 348 MWh, vilket är en minskning med ca 12 % jämfört med 2020 (396 MWh). Ett kvitto på att investeringen fallit väl ut.

Från och med november 2021 köper bolaget elenergi från Entelios AB ursprungsmärkt med vatten.

Stubbakull 2:20

Stubbakull 2:20 i Burseryd förvärvades och byggdes om till räddningsstation under 2018. Den har en yta på 635 m² och består efter ombyggnationen av två lokaler, en räddningsstation och en mindre lagerlokal, bägge uthyrda. Byggnaden värms med värmepump baserad på bergvärme.

Under året erhöll bolaget en uppsägning av hyresgästen i lagerlokalen, vilket innebär en utflytt sista april 2022. Utifrån dialog i början på året med befintlig hyresgäst om en eventuell avsägning av hyreskontraktet, togs kontakt med en företagare tvärs över gatan för att undersöka om intresse fanns att ta över lagerlokalen. Efter viss hyresförhandling tecknades nytt hyreskontrakt om två år från och med 1 maj 2022, vilket innebär att bolaget kommer erhålla löpande hyresintäkter utan glapp.

Bolagets ändamål

Det kommunala ändamålet med Gisletorp Lokaler AB har uppfyllts och ägardirektiven har följts. Verksamheten har inte utökats under 2021 men arbetet med att utveckla motorbanan har fortgått. I samarbete med SRW har anläggningen upprustats och stora investeringar har gjorts för att förbättra fastigheten.

Mark- och miljödomstolens beslut avseende Mantorp Park inger en viss förhoppning om att även Scandinavian Raceway ska ges möjlighet att utnyttja banan i den omfattning som dess kapacitet medger. Under kommande år kommer verksamheten att bedrivas i den omfattning som vid varje tillfälle gällande tillstånd medger, vilket också innebär att några större tävlingar med internationella inslag kommer att arrangeras. *lf*

Huruvida Mark- och miljödomstolens beslut kommer att prövas av Mark- och miljööverdomstolen vid Svea hovrätt återstår att se.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen och verkställande direktör föreslår att de till bolagsstämmans förfogande stående vinstmedel om kronor 10 491 023 disponeras på följande sätt:

Ingående balans	9 843 281
Årets resultat	647 742
Utdelning till aktieägarna 2:53 kr/aktie	- 27 830
I ny räkning överförs	10 463 193

Styrelsens yttrande över den lämnade utdelningen

Med den föreslagna värdeöverföringen i form av utdelning, behåller bolaget en soliditet på 57 %. Soliditeten är betryggande mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet. Likviditeten i bolaget bedöms kunna upprätthållas på en likaledes betryggande nivå.

Styrelsens uppfattning är att lämnad utdelning inte hindrar bolaget från att fullgöra sina förpliktelser på kort och lång sikt, inte heller att fullgöra erforderliga investeringar. Den lämnade utdelningen kan därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3§ 2-3 stycket.

Flerårsöversikt

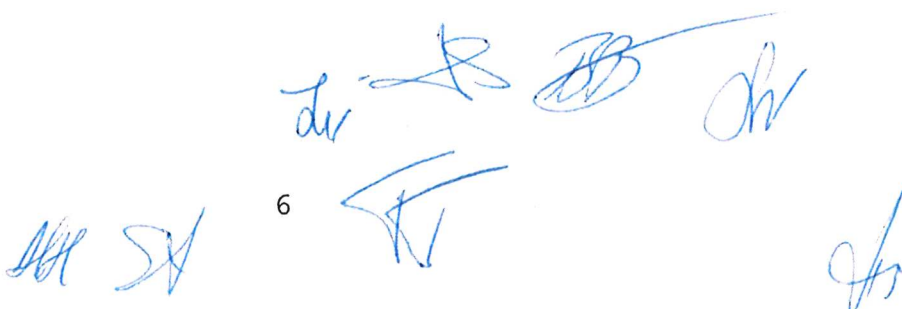
	2021	2020	2019
Nettoomsättning tkr	6 086	5 792	5 879
Resultat efter finansiella poster tkr	796	-147	465
Soliditet %	57	57	70

Fastigheterna har en yta om 10 782 kvm BRA, inklusive Stubbakull, vilket innebär följande nyckeltal i kr/m².

	2021	2020	2019
Administration exkl. advokat o konsultkost	99:05	84:92	97:01
Drift	142:14	131:99	140:84
Underhåll	97:76	160:52	18:99
Hysesintäkt exkl. värme o el	477:13	474:22	460:67

Resultatet för året samt bolagets ekonomiska ställning framgår av följande resultat- och balansräkningar.

RESULTATRÄKNING	2021	2020
RÖRELSENS INTÄKTER		
Nettoomsättning	6 085 675	5 790 158
Övriga rörelseintäkter	757	2 063
RÖRELSENS KOSTNADER		
Drift- och underhållskostnader	- 3 748 277	- 4 031 974
Fastighetsskatt	- 68 920	- 68 925
Personalkostnader	- 358 827	- 538 174
Avskrivning	-1 052 371	- 1 233 618
RÖRELSERESULTAT	858 036	-80 470
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA INVESTERINGAR		
Ränteintäkter	94	184
Räntekostnader	- 32 101	-36 666
Övriga finansiella kostnader	-30 075	-30 000
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	795 954	-146 951
BOKSLUTSDISPOSITIONER	30 000	599 000
RESULTAT FÖRE SKATT	825 954	452 049
Aktuell skatt	-137 076	- 93 990
Uppskjuten skatt	-41 136	-9 816
ÅRETS RESULTAT	647 742	348 243



BALANSRÄKNING 2021-12-31
TILLGÅNGAR **2021-12-31** **2020-12-31**
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Varumärken not 3 90 000 90 000

MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Förvaltningsfastigheter not 4 32 198 587 32 063 194

Pågående nyanläggning not 5 1 183 988

Inventarier not 6 220 327 293 771

Summa materiella anläggningstillgångar 33 602 902 32 356 965

SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR 33 692 902 32 446 965

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

KORTFRISTIGA FORDRINGAR

Hyresfordringar 1 485 018 1 228 772

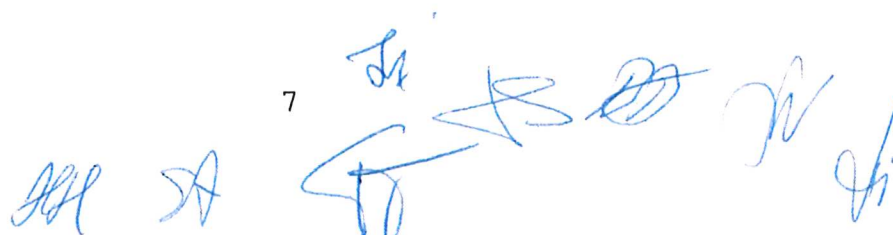
Övriga fordringar 77 217 737 573

Summa kortfristiga fordringar 1 562 234 1 966 345

Summa omsättningstillgångar 1 562 235 1 966 345

SUMMA TILLGÅNGAR 35 255 137 34 413 310

7



BALANSRÄKNING 2021 12 31
EGET KAPITAL OCH SKULDER **2021-12-31** **2020-12-31**
EGET KAPITAL

Aktiekapital	1 100 000	1 100 000
Uppskrivningsfond	7 079 586	7 079 586
Reservfond	241 537	241 537
Bundet eget kapital	8 421 123	8 421 123

Balanserad vinst	9 843 281	9 522 869
Årets resultat	647 742	348 243
Fritt eget kapital	10 491 023	9 871 111

Summa eget kapital 18 912 146 18 292 234

OBESKATTADE RESERVER

Periodiseringsfond 1 515 000 1 545 000

AVSÄTTNINGAR

Uppskjuten skatteskuld 97 183 56 047

SKULDER

Långfristiga skulder 10 000 000 10 000 000

Kortfristiga skulder		
Koncernkredit	556 257	1 460 440
Upplupna kostnader förutbetalda intäkter	1 456 566	1 286 310
Skuld till koncernföretag	143 991	122 133
Leverantörsskulder	2 498 039	1 510 080
Övriga skulder	41 292	141 066
Aktuell skatteskuld	34 622	

Summa skulder 14 713 618 14 520 029

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER **35 255 137** **34 413 310**



FÖRÄNDRING EGET KAPITAL

Belopp i tkr

BUNDET EGET KAPITAL
FRITT EGET KAPITAL

	Aktiekapital	Uppskrivnings fond	Reserv fond	Övrigt fritt kap eget kapital	Summa eget kapital
Eget kapital 2019-01-01	1 100	7 080	241	9 054	17 475
Årets resultat				524	524
Utdelning				- 28	- 28
Eget kapital 2019-12-31	1 100	7 080	241	9 551	17 972
Årets resultat				348	348
Utdelning				- 27	- 27
Eget kapital 2020-12-31	1 100	7 080	241	9 871	18 292
Årets resultat				609	609
Utdelning				- 27	- 27
Eget kapital 2021-12-31	1 100	7 080	241	10 491	18 912



9



NOTANTECKNINGAR 2021

Tilläggsupplysningar och kompletterande uppgifter till resultaträkning och balansräkning

1. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd, BFNAR 2012:1, Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år

Intäkter

Intäkter består av hyror och arrenden enligt avtal. Dessutom debiteras ersättning för förbrukad värme och el i fastigheterna enligt självkostnadsprincipen. Verklig kostnad fördelas på hyresgäster efter mätning.

Ersättning till anställda

Ersättning till anställda utgörs av ersättning per månad samt timersättning och sociala avgifter. I bolaget förekommer inga ersättningar efter avslutad anställning.

Inkomstskatter

Aktuella skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen. Uppskjutna skatter värderas utifrån de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den utsträckning det är sannolikt att avdraget kan avräknas mot överskott vid framtida beskattning.

Fordringar och skulder nettoredovisas endast när det finns legal rätt till kvittning.

Aktuell skatt, liksom förändring i uppskjuten skatt, redovisas i resultaträkningen om inte skatten är hänförlig till en händelse eller transaktion som redovisas direkt i eget kapital. I sådana fall redovisas även skatteeffekten i eget kapital.

Immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärdet.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader. *W*

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad. Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Fordon, maskiner och inventarier	10 år
Byggnadskomponenter:	
Stomme	60 år
Stomkomplettering	40 år
Fasad	40 år
Hissar	30 år
Papptak	25 år
Fönster dörrar	25 år
VA -installationer	25 år
Ventilation	25 år
Elinstallationer	20 år
Tele-installationer, larm	15 år
Snickerier	20 år
Ytskikt	15 år

Fordringar

Fordringar redovisas som omsättningstillgångar med undantag för poster med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen, vilka klassificeras som anläggningstillgångar. Fordringar tas upp till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

Fordringar inkluderar även debiterade hyror avseende 2022 eftersom hyror skall betalas i förskott och förföll 2021-12-31.

Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Bokslutsdispositioner

Förändringar av obeskattade reserver redovisas som bokslutsdispositioner i resultaträkningen.

Eget kapital

Eget kapital delas in i bundet och fritt kapital, i enlighet med årsredovisningslagens indelning.



Obeskattade reserver

Obeskattade reserver redovisas med bruttobelopp i balansräkningen, inklusive den uppskjutna skatteskuld som är hänförlig till reserverna.

2. Medeltalet anställda

Bolaget har två anställda som avlönas med fast arvode per månad samt efter redovisade timmar.

Arbetsinsatsen 2021 är mindre än en heltid.

Immateriella anläggningstillgångar	2021-12-31	2020-12-31
------------------------------------	------------	------------

3. Varumärke

Ingående anskaffningsvärde	90 000	90 000
Utgående redovisat värde	90 000	90 000

Materiella anläggningstillgångar	2021-12-31	2020-12-31
----------------------------------	------------	------------

4. Förvaltningsfastigheter

Ingående ack. anskaffningsvärde	45 999 791	39 551 402
Nyanskaffning under året	1 114 319	6 800 489
Försäljning, utrangering under året	0	- 352 100
Utgående ack anskaffningsvärden	47 114 110	45 999 791

Ingående ack. Avskrivningar	- 13 936 598	- 13 182 524
Försäljning, utrangering under året	0	70 420
Årets avskrivningar enl. plan	-978 925	- 824 494
Utgående ack avskrivningar	- 14 915 523	- 13 936 598

Utgående redovisat värde	32 198 586	32 063 193
--------------------------	------------	------------

	2021-12-31	2020-12-31
--	------------	------------

5. Pågående nyanläggning

Ingående anskaffningsvärde	0	159 726
Under året nedlagda kostnader	2 298 307	6 640 764
Omklassificering	-1 114 319	- 6 800 490
Utgående redovisat värde	1 183 988	0

6. Inventarier

Ingående ack. anskaffningsvärde	2 083 408	2 338 408
Nyanskaffning under året	0	0
Försäljning under året	0	-255 000
Utrangering under åter	0	0
Utgående ack anskaffningsvärden	2 083 408	2 083 408

Ingående ack. Avskrivningar	-1 789 637	-1 809 193
Årets avskrivningar enl. plan	- 73 444	-127 444
Försäljning under året	0	147 000
Utgående ack avskrivningar	-1 863 081	- 1 789 637

Utgående redovisat värde

220 327

293 771

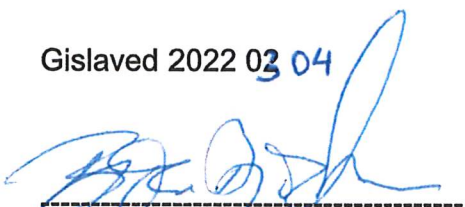
7. Ansvars och borgensförbindelser

Gisletorp Lokaler AB har inga ansvars- och borgensförbindelser eller ställda panter.

8. Händelser efter balansdagen

9. Utöver miljöprövningsdelegationens (MPDs) tillståndsbeslut i april 2021 – som bolaget har överklagat till mark- och miljödomstolen (MMD) och vars avgörande kommer efter sammanträde och syn i mars 2022 – finns inget i övrigt att notera.

Gislaved 2022 03 04



Björn-Arne Björkman
Ordförande



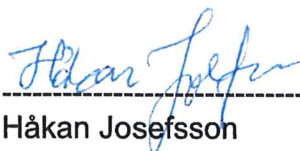
Tomas Törelund
Vice ordförande



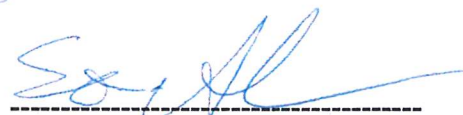
Fredrik Idin



Gunilla Westerholm



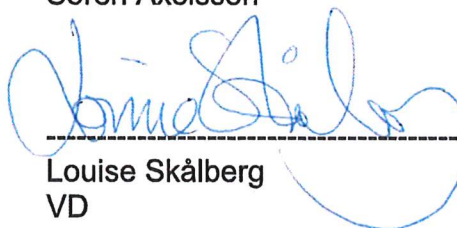
Håkan Josefsson



Sören Axelsson



Henrik Hallberg



Louise Skålberg
VD

REVISORPÅTECKNING

Revisionsberättelse har avgivits 2022-03-07 beträffande denna årsredovisning.



Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gisleorp Lokaler AB, org.nr 556090-7734

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Gisleorp Lokaler AB för år 2021.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dessas finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisors sed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Gisleorp Lokaler AB för år 2021 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Jönköping den 7 Mars 2022



Mats Nilsson
Auktoriserad revisor

FASTSTÄLLELSEINTYG

Undertecknad, VD i bolaget, intygar härmed att förestående resultaträkning och balansräkning blivit å ordinarie årsstämma å denna dag fastställda.
Vinstmedlen disponeras i enlighet med styrelsens förslag.

Gislaved 2022-

Louise Skålberg
VD

ÅRSREDOVISNING

för

Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2021-01-01 - 2021-12-31

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	8

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamhet

Syftet med Enter Gislaved AB, nedan kallat bolaget, är att på ägarens och näringslivets gemensamt formulerade grundsyn verka för näringslivets och besöksnäringens utveckling inom Gislaveds kommun. Bolaget ska inom områdena teknologi, market och turism verka för konkurrenskraft och attraktivitet med fokus på kompetens-försörjning, infrastruktur & tillgänglighet och internationalisering för befintliga och tillkommande företag. Genom Science park läggs vikt vid entreprenörskap och innovation för nya och unga företag.

Bolaget är ett helägt kommunalt bolag men med näringslivets representanter i styrelsemajoritet.

Bolaget har sin grundfinansiering genom kommunen och samverkar nära med Gislavedsregionens näringslivsråd i speciella projekt som rådet prioriterar och finansierar, helt eller delvis.

Ändamålet

Ändamålet med bolagets verksamhet är att stödja näringslivets och besöksnäringens utvecklingsbehov och därmed trygga kommunens tillväxt. Bolagets uppgift är inte att bereda ägaren vinst utan att på gemensam grund verka för näringslivets utveckling inom Gislaveds kommun.

Bolaget samverkar med näringslivsenheterna i Gnosjö, Vaggeryd och Värnamo inom Business Gnosjö Region AB (BGR). Inom BGR sker samverkan i gemensamma projekt för Gnosjöregionens konkurrenskraft.

Organisation

Bolaget har sitt säte i Gislaveds kommun, Jönköpings län.

Antalet tillsvidareanställda är 8 personer, VD, näringslivsutvecklare tillika verksamhetsledare, näringslivsutvecklare kopplat till besöksnäring, näringslivsutvecklare inom gröna näringar samt beslutade projekt (60%), affärscoach och tillika handelsutvecklare, två kommunikatörer (90/50%) samt adm./ekonom på 75 %.

Verksamhetsåret i korthet

Under året har styrelsen haft 5 protokollförda möten samt två protokollförda strategiska möten.

Covid 19 har satt avtryck i verksamheten och präglar året. Fysiska möten ersattes med digitala och antalet företagsbesök blev färre än planerat. Löpande har bolaget genomfört mer än 100 aktiviteter inom uppdraget.

Värt att notera är: förbättrad position i svensk näringslivs bedömning av kommunens arbete och största förbättring i RJL. Förbättrad position i kreditföretaget Syna bedömning om näringslivets utveckling med en andra plats i RJL. Företagsrådet genomförde 6 digitala möten för att lyssna in behov och utbyta information.

Enters verksamhet har bidragit till utveckling av näringslivets förutsättningar i stort men med särskilt fokus på handel och service. Kompetensförsörjning och samverkan med skola, CLL, Teknik College, UF och ungdomar har haft stort engagemang.

Vårt lokala arbete inom Science Park, nyföretagande, affärsutveckling och finansieringshjälp, är en viktig del i vårt arbete med resultat att nyföretagandet ökat och antalet nya registrerade verksamheter är högst sedan 1996.

Särskilt engagemang kopplas till att öka invånarantalet i kommunen, öks sysselsättningsgraden och att öka nöjdheten hos invånarna. Exempel är platsvarumärket A Piece of Småland, DI, Morgonsoffan, lokal finansiering, 5 handelsgrupper, uppstart Gröna Näringar samt Kvinnor som leder. Stort engagemang inom energi & miljö riktat mot fordon & transporter och omställning till fossilfria drivmedel och elektrifiering.

Prismiddag för vinnarna i kommunens 7 olika kategorier genomfördes på restaurang Höganloft.

Samverkan inom föreningen Sveriges industrikommuner har skett dels digitalt, dels vid ett fysiskt möte.

Bolaget arbetar efter sin verksamhets- och handlingsplan med löpande avstämning och uppföljning mot styrelsen, som adjungerad vid näringsutskottets sammanträden och vid dialogmöte med Kommunhus AB.

Kompetens

Aktivt deltagande i UF företag och nya ungdomsverksamheter, praktikplatser och ungdomar har genomförts. Dialog med företag om kompetensbehov som återkopplas in till kommunen och andra utbildningsaktörer. Avstämningar med AME för att bidra till lösningar inom deras område. Samverkan med lokal HPH och vuxenutbildning, samt Teknik College sker löpande vilket vi ser som viktigt.

Samverkan med HR-nätverket, Campus Värnamo och andra sker i dialog för nå resultat i utbildningar på flera plan. Projektet Kompetensutveckling Småland har kommit näringslivet i kommunen till del.

Infrastruktur

Infrastruktur kopplat till energi och omställning, logistik, arbetsmarknad och tillgänglighet är viktigt för näringslivet och något som vi engagerar oss i. Tillsammans med Handelskammaren har vi fått beviljat en förstudie kopplat till materialflöden för polymerindustrin och logistikpunkt Smålandsstenar.

Internationalisering

På grund av pandemin har inga särskilda aktiviteter genomförts och kontakter har skett via mail och telefon.

Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

Attraktivitet

Vi deltar i visionsarbetet 2040 och Bro till Bro. Vi deltar i tillkomst av strategisk mark för nya etableringar och bostäder. Vi driver frågor kring kommunikation generellt men särskilt kring hemsidor, landningssida, sociala medier för att stärka kommunens image. Inom turism och besöksnäring deltar bolaget i samverkan kring Smålands turism, Smålands sjörike och Fegen Inspiration Area. Destination Isaberg i Hestra ekonomisk förening har bildats för att utveckla cykelturism i området. Utvecklingen av Sunnaryd är löpande. Vi ansvarar operativt för utveckling av platsvarumärket A Piece of Småland.

Dialog med köpmän och fastighetsägare för handelsutveckling genomförs regelbundet.

Ägarfördelning

Bolaget ägs till fullo av Gislaved Kommunhus AB.

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Inga.

Företagets kommunsäte är Gislaved.

Flerårsjämförelse*

	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	8 065 793	8 092 935	8 303 243	10 165 034	9 310 585
Res. efter finansiella poster	504 738	527 819	394 458	1 538 045	15 480
Res. i % av nettoomsättningen	6,25	6,52	4,75	15,13	0,16
Balansomslutning	5 288 593	4 776 933	5 260 363	3 803 528	2 799 150
Soliditet (%)	54,53	51,92	39,29	46,14	19,85
Avkastning på eget kapital (%)	18,81	23,21	20,63	133,11	2,81
Avkastning på totalt kapital (%)	10,03	10,51	8,70	46,62	0,65

*Definitioner av nyckeltal, se noter

Förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Övrigt bundet eget kapital	Övrigt fritt eget kapital	Årets resultat	Summa fritt eget kapital
Belopp vid årets ingång	100 000	3 166	1 556 802	311 020	1 867 822
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:			311 020	-311 020	(
Årets vinst				301 174	301 174
Belopp vid årets utgång	100 000	3 166	1 867 822	301 174	2 168 996

Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämman förfogande står

balanserad vinst	1 867 822
årets vinst	301 174
	<u>2 168 996</u>

Styrelsen föreslår att

i ny räkning överföres	2 168 996
	<u>2 168 996</u>

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

RESULTATRÄKNING

	Not	2021-01-01 2021-12-31	2020-01-01 2020-12-31
Rörelsens intäkter m.m.			
Nettoomsättning		8 065 793	8 092 935
Övriga rörelseintäkter		72 284	0
		<u>8 138 077</u>	<u>8 092 935</u>
Rörelsens kostnader			
Projekt		-728 329	-380 710
Övriga externa kostnader		-2 145 486	-2 773 068
Personalkostnader	2	-4 764 272	-4 405 710
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-2 101	-13 936
		<u>-7 640 188</u>	<u>-7 573 424</u>
Rörelseresultat		497 889	519 511
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		7 033	8 308
Räntekostnader och liknande resultatposter		-184	0
		<u>6 849</u>	<u>8 308</u>
Resultat efter finansiella poster		504 738	527 819
Bokslutsdispositioner			
Avsättning till periodiseringsfond		-125 000	-130 000
Förändring av avskrivningar utöver plan		2 101	0
		<u>-122 899</u>	<u>-130 000</u>
Resultat före skatt		381 839	397 819
Skatt på årets resultat		-80 665	-86 795
Årets resultat		<u>301 174</u>	<u>311 024</u>

Ankom: 2022-04-13 Årendet: KS.2022.75 Handling: 1171364

Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier, verktyg och installationer

Not

2021-12-31

2020-12-31

Summa materiella anläggningstillgångar

Finansiella anläggningstillgångar

Andra långfristiga fordringar

Summa finansiella anläggningstillgångar

Summa anläggningstillgångar

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

Aktuell skattefordran

Övriga fordringar

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Summa kortfristiga fordringar

Kassa och bank

Kassa och bank

Summa kassa och bank

Summa omsättningstillgångar

SUMMA TILLGÅNGAR

3

4

5

0

0

60 000

60 000

60 000

79 990

173 782

441 202

73 818

768 792

4 459 801

4 459 801

5 228 593

5 288 593

2 101

2 101

60 000

60 000

62 101

37 668

126 079

359 133

67 934

590 814

4 124 018

4 124 018

4 714 832

4 776 933

Ankom: 2022-04-13 Ärende: KS.2022.75 Handling: 1171364

Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

BALANSRÄKNING

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital

Aktiekapital	100 000	100 000
Reservfond	3 166	3 166
Summa bundet eget kapital	103 166	103 166

Fritt eget kapital

Balanserat resultat	1 867 822	1 556 802
Årets resultat	301 174	311 020
Summa fritt eget kapital	2 168 996	1 867 822

Summa eget kapital

2 272 162	1 970 988
-----------	-----------

Obeskattade reserver

Periodiseringsfond	771 000	646 000
Ackumulerade avskrivningar utöver plan	0	2 101
Summa obeskattade reserver	771 000	648 101

Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	856 584	899 652
Övriga skulder	158 919	166 146
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	1 229 928	1 092 046
Summa kortfristiga skulder	2 245 431	2 157 844

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

5 288 593	4 776 933
------------------	------------------

Ankom: 2022-04-13 Årendet: KS.2022.75 Handling: 1171364

NOTER**Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper**

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning.

Principerna är oförändrade jämfört med föregående år.

Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder

Övriga tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Intäktsredovisning

Inkomsten redovisas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Företaget redovisar därför inkomsten till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättningen erhålls i likvida medel direkt vid leverans. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångarna skrivs av linjärt över tillgångarnas bedömda nyttjandeperiod förutom mark som inte skrivs av. Nyttjandeperioden omprövas per varje balansdag. Följande nyttjandeperioder tillämpas:

	Antal år
Inventarier, verktyg och maskiner	5

Inkomstskatt

Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats.

Aktuell skatt värderas till det sannolika beloppet enligt de skattesatser och skatteregler som gäller på balansdagen.

UPPLYSNINGAR TILL ENSKILDA POSTER**Not 2 Medelantal anställda** **2021** **2020***Medelantal anställda*

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit	6	6
--------------------------------	---	---

Uppsägningsvillkor för VD är tre månader vid egen uppsägning och tolv månader om uppsägningen kommer från bolaget.

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer **2021-12-31** **2020-12-31**

Ingående anskaffningsvärde	69 681	69 681
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	69 681	69 681
Ingående avskrivningar	-67 580	-53 644
Årets avskrivningar	-2 101	-13 936
Utgående ackumulerade avskrivningar	-69 681	-67 580
Utgående redovisat värde	0	2 101

Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

NOTER

Not 4	Andra långfristiga fordringar	2021-12-31	2020-12-31
	Ingående anskaffningsvärde	60 000	60 000
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	60 000	60 000
	Utgående redovisat värde	60 000	60 000

Not 5	Checkräkningskredit	2021-12-31	2020-12-31
	Beviljad checkräkningskredit uppgår till:	3 000 000	3 000 000

Krediten är säkerställd av Gislaveds Kommun.

Not 6 Definition av nyckeltal

Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i procent av genomsnittligt justerat eget kapital

Avkastning på totalt kapital

Rörelseresultat med tillägg för finansiella intäkter, i procent av genomsnittlig balansomslutning

Gislaved 2022-02-11

Inger Elmståhl

Marie Johansson

Leif Österlind
Verkställande direktör

Carina Johansson

Jakob Axelsson

Anton Sjödel

Anna Zachrisson Dimitrievska

Min revisionsberättelse har lämnats den 2022.

Daniel Johansson

Auktoriserad revisor

Granskning av god ekonomisk hushållning 2021

Gislaveds kommun

Datum 2022-04-20

Projektledare Carl-Magnus Stenehav

Projektmedarbetare Ann-Sofie Vedenbrant

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer granskat om resultaten för god ekonomisk hushållning är förenliga med de mål fullmäktige beslutat. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2021.

Syftet med granskningen är att ge kommunens revisorer underlag för sin skriftliga bedömning om resultatet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat.

Med utgångspunkt från ställd revisionsfråga lämnas följande revisionell bedömning:

Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara *delvis förenligt* med det finansiella mål som fullmäktige fastställt i *Planeringsdirektiv 2021 med plan 2022-2024*. Ett av kommunfullmäktiges finansiella mål uppfylls medan ett finansiellt mål inte uppfylls.

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara *delvis förenligt* med de verksamhetsmål som fullmäktige fastställt i *Planeringsdirektiv 2021 med plan 2022-2024*. Samtliga av verksamhetsmålen bedöms som delvis uppfyllda.

Vi rekommenderar att redovisningen avseende de verksamhetsmässiga målen samt kritiska kvalitetsfaktorer utvecklas. Detta utifrån mätetal och tydligare analyser och bedömningar av måluppfyllelsen. Bedömningarna bedöms inte på ett tillräckligt tydligt sätt ske kring vad och vilka nivåer måluppfyllelsen grundar sig på.

Några åtgärdsförslag avseende de mål och kvalitetsfaktorer som inte uppfylls framgår inte av årsredovisningen och rapporteras därmed inte till kommunfullmäktige. Vi rekommenderar att redovisningen utvecklas när det gäller vilka åtgärder som vidtagits/planeras att vidtas.

Innehållsförteckning

Sammanfattning	1
Inledning	3
Bakgrund	3
Syfte och revisionsfrågor	3
Revisionskriterier	3
Avgränsning och metod	3
Granskningsresultat	4
God ekonomisk hushållning	4
Iakttagelser	4
Bedömning	5
Bedömning utifrån revisionsfrågan	6

Inledning

Bakgrund

Enligt kommunallagen 11 kap. 20 § ska årsredovisningen lämnas över till fullmäktige och revisorerna snarast möjligt och senast den 15 april året efter det år som redovisningen avser.

Kommunen skall formulera verksamhetsmässiga och finansiella mål för god ekonomisk hushållning i budgeten. Dessa mål ska sedan följas upp i delårsrapport och årsredovisning.

Revisorerna ska enligt kommunallagen 12 kap. 2 § bedöma om resultaten i årsredovisningen är förenligt med de mål fullmäktige beslutat. Revisorernas skriftliga bedömning ska lämnas till fullmäktige inför behandlingen av årsredovisningen.

Kommunstyrelsen är ansvarig för upprättandet av årsredovisningen.

Syfte och revisionsfrågor

Granskningen syftar till att ge revisorerna underlag för sin skriftliga bedömning om resultatet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?

Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Fullmäktiges beslut avseende god ekonomisk hushållning

Avgränsning och metod

Granskning av kommunens måluppfyllelse har genomförts i enlighet med Skyrevs rekommendation "RU Granskning av årsredovisning". Granskningen har skett genom genomgång av kommunens årsredovisning.

Den granskade årsredovisningen fastställdes av kommunstyrelsen 2022-04-13 och fullmäktige behandlar årsredovisningen 2022-04-28

Rapportens innehåll har sakgranskats av ekonomichef/redovisningschef.

Granskningsresultat

God ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige har fastställt *Planeringsdirektiv 2021 med plan 2022-2024* innehållande ett antal finansiella mål och verksamhetsmål.

Kommunstyrelsen lämnar inte någon sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2021.

lakttagelser

Finansiella mål

I årsredovisningen görs en avstämning mot kommunens finansiella mål för god ekonomisk hushållning som fastställts i *Planeringsdirektiv 2021 med plan 2022-2024*. Av den framgår att ett av två finansiella mål är uppfyllt.

Finansiella mål	Utfall 2021	Måluppfyllelse
Resultatmål Årets resultat ska som genomsnitt uppgå till minst 35 mnkr per år för perioden 2020-2030 (år 2020 inkluderar upparbetning fr om 2017)	Årets resultat är 117,2 mnkr och beaktat 2017-2020 års resultat är målet uppnått i och med att genomsnittet för perioden 2017-2021 uppgår till 60,5 mnkr.	Målet uppnås.
Soliditetmål Soliditetsnivån ska som genomsnitt ej understiga 69% (exkl. pensionsåtaganden) per år för perioden 2020-2030 (år 2020 inkluderar upparbetning fr om 2017).	Soliditetsmättet för år 2021 uppgår till 64 % och beaktat 2017 till 2020 års soliditet och planerad soliditetsnivå för 2022-2030 är den genomsnittliga soliditetsnivån 64,5 %.	Målet uppnås inte.

Soliditeten för åren 2017-2019 har inte räknats om till följd av förändringar avseende redovisningsprinciper.

Mål för verksamheten

Kommunfullmäktige har i *Planeringsdirektiv 2021 med plan 2022-2024* beslutat om fyra målområden och underliggande mål med bäring på god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv:

- Det goda livet
- Attraktivitet och hållbar utveckling
- Företagsklimat och näringslivssamverkan.
- Sveriges ledande offentliga arbetsgivare

Kommunstyrelsen gör den bedömningen att samtliga tio underliggande mål kopplat till de övergripande målen för god ekonomisk hushållning utifrån verksamhetsperspektiv bedöms som delvis uppfyllda. Någon samlad bedömning ifall respektive målområde uppnås eller inte sker inte. Den redovisning som sker i förvaltningsberättelsen är en kortfattad beskrivning/analys kring genomförda aktiviteter och resultat.

Utöver dessa har kommunfullmäktige beslutat om särskilda uppdrag och kritiska kvalitetsfaktorer. En redovisning avseende dessa sker i förvaltningsberättelsen.

Bedömning



Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara *delvis förenligt* med det finansiella mål som fullmäktige fastställt i *Planeringsdirektiv 2021 med plan 2022-2024*. Ett av kommunfullmäktiges finansiella mål uppfylls medan ett finansiellt mål inte uppfylls.

Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara *delvis förenligt* med de verksamhetsmål som fullmäktige fastställt i *Planeringsdirektiv 2021 med plan 2022-2024*. Samtliga av verksamhetsmålen bedöms som delvis uppfyllda.

Vi rekommenderar att redovisningen avseende de verksamhetsmässiga målen samt kritiska kvalitetsfaktorer utvecklas. Detta utifrån mätetal och tydligare analyser och bedömningar av måluppfyllelsen. Bedömningarna bedöms inte på ett tillräckligt tydligt sätt ske kring vad och vilka nivåer måluppfyllelsen grundar sig på.

Några åtgärdsförslag avseende de mål och kvalitetsfaktorer som inte uppfylls framgår inte av årsredovisningen och rapporteras därmed inte till kommunfullmäktige. Vi rekommenderar att redovisningen utvecklas när det gäller vilka åtgärder som vidtagits/planeras att vidtas.

Bedömning utifrån revisionsfrågan

Revisionsfråga	Bedömning	
Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?		
<i>Finansiella mål</i>	Delvis Vi bedömer att ett av två finansiella mål uppfylls.	
<i>Verksamhetsmål</i>	Delvis Samtliga av de verksamhetsmässiga målen bedöms som delvis uppfyllda.	

2022-04-20

Carl-Magnus Stenehav

Uppdragsledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av Gislaveds kommun enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan från den 2021-12-03. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

Till Kommunfullmäktige i Gislaveds kommun

REVISIONSBERÄTTELSE 2021

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar samt genom utsedda lekmannarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens bolag/stiftelser.

Styrelse, nämnder och beredningar 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.

Revisorernas ansvar är 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 revisionsd i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan ”Årsrapport för kommunens revisorer verksamhetsåret 2021”.

- Vi bedömer att socialnämnden inte bedrivit en ändamålsenlig verksamhet. Socialnämndens styrning, ledning, uppföljning och kontroll över verksamhet och ekonomi samt hörsamhet till fullmäktiges budget bedöms som bristfällig. Nämnden bedöms inte ha beslutat om några åtgärder som säkerställer en budget i balans eller åtgärder för att minska befarat underskott. Detta trots att det redan i januari 2021 i samband med beslut av planeringsdirektivet var känt för nämnden om ett prognostiserat underskott på 48 mnkr. Underskottet har under året ökat och årets resultat uppgår till 56,7 mnkr. Prognosavvikelser under året uppgick som störst till drygt 70 mnkr. Nämndens styrning under året bedöms som ett avsteg mot socialnämndens reglemente där det anges att verksamheten ska bedrivas enligt beslutad budgetram. Det är även ett avsteg mot kommunfullmäktiges ekonomiska styrprinciper där det anges att verksamheten ska bedrivas inom den av kommunfullmäktige fastställda budgetram. Vid prognos om budgetavvikelse ska nämnden besluta om åtgärder för att uppnå en budget i balans vid årets slut.

Några beslut som innebär att socialnämnden fritas från åtgärder för en ekonomi i balans har kommunfullmäktige under året ej beslutat.

Vi bedömer att kommunstyrelsen och övriga nämnder i Gislaveds kommun i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

- Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.
- Vi bedömer att socialnämndens interna kontroll inte varit tillräcklig. Socialnämndens ekonomistyrning bedöms som bristfällig. Socialnämnden bedöms inte fattat beslut om åtgärder med anledning av den ekonomiska situationen.

Vi riktar kritik gällande kommunstyrelsens interna kontroll. Av kommunlagen framgår att kommunstyrelsen ska ha uppsiktsplikt över nämndernas verksamhet och utifrån kommunstyrelsens reglemente övervaka att de av fullmäktige fastställda målen och planerna

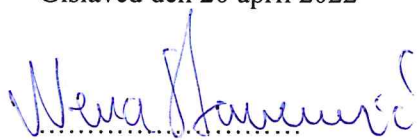


för verksamheten och ekonomin efterlevs och att kommunens löpande förvaltning handhas rationellt och ekonomiskt. Kommunstyrelsen har under året beslutat att uppdra till kommunstyrelseförvaltningen att anlita en extern aktör för att utföra en genomlysning av socialnämndens ekonomi, vilket även skett. Vi bedömer trots detta att kommunstyrelsen inte till fullo har fullgjort sin uppsiktsplikt gentemot socialnämnden då kommunstyrelsen inte i tillräcklig utsträckning tillsett att socialnämnden vidtagit åtgärder för att förhålla sig till den budgetram som fullmäktige fastställt för nämndens verksamhet.

Vi bedömer trots ovan att kommunstyrelsens och övriga nämnders interna kontroll varit tillräcklig.

- Vi bedömer att utfallet delvis är förenligt med fullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning i det finansiella perspektivet. Ett av kommunfullmäktiges finansiella mål uppfylls medan ett finansiellt mål inte uppfylls. Vi bedömer, utifrån årsredovisningens återrapportering, att verksamhetsmålen utfall delvis uppfylls. Samtliga av verksamhetsmålen bedöms som delvis uppfyllda.
- Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för år 2021
- Vi riktar anmärkning mot socialnämnden för bristande måluppfyllelse gällande ekonomi samt bristande styrning och intern kontroll av ekonomi. Vi tillstyrker, trots ovanstående, att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt de enskilda ledamöterna i dessa organ.

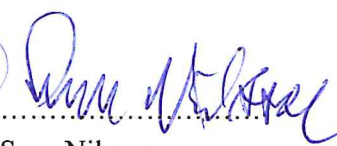
Gislaved den 20 april 2022



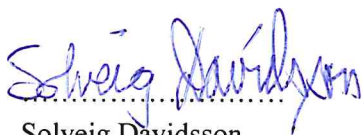
Nena Stamenkovic



Kjell Claesson



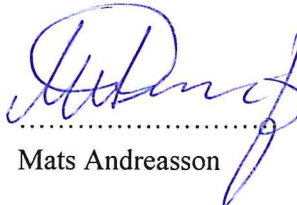
Sven Nilsson



Solveig Davidsson



Urban Guldmyr



Mats Andreasson



Patrick Thur

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Årsrapport för kommunens revisorer verksamhetsåret 2021

Granskning delårsrapport

Granskning årsredovisning

Granskning God ekonomisk hushållning

Granskning av intern kontroll i hantering av leverantörsregister och leverantörsbetalningar samt behörigheter i ekonomisystemet

Kommunens revisorer

Granskning av Socialnämndens styrning och ledning med anledning av nämndens ekonomiska underskott.
Granskning uppföljning av placerade barn och unga
Granskning avseende Gislaveds kommuns hantering av markanvisningsprocessen gällande ”Projekt Stationsallén
Granskning av kommunens krisberedskap
Granskning ägarstyrning
Granskning av systematiskt kvalitetsarbete i förskolan

Granskningsrapport Gislaved Energi AB
Granskningsrapport Gislaved Energi koncern AB
Granskningsrapport Gislaved Energi Elnät AB
Granskningsrapport Gislavedshus AB
Granskningsrapport Kommunhus AB
Granskningsrapport Gisleorp lokaler AB
Granskningsrapport Enter Gislaved AB
Årsredovisning och revisionsberättelse Gislaved Energi AB
Årsredovisning och revisionsberättelse Gislaved Energi koncern AB
Årsredovisning och revisionsberättelse Gislaved Energi Elnät AB
Årsredovisning och revisionsberättelse Gislavedshus AB
Årsredovisning och revisionsberättelse Kommunhus AB
Årsredovisning och revisionsberättelse Gisleorp lokaler AB
Årsredovisning och revisionsberättelse Enter Gislaved AB
Årsredovisning och revisionsberättelse Stiftelsen Isabergstoppen



Årsrapport för kommunens revisorer verksamhetsåret 2021

April 2022

Gislaveds kommun

Innehållsförteckning

1	Inledning	1
1.1	Bakgrund	1
1.2	Syfte	1
1.3	Revisionsprocessen	2
2	Verksamhetsåret 2021	4
2.1	Ansvarsutövande	4
2.1.1	Överläggningar med representanter för kommunstyrelsen och övriga nämnder 4	
2.1.2	Överläggningar med tjänstemän	5
2.2	Genomförda revisionsrapporter	5
2.2.1	Granskning av delårsrapport	6
2.2.2	Granskning God ekonomisk hushållning	6
2.2.3	Granskning av årsredovisning	6
2.2.4	Granskning av intern kontroll i hantering av leverantörsregister och leverantörsbetalningar samt behörigheter i ekonomisystemet	7
2.2.5	Granskning av Socialnämndens styrning och ledning med anledning av nämndens ekonomiska underskott	7
2.2.6	Granskning uppföljning av placerade barn och unga	8
2.2.7	Granskning avseende Gislaveds kommuns hantering av markanvisningsprocessen gällande ”Projekt Stationsallén	9
2.2.8	Granskning av kommunens krisberedskap	9
2.2.9	Granskning ägarstyrning	10
2.2.10	Granskning av systematiskt kvalitetsarbete i förskolan	11
2.3	Samordnad revision och lekmanrevision i de kommunala koncernföretagen/stiftelser	11
2.4	Samarbete med andra kommuners revisorer och regionen Jönköpings revisorer	11
2.5	Sakkunnigt biträde för kommunens revisorer och lekmanrevisorer	12

1 Inledning

1.1 Bakgrund

Revisorerna i kommuner ska, med stöd av sakkunniga, granska och pröva den kommunala verksamheten, enligt kommunallagen (KL) och god revisions sed.

Med kommunal verksamhet avses verksamhet i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar i kommunen.

Kommunens revisorer har enligt gällande lagstiftning uppdraget att granska all verksamhet årligen i kommunen men också uppdraget att granska verksamheten i kommunens koncernföretag genom de lekmannarevisorer som är valda i dessa.

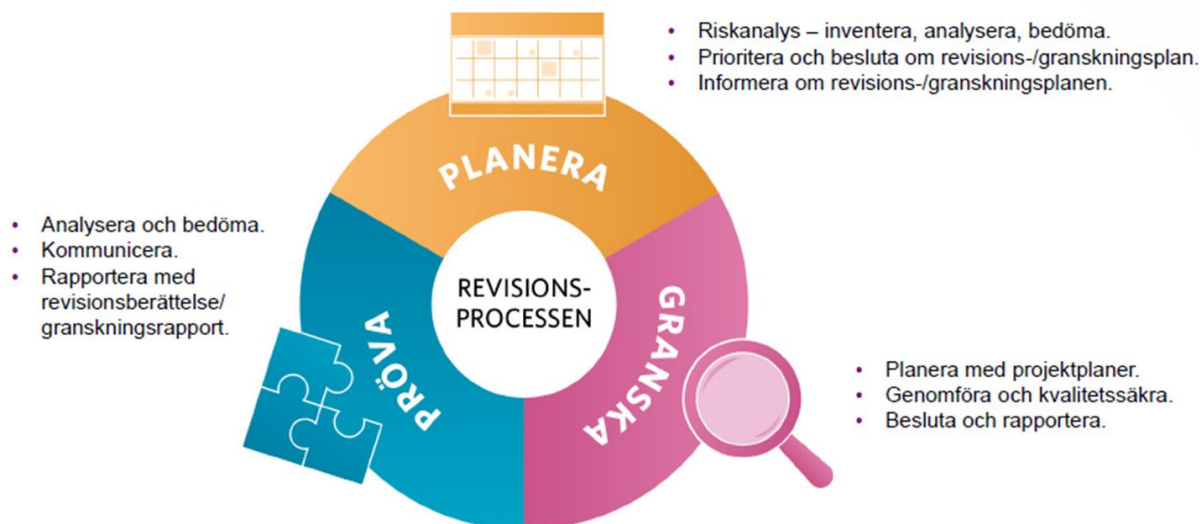
Uppdraget har utförts med utgångspunkt från bestämmelser i kommunallagen, Gislaveds kommuns revisionsreglemente samt dokumentet God revisions sed i kommunal verksamhet. Lekmannarevisionen i de kommunala aktieföretagen har därutöver utförts med utgångspunkt från bestämmelser i Aktieföretagslagen. Revisionen i stiftelser har utförts med utgångspunkt från Stiftelselagen.

1.2 Syfte

Syftet med rapporten är att ge en sammanfattande bild av det arbete som kommunens revisorer gjort under året. Löpande under verksamhetsåret får kommunfullmäktige samtliga avslutade granskningar till sin kännedom. I denna rapport framkommer inga slutsatser eller bedömningar utan är enbart av informativt syfte.

1.3 Revisionsprocessen

Revisionsprocessen består av tre delar – *planera*, *granska* och *pröva*.



Planera

I planeringen inhämtar revisionen och lekmanrevisionen information om verksamheten och omvärlden för att göra aktiva val av granskningsinsatser, baserade på identifierade risker. För att praktiskt kunna hantera revisionens uppdrag, att granska all verksamhet årligen, utgår revisionen från en riskanalys som syftar till att identifiera och analysera de största riskerna i verksamhet, funktioner och processer. Denna är grunden i bedömningen för vad som skall granskas och vilka frågor som ska ställas vid överläggningar med nämnder och styrelser.

Granska

Revisionens granskning ska vara så omfattande att revisorerna årligen kan pröva och uttala sig om ansvarstagandet för samtliga revisionsobjekt, dvs. de styrelser, nämnder och beredningar som ska granskas.

Fördjupade granskning planeras med projektplaner som bl.a definierar granskningens bakgrund, syfte, omfattning, avgränsning, genomförande, tidplan, resurser, kvalitetssäkring samt form för rapportering. Syftet med granskningen ska alltid ha en koppling till revisorernas eller lekmanrevisorernas uppdrag.

Revisorerna och lekmanrevisorerna upprättar vid varje genomförd granskning, missivskrivelse till ansvarig styrelse eller nämnd. Där revisionen efterfrågar svar från styrelsen eller nämnden om hur de ämnar åtgärda

eventuella brister som framkommit i granskningen. Efter ytterligare ett år önskar revisionen svar på om åtgärderna vidtagits.

Revisorerna redovisar löpande granskningsresultaten vid kommunfullmäktige mötena.

Revisionen och lekmanrevisionen granskar också verksamheten genom att ta del av grundläggande dokument och det löpande flödet av ärenden. Grundläggande dokument är bl.a mål- och budgetdokument, reglementen, delegationsordningar, ekonomi- och verksamhetsrapportering, analyser, delårsrapporter, verksamhetsberättelser, beslutsunderlag och protokoll.

Revisorerna har utifrån en intern arbetsfördelning, läst de protokoll som upprättats i kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, nämnderna, bolag och stiftelser. Avrapportering av väsentligheter från protokollsläsningen görs kontinuerligt på revisionsammansättningarna.

Dialogen med styrelse och nämnder är en del i revisionsprocessen. Den kan vara övergripande och handla om styrelsens eller nämndernas uppdrag och ansvar eller vara inriktad på särskilda frågor. Upplägget anpassas efter riskanalysen och lokala förutsättningar. Möten har under året skett med samtliga av kommunens nämnds presidium.

Pröva

Med det samlade resultatet av årets granskning som grund analyseras om i styrelser och nämnder bedrivit en ändamålsenlig verksamhet och ekonomiskt tillfredsställande verksamhet, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig. När det gäller lekmanrevisionen bedöms ifall styrelsens bedrivit en ändamålsenlig verksamhet och ekonomiskt tillfredsställande verksamhet och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande	Rättvisande räkenskaper	Intern kontroll
<p>Innebär att:</p> <ul style="list-style-type: none"> • verksamhetens resultat lever upp till fullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt gällande lagstiftning och andra föreskrifter som gäller för verksamheten, • verksamheten klarar att genomföra sitt uppdrag med tillgängliga resurser, • styrelsen och nämnden har en styrning och uppföljning mot mål och beslut, • verksamheten bedrivs med god ekonomisk hushållning utifrån fullmäktiges beslut. <p>Revisionens granskning fokuserar på de uppdrag som fullmäktige överlämnat till styrelsen eller nämnden och de mål som ställts upp av fullmäktige.</p>	<p>Innebär att:</p> <ul style="list-style-type: none"> • redovisningen ger en rättvisande bild av resultat och ekonomisk ställning, • delårsrapport och årsredovisning är upprättade i enlighet med lagstiftning och god redovisningssed. <p>Räkenskaperna ska upprättas i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och god redovisningssed i kommunal verksamhet.</p> <p>Rådet för kommunal redovisning (RKR) är normbildande för god redovisningssed. Rådet lämnar rekommendationer som ska följas av kommunerna</p>	<p>Att den interna kontrollen är tillräcklig innebär att det finns systematiskt ordnade kontroller i organisation, system, processer och rutiner, som på en rimlig nivå säkerställer att</p> <ul style="list-style-type: none"> • verksamheten lever upp till målen och är kostnadseffektiv, • informationen om verksamheten och om den finansiella rapporteringen är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig, • de regler och riktlinjer som finns för verksamheten följs. <p>Det är styrelse och nämnder som har ansvar för den interna kontrollen inom sina verksamheter. Styrelsen har därtill ofta ett övergripande ansvar för kommunens system och rutiner för den interna kontrollen.</p>

2 Verksamhetsåret 2021

2.1 Ansvarsutövande

2.1.1 Överläggningar med representanter för kommunstyrelsen och övriga nämnder

Som ett ytterligare led i att granska all verksamhet årligen, har överläggningar skett med företrädare för kommunstyrelsen och de olika nämnderna i kommunen.

Överläggningar har skett med representanter för följande nämnder under året.

- Kommunstyrelsen
- Bygg- och miljönämnden Gislaved - Tranemo
- Socialnämnden
- Fritid- och folkhälsonämnden
- Barn- och utbildningsnämnden
- Kulturnämnden
- Räddningsnämnden för Gislaveds och Gnosjö kommuner
- Teknisk nämnden
- Fastighet- och servicenämnden
- Överförmyndarnämnden

Överläggningarna har skett med nämnds- och styrelsepresidierna. Inför överläggningarna har kommunens revisorer skickat ut en kallelse/dagordning, där de begärt att nämnderna ska redogöra för sin verksamhet och ekonomi med utgångspunkt från;

- Redovisa nämndens måluppfyllelse och de uppdrag som fullmäktige beslutat om för er verksamhet? Hur ser er plan ut för att uppfylla dem?
- Löpande ekonomisk uppföljning, hur ser den ut och vilka områden följs upp? Hur ser prognosen ut för helår 2021? Vilka åtgärder har nämnden beslutat/planerar att åtgärda för att nå en budget i balans.
- Redogör för hur verksamheten har sett ut det senaste året. Planeras det för några förändringar den närmaste tiden?
- Hur arbetar nämnden med intern kontroll, görs årliga riskbedömningar? Vilken är nämndens samlade bedömning av intern kontrollen? Vilka eventuella åtgärder har vidtagits som resultat från föregående års uppföljningar?

- Hur ser nämndens beredningsorganisations ut exempelvis vilka deltar, vem bestämmer vad och varför det ska beredas?
- Personalsituationen, hur ser sjukfrånvaron ut, vakanser, framtida personalförsörjnings frågor etc.?
- Vilka är de största utmaningarna för er verksamhet de närmaste 3 åren respektive 10 åren?
- Hur har Covid-19 påverkat och vilka konsekvenser, både utifrån verksamhet, personal och ekonomi? Vilken uppföljning har skett till nämnden?
- Vilka åtgärder har vidtagit utifrån tidigare revisionsgranskningar?

Specifika frågor som kommunens revisorer noterat bl.a. utifrån att ha läst protokoll och tidigare gjorda överläggningar har även diskuterats. Genom dessa överläggningar har kommunens revisorer erhållit information och konstruktiva diskussioner har förts med presidierna. Minnesanteckningar förs vid överläggningarna som används för bedömningar och som underlag för kommande överläggningar.

Kommunens revisorer träffar även kommunfullmäktiges presidium. Där sker löpande avrapportering från revisionens arbete vidare erhåller kommunens revisorer relevant information om de olika frågor som kommunfullmäktige behandlar.

2.1.2 Överläggningar med tjänstemän

Överläggningar har skett med tjänstemän, enligt nedan, enskilt i aktuella frågor under året. Med vissa tjänstemän har flera överläggningar skett:

- Ekonomichef
- Redovisningschef
- Förvaltningschef socialförvaltningen
- Controller socialförvaltningen
- Kommundirektör
- HR chef

Genom dessa överläggningar har kommunrevisionen fått information och konstruktiva diskussioner har förts. Kommunens revisorer har dokumenterat erhållen information och förda diskussioner i minnesanteckningar.

2.2 Genomförda revisionsrapporter

Nedan redovisas genomförda revisionsrapporter fram till dess att revisionsberättelsen för år 2021 behandlats. Samtliga av

revisionsrapporterna har översänts till respektive nämnd/styrelse för svar samt till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige.

2.2.1 Granskning av delårsrapport

Revisionsrapporten översändes till kommunfullmäktige tillsammans med revisionsutlåtandet delårsrapport 2021-08-31. I utlåtandet gjordes följande bedömningar av kommunens revisorer:

-Delårsrapporten är med några undantag upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Avvikelse mot god sed sker bl.a. avseende redovisning av deponi och periodisering av schablonersättningen för introduktion och etablering av nyanlända.

-Det prognostiserade resultatet är förenligt med det finansiella mål som fullmäktige fastställt i planeringsdirektiv 2021 med plan 2022-2024.

-Åtterrapporering av verksamhetens prognostiserade utfall är delvis förenligt med de av fullmäktige fastställda målen i planeringsdirektiv 2021 med plan 2022-2024.

Vi ser det som angeläget att kommunstyrelsen säkerställer att åtgärder vidtas i verksamheten och realiserar gällande de verksamhetsmässiga mål som inte bedöms uppfyllas.

Revisionen ser allvarligt på Socialnämndens beräknade underskott och att åtgärder inte vidtas och redovisas. Det är av vikt att kommunstyrelsen säkerställer att de nämnderna med underskott beslutar om tillräckliga åtgärder och tillser att dessa åtgärder också realiseras.

2.2.2 Granskning God ekonomisk hushållning

Syftet med granskningen är att ge kommunens revisorer underlag för sin skriftliga bedömning om resultatet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat.

Granskningen visar på att ett av kommunfullmäktiges finansiella mål uppfylls medan ett finansiellt mål inte uppfylls. Samtliga av kommunfullmäktiges verksamhetsmål bedöms som delvis uppfyllda.

2.2.3 Granskning av årsredovisning

Granskningen syftar till att ge underlag för en bedömning om räkenskaperna ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat och ekonomiska ställning samt om årsredovisning är upprättad i enlighet med Lag om kommunal bokföring och redovisning och god redovisningssed i kommunal verksamhet.

Granskningen visar på att kommunens räkenskaper i allt väsentligt är rättvisande. Avvikelse mot lag och god sed har identifierats avseende RKR:s

rekommendationer gällande R9 avsättningar och ansvarsförbindelser och R2 intäkter. För följande rekommendationer behöver kommunen säkerställa efterlevnaden avseende rekommendation R5 leasing samt god sed avseende exploatering.

2.2.4 Granskning av intern kontroll i hantering av leverantörsregister och leverantörsbetalningar samt behörigheter i ekonomisystemet

Efter genomförd granskning är den samlade bedömningen att den interna kontrollen avseende hanteringen av leverantörsregister och leverantörsbetalningar samt behörigheter i ekonomisystemet ej är tillräcklig. Den samlade bedömningen grundar sig på att inte någon av revisionsfrågorna uppfylls. I granskningen lyfts bl.a. följande rekommendationer för kommunstyrelsen att vidta:

-Se över möjligheten att införa ytterligare kontroller av den löpande kontrollen av leverantörer för att minimera risken att betalning sker till fel leverantör.

-Se över möjligheten att införa kontroller vid uppföljning av ändringar i leverantörsregistret.

-Säkerställ att leverantörsregistret är aktuellt och att de rutiner och kontroller som finns fungerar på ett tillfredsställande sätt.

-Säkerställ att samtliga användare i ekonomisystemet har korrekta behörighetsblanketter som är aktuella.

-Säkerställ att rutiner för betalning av leverantörsfakturor fungerar på ett tillfredsställande sätt.

2.2.5 Granskning av Socialnämndens styrning och ledning med anledning av nämndens ekonomiska underskott

Granskningen visar på att tillräcklig ekonomisk information har redovisats till nämnden utifrån nämndens ekonomiska situation. Det var känt för socialnämnden redan i januari 2021 i samband med nämndens beslut om Planeringsdirektiv om ett befarat underskott om 48 mnkr.

Socialnämnden bedöms inte fattat beslut om åtgärder med anledning av den ekonomiska redovisningen. Socialnämnden beslutade 2021-01-19 att uppdraga till socialförvaltningen att initiera arbetet med att omvandla Mariagårdens vård- och omsorgsboende till biståndsbedömda trygghetslägenheter och seniorlägenheter. Vidare skulle ett intagningsstopp införas för nya brukare på vård- och omsorgsboendet Lugnet för att successivt tomställa boendet.

Socialnämnden beslutade den 2021-03-31 att inte omvandla Mariagården till trygghetslägenheter och seniorlägenheter samt att inte införa intagningsstopp på Lugnet. Några ytterligare beslutat om åtgärder som säkerställer en budget i balans eller att minska befarat underskott bedöms inte av nämnden ha skett. Detta trots att det redan i januari 2021 i samband med beslut av planeringsdirektivet var känt för nämnden om ett prognostiserat underskott på 48 mnkr. Underskottet har under året ökat och årets resultat uppgår till 56,7 mnkr. Prognosavvikelser under året uppgick som störst till drygt 70 mnkr. Trots detta har nämnden inte beslutat om några åtgärder för en budget i balans eller för att mildra utvecklingen.

Nämndens styrning under året bedöms som ett avsteg mot socialnämndens reglemente där det anges att verksamheten ska bedrivas enligt beslutad budgetram. Det är även ett avsteg mot kommunfullmäktiges ekonomiska styrprinciper där det anges att verksamheten ska bedrivas inom den av kommunfullmäktige fastställda budgetram. Vid prognos om budgetavvikelse ska nämnden besluta om åtgärder för att uppnå en budget i balans vid årets slut.

Några beslut som innebär att socialnämnden fritas från åtgärder för en ekonomi i balans har kommunfullmäktige under året ej beslutat.

I granskningen lyfts bl.a. följande rekommendationer för socialnämnden att vidta:

-Vidta åtgärder för en ekonomi i balans och följ upp resultat av åtgärder.

-Tydliggör hur och på vilket sätt rekommendationerna i genomförd rådgivningsrapport som beställts av kommunstyrelsen ska omhändertas i socialnämnden och i kommunen i stort.

I granskningen lyfts bl.a. följande rekommendationer för kommunstyrelsen att vidta:

-Säkerställa att socialnämnden vidtar tillräckliga åtgärder för ekonomi i balans.

Revisionen ser mycket allvarligt på socialnämndens ekonomiska situation och att nämnden inte vidtagit åtgärder för att minska budgetöverskridandet.

2.2.6 Granskning uppföljning av placerade barn och unga

Granskningen visade på att socialnämnden inte helt säkerställer en tillräcklig intern kontroll vad gäller placeringar av barn och unga i hem för vård eller boende och i familjehem. I granskningen lyfts bl.a. följande rekommendationer för socialnämnden att vidta:

-Att säkerställa att arbetet med översyn av rutindokument fortskrider och att de reviderade rutinerna implementeras i verksamheten så att de utgör styrning och stöd i arbetet.

-Att säkerställa ett fortsatt förbättringsarbete vad gäller upprättandet av kvalitativa och individuellt utformade vård- och genomförandeplaner. Detta är väsentligt bland annat utifrån att planerna ska ligga till grund för uppföljning av det placerade barnets situation och utveckling.

-Att hitta former för systematisk uppföljning avseende placeringar, då detta kan leda till än bättre kunskap om de insatser som verksamheten erbjuder och hur dessa fungerar.

2.2.7 Granskning avseende Gislaveds kommuns hantering av markanvisningsprocessen gällande ”Projekt Stationsallén

Efter genomförd granskning är den samlade bedömningen att kommunens hantering av Projekt Stationsallén delvis är förenlig med interna styrdokument, sannolikt inte är förenlig med lag, samt att avtalade villkor mellan kommunen och byggtreprenören endast delvis är förenliga med lag. I granskningen lyfts bl.a. följande rekommendationer för kommunstyrelsen att vidta:

-Utreda möjligheterna att, trots det undertecknade markanvisningsavtalet, erhålla en marknadsmässig köpeskilling för exploateringsområdet.

-Tillse att ett eventuellt borgensåtagande förenas med en marknadsmässig borgensavgift samt marknadsmässiga villkor i övrigt.

-I möjligaste mån säkerställa att hela eller delar av Projekt Stationsallén inte bedöms utgöra en förtäckt byggtreprenad, exempelvis genom att säkerställa att kommunens inflytande över utformningen är begränsat.

-Tillse att handlingars undertecknande dateras på erforderligt sätt, bl.a. för att underlätta intern kontroll och uppföljning.

2.2.8 Granskning av kommunens krisberedskap

Granskningen visade på att kommunstyrelsen i allt väsentligt säkerställer att det finns en tillräcklig krisberedskap i enlighet med lagstiftning och myndigheters riktlinjer.

I granskningen lyfts bl.a. följande rekommendationer för kommunstyrelsen att vidta:

-Säkerställa att pågående översyn av styrande och stödjande dokument genomförs.

-Säkerställa att tillräckliga utbildnings- och övningsinsatser genomförs.

-Säkerställa att planerad revidering av processen för risk- och sårbarhetsanalys genomförs.

2.2.9 Granskning ägarstyrning

Granskningen visade på att kommunstyrelsens ägarstyrning av bolagen inte helt bedrivs på ett ändamålsenligt sätt. Vilket grundar sig på att bolagsordningen för Gisleorp Lokaler inte är i enlighet med kommunallagen samt att det saknas avkastningskrav för Gislavedshus. Vidare har vi inte kunnat se att kommunstyrelsen bedriver någon aktiv styrning över bolagen kopplat till kommunens vision eller följer upp hur bolagen planerar att bidra till visionens förverkligande. Bedömningen baseras också på att bolagen inte är en naturlig del i processen för översyn och justering av ägardirektiv vilket vi anser inte överensstämmer målsättningen att ägarstyrningen ska genomsyras av öppenhet och förtroende mellan ägaren och bolagsstyrelser.

I granskningen lyfts bl.a. följande rekommendationer för kommunstyrelsen att vidta:

-Då det finns en årlig process för översyn och eventuell justering av ägardirektiv så rekommenderar vi kommunstyrelsen att låta processen sammanfalla med dialog med bolagen inför sådan översyn. Detta för att på bästa sätt kunna anpassa och förankra politiska mål till bolagets verksamhet.

-Säkerställa att avkastningskrav arbetas fram i Gislavedhus ägardirektiv för att möta lagstiftningskrav.

-Se över bolagsordning för Gisleorp Lokaler för att säkerställa att kommunallagen efterföljs.

-Rapportering och uppföljning kan systematiseras ytterligare gällande bolagens verksamhet för att komma närmare den process som sker för nämnderna.

-Etablera system för att konkretisera vad som förväntas av respektive bolag kopplat till kommunens vision och säkerställa att bolagen arbetar aktivt för detta inom ramen för sitt uppdrag.

-Att etablera system så att bolagen är en naturlig del av processen för översyn och justering av ägardirektiv för att säkerställa att mål och uppdrag i direktiv är helt förankrade i bolagens verksamhet.

-Att säkerställa spårbarhet efter genomförda dialoger med bolagen genom fasta agendor och eller minnesanteckningar. På så sätt kan dialogerna också integreras i kommunstyrelsens uppgift att ha löpande uppsikt över verksamheterna och det finns då dokumentation som styrker att kommunstyrelsen haft sådan uppsikt löpande.

2.2.10 Granskning av systematiskt kvalitetsarbete i förskolan

Granskningen visade på att barn- och utbildningsnämnden inte helt säkerställer ett ändamålsenligt systematiskt kvalitetsarbete inom förskolan och att detta i allt väsentligt sker med tillräcklig intern kontroll. Nedan ses

I granskningen lyfts bl.a. följande rekommendationer för barn- och utbildningsnämnden att vidta:

-Säkerställa att dokumentationen av det systematiska kvalitetsarbetet på både enhetsnivå och huvudmannanivå i högre utsträckning omfattar verksamhetens förutsättningar, samt att dokumentationen på huvudmannanivå innefattar variationer och skillnader mellan enheter. Detta för att ge nämnden en mer uppdaterad, samlad och jämförbar bild av verksamheten i förskolan samt skapa bättre förutsättningar för såväl verksamheten som nämnden att fatta beslut om eventuella insatser i förskolan.

-Säkerställa att rutinbeskrivning för synpunkts-/klagomålshantering uppdateras utifrån befintlig lagstiftning och att anvisningar för hur klagomålshanteringen ska hanteras internt tydliggörs.

2.3 Samordnad revision och lekmannarevision i de kommunala koncernföretagen/stiftelser

Kommunens revisorer har uppdraget att granska verksamheten i kommunens koncernföretag/stiftelser genom de lekmannarevisorer och revisorer som är valda i dessa.

Lekmannarevisorerna avlämnar granskningsrapporter för respektive företag och revisorererna i verksamhetsstiftelserna avlämnar revisionsberättelser i samband med avlämnandet av revisionsberättelse för kommunen för år 2021 Detsamma gäller för stiftelserna.

2.4 Samarbete med andra kommuners revisorer och regionen Jönköpings revisorer

Erfarenhetsutbyte och överläggningar har under året skett med kommunrevisorerna i Jönköpings län samt med Region Jönköpings revisorer.

Gemensam överläggning har genomförts med revisorerna i Gnosjö kommun och med Tranemo kommun när det gäller de gemensamma nämnderna räddningsnämnden och bygg- och miljönämnden.

2.5 Sakkunnigt biträde för kommunens revisorer och lekmanarevisorer

Under året har PwC haft uppdraget, som sakkunnigt biträde för kommunens revisorer. Detta har bl.a. inneburit genomförande av fördjupade granskningar, administration, möten, överläggningar med nämnder, enskilda tjänstemän och studiebesök. Minnesanteckningar samt medverkat vid upprättande av olika skrivelser.

På uppdrag av kommunens revisorer har de sakkunniga löpande under året undersökt olika frågeställningar, som efter hand uppkommit och rådgivit revisionen.

Nämnders och styrelser protokoll har genomgått i den utsträckning som erfordrats för genomförande av de olika granskningarna.

Till årsstämman i AB Gislavedshus
Organisationsnummer 556053-5204

Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun

Granskningsrapport för år 2021

Vi, av fullmäktige i Gislaveds kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat AB Gislavedshus verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Vi bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vi bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Gislaved 2022-02-10



Kjell Claesson



Sven Nilsson

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun utsedda lekmannarevisorer

Till årsstämman i Enter Gislaved AB
Organisationsnummer 556661-9861

Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun

Granskningsrapport för år 2021

Jag, av fullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Enter Gislaved AB:s verksamhet.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av fastställda ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Gislaved 2022-02-22



Nena Stamenkovic

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor



Finnvedens
samordningsförbund

Årsredovisning 2021

Dnr 2022:02 / 2

Beslutad av styrelsen 2022-03-17



Ankom: 2022-03-23 Ärende: KS.2022.64 Handling: 1164002

Ordföranden har ordet



Återigen lägger vi ett mycket annorlunda år bakom oss med vaccinationer, mutationer, restriktioner, karantäner, avståndshållanden, digitala möten och distansarbete. Styrelsen lyckades mellan alla restriktioner 2020 hålla ett fysiskt möte där vi kom fram till visionen "Plats för alla". 2021 var tanken att vi skulle arbeta vidare med utveckling av arbetet i förbundet. Äntligen lyckades vi få till ett datum den 1 december, men då ställde vädret till det så vi fick ställa in vårt möte. Nu hoppas vi att 2022 blir ett år när vi kan utveckla vår verksamhet vid fysiska möten.

Vi har ändå i styrelsen kommit fram till att det är bra att personer som behöver stöd och hjälp att ta sig ur en inte sällan långvarig tid borta från arbetslivet och en offentlig försörjning kan få det genom en permanent basverksamhet som vi döpt till Samverkansteam Finnveden. Bra verksamhet i projektform som ingen kommun vill ta hand om och permanenta på grund av ekonomin känns sorgligt för oss i styrelsen. Nu försöker vi samla det bästa av avslutade projekt i vår basverksamhet.

Till vårt offentliga styrelsemöte, som vi genomförde som ett hybridmöte den 22 november, hade vi bjudit in länets riksdagsledamöter. Vi genomförde en frågestund med riksdags-ledamöterna om FINSAM:s roll gentemot Arbetsförmedlingen, när de genomför sin reformering. Lars Alkner fungerade som moderator och styrde upp frågorna och diskussionerna på ett bra sätt.

2021 var ett år då vi inte kunde hjälpa lika många deltagare som vi brukar kunna göra och det beror till största delen på Coronapandemin. Det är en viktig del i vår verksamhet att kunna träffas fysiskt. Digitala möten i all ära, men ibland ger det betydligt mer när man kan träffa andra i samma situation fysiskt.

Med hopp om ett fantastiskt och utvecklande 2022.

Inga-Maj Eleholt
ordförande

Innehållsförteckning

sida

1. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	4
1.1. Översikt över verksamhetens utveckling.....	4
1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	5
1.3. Styrning och uppföljning av verksamheten	5
1.4. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning	6
1.5. Väsentliga personalförhållanden.....	10
1.6. Förväntad utveckling	11
2. RESULTATRÄKNING.....	11
3. BALANSRÄKNING	12
4. KASSAFLÖDEANALYS	12
5. DRIFTSREDOVISNING.....	13
6. NOTER.....	13
7. STYRELSENS UNDERSKRIFT	15

1. Förvaltningsberättelse

Årsredovisningen innehåller en översiktlig redogörelse av resultat och verksamhetsutveckling samt en redovisning av det ekonomiska utfallet för budgetåret 2021.

Till redovisningen hör två bilagor.

Organisation

Förbundet är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Region Jönköpings län samt kommunerna Gnosjö, Gislaved och Värnamo som medlemmar. Förbundet leds av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har den en beredningsgrupp och ett kansli.

Uppdrag

Målgruppen för den finansiella samordningen är personer i förvärvsaktiv ålder (16-64 år) som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser och som uppbär offentlig försörjning. Förbundets uppgift är i första hand att verka för att målgruppen ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning.

På individnivå verkar förbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna. De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet.

Samordningsförbundet stödjer också aktivt insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samarbeta bättre. Det handlar t ex om organisering av samverkan, kompetensutveckling och kunskapsutbyte.

Finansiering

Förbundet finansieras av staten via Försäkringskassan med hälften av medlen, Region Jönköpings län med en fjärdedel och berörda kommuner med resterande fjärdedel.

Verksamhetsidé och vision

Det övergripande målet med finansiell samordning inom rehabiliteringsområdet är att de resurser som avsätts för gemensamma insatser används på ett så effektivt sätt som möjligt och att berörda parter vid behov samverkar så effektivt som möjligt. Förbundets verksamhet ska formas så att alla förbundsmedlemmar upplever att förbundet aktivt medverkar till att nå detta mål. Det är styrelsens bedömning att den målsättningen uppfylls.

Under 2020 togs en ny vision fram för förbundet: PLATS FÖR ALLA. Viktiga värdeord i den diskussionen syns i Mentimeter-bilden på första sidan. Under 2022 kommer tydligare mål för förbundet att tas fram. Processen blev uppskjuten p g a pandemin.

1.1. Översikt över verksamhetens utveckling

Belopp i tkr	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens intäkter	5158	5 152	5 144	5 236	4 070
Verksamhetens kostnader	4341	4 997	5 624	4 001	3 995
Årets resultat	817	155	- 480	1 235	75
Soliditet	75 %	63 %	60 %	75 %	51 %
Antal anställda	0	0	0	0	0

1.2. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Corona-pandemin har fortsatt påverka hela världen. Förbundet anpassade flera möten med styrelse, beredningsgrupp och andra parter så att de helt eller delvis genomfördes digitalt. Processen med att utveckla tydligare mål och delmål har tyvärr fått skjutas upp flera gånger. Den diskussionen har bedömts viktig att hålla med styrelse och beredningsgrupp på plats.

Insatsernas arbete med deltagare påverkades mer än förbundets interna arbete. Coacher fick lov att träffa deltagare på promenad utomhus, via telefon eller i annan digital form. Detta underlättade kontakten med några deltagare och arbetsgivare medan kontakten med och stödet till många andra försvårades.

Pandemin har påverkat möjligheterna för målgrupperna i de insatser som förbundet finansierar. Arbetslösheten i förbundets område har minskat senaste året, men långtidsarbetslösheten ligger i stort sett oförändrad.

Styrelsens beslut om att arbetet i Projekt Samverkan i GGVV med en processutvecklare skulle implementeras i form av en långsiktig tjänst som verksamhetsutvecklare i förbundet på heltid, har varit mycket lyckat. Förbundets arbete med bättre strukturer för samverkan mm har utvecklats och stabiliserats.

Efter att förslaget till budget togs fram i september 2020 framkom en önskan från parterna att förlänga projekt Stöd till arbete – SE/IPS under våren 2021, bl a för att hinna göra en uppföljning vad som hänt med deltagare som avslutats. Styrelsen avsatte därför medel på sitt novembermöte. Information om uppföljningen finns i bilaga 2.

Störst förändring p g a pandemin har projekt Mitt Val drabbats av. Denna förberedande gruppverksamhet för långtidssjukskrivna och unga med aktivitetsersättning har endast kunnat genomföra en gruppstart under hela året (se mer information i bilaga 2). De därmed minskade kostnaderna bidrog till att förbundet fick ett ekonomiskt överskott vid årsskiftet. För att kunna fullfölja syftet med projektet har styrelsen omfördelat medel från 2021 till 2022.

Ett resultat av verksamhetsutvecklarens arbete har varit att medlemmarna enats om en helt ny, långsiktig basverksamhet, Samverkansteam Finnveden. Teamet började hösten 2021 och första deltagarna tas emot i början av 2022. Budgeten innebär att stor del av det kapital som förbundet har kommer att tas tillvara.

1.3. Styrning och uppföljning av verksamheten

Följande personer har ingått i förbundets styrelse under år 2021:

Ordinarie ledamot	Ersättare	Utsedd av
Inga-Maj Eleholt, ordförande	Kjell Thelin	Gislaveds kommun
Kari Parman, vice ordförande	Stefan Lundell	Gnosjö kommun
Håkan Johansson	Carina Källman	Region Jönköpings län
Arnold Carlzon	Runar Eldebo	Värnamo kommun
Tommy Sjögren	Vakant	Arbetsförmedlingen
Klas Rydell	Carina Åberg	Försäkringskassan

Under 2021 har styrelsen mötts vid totalt åtta tillfällen, varav en arbetsdag tillsammans med beredningsgruppen i september.

Styrelsen följer löpande den ekonomiska utvecklingen för förbundet. En redovisning skedde som vanligt i en Delårsrapport till medlemmarna i augusti.

Förslag till budget kommande år och plan för ytterligare två år, tas varje år fram gemensamt av styrelse och beredningsgrupp i september. Dessa presenteras i förslag till verksamhetsplan som skickas till medlemmarna för samråd, innan styrelsen fastställer planen på ett offentligt styrelsemöte i november.

Vid årets novembermöte anordnades ett samtal till vilket länets riksdagspolitiker bjöds in. Åtta politiker deltog digitalt. Mötet kunde ses av alla intresserade via länk på hemsidan. Vid mötet gavs information om förbundets arbete och representanter från parterna uttryckte stor oro kring reformeringen av Arbetsförmedlingen och hur möjligheterna ändras att ge bra stöd till målgruppen för Finsam.

Förbundet har en internkontrollplan, handlingsplan för jämställdhetsintegrering och andra styrdokument som styrelsen fastställt och följer upp. Uppföljning av hur finansierade insatser arbetar sker bl a med hjälp av Försäkringskassans nationella uppföljningssystem SUS (System för Uppföljning av Samverkan) och Indikatorer för finansiell samordning (se nedan).

1.4. God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

Styrelsen följer löpande upp ekonomin i förbundet och tillser att medlen används på ett så effektivt sätt som möjligt. Administrationskostnaderna hålls på en så låg nivå som möjligt, bl a genom samarbete med Samordningsförbundet Södra Vätterbygden. Trots att förbundet måste följa samma lagar som kommuner och regioner ligger administrativa kostnaderna på 10-15% av totalbudgeten. Resten används till insatser. 21% av årets utfall gick till strukturinriktat arbete och 66% till individinriktade insatser.

Uppföljning av verksamheten

I Bilaga 1 finns en uppföljning av målen förbundet hade för året enligt Verksamhetsplan 2021. Fem av de åtta målen i verksamhetsplanen för 2021 bedöms uppfyllda under året, två bedöms delvis uppfyllda och ett som inte uppfyllt. Viktigaste orsaken till att flera av målen inte uppfylldes helt är corona-pandemin.

När man följer upp om en insats är framgångsrik eller inte så är det viktigt att utgå från vilken typ av verksamhet det är – förebyggande, förberedande, utredande och/eller arbetslivsinriktad. Målen för respektive insats sätts utifrån målgruppen och inriktningen på insatsen. Måluppfyllnaden behöver bedömas utifrån respektive insatsens målsättningar. Så sker i Bilaga 2.

Här följer ändå ett försök att ge en samlad bild av vad som skett med deltagare i insatser som förbundet finansierar.

Målgrupper

Total 97 personer deltog i finansierade insatserna, varav 55 kvinnor och 42 män. Dessutom fick ca 30 kvinnor och män fortsatt stöd, där vi saknar uppgift om kön. Vad gäller IT-spåret redovisas enbart deltagare från förbundets område.

Antalet är lägre än föregående år, trots att målgruppens storlek ökat. Detta beror på corona-pandemin och att både SE-/IPS-arbetet och Nya Vägar avslutades under året.

Av årets 97 deltagare kom 19 från Gnosjö, 32 från Gislaved och 46 från Värnamo.

Alla årets deltagare utom IT-spårets är avslutade. Uppgifter om 54 kvinnor och 36 män av dem har registrerats i uppföljningssystemet SUS. Bakgrunden skiftar mycket, men dominerande är liksom tidigare är kort utbildning (många har inte ens fullföljd grundskola), försörjningsstöd som huvudsaklig försörjning och flera år med behov av offentlig försörjning.

I diagrammet till höger visas vilka kända försörjningsformer deltagare haft sedan förbundet startade 2011. Det finns uppgifter om 398 kvinnor och 454 män. Vissa har en kombination av flera försörjningar. Det är tydligt att en majoritet av deltagarna kommit med ersättning från kommun (försörjningsstöd) eller Arbetsförmedlingen (aktivitetsstöd), eller en kombination av dem. De flesta av dem som haft "Ingen offentlig försörjning" har ingått i gruppen UVAS – unga som varken arbetar eller studerar, som kommunerna har ansvar att hjälpa aktivt.

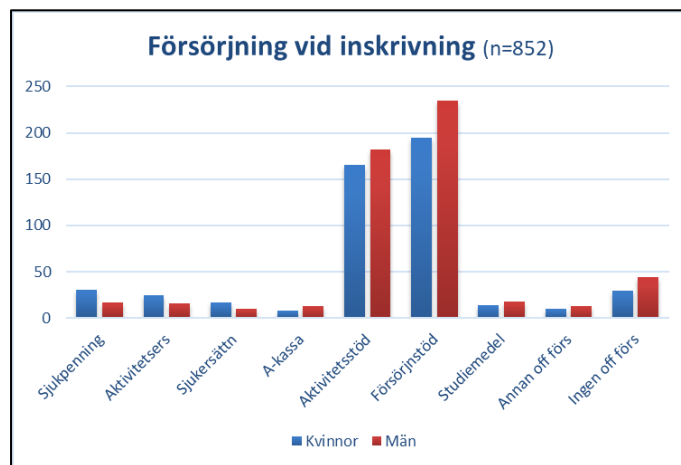
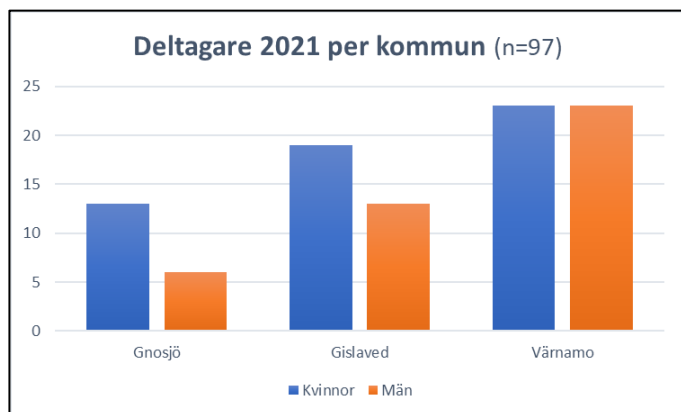
Tilläggs kan att deltagare i insatserna IT-spåret och Mitt Val inte följs i SUS vad gäller försörjning mm. De flesta av dessa deltagare har aktivitetsersättning eller sjukpenning.

De flesta börjar i en insats inom ett år från att de börjat få offentlig försörjning. Särskilt männen verkar få en tidig insats för att minska risken för långvarigt utanförskap. Personer som får oregelbunden offentlig försörjning på kortare tidars arbete, studier, fängelsevistelse eller av andra skäl ingår i denna grupp.

Insatser

Förbundet arbetar dels strukturinriktat, för att förbättra samverkan kring stödet till förbundets målgrupp, dels genom finansiering av individinriktade insatser. Samordningsförbund får inte driva egen verksamhet, utan finansierar helt eller delvis insatser som en eller flera medlemmar driver tillsammans för förbundets målgrupp.

Deltagare 2021	Kvinnor	Män	Totalt
SE/IPS Gislaved	7	10	17
SE/IPS Gnosjö	6	4	10
SE/IPS Värnamo	22	19	41
IT-spåret		1	1
Mitt Val	1	5	6
Nya Vägar	19	3	22
	55	42	97



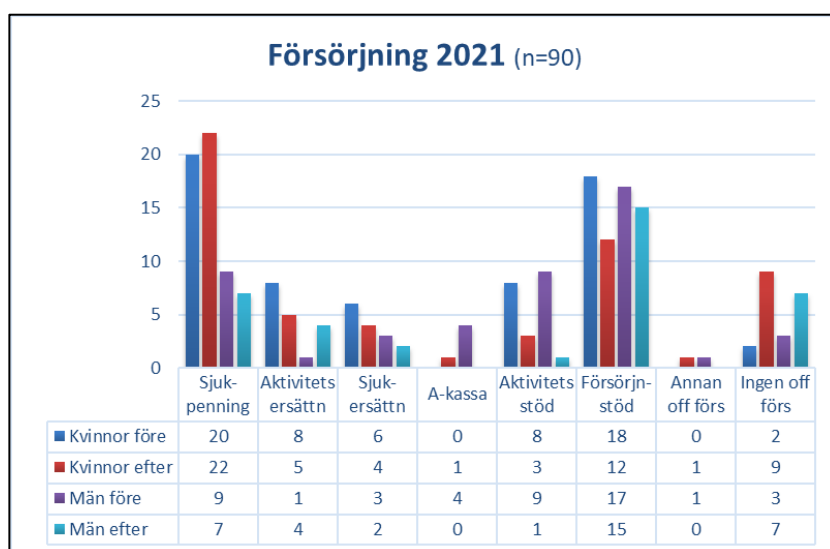
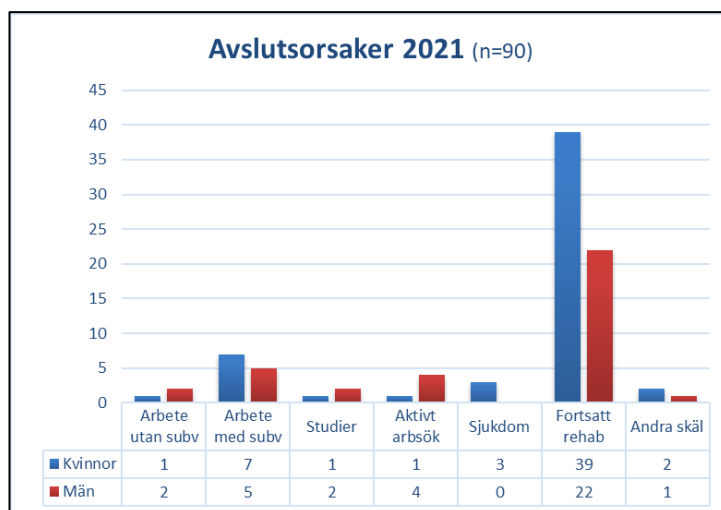
Uppföljning och resultat för individriktade insatser

Uppgifter finns om situation vid avslut för 54 kvinnor och 36 män under 2021. Det är fler än förra året, men vi behöver tänka på att de flesta avsluten skedde på grund av att projekttiden tog slut. Vanligaste avslutsorsaken i år är därför av naturliga skäl fortsatt rehabilitering. De behöver fortsatt stöd från arbetsmarknadsenhet på kommunen eller SIUS-konsulent på AF.

De som avslutas som aktivt arbetsökande bedöms kunna klara att ta arbete, som man söker själv med stöd av Arbetsförmedlingen. Det innebär för många i praktiken ett stort steg närmare arbetsmarknaden.

Under året hade åtta kvinnor och sju män arbete vid avslut i SUS. Av dessa var 12 anställningar med anställningsstöd via Arbetsförmedlingen.

Vad gäller försörjningen för de avslutade så märks störst förändring vad gäller behov av aktivitetsstöd och försörjningsstöd, alltså samma ersättningar som tidigare år men mindre markant. 16 personer klarade sig helt utan offentlig försörjning vid avslut.



Ankom: 2022-03-23 Ärende: KS.2022.64 Handling: 1164002

Jämställdhet

Indikatorer för finansiell samordning har kompletterats med en 16:e indikator, där frågor hur det strategiska arbetet med jämställdhet hanteras i förbundet. Jämförelse kan i år göras mellan den nationella statistiken och statistiken för förbundet för 2021. I indikatorenkäten framkommer att de finansierade insatserna i dagsläget i lägre grad än riksgenomsnittet upplever att de har rutiner för att arbeta med jämställdhet, jämlikhet och mångfald samt att man avsätter tid för lärande och reflektion i frågan.

Styrelsen upplever i högre grad än beredningsgruppen att man använder konsupplad statistik för att planera, besluta och prioritera.

Frågan har varit och fortsätter vara ett utvecklingsområde. Förbundets Handlingsplan för jämställdhetsintegrering är en riktninggivare både för verksamhetsplaneringen och för insatserna.

Genom att rikta insatser mot specifika målgrupper följer en naturlig övervikt av manliga eller kvinnliga deltagare. Kvinnor är i större utsträckning långtidssjukskrivna och tar således en större del av platserna i projekt med den målgruppen, till exempel Nya Vägar och Mitt Val. Ser vi till insatsen SE/IPS finns ett mer jämlikt inflöde av ärenden. Det finns utrymme för att fördjupa kunskapen kring verksamheter, målgrupper och målformuleringar i kommande

projekt för att förhindra omotiverade skillnader. Personal som arbetar i de olika projekten bedömer att kvinnor och män bemöts och erbjuds insatser opåverkat av könstillhörighet.

Indikatorer för finansiell samordning

Nationella Nätverket för samordningsförbund (NNS) har tillsammans med Örebro Universitet tagit fram Indikatorer för finansiell samordning. Syftet är att följa om parterna genom förbundens arbete blir bättre på samverkan kring förbundets målgrupp. Verktuget innebär analys av 16 indikatorer. Analysen bygger på ett antal enkätfrågor till fem respondentgrupper: pågående deltagare, avslutade deltagare, insatspersonal, parternas chefsgrupper (t ex beredningsgrupp) och förbundens styrelser.

Mätning genomförs från november varje år till oktober följande år och en nationell analys publicerades i januari. Den finns på NNS hemsida nnsfinsam.se.

Antalet svar är så begränsat i år att vi inte här drar några slutsatser ur statistiken. Mer analys presenteras på förbundets hemsida.

Socioekonomiska effekter

Vid medlemssamrådet för förbunden i länet har beslutats att förbunden ska pröva att redovisa socioekonomiska effekter enligt en modell som användes i Samordningsförbundet Göteborg Centrum. I korthet går modellen ut på att effekterna beräknas utifrån vissa schabloner:

- Genomsnittlig ersättning offentlig försörjning per person och månad är ca 10.000kr
- Genomsnittlig administrativ kostnad för besök hos socialtjänst, läkare och andra samt andra ersättningar typ bostadsbidrag är 500kr per person och månad.
- Samhället får ny inkomst från varje deltagare som börjar arbeta med ca 5.700kr/månad (vid heltidsarbete med grundlön 19.000kr)

Minskad kostnad per person som går från utanförskap till arbete är därmed 10.500kr i minskade kostnader och 5.700kr i ökade samhällsintäkter, totalt 16.200kr per månad.

I år var det 15 deltagare som avslutades till arbete. Jämfört med om dessa hade fortsatt med offentlig försörjning så gör samhället tack vare förbundens insatser en besparing/vinst på 15 x 16.200kr x 12 mån, **totalt 2.916.000kr under ett år.**

Uppföljning och resultat av strukturövergripande insatser

Förbundet har under året arbetat strukturövergripande på flera olika sätt, till exempel genom Arenasamverkan, kompetensutveckling och Insatskatalogen.

Verksamhetsutvecklare

Att förbundet kunnat arbeta så aktivt med strukturerna för samverkan beror på att tjänsten som processutvecklare i Projekt Samverkan i GGVV i januari övergick till att bli en heltidstjänst som verksamhetsutvecklare för förbundet och dess parter. Lisa Edvinsson fick den nya tjänsten, anställd av Gislaveds kommun. Hon sade dock upp sig och slutade vid årsskiftet 2021 efter en tids arbete på halvtid.

Samtidigt rekryterades en ny verksamhetsutvecklare, Viktoria Önneby. Hon fick anställning på Värnamo kommun och började arbeta heltid för förbundet i december.

Under första halvåret 2021 genomfördes en utredning av resultatet av projekt Stöd till arbete (SE/IPS) som resulterade i en socioekonomisk beräkning som påvisade insatsens effekt.

En stor del av arbetstiden för verksamhetsutvecklare har under 2021 prioriterats för ansökan om medel till, planering och uppstart av de gemensamma Samverkansteamerna. Verksamhetsutvecklaren har en projektledande funktion och har under hösten varit operativt involverad för att stötta teamen och leda arbetet i styrgruppen.

För att öka samverkanskompetensen har verksamhetsutvecklarna i Södra Vätterbygden och Finnvedens samordningsförbund tillsammans skapat och genomfört första omgången av en ny samverkansutbildning under året. Utbildningen har erbjudits till personal i de olika verksamheterna. Utbildningar inom Supported Employment, Individual Placement and Support och Supported Education har också genomförts.

Frukostmöten som förbundet regelbundet genomfört har ersatts av programmet Samverkanskoppen. Elva program sändes under året, en kvarts inspiration och information till morgonkoppen kaffe/te. Över 1000 personer har tagit del av programmen i direktsändning eller inspelat.

Verksamhetsutvecklaren är även katalogadministratör för Insatskatalogen, där verksamheter som kan ge stöd till förbundets målgrupp presenteras och hanterar anmälningar i systemet Lex Heller, om situationen är samverkan mellan parterna inte fungerar.

Hon har även stöttat de handläggare från kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan och rehabkoordinator i vården som mötts regelbundet i Arenasamverkan. Man samråder bl a om hur man ska arbeta tillsammans med individer med komplexa behov. Under 2021 mötes de fyra grupperna i GGVV totalt 32 gånger och hade samråd om situationen för 33 kvinnor och 37 män.

Verksamhetsutvecklaren har under året medverkat i utvecklingsgrupp för Indikatorer och den länsövergripande arbetsgruppen för BIP¹.

Förbundet deltar även i andra former av nationell och regional samverkan med fokus på utveckling, t ex med Nationella Rådet, Nationella Nätverket för Samordningsförbund (NNS), Nätverket Kust till Kust och de andra förbunden i Jönköpings län.

Balanskravsresultat

Årets resultat enligt resultaträkningen	816.700kr
= Balanskravsresultat	816.700kr

1.5. Väsentliga personalförhållanden

Förbundet har inga egna anställda. Köp av tjänst görs främst från Samordningsförbundet Södra Vätterbygden (35% förbundschef Peter Hedfors) och Region Jönköpings län (ekonomihantering). Verksamhetsutvecklaren arbetar 100% för förbundet och dess medlemmar.

¹ Beskaeftigelses Indikator Projekt (sysselsättningsindikatorprojektet), dansk forskning om de viktigaste indikatorerna när man vill stödja arbetslösa till hållbart arbete

1.6. Förväntad utveckling

Förbundet gör en omstart vad gäller finansierade insatser under 2022. De två största projekten (Stöd till arbete -SE/IPS och Nya Vägar) avslutades under 2021 samtidigt som den nya basverksamheten Samverkansteam Finnveden startade upp. Den nya verksamheten beräknas bli den största gemensamma satsningen hittills, med aktiv medverkan från alla medlemmar. Verksamheten ska drivas långsiktigt, under ständig utveckling.

Pandemin kommer att fortsätta påverka både förbundets och de finansierade insatsernas arbetssätt. Långtidsarbetslösheten är fortsatt hög och sjukskrivningarna fortsätter öka, inte minst på grund av psykisk ohälsa i spåren av pandemin. Som vanligt riskerar då förbundets målgrupper att drabbas dels för att fler konkurrerar om praktik och anställningar, dels för att målgruppen ökar i antal. En sådan utveckling har varit tydlig under 2020-2021. Det är därför viktigt att fortsätta utveckla strukturerna för samverkan, gemensamma individinsatser och förebyggande verksamhet.

Förbundet har inlett ett samarbete med ESF-kontoret för Småland och Öarna och de berörda samordningsförbunden. Det finns en stor osäkerhet kring vilka möjligheter Arbetsförmedlingen kommer att ha efter sin reformering att remittera deltagare till ESF- och andra samverkansprojekt. Om samordningsförbund får en annorlunda roll i projekt, kan förbundets kansli behöva kompletteras med nya kompetenser.

Störst påverkan vad gäller förbundets organisation har beslut om hur medlemmarna önskar gå vidare efter den översyn som gjordes av förbunden i länet 2020. Frågan kommer att diskuteras på ett medlemssamråd i februari 2022. Om beslut tas om en sammanslagning av förbund eller om någon kommun vill byta förbund så kommer stort fokus att behöva läggas på hur detta ska genomföras på ett så effektivt sätt som möjligt.

2. Resultaträkning

Belopp i kr.	Not	Budget 2021	2021-12-31	2020-12-31
Verksamhetens intäkter	2	5 158 000	5 157 996	5 151 996
Verksamhetens kostnader	3	- 6 932 800	-4 341 294	-4 997 138
Resultat			816 702	154 858
Finansiella intäkter			0	0
Finansiella kostnader			- 2	0
Resultat efter finansiella poster			816 700	154 858
Årets resultat			816 700	154 858

3. Balansräkning

Belopp i kr.	Not	2021-12-31	2020-12-31
Tillgångar			
Omsättningstillgångar			
Fordringar	4	58 201	110 186
Kassa och bank		3 492 441	2 796 281
Summa omsättningstillgångar		3 550 643	2 906 467
Summa tillgångar		3 550 643	2 906 467
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Balanserat från föregående år		1 844 628	1 689 771
Årets resultat		816 700	154 858
Årets balanserade resultat		2 661 328	1 844 629
Skulder			
Kortfristiga skulder	5	889 315	1 061 838
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		3 550 643	2 906 467

4. Kassaflödesanalys

Belopp i kr.	2021-12-31	2020-12-31
Årets resultat	816 700	154 858
Justering för ej likviditetspåverkande poster		
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	51 984	26 148
Ökning/minskning kortfristiga skulder	- 172 524	- 62 862
Kassaflöde för den löpande verksamheten		
Kassaflöde från investeringsverksamheten		
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		
Årets kassaflöde	696 160	118 144
Likvida medel vid årets början	2 796 281	2 678 137
Likvida medel vid årets slut	3 492 441	2 796 281

5. Driftsredovisning

Belopp i kr.	Utfall jan-dec 2021	Aktuell budget jan-dec 2021	Avvikelse utfall – budget	Bokslut helår 2020
Nettokostnad	4 341 296	6 932 800	2 591 504	4 997 138
Medlemsavgift	5 157 996	5 158 000	– 4	5 151 996
Resultat	816 700			154 858
Utgående eget kapital	2 661 328			1 844 629
Likvida medel	3 492 441			2 796 281

Kostnaderna för projekt blev betydligt lägre än budget p g a att corona-pandemin minskade vissa kostnader, främst för Mitt Val (se not 3). Det blev även lägre kostnader för kansli och information. Hela utrymmet för nya projekt utnyttjades inte heller, eftersom störst fokus lades på utformandet av nya verksamheten Samverkansteam Finnveden. Däremot finns en budget för Samverkansteam Finnveden som innebär att kapitalet kommer att tas tillvara under 2022-2023.

Nivån på likvida medel är alltid hög, eftersom insatser oftast fakturerar sina kostnader för slutet av respektive år i början av nästa år.

6. Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är i tillämpliga delar upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Vissa anpassningar har gjorts till Finsam:s verksamhet.

Not 2. Verksamhetens intäkter

	2021-12-31	2020-12-31
Driftbidrag från staten via Försäkringskassan	2 579 000	2 576 000
Driftbidrag från Gislaveds kommun	518 000	519 700
Driftbidrag från Gnosjö kommun	167 900	168 500
Driftbidrag från Värnamo kommun	603 600	599 800
Driftbidrag från Region Jönköpings Län	1 289 500	1 288 000
Öres och kronutjämning	– 4	– 4
Summa	5 157 996	5 151 996

Not 3. Verksamhetens kostnader

	Budget 2021	2021-12-31	2020-12-31
<i>Individ- och strukturinriktade insatser</i>			
IT-spåret	180 000	182 640	177 952
Mitt Val	1 080 000	291 511	525 356
Nya Vägar	1 091 700	1 158 878	1 210 777
Projekt Samverkan i GGVV	0	0	630 701
Gemensamma projektkostnader	52 000	49 333	47 080
Utrymme nya projekt	1 960 000		0
Stöd till arbete – SE/IPS (förlängt)	840 000	784 187	1 459 434
Samverkansteam Finnveden	0	433 584	0
Kompetensutveckling	200 000	143 713	204 289
<i>Verksamhetsutvecklare</i>	824 100	736 137	0
<i>Administration</i>			
Kansli	500 000	411 037	588 959
Information	75 000	17 602	15 270
Styrelse	3 000	2 562	2 309
Ekonomiadministration	77 000	77 479	82 752
Revision	50 000	52 633	52 260
Totalt	6 932 800	4 341 296	4 997 139

Budget 2021 är den som beslutades i Verksamhetsplan 2021. Del av dessa medel avsattes senare till projektet Stöd till arbete – SE/IPS och Samverkansteam Finnveden.

Not 4. Fordringar

	2021-12-31	2020-12-31
Skattefordringar	200	202
Fordran Moms	57 992	109 984
Övrigt	9	
Summa	58 201	110 186

Not 5. Kortfristiga skulder

	2021-12-31	2020-12-31
Leverantörsskulder	683 850	925 179
Personalskatt	444	0
Avräkning lagstadgade sociala avgifter	151	0
Övriga interimsskulder	204 870	136 659
Summa	889 315	1 061 838

7. Styrelsens underskrift

Vi intygar att årsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt kostnader, intäkter och förbundets ekonomiska ställning.

Datum 2022-03-17

Digital signering av samtliga, se nedan

Inga-Maj Eleholt
Ordförande

Kari Parman
Vice ordförande

Håkan Johansson
Ledamot

Arnold Carlzon
Ledamot

Tommy Sjögren
Ledamot

Klas Rydell
Ledamot

Bilagor

1. Måluppfyllelse av åtaganden i Verksamhetsplan 2021
2. Individinriktade insatser 2021

Måluppfyllelse av åtaganden i Verksamhetsplan 2021

Åtagande	Mål- uppfyllelse	Kommentar
Finansiering av insatser som riktar sig till målgrupp som finns hos minst två av medlemmarna	Uppfyllt	Förbundet har finansierat fem individriktade insatser under 2021: Stöd till arbete – SE/IPS, IT-spåret, Mitt Val, Nya Vägar och Samverkansteam Finnveden.
Formulera relevanta delmål för förbundet på vägen mot visionen	Inte uppfyllt	Strategidagen blev uppskjuten flera gånger, främst p g a pandemin.
Tydligare utforska hur målgruppen ser ut i vårt område nu	Delvis uppfyllt	Viss info finns i underlaget till basverksamheten. Analys har skett av försörjningsmättet. Uppdrag för <i>Samverkansteam Finnveden och nya verksamhetsutvecklaren</i> nu, i samarbete med beredningsgruppen.
Enas kring hur en långsiktig verksamhet bör byggas upp och verka i vårt område	Uppfyllt	Basverksamheten Samverkansteam Finnveden har kommit igång.
Undersöka förbundets förutsättningar att ansöka om och ansvara för ESF-projekt	Delvis uppfyllt	Förbundet har deltagit aktivt i en förstudie inför kommande programperiod och inlett samråd med ESF-kontoret och andra förbund om vår roll i kommande projekt.
Öka samverkanskompetensen i förbundet och hos medlemmarnas medarbetare	Uppfyllt	Förbundet har fortsatt arbeta med kompetensutveckling trots pandemin. Bl a har flera program Samverkanskoppen och en ny form av samverkansutbildning genomförts.
Att bli bättre på att formulera och sprida vilka effekter som uppnås genom samverkan, bl a med stöd av en kommunikationsplan	Uppfyllt	Socioekonomisk analys har gjorts i flera sammanhang, bl a i årsredovisningen. Samråd har hållits med riksdagspolitiker om samverkan. En kommunikationsplan hur informationen ska förbättras under 2022 har antagits.
Personer som fullföljer insatser ska uppnå förbättrad egenupplevd hälsa, förbättrad arbetsförmåga, minskad sjukfrånvaro och högre grad av egenförsörjning	Uppfyllt	Se analysen i denna årsredovisning och mer detaljerad information om insatserna i bilaga 2.

Sammanfattning:

Fem av de åtta målen i verksamhetsplanen för 2021 bedöms uppfyllda under året, två bedöms delvis uppfyllda och en som inte uppfyllt.

Individeriktade insatser 2021

Fem individeriktade verksamheter har fått medel från förbundet under 2021. Redovisning sker könsuppdelad, när det är möjligt, i enlighet med förbundets Handlingsplan för jämställdhetsintegrering.

Statistik som redovisas om deltagare och resultat nedan är hämtade ur Försäkringskassans SUS (System för Uppföljning av Samverkan, www.susam.se) eller Indikatorer för finansiell samordning (www.nnsfinsam.se).

1. Stöd till arbete – SE/IPS

Ansvar och period

Stöd till arbete – SE/IPS är förbundets största satsning hittills. Det startade 2012 och avslutades i juni 2021. Projektet ägdes tillsammans av kommunerna Gnosjö, Gislaved och Värnamo. Det syftade till att förstärka parternas användning av arbetsrehabiliteringsmetoden Supported Employment och dess evidensbaserade variant IPS, Individual Placement and Support.

Målgrupp och arbetsgrupp

Målgruppen för projektet har ändrats ett par gånger sedan starten. 2017 skedde en utvidgning med coacher i flera nya verksamheter. Förbundet finansierade 2020-21 SE-/IPS-coach på 10-70% av heltid för följande målgrupper:

Gnosjö arbetsmarknadsenhet: arbetslösa med behov av samordnade insatser

Gnosjö omsorgen: funktionsnedsatta i daglig verksamhet

Värnamo jobbcenter (från sept): arbetslösa med försörjningsstöd, med behov av särskilt stöd

Värnamo psykiatri: funktionsnedsatta i dagverksamhet

Värnamo omsorgen: funktionsnedsatta i daglig verksamhet

Gislaved försörjningsstöd: arbetslösa med försörjningsstöd, med behov av särskilt stöd

Gislaved socialpsykiatri: funktionsnedsatta, särskilt inom socialpsykiatri

Metod och aktiviteter

SE/IPS-metodiken skiljer sig på flera punkter från traditionellt arbetssätt med arbetslösa:

- Utgångspunkten är att alla kan arbeta oavsett funktionsvariation, bara viljan finns och rätt förutsättningar ges
- Redan från början letar coachen efter en arbetsgivare som matchar med deltagarens kompetens och förutsättningar. Målet är anställning.
- SE-coachen ger vid behov stöd på arbetsplatsen, t ex vid introduktion, hur arbetsuppgifter utförs, hur det sociala samspelet fungerar på arbetsplatsen eller annat som är viktigt för att klara en anställning. Coachen kan också ge stöd till arbetsgivaren. Stödet kvarstår så länge behov finns.

Denna metodik stämmer väl överens med vad arbetsgivare efterfrågar för att klara att anställa fler personer med funktionsvariation. Under de senaste åren har flera rapporter visat att det finns evidens för att metoden är effektiv.

SE-/IPS-coachens insatser kan delas in i tre steg.

1. Konsultation. Kontakt med handläggare på AF, FK, ekonomiskt bistånd eller annan verksamhet som har en individ som kan vara aktuell för stöd av IPS-coach.
2. Inskrivning, kartläggning av styrkor och svagheter, matchning till rätt arbete och personlig utveckling, med mål att komma igång i anställning eller studier.
3. Fortsatt stöd till personer som börjat arbeta och deras arbetsgivare med syfte att personen ska få behålla arbetet och eventuellt utöka arbetstiden. Arbetet kan också innebära stöd att påbörja och fullfölja viktiga studier, för den som behöver det.

Från 2021 finns uppgifter om SE- eller IPS-stöd till totalt 33 män och 35 kvinnor, i steg 2 ovan. Det är färre än 2020, vilket är naturligt inför avslut av projektiden. Mycket tid behövde också läggas av coacherna på den uppföljning som gjordes (se nedan) och att pandemin fortfarande begränsade arbetet.

	Gnosjö	Gislaved	Värnamo	Totalt 2021	Totalt 2020
Män	4	10	19	33	56
Kvinnor	6	7	22	35	51
Totalt	10	17	41	68	
Jmf 2020	18	40	49		107

Våren 2021 gjorde coacherna under ledning av verksamhetsutvecklaren en uppföljning på uppdrag av förbundets beredningsgrupp. Tema: vad gör de individer idag som under perioden 170701-200630 avslutades mot arbete eller studier eller som aktivt arbetssökande hos Af?

113 individer tillhörde den nämnda gruppen. Coacherna sökte kontakt med alla dessa och ställde förberedda frågor till dem. De fick kontakt med 57 av dem, alltså hälften. Av dessa var 37 i arbete, 18 aktivt arbetssökande och två i studier.

86% av deltagarna hade fortsatt stöd efter sin anställning.

Tre frågor ställdes där svarsalternativen var en skattningsskala mellan 1-6 där 6 gav högst betyg.

På frågan *Förändrade du synen på din egen förmåga längs med vägen?* var medelvärdet 5,5

På frågan *Kände du att coachen hade en tro på dig, att du skulle få ett arbete?* var medelvärdet hela 5,8.

På frågan *Gav coachen dig verktyg som var användbara för att ta ett steg närmare arbete?* var medelvärdet 5,6.

På frågan *Vad uppskattade du allra mest hos din coach?* sammanställdes deltagarnas svar i en mentimeterbild. Större textstorlek innebär att flera angett samma svar.



En socioekonomisk beräkning gjordes av effekterna. Analysen visade på en samhällsbesparing/-vinst på 12,6 miljoner. Denna beräknade besparing/vinst gällde bara de 57 individerna. Ytterligare ett antal deltagare har utregistrerats till arbete, studier eller aktivt arbetssökande både före, under och efter denna period. Totala samhällsekonomiska effekten av projektet bedöms därför vara betydligt större.

Slutsatsen i rapporten är att det lönar sig för både samhället, förbundets parter, individerna och deras familjer att samverka fungerar så bra som möjligt. Vi behöver fortsätta arbeta för att det ska finnas plats för alla. Hela rapporten finns att läsa på förbundets hemsida.

Hösten 2021 gjorde verksamhetsutvecklaren och förbundschef en slutrapport från hela projektperioden 2012-2021. Följande uppgifter är hämtade från den rapporten, som också finns på förbundets hemsida.

Under perioden fick 163 kvinnor och 195 män stöd av coacherna.

Åldern på deltagarna är mycket blandad. Största gruppen är 20-24 år, vilket är särskilt tydligt bland männen. Ungefär hälften har bara fullföljt grundskolan eller ännu lägre utbildning. Stor del av deltagarna har haft offentlig försörjning under många år.

	Män	anonyma	Kvinnor	anonyma	Totalt
Gislaved	72	0	58	3	133
Gnosjö	45	1	51	0	97
Värnamo	76	1	51	0	128
Totalt	193	2	160	3	358

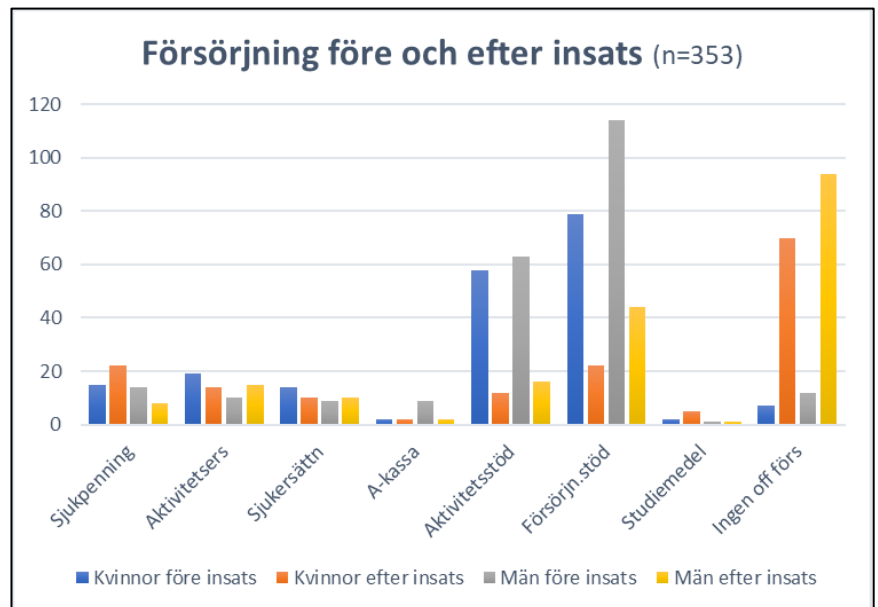
Totalt 101 män och 77 kvinnor hade arbete vid avslut ur steg 2. Dessutom studerade 28 varav några kombinerade arbete och studier. De flesta som hade arbete vid inskrivning var på väg att mista det och behövde stöd att hitta annat.

Sysselsättning	Män före	Män efter	Kvinnor före	Kvinnor efter
Ej subv arbete	3	28	5	20
Subv arbete	5	73	4	57
Studier	11	11	27	17
Totalt	19	110	36	91

Om man tar bort de deltagare som inte fullföljt tiden med coach, som avslutats till fortsatt rehabilitering under 2021, så har 56% av kvinnorna (77 av 138) och 58% av männen (101 av 178) avslutats till arbete.

Den försörjning som påverkats mest av projektet är behovet av försörjnings-stöd, följt av behov av aktivitetsstöd som deltagarna fått för att de varit arbetsökande genom Arbetsförmedlingen. Många har en kombination av dessa båda eller andra varianter, så antalet försörjningar är större än totala antalet deltagare.

Stor del av de deltagare som inte haft någon offentlig försörjning vid inskrivning har varit inneboende hos föräldrar som försörjt dem. Vid utskrivning hade en mycket stor andel av både kvinnor och män (44% respektive 49%) inte längre behov av offentlig försörjning.



Under året har en implementering av coachernas arbete genomförts i kommunerna. I alla tre kommuner fortsätter arbetet med SE, IPS och Supported Education men på olika sätt. På arbetsmarknadsenheterna i GGV så har flertalet medarbetare idag utbildning i SE, IPS och/eller SEd (Supported Education). Medarbetare deltar också aktivt i samarbetet med andra coacher i länet, i det metodnätverk som Kommunal Utveckling håller i. Vårt arbete med SE, IPS och SEd har även inspirerat verksamheter i andra områden, till exempel Kronoberg.

Måluppfyllelse sett till hela projektperioden

➤ *Målen i respektive kommun är något olika formulerade i ansökningarna genom åren men gemensamt är att hälften av deltagarna som fullföljer stödtiden ska skrivas ut till arbete.*

56% av kvinnorna (77 av 138) och 58% av männen (101 av 178) avslutats till arbete. **Målet är uppfyllt.**

➤ *Kommunerna ska använda sig av programtrohetskalen som utvärderingsmetod.*

Coacher och chefer är väl insatta i och använder programtrohetskalen. **Målet är uppfyllt**

- *Kommunerna ska använda sig av brukarenkäter som utvärderingsmetod*

Brukarnas upplevelse har mätts med verktyget Indikatorer för finansiell samordning. **Målet är uppfyllt.**

- *Kommunerna ska i större utsträckning arbeta enligt IPS-metoden, med anledning av en ökad psykisk ohälsa bland individer som står längre ifrån arbetsmarknaden.*

Förankring av SE/IPS som relevant arbetsmetod för målgrupperna har fortsatt i området. **Målet är delvis uppfyllt.**

Ekonomi

Totalt har förbundet bidragit med nästan 9,7 milj kronor till denna form av utveckling av SE- och IPS-arbetet i GGv. I detta ingår löner samt utvärderingen 2017 och vissa utbildningskostnader. Dessutom tillkommer omkostnader som parterna haft för sina coacher och medel från förbundet till utbildningar inom SE-metodiken som nämnts ovan, som lösts med andra budgetmedel.

2. IT-spåret i Eksjö

Projekt IT-spåret startade 2012. Man riktar sig till unga med Aspergers syndrom/ASD (Autism Spectrum Disorder) och stort IT-intresse, boende i hela Jönköpings län. Region Jönköpings län och de tre samordningsförbunden i länet tar gemensamt ansvar för verksamheten 2018-2022. Utförare är Campus i12, Eksjö kommun.

I teamet arbetar en arbetsterapeut, en lärare inom gymnasiekurser och en lärare inom fördjupningskurser. Det finns 15 studieplatser. Ny intagning sker när det finns ledig plats i samband med att man inleder studier i ett nytt ämne.

Arbetet sker i en kurs i taget, i tre moduler:

- arbetsmarknadsanpassade IT-kurser på gymnasienivå, inom nätverk och programmering
- arbetsmarknadsanpassade IT-kurser på fördjupningsnivå inom programmering
- praktik på företag, förening eller annan organisation och övergång till arbetsmarknaden. En period ges fortsatt stöd vid anställning, vid behov.

Sedan starten har 8 kvinnor och 74 män avslutats från IT-spåret. Av dem har 39 avbrutit studierna i förtid. De främsta anledningarna till avbrott är psykisk ohälsa och bristande intresse.

Av de 43 kvinnor och män som fullföljt studierna har 17 gått vidare till anställning eller reguljära studier. 22 har gått vidare till fortsatt arbetslivsriktad praktik, ofta med stöd av SIUS-konsulent på AF eller coach som arbetar enligt metoden Supported Employment. Det är ett mycket gott resultat för målgruppen.

Det råder fortfarande oklarhet hur IT-spåret ska finansieras från år 2023. Det påverkar de anställda i insatsen alltmer. Frågan ska diskuteras på ett extra medlemsråd i januari 2022.

Eftersom det endast var en deltagare från vårt förbunds område under 2021 redovisas inte mer här. Information finns i årsredovisningarna för Högländets Samordningsförbund och Samordningsförbundet Södra Vätterbygden samt på förbundens gemensamma hemsida.

Ekonomi

Förbundet beviljade max 200.000kr till projektet. Utfallet blev 182.640kr.

3. Mitt Val

Ansvar och period

Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan startade projekt Mitt Val efter modell från Samordningsförbundet Varend i Växjö. Projektet beslutades först för perioden 2019–2021. På grund av rådande pandemi, och därmed svårigheter att genomföra grupper, beslutades att projekttiden förlängs till juni 2022.

Målgrupp

Målgruppen är personer som har en nedsatt arbetsförmåga på grund av sjukdom eller funktionsnedsättning eller löper risk för en nedsatt arbetsförmåga på grund av sjukdom och som är i

- behov av rehabilitering för att få eller återfå sin arbetsförmåga
- ålder 19-67 år med sjukpenning eller
- 19-29 år med aktivitetsersättning

Arbetsgrupp

Arbetsgruppen består av en projektledare på heltid från Arbetsförmedlingen, en medarbetare 50% från Försäkringskassans enhet för sjukpenning och en medarbetare 25% på Försäkringskassans enhet för långvariga ersättningar. Under 2021 har inte kapaciteten fullt ut kunnat nyttjas

Metod och aktiviteter

Mitt Val startades då man ville förbereda och påskynda individens inre process inför det Förstärkta Samarbetet mellan Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan. Mycket tid togs i anspråk att förbereda, kartlägga och motivera individerna. Eftersom det Förstärkta Samarbetet är satt till max ett år så fanns inte mycket tid kvar till att pröva och utmana sin arbetsförmåga. Mitt Val är en kort men intensiv insats. Erfarenheter från Växjö visade att individen blev mycket mer redo att skrivas in i det Förstärkta Samarbetet. Under tiden i Mitt Val påbörjades den gemensamma kartläggningen och formulerandet av mål för individen.

Lämpliga deltagare väljs ut av handläggare på Försäkringskassan.

Processen startar med ett samtal mellan handläggare på Försäkringskassan och individen. Därefter genomförs gruppaktiviteter, att likna vid vägledning. De görs med 6-8 deltagare, två gånger i veckan à två timmar per tillfälle under en period av fyra veckor.

Innehållet i gruppträffarna syftar bland annat till att öka deltagarnas kunskaper om sina styrkor och färdigheter, börja bolla idéer om vilka vägar man kan gå mot arbete/studier, utbyta erfarenheter i gruppen och information om olika stöd som finns för att hitta sin väg ut i yrkeslivet/studierna.

Andra resultat och kommentarer

Som nämnts i inledningen har Mitt Val under 2021 påverkats i mycket stor utsträckning av pandemin. Det riktar sig till en målgrupp som till stora delar består av personer i olika riskgrupper, samtidigt som arbetssättet bygger på fysiska gruppträffar där gruppdynamik och övningar syftar till att förbereda deltagarna för att komma vidare i sin process.

När det gäller resultat för 2021 kan konstateras att det endast gick att genomföra en gruppaktivitet. Den hade inriktningen unga med aktivitetsersättning och genomfördes under hösten 2021.

Det intressanta med den gruppen var att den till största delen genomfördes digitalt. Vi kan konstatera att det upplägget hade bättre förutsättningar att fungera för den målgruppen.

6 personer deltog och alla fullföljde. Av dessa var 1 kvinna och 5 män.

4 av deltagarna kom från Värnamo kommun och 1 person från vardera Gislaveds och Gnosjö kommuner. Efter avslutad kurs gick samtliga till Gemensam kartläggning (GK). En av dessa valde att avvakta inskrivning pga kommande studier.

När det gällde gruppen sjukskrivna visade det sig att målgruppen inte med samma självklarhet hanterar de digitala verktygen.

Under november-december påbörjades planeringen inför nya grupper. Förhoppning finns om att kunna genomföra 2-3 nya omgångar under första halvåret 2022.

Trots begränsningarna i antal genomförda grupper har intresse funnits att ta del av projektets erfarenheter. Redovisning har bl a skett till de ansvariga för Mitt Val i Kronoberg och för riksdagspolitiker från länet.

Måluppfyllelse 2021

Det finns ingen anledning att bedöma måluppfyllelsen när så få kunnat delta under året.

Ekonomi

Förbundet beviljade max 1.200.000kr till projektet, varav 1.080.000kr avsattes i budgeten i Verksamhetsplan 2021. Utfallet blev 291.511kr. Eftersom projektet återkommande har pausats så har budgetprognosen under året uppdaterats, bl a i Verksamhetsplan 2022.

4. Nya Vägar

Ansvar och period

Nya Vägar är ett projekt i samarbete mellan Arbetsmarknadsenheterna i Gislaved och Gnosjö kommun. Projektet kan ses som en "lågtröskelverksamhet" och vänder sig till den målgrupp som står allra längst ifrån arbetsmarknaden. Projektet har pågått 2019-2021. Det avslutades vid årsskiftet. En gemensam styrgrupp för Nya Vägar och projekt Mitt Val där även Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan deltar är ansvarig för projektet.

Målgrupp

- Långtidsarbetslösa
- Sjukskrivna
- Ungdom med aktivitetsersättning
- Personer som riskerar isolering
- Personer i åldern 16-60 år med prioritering upp till 40 år
- Boende i Gislaved eller Gnosjö kommun
- Bedöms ha förmåga att ta till sig och genomföra aktiviteter och där det finns skäl att tro att arbetsförmågan kommer att påverkas till det bättre.

Personer remitteras från Gislaveds och Gnosjö kommun, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, och vårdgivare.

Arbetsgrupp

- Projektledare 50%
- Samordnare Gislaved 100%
- Samordnare och handledare Gnosjö 25%
- Externt upphandlad konsult (Ny Kraft)
- Medarbetare i Kulturförvaltning samt Centrum för Livslångt Lärande (Kreativt skapande)

Metod och aktiviteter

Metoden i projektet har varit indelad i tre delar: Ny kraft, Aktiv hälsa och Kreativt skapande.

Ny Kraft – en föreläsningsserie med Camilla Saarinen, certifierad coach. Föreläsningarna hålls om 8 moduler där varje modul har ett visst tema, t ex självkänsla/självförtroende, mål, stress, "sanningar" mm. Ny Kraft är obligatorisk för samtliga deltagare.

Aktiv hälsa Kostföreläsning – Föreläsning om kostens betydelse, socker, hur hantera matsvinn, E-nummer mm. Syftet är att motivera deltagarna att äta nyttigare och skaffa sig bättre levnadsvanor. Föreläsningen hålls av utbildad kock från Centrum för Livslångt Lärande.

Aktiv hälsa Naturpromenader – Naturen har en helande och läkande effekt på människan. Därför

sker våra promenader alltid i naturen tillsammans med handledare. Syftet är att minska stressen för deltagarna.

Kreativt skapande – Ett samarbete med Glashuset i Gislaved. Deltagarna har fått prova på fotografering och lära sig hur man ställer in en kamera och hur man kan komponera en bild. Stor del av året har aktiviteten ställts in på grund av Covid-pandemin och kreativt skapande har erbjudits på Arbetsmarknadsenheten istället. Deltagarna har målat utifrån ett visst tema, till exempel något som har diskuterats på någon kurs som genomförts i projektet.

Mandala – Måla och färglägga avancerade motiv i syfte att sänka puls och reducera stressnivån i kroppen.

Måluppfyllelse

➤ 60 deltagare per år i Gislaved och 10 deltagare per år i Gnosjö.

Under 2021 har sex nya deltagare skrivits in i Gislaved och fem i Gnosjö. Totalt deltog 22 personer under året: tolv kvinnor och två män från Gislaved och sju kvinnor och en man från Gnosjö.

Remissflödet har varit lågt trots dialog med remitterter. Målgruppen finns främst hos Ekonomiskt bistånd. Där är dock många individer sjukskrivna och handläggarna kan inte kräva att de då deltar i någon insats. Hos Arbetsförmedlingen finns inte många från målgruppen. Några individer har remitterats från psykiatri, vilket är positivt.

Under hela projekttiden har 57 personer deltagit i projektet. **Målet är inte uppfyllt.**

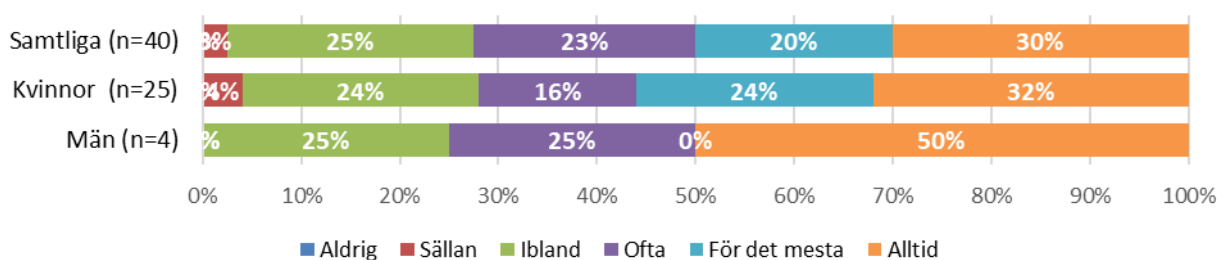
➤ Alla deltagare ska uppnå ökad livskvalitet i minst tre av åtta delar i Livshjulet.

I genomsnitt hade 4 av 8 delar i livshjulet förbättrats vid avslut. Det är fler än förra året, trots omständigheterna med pandemi och att projektet var på väg att avslutas. **Målet är uppfyllt.**

Två indikatorer för finansiell samordning ska uppfyllas enligt nedan Både här och i slutrapporten tas svaren med från hela projektperioden 2019-2021

➤ Av de deltagarna som avslutas ska 75 % anse att de fått stöd som är till stor nytta för dem.

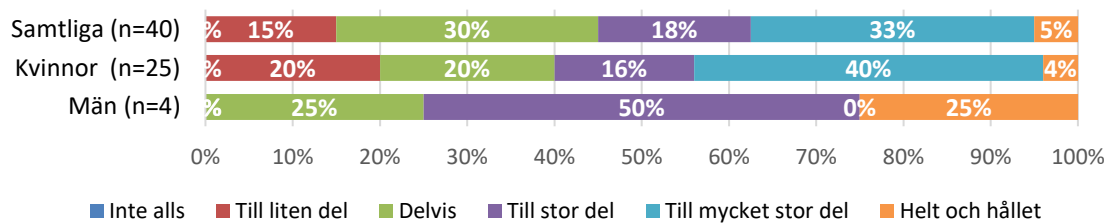
Av de sex alternativen anses de tre högra i diagrammen nedan som positivt svar: Ofta/Till stor del, För det mesta/Till mycket stor del och Alltid/Helt och hållet.



40 av de 57 avslutade har svarat på enkäten. Alla har inte angett kön. 73% av samtliga svarade positivt på frågan.

Kommentar: Det är ett högt satt mål för denna målgrupp, som står mycket långt från arbetsmarknaden. Formuleringen är ju "till stor nytta". Svaren ligger så nära målet att det skulle kunna bedömas vara uppfyllt. Samtidigt är det lägre än riksgenomsnittet på samma fråga (87%). Bortfallet är också relativt stort (17 av 57). **Målet är delvis uppfyllt.**

- 75 % av deltagarna ska anse att det stöd de fått hjälpt dem att utveckla sätt att hantera sin situation.



40 av de 57 avslutade har svarat på enkäten. 56% av samtliga svarade positivt på frågan. Kommentar: Även vad gäller denna fråga är målet högt satt, och nås inte riktigt. Samtidigt kan man överväga om även personer som svarat "Delvis" har gett ett svar som ska bedömas som positivt. I stort sett alla har ju upplevt förbättringar inom tre eller fler områden av Livshjulet (se ovan). Varje upplevelse av att ha fått hjälp att hantera en del av sin situation bättre måste bedömas som positivt och ge effekter för individ och samhälle. **Målet är delvis uppfyllt.**

Andra resultat

Under 2021 har alla 22 deltagarna avslutats. De sista avslutades i december, då projektiden tog slut.

Avslutsorsaker 2021:

Utskrivning på grund av sjukdom: 2 deltagare

Utskrivning till annan arbetslivsinriktad rehabilitering: 20 deltagare

Extern och intern samverkan har fungerat mycket bra, vi har haft bra dialoger och överenskommelser om aktiviteter och dess innehåll.

Coronapandemin har även påverkat Nya Vägar. Bland annat har styrketräningen i kommunens anläggningar en gång per vecka bytts ut mot en till promenadgrupp varav en vänder sig till de deltagare som har svår smärtproblematik och går långsammare än övriga individer.

Deltagare från Gnosjö får inte skjuts till aktiviteter i Gislaved p g a att man inte skall samåka under rådande pandemi och deltagare i Gislaved får heller inte skjuts till och från aktiviteter av samma anledning.

En slutrapport för hela projektiden har publicerats på förbundets hemsida. Där dras bl a följande slutsatser:

- Målet på 60+10 deltagare per år var för högt satt från början. Antalet remisser har legat lägre trots aktiv marknadsföring av projektet. Arbetsförmedlingens reformering och minskat antal nybesök hos försörjningsstöd har påverkat antalet remisser.
- En blygsam minskning av behov av offentlig försörjning har skett. Dock uppger deltagare att de mår mycket bättre inom flera olika områden. De mål som handlar om förbättrad hälsa, vardagsstruktur mm har nåtts.
- De delar av arbetssättet i Nya Vägar som varit framgångsrika och ekonomiskt möjliga att fortsätta med, har implementerats i ordinarie arbetssätt.

Ekonomi

Förbundet beviljade max 1.265.000kr för 2021, varav 1.091.700kr reserverades i budgeten i verksamhetsplanen. Utfallet blev 1.158.878kr.

5. Samverkansteam Finnveden

Ansvar och period

Samverkansteam Finnveden är en ny basverksamhet som samtliga parter i förbundet varit engagerade i att starta. Uppstart av teamen påbörjades under hösten 2021 i alla tre kommuner. Verksamheten är tänkt att bli långsiktig, i ständig förändring. För styrning och ledning finns Beredningsgrupp och styrgrupp med relevant representant från samtliga ägare. Förbundets verksamhetsutvecklare fungerar som projektledare.

Målgrupp

Personer i behov av samordnade arbetsförberedande insatser och kartläggning i syfte att förbättra förmåga att delta i ordinarie arbetslivsinriktade insatser. Personen har en komplex situation med behov av samverkan av minst två myndigheter. Fysisk, psykisk, social funktionsnedsättning och/eller språkbegränsningar som påverkar arbetsförmågan.

Personen kan ha ett tidigt identifierat behov av samverkan eller ett långvarigt behov av offentlig försörjning. Inga medicinska/sociala hinder för att påbörja förberedande eller arbetslivsinriktade insatser ska föreligga.

Insatsen är riktad mot personer 16 till 64 år med fokus på unga, 16 till 29 år.

Arbetsgrupp

I varje kommun finns ett samverkansteam bestående av representanter från kommunernas arbetsmarknadsenhet, ekonomiskt bistånd samt handläggare från Försäkringskassan och rehabkoordinator från Regionen, psykiatriska kliniken. De tre teamen arbetar nära tillsammans.

Metod och aktiviteter

Målet för verksamheten är att utnyttja den samlade kompetensen och tillvara ta kunskap och erfarenheter från olika myndigheter och verksamheter för att på bästa sätt, i samverkan, stötta individen till rätt insats vid rätt tidpunkt. Samverkansteamet är en kompletterande och förstärkande verksamhet.

Initialt kommer arbetet att vara inne i en lärandeprocess där teamen tillsammans använder sig av de insatser som finns i ordinarie verksamhet samt kompletterar med det som personen är i behov av. Parallella, samordnade insatser kommer erbjudas personen med sikte på hälsa, motivation, livssituation, målsättning och vad som behöver hända för att etableras på arbetsmarknaden. Redskap för att stötta individen är metoderna Supported Employment/Individual placement and support, Supported Education, Motiverande samtal och Rätt stöd - rätt försörjning. Verktyget SKAPA kommer att användas för att mäta och samtala om varje deltagares progression.

Ekonomi

Förbundet beviljade max 812.000kr för 2021. Utfallet blev 433.584kr. Insatsen har en treårsbudget som omprövas varje år.

UNDERSKRIFTSSIDA

Detta dokument har undertecknats med elektroniska underskrifter:

NAMN: Carl Mauritz Tommy Sjögren
TITEL, ORGANISATION: Ledamot, Finnvedens Samordningsförbund
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _0740d50a8b0eb68135d1f609619bffb533
DATUM & TID: 2022-03-18 11:01:11 +01:00



NAMN: Klas Josef Mattias Rydell
TITEL, ORGANISATION: Ledamot, Finnvedens Samordningsförbund
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _07936da4188f832c418c5fc70365c01b7e
DATUM & TID: 2022-03-18 11:46:27 +01:00



NAMN: INGA-MAJ ELEHOLT
TITEL, ORGANISATION: Ordförande, Finnvedens Samordningsförbund
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _0664ee06ae464bb476868d4a13bf4848ed
DATUM & TID: 2022-03-18 12:42:29 +01:00



Ankom: 2022-03-23 Ärende: KS.2022.64 Handling: 1164002

NAMN: HÅKAN JOHANSSON
TITEL, ORGANISATION: Ledamot, Finnvedens Samordningsförbund
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _09b3cb8685cd5a86523197604672185cfe
DATUM & TID: 2022-03-18 12:56:27 +01:00



NAMN: ARNOLD CARLZON
TITEL, ORGANISATION: Ledamot, Finnvedens Samordningsförbund
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _09fac0b91914455fa1f9219212197f6e2c
DATUM & TID: 2022-03-18 13:13:56 +01:00



NAMN: Kari Olavi Parman
TITEL, ORGANISATION: Vice ordförande, Finnvedens Samordningsförbund
IDENTIFIKATIONSTYP: Svensk e-legitimation
IDENTIFIKATIONS-ID: _080440f7ddb773a585c6af8e0cb1d6988b
DATUM & TID: 2022-03-19 13:25:07 +01:00



Certifierad av Comfact Signature
Accepterad av alla undertecknare
2022-03-19 13:25:14 +01:00
Ref: 1309975
www.comfact.se



[Validera dokumentet](#) | [Användarvillkor](#)

Till Region Jönköpings län
och kommunerna Gnosjö,
Gislaved och Värnamo

Årsredovisning 2021 och revisionsberättelse

Härmed översänds det senast justerade styrelseprotokollet från förbundet. Enligt lag (2003:1210) om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser § 19 skall följande gälla styrelsens protokoll:

”Justering av styrelsens protokoll skall tillkännages på anslagstavlan hos varje kommun och region som är medlem i samordningsförbundet.”

På mötet togs bl a beslut om att fastställa Årsredovisning 2021 med bilagor. Denna bifogas. Revisionsberättelsen och biträdesrapporten kommer i separat mail, så snart revisionsberättelsen är undertecknad.

Vänligen återkom med protokollsutdrag så snart ert fullmäktige tagit ställning till frågan om ansvarsfrihet för styrelsen 2021.

Två viktiga frågor diskuteras nu angående förbunden, vilka direkt eller indirekt berör fullmäktige: regionens ansökan om fortsatta medel till IT-spåret och förbundens framtida organisation i länet. Det är därför styrelsens bedömning att det är extra angeläget att presentationen av förbundets arbete i årsredovisningen om möjligt kompletteras med muntlig information, med möjlighet att svara på frågor. Vänligen återkom med förslag på lämpligt tillfälle, då undertecknad kan komma till er.

Samtliga bifogade handlingar finns i digitalt format på förbundets hemsida: på vår digitala anslagstavla och under rubriken Dokument.

Jönköping 2022-03-22

Peter Hedfors
Förbundschef

www.finsamjonkopingslan.se

Organ	Finnvedens Samordningsförbund, Styrelsen
Plats och tid	2022-03-17 kl 09.00-12.00 på AME i Anderstorp.
Beslutande	Inga-Maj Eleholt, Gislaveds kommun Kari Parman, Gnosjö kommun Runar Eldebo, tjänstgörande ersättare Värnamo kommun Klas Rydell, Försäkringskassan Håkan Johansson, Region Jönköpings län Tommy Sjögren, Arbetsförmedlingen
Övriga deltagande	Peter Hedfors, förbundschef Viktoria Önneby, verksamhetsutvecklare Adis Suskic, enhetschef AME, Gislaveds kommun, §§ 1 - 6
Utses att justera	Kari Parman
Sekreterare	Digital justering Peter Hedfors
Mötesordförande	Digital justering Inga-Maj Eleholt
Justerare	Digital justering Kari Parman

Anslag/Bevis

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Styrelse	Finnvedens Samordningsförbund, Styrelsen		
Sammanträdesdatum	2022-03-17		
Datum för uppsättande	2022-03-22	Datum för nedtagande	2021-04-13
Förvaringsplats	Förbundets kansli, Tändsticksgränd 23, Jönköping		

.....
Peter Hedfors, förbundschef

§ 1. Öppnande

Inga-Maj Eleholt hälsade alla välkomna och öppnade mötet.

§ 2. Val av justerare

Styrelsen beslutade att välja Kari Parman till justerare.

§ 3. Fastställande av dagordning

Styrelsen beslutade att fastställa dagordningen.

§ 4. Rapporter

a) Adis Suskic, enhetschef på AME i Gislaveds kommun, informerade om AME-verksamheten i Anderstorp. 15 personer är anställda på de praktiska verksamheterna (café, pack, snickeri, möbellager mm), som coacher eller annan funktion på enheten nu. Närmaste förändring blir en ombyggnation inför att SFI ska flytta in. Han ledde en rundvandring i lokalerna.

b) Peter Hedfors informerade om slutrapporten från projekt Stöd till arbete – SE/IPS och den uppföljning som gjordes våren 2021 innan projektet avslutades. 56% av kvinnorna och 58% av männen hade anställning när de avslutades.

c) Viktoria Önneby informerade om läget i Samverkansteam Finnveden. 10 inskrivna deltagare aktuella just nu: 3 personer från Gnosjö, 1 person från Värnamo och 6 personer från Gislaved.

c) Peter och Viktoria informerade om annat aktuellt i förbundet.

Styrelsen beslutade att lägga rapporterna till handlingarna.

§ 5. Meddelanden

Följande meddelanden, avtal mm anmäldes till styrelsen

- a) Protokoll AU 220309
- b) Minnesant Beredningsgruppen 220302
- c) Minnesant Mitt Val 220223
- d) Minnesant styrgrupp Samverkansteam Finnveden 220304
- e) Minnesant Lokal Arbetsmarknadsgrupp i Värnamo 220303
- f) Minnesant samråd med Kommunal utveckling 220207
- g) Samordningsnytt februari 2022
- h) NNS-nytt nr 1-2022
- i) Minnesant möte 220224 referensgrupp om NNS arbete
- j) Minnesant ledningsrådet för Insatskatalogen 220209

Styrelsen beslutade att lägga meddelandena till handlingarna

§ 6. Årsredovisning 2021 med två bilagor

Förbundschef kommenterade de ändringar som gjorts sedan styrelsen antog årsredovisningen i preliminär form på mötet i februari. Vi får revisionsberättelsen först då alla i styrelsen undertecknat årsredovisningen, men revisionsbiträdesrapporten innehåller inga allvarliga anmärkningar på redovisningen eller styrelsens arbete.

Styrelsen beslutade

att fastställa Årsredovisning 2021 med två bilagor och skicka den till medlemmarna tillsammans med revisionsberättelsen.

§ 7. Ekonomisk rapport per 220228

Förbundschef gick igenom en ekonomisk rapport med helårsprognos. Redan nu kan man se att det kommer att finnas lite mer medel att disponera till ny verksamhet, om det kommer någon ansökan.

Ett behov som kan uppstå är om det visar sig att AF kan få loss en medarbetare till att ingå i Samverkansteam Finnveden. En annan möjlighet är att en idé om ett projekt med en läkare kunnig i försäkringsmedicin, som man håller på att forma i Södra Vätterbygden, också visar sig möjligt att sprida i vårt område.

Styrelsen beslutade att lägga informationen till handlingarna.

§ 8. Ansökan om medel till IT-spåret

En ansökan om medel har nu inkommit från Region Jönköpings län. Konceptet innebär att fem av platserna i den kommande folkhögskoleutbildningen ska vara reserverade för deltagare från vårt område och att vi ska bidra med minst 600tkr per år tills vidare.

Ansökan diskuterades. Förbundschef har skickat 10 frågor om kompletterande information till regionen, utifrån diskussioner som hållits i beredningsgruppen. Det är viktigt att få svar på dessa frågor och ha tid att samråda med de andra förbunden i länet innan beslut tas. AU föreslår ett extra styrelsemöte i samband med vårkonferensen den 2 maj, vilket övriga ställer sig positiva till.

Styrelsen beslutade att lägga diskussionen till handlingarna och återkomma till ansökan vid ett extra styrelsemöte den 2 maj.

§ 9. Indikatorer för finansiell samordning

Förbundschef presenterade en analys som gjorts av enkätsvar som kom in förra året. Se separat dokument. Resultatet diskuterades. Flera reflektioner gjordes:

- Vi ska inte dra några större slutsatser av resultatet eftersom antalet svar är så få
- Medarbetarna i Samverkansteam Finnveden bör få en ordentlig genomgång av detta resultat, för att kunna lära och vara förberedda när nästa enkät ska besvaras
- Jämställdhet är ett utvecklingsområde. Det räcker inte att ha en bra handlingsplan
- Nästa gång bör var och en avge sina egna svar i både beredningsgrupp och styrelsen, för att få mer jämförbara svar med övriga riket.

- Viktigt att beakta att resultatet påverkas av vilken inriktning och vilka mål projekten haft.

Styrelsen beslutade att lägga diskussionen till handlingarna.

§ 10. **NNS projekt Stoppa våldet**

Viktoria Önneby presenterade förfrågan från NNS om fler förbund vill delta i implementeringen av projekt Stoppa våldet, ett regeringsuppdrag att öka upptäckten av våld i nära relationer. Styrelsen var enig med styrgruppen för Samverkansteam Finnveden och AU att detta skulle passa bra, bl a för att öka fokuset på jämställdhet.

Styrelsen beslutade att ansöka om att bli ett implementeringsförbund för regeringsuppdraget Stoppa Våldet.

§ 11. **Kommunikationsplanen om effekter**

Kommunikationsplanens punkt om information till fullmäktige diskuterades. Hanteringen av frågan om medel till IT-spåret visar att det finns ett stort behov av information om förbunden redan nu.

Styrelsen beslutade att ge förbundschef i uppdrag att erbjuda sig att medverka med information i kommun- och regionfullmäktige och Att styrelsens ledamöter från kommun och region framför behovet av information till respektive fullmäktiges ordförande.

§ 12. **Uppföljning av studiebesöket 220308**

Studiebesöket av riksdagsledamöterna Johanna Haraldsson (Vetlanda) och Marianne Fundahn (Trelleborg) diskuterades. Bl a framfördes tydligt vår oro för vilka effekter reformeringen av AF får för vår målgrupp. Mötet upplevdes positivt av de närvarande, även om det är svårt att veta om det leder till något särskilt. Styrelsen var enig om att vi bör bjuda in till samtal vid fler tillfällen, förslagsvis om ett år då det är klart vilka från länet som ingår i de berörda utskotten i riksdagen.

Styrelsen beslutade att lägga diskussionen till handlingarna.

§ 13. **Sammanträdesplan**

Styrelsen beslutade att föreslå SF Södra Vätterbygdens styrelse att vårkonferensen genomförs på Tallnäs stiftsgård,

Att styrelsen håller ett extra möte i samband med vårkonferensen 2 maj

Att strategidagen 2 juni och arbetsdagen 20 sept anordnas på Toftaholms herrgård

Att uppdatera sammanträdesplanen för 2022 i enlighet med AUs förslag.

§ 14. **Övriga frågor**

En anmälan har gjorts i avvikelshanteringssystemet Lex Heller om problem att få sin förmåga utredd. En person behövde få en intellektuell funktionsnedsättning utredd för

att få rätt stöd både praktiskt och ekonomiskt, men berörd vårdcentral saknade psykolog. Alla berörda parter är överens om att ansvaret är primärvårdens, men flera psykologtjänster är obesatta. Eftersom de inte tog ansvaret fick kommunen gå in och betala för en extern utredning. Även om dilemmat är känt inom primärvården så diskuterades om styrelsen ska göra något för att uppmärksamma problemet.

Styrelsen beslutade

Att ge förbundschef i uppdrag att ta fram ett förslag till brev som styrelsen kan ta ställning till vid sitt nästa möte.

§ 15. **Avslutning**

Inga-Maj Eleholt tackade alla och avslutade mötet.

UNDERSKRIFTSSIDA

Detta dokument har undertecknats med elektroniska underskrifter:

NAMN: Peter Hedfors
TITEL, ORGANISATION: Förbundschef, Finnvedens Samordningsförbund
IDENTIFIKATIONSTYP: E-post (finsam@gnosjo.se)
IDENTIFIKATIONS-ID: ddeaf45fca694232b293e370c144da3c
DATUM & TID: 2022-03-22 09:25:29 +01:00



NAMN: Kari Parman
TITEL, ORGANISATION: Justerare, Finnvedens Samordningsförbund
IDENTIFIKATIONSTYP: E-post (kari.parman@gnosjo.se)
IDENTIFIKATIONS-ID: bd33699491014bf68586ea8bcadde933
DATUM & TID: 2022-03-22 10:08:55 +01:00



NAMN: Inga-Maj Eleholt
TITEL, ORGANISATION: Ordförande, Finnvedens Samordningsförbund
IDENTIFIKATIONSTYP: E-post (inga-maj.eleholt@pol.gislaved.se)
IDENTIFIKATIONS-ID: ddefa4755c144a02972dba641826746a
DATUM & TID: 2022-03-22 10:16:19 +01:00



Certifierad av Comfact Signature
Accepterad av alla undertecknare
2022-03-22 10:16:25 +01:00
Ref: 1312351
www.comfact.se



[Validera dokumentet](#) | [Användarvillkor](#)

Revisionsberättelse

för Finnvedens Samordningsförbund, org. nr 222000-2873
Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen
Regionfullmäktige Jönköpings län
Kommunfullmäktige i Gislaveds, Gnosjö och Värnamo kommun.

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Finnvedens Samordningsförbund för år 2021.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med lag om finansiell samordning och enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av förbundets finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att resultaträkningen och balansräkningen för förbundet fastställs.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnitten Det registrerade revisionsbolagets ansvar respektive Den förtroendevalda revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt lag om finansiell samordning och enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av förbundets förmåga att fortsätta verksamheten. Den uppger, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera förbundet, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Det registrerade revisionsbolagets ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt god revisionsssed använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om förbundets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett förbund inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Den förtroendevalda revisorns ansvar

Vi har att utföra en revision enligt revisionslagen och därmed enligt god revisionssed i Sverige. Vårt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen har upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och om årsredovisningen ger en rättvisande bild av förbundets resultat och ställning. Vi ansvarar för att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

Vi har biträtts i vår granskning av ett sakkunnigt biträde.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar samt förbundsordning

Uttalande

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Finnvedens Samordningsförbund för år 2021.

Vi bedömer även sammantaget att styrelsen för Finnvedens Samordningsförbund har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt och att den interna kontrollen har varit tillräcklig samt att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Vi tillstyrker att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalande

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot förbundet.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot förbundet.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder det registrerade revisionsbolaget professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på det registrerade revisionsbolagets professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelse skulle ha särskild betydelse för förbundets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

Jönköping 2022-03-22

KPMG AB

DocuSigned by:

Lisa Tenggren

EB5D5B7C700D403...

Lisa Tenggren

Auktoriserad revisor

DocuSigned by:

Östen Johnsson

4A0A7318C95D496...

Östen Johnsson

Förtroendevald revisor

DocuSigned by:

Jan-Olof Karlsson

3F581E2DCDD34D2...

Jan-Olof Karlsson

Förtroendevald revisor

Bilagor: De sakkunnigas rapport

Certificate Of Completion

Envelope Id: 8477F533EF934B37AA51BB2269CFB4E3
Subject: Please DocuSign: Revisionsberättelse Finnvedens Samordningsförbund 2021.pdf
Source Envelope:
Document Pages: 2
Certificate Pages: 6
AutoNav: Enabled
Envelopeld Stamping: Enabled
Time Zone: (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna

Status: Completed
Envelope Originator:
Jonna Hasselgren
PO Box 50768
Malmö, SE -202 71
jonna.hasselgren@kpmg.se
IP Address: 195.84.56.2

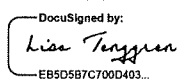
Record Tracking

Status: Original
3/22/2022 4:09:32 PM
Holder: Jonna Hasselgren
jonna.hasselgren@kpmg.se
Location: DocuSign

Signer Events

Lisa Tenggren
lisa.tenggren@kpmg.se
KPMG AB
Security Level: Email, Account Authentication (None)

Signature


DocuSigned by:
Lisa Tenggren
EB5D5B7C700D403...
Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 195.84.56.2

Timestamp

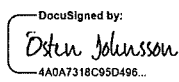
Sent: 3/22/2022 4:14:21 PM
Viewed: 3/22/2022 4:55:56 PM
Signed: 3/22/2022 4:56:04 PM

Authentication Details

Identity Verification Details:
Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fbd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: SE_BANKID
Transaction Unique ID: b6ba7537-545c-513c-84f0-87ee01f7767a
Country of ID: SE
Result: Passed
Performed: 3/22/2022 4:55:40 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:
Not Offered via DocuSign

Östen Johnsson
osten.johnsson@rjl.se
Security Level: Email, Account Authentication (None)


DocuSigned by:
Östen Johnsson
4A0A7318C95D496...
Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 81.216.51.209

Sent: 3/22/2022 4:56:06 PM
Viewed: 3/23/2022 7:49:00 PM
Signed: 3/23/2022 7:50:14 PM

Authentication Details

Identity Verification Details:
Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fbd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: SE_BANKID
Transaction Unique ID: 6ac6e471-06cd-5534-b078-4f3c093822cf
Country of ID: SE
Result: Failed
Performed: 3/23/2022 7:39:30 PM

Signer Events

Signature

Timestamp

Identity Verification Details:

Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: SE_BANKID
Transaction Unique ID: 6ac6e471-06cd-5534-b078-4f3c093822cf
Country of ID: SE
Result: Failed
Performed: 3/23/2022 7:40:21 PM

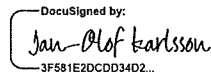
Identity Verification Details:

Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: SE_BANKID
Transaction Unique ID: 6ac6e471-06cd-5534-b078-4f3c093822cf
Country of ID: SE
Result: Passed
Performed: 3/23/2022 7:48:41 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Accepted: 3/26/2021 10:25:01 AM
ID: 4bf66106-c67e-41d4-bf0f-902ee817177d

Jan-Olof Karlsson
jokhemg@gmail.com
Security Level: Email, Account Authentication
(None)



Sent: 3/23/2022 7:50:16 PM
Viewed: 3/24/2022 5:52:29 PM
Signed: 3/24/2022 5:53:03 PM

Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 92.244.209.166

Authentication Details

Identity Verification Details:

Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: SE_BANKID
Transaction Unique ID: 391630aa-25f6-5efb-8054-dee8b4e720c4
Country of ID: SE
Result: Failed
Performed: 3/24/2022 5:41:56 PM

Identity Verification Details:

Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: SE_BANKID
Transaction Unique ID: 391630aa-25f6-5efb-8054-dee8b4e720c4
Country of ID: SE
Result: Passed
Performed: 3/24/2022 5:51:34 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Accepted: 3/24/2022 5:52:29 PM
ID: 7cdd20d5-d446-4c78-a3d1-1322f984ac79

In Person Signer Events	Signature	Timestamp
Editor Delivery Events	Status	Timestamp
Agent Delivery Events	Status	Timestamp
Intermediary Delivery Events	Status	Timestamp
Certified Delivery Events	Status	Timestamp

Carbon Copy Events	Status	Timestamp
Witness Events	Signature	Timestamp
Notary Events	Signature	Timestamp
Envelope Summary Events	Status	Timestamps
Envelope Sent	Hashed/Encrypted	3/22/2022 4:14:21 PM
Certified Delivered	Security Checked	3/24/2022 5:52:29 PM
Signing Complete	Security Checked	3/24/2022 5:53:03 PM
Completed	Security Checked	3/24/2022 5:53:03 PM
Payment Events	Status	Timestamps
Electronic Record and Signature Disclosure		



Granskning av bokslut och årsredovisning per 2021-12-31

Granskningsrapport

Finnvedens Samordningsförbund

KPMG AB

2022-03-14

Antal sidor 7



Innehållsförteckning

1	Bakgrund	2
1.1	Syfte och revisionsfråga	2
1.2	Revisionskriterier	2
1.3	Metod och avgränsningar	2
2	Resultat av granskningen	3
2.1	Förvaltningsberättelse	3
2.2	Redovisningsprinciper	4
2.3	Räkenskapsrevision	4
2.4	Balanskrav	4
2.5	Bedömning av förbundets mål med betydelse av god ekonomisk hushållning	4
2.6	Resultatet	5
2.7	Balansräkning	6
2.8	Kassaflödesanalys	6
2.9	Drift- och investeringsredovisning	7

1 Bakgrund

Vi har fått i uppdrag att granska bokslut och årsredovisning för Finnvedens Samordningsförbund för räkenskapsåret 2021.

Kommunens revisorer ska enligt 12 kap Kommunallagen (KL) bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat. Revisorerna ska pröva om räkenskaperna är rättvisande. Revisorernas uttalande avges i revisionsberättelsen.

1.1 Syfte och revisionsfråga

Syftet med granskningen är att bedöma om förbundets årsredovisning har upprättats i enlighet med kommunallag, lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och god redovisningssed i kommuner och landsting. Resultatet av vår granskning utgör underlag för revisorernas utformning av revisionsberättelsen.

Vårt uppdrag är att granska årsredovisningen i syfte att ge revisorerna ett tillräckligt underlag för revisionsberättelsen.

Lagen om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) (LKBR), började gälla från och med 1 januari 2019.

1.2 Revisionskriterier

Bedömningsgrund för vårt uttalande avseende huruvida årsredovisningen i allt väsentligt är upprättad i enlighet med gällande lagar och regler bygger på följande revisionskriterier:

- Kommunallag (KL) och kommunal bokförings- och redovisningslag (LKBR)
- God redovisningssed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) och Sveriges Kommuner och Regioner (SKR)
- Lag om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210)
- Interna regelverk och instruktioner

1.3 Metod och avgränsningar

Vår granskning sker i den omfattning som följer av God revisionsledning i kommunal verksamhet, främst såsom denna definieras av SKR¹ och Skyrev². Detta innebär att granskningen inte uppfyller de krav som ställs på en auktoriserad revisor eller ett auktoriserat revisionsbolag enligt revisorslagen eller internationella standarder för revision (ISA). Det innebär att vi inte uttalar oss över årsredovisningen så som vi gjort om dessa krav varit uppfyllda.

¹ Sveriges Kommuner och Regioner

² Sveriges Kommunala Yrkesrevisorer

Granskningen av årsredovisningen omfattar:

- Förvaltningsberättelse
- Resultaträkningen
- Balansräkningen
- Kassaflödesanalysen
- Noter
- Drift- och investeringsredovisning

Granskningen har genomförts genom:

- Dokumentstudier av relevanta dokument inklusive årsredovisningen
- Intervjuer med berörda tjänstemän
- Analys av nyckeltal för verksamhet och ekonomi i den omfattning som krävs för att bedöma om resultatet är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen
- Avstämning av väsentliga poster i resultat- och balansräkning mot erforderliga underlag.
- Översiktlig analys av övriga poster.

2 Resultat av granskningen

2.1 Förvaltningsberättelse

Enligt 4 kap. 1 § LKBR ska en årsredovisning innehålla en förvaltningsberättelse, resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys, noter, driftredovisning, investeringsredovisning och sammanställda räkenskaper (om sådana upprättas enligt 12 kap 2 § LKBR).

RKR preciserar i rekommendation 15 vad förvaltningsberättelsen ska innehålla minimum för att motsvara kraven på en förenklad förvaltningsberättelse.

Vi noterar att förbundets förvaltningsberättelse uppfyller kraven vilka preciseras i RKR R15.

Vid granskningen av förbundets förvaltning har en sen inbetalning till skattekontot identifierats vilket resulterade i en mindre kostnadsränta om 2 kr. Förbundet har ej lidit någon väsentlig skada på grund av försummelsen därmed. Vår rekommendation är att se över rutinen så att skatter och avgifter framöver betalas in i tid.

Vid genomgång av förbundets bankfullmakter framkom även att ett par personer inom förbundet har rätt att ensam göra direktbetalningar. Förbundet tog upp frågan med berörd bank under revisionen av räkenskapsår 2021 och denna behörighet synes inte vara kopplad till ett berört konto varpå behörigheten synes vara oanvändbar. Förbundet informerar att detta skall justeras omedelbart trots att behörigheten är oanvändbar vilket är i linje med vår rekommendation.

2.2 Redovisningsprinciper

I årsredovisningen anges under avsnittet "Redovisningsprinciper" att årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning.

Vid vår granskning har vi stickprovsvis granskat förbundets redovisningsprinciper, genom intervjuer och översiktlig kontroll, mot LKBR samt RKR:s gällande rekommendationer.

Vår bedömning är att förbundet i huvudsak efterlever LKBR samt RKR:s rekommendationer.

2.3 Räkningsrevision

Vi har inte funnit några väsentliga avvikelser i vår granskning av räkenskaperna.

2.4 Balanskrav

Ett förbund ska enligt KL göra en avstämning av balanskravet och redovisas i förvaltningsberättelsen. Eventuella negativa resultat som uppkommer ska enligt KL regleras inom tre år. Om det föreligger synnerliga skäl finns emellertid möjlighet att inte reglera ett negativt resultat enligt KL 8 kap 5§. RKR har lämnat information om beräkning och redovisning av balanskravet utifrån tolkning av förarbeten till reglerna om balanskrav i LKBR och KL.

Förbundet redovisar en avstämning av balanskravet enligt KL i förvaltningsberättelsen. Förbundets överskott för året uppgår till 817 tkr.

Balanskravsresultatet för 2020 uppgick till 155 tkr.

Det har i vår granskning inte framkommit någon ytterligare post att ta hänsyn till vid beräkning av balanskravsresultatet. Balanskravet bedöms uppfyllt.

Enligt rekommendationen från Nationella rådet om storlek på sparade medel/eget kapital så skall varje förbund ha som mål att ha en rimlig storlek på sitt eget kapital. En rimlig storlek på eget kapital menar Nationella rådet är 20 % av en medelsfördelning på mellan 0-7 mkr plus 15 % på belopp därutöver på medelsfördelning mellan 7,1-15 mkr. För Finnvedens Samordningsförbund skulle det med budgeterad medelsfördelning för år 2021 om ca 5 158 tkr innebära ett eget kapital om ca 1 032 tkr jmf med nuvarande eget kapital per 2021-12-31 om 2 661 tkr. Enligt den verksamhetsplan för år 2022 som finns i förbundet med en budgeterad medelsfördelning för år 2022 om ca 5 070 tkr, skulle det innebära ett eget kapital om ca 1 014 tkr jmf med budgeterat eget kapital per 2022-12-31 om ca 50 tkr.

2.5 Bedömning av förbundets mål med betydelse av god ekonomisk hushållning

Kommuner, förbund och regioner ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom sådana juridiska personer som avses i KL 10 kap. 2-6 §§ (hel- och delägda kommunala bolag, stiftelser och föreningar).

I KL stadgas även att förbund ska ha en god ekonomisk hushållning, vilket får ses som ett överordnat krav och innebär i de allra flesta fall att det inte räcker med att intäkterna enbart täcker kostnaderna, eftersom det på längre sikt urholkar förbundens ekonomi.

Enligt kommunallagens bestämmelser ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen.

För förbundet finns det i en Verksamhetsplan med Budget 2021 mål och budget för att uppfylla en god ekonomisk hushållning. Definierade mål finns för de individinriktade och strukturövergripande insatserna.

I årsredovisningen görs en uppföljning av förbundets ekonomiska resultat 2021 samt en verksamhetsuppföljning. Vår översiktliga granskning av förbundets uppföljning av måluppfyllelse i de olika projekten visar på tillfredsställande hantering avseende detta.

2.6 Resultatet

Belopp i tkr	Utfall	
	2021-12-31	2020-12-31
Verksamhetens intäkter	5 158	5 152
Verksamhetens kostnader	-4 341	-4 997
Avskrivningar	-	-
Finansiella intäkter	-	-
Finansiella kostnader	-	-
Årets resultat	817	150

Verksamhetens intäkter har följt budget enligt verksamhetsplan 2021. Året har dock påverkats av Covid-19 och tillkommande restriktioner har gjort att man inte kunnat bedriva verksamheten som vanligt, med lägre kostnader som följd.

Vi har granskat resultaträkningen och har inte funnit några väsentliga felaktigheter.

2.7 Balansräkning

Belopp i tkr	2021-12-31	2020-12-31
Kortfristiga fordringar	59	110
Kassa och bank	3 492	2 796
Summa tillgångar	3 551	2 906
Eget kapital exkl. årets resultat	1 845	1 689
Årets resultat	817	155
Kortfristiga skulder	889	1 062
Summa eget kapital och skulder	3 551	2 906
Ansvarsförbindelse	Inga	Inga

Som framgår av balansräkningen ovan har förbundets ekonomiska ställning förstärkts något under perioden.

2.8 Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys beskriver hur verksamhet och investeringar finansierats och hur de har inverkat på verksamhetens likvida ställning.

Den tillämpade modellen synes överensstämma med RKR R13.

Vår bedömning är att kassaflödesanalysen redovisar förbundets finansieringar och investeringar och att kassaflödesanalysen har upprättats i enlighet med gällande rekommendation.


2.9 Drift- och investeringsredovisning

Enligt LKBR 10:1 ska driftredovisningen innehålla en redovisning av hur utfallet förhåller sig till den budget som har fastställts för den löpande verksamheten. Investeringsredovisningen ska innehålla en samlad redovisning av kommunens eller Samordningsförbundets investeringsverksamhet.

Enligt RKR R14 Drift- och investeringsredovisning ska utfall kunna stämmas av mot årsredovisningens övriga delar och fullmäktiges budget.

Vår bedömning är att informationen kring driftredovisningen i årsredovisningen uppfyller kraven i enlighet med lagstiftningen. Det saknas en investeringsredovisning då förbundet inte har några investeringar.

Dag som ovan
KPMG AB

DocuSigned by:

EB6D5B7C700D403...
Lisa Tenggren

Auktoriserad revisor

Detta dokument har upprättats enbart för i dokumentet angiven uppdragsgivare och är baserat på det särskilda uppdrag som är avtalat mellan KPMG AB och uppdragsgivaren. KPMG AB tar inte ansvar för om andra än uppdragsgivaren använder dokumentet och informationen i dokumentet. Informationen i dokumentet kan bara garanteras vara aktuell vid tidpunkten för publicerandet av detta dokument. Huruvida detta dokument ska anses vara allmän handling hos mottagaren regleras i offentlighets- och sekretesslagen samt i tryckfrihetsförordningen.

Certificate Of Completion

Envelope Id: C7124CDE27EC4D5FB1E5147337BC045B	Status: Completed
Subject: Please DocuSign: Granskningsrapport 2021 Finnvedens Samordnforbund.pdf	
Source Envelope:	
Document Pages: 8	Signatures: 1
Certificate Pages: 2	Initials: 0
AutoNav: Enabled	Envelope Originator:
Envelopeld Stamping: Enabled	Lisa Tenggren
Time Zone: (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna	PO Box 50768
	Malmö, SE -202 71
	lisa.tenggren@kpmg.se
	IP Address: 216.158.104.253

Record Tracking

Status: Original	Holder: Lisa Tenggren	Location: DocuSign
3/14/2022 11:20:39 PM	lisa.tenggren@kpmg.se	

Signer Events

Lisa Tenggren
lisa.tenggren@kpmg.se
KPMG AB
Security Level: Email, Account Authentication (None)

Signature

DocuSigned by:

EB5D5B7C700D403...
Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 216.158.104.253

Timestamp

Sent: 3/14/2022 11:21:11 PM
Viewed: 3/14/2022 11:21:52 PM
Signed: 3/14/2022 11:22:03 PM

Authentication Details

Identity Verification Details:

Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: SE_BANKID
Transaction Unique ID: 128a6fde-d295-5f3c-b2ed-1bf24de32901
Country of ID: SE
Result: Passed
Performed: 3/14/2022 11:21:40 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

In Person Signer Events	Signature	Timestamp
Editor Delivery Events	Status	Timestamp
Agent Delivery Events	Status	Timestamp
Intermediary Delivery Events	Status	Timestamp
Certified Delivery Events	Status	Timestamp
Carbon Copy Events	Status	Timestamp
Witness Events	Signature	Timestamp
Notary Events	Signature	Timestamp
Envelope Summary Events	Status	Timestamps
Envelope Sent	Hashed/Encrypted	3/14/2022 11:21:12 PM
Certified Delivered	Security Checked	3/14/2022 11:21:52 PM
Signing Complete	Security Checked	3/14/2022 11:22:03 PM
Completed	Security Checked	3/14/2022 11:22:03 PM

Payment Events

Status

Timestamps

Mediacenter Jönköpings län
222000-1826

Förvaltningsberättelse 2021

Kommunalförbundet Mediacenter Jönköpings län, nedan kallat Mediacenter ägs gemensamt av alla länets 13 kommuner. Huvuduppdraget är att samordna och ge service åt länets kommuner inom områdena *Film och Media, AV-utrustning och elektronik* samt vara ett stöd för länets kommuner inom IKT-pedagogik. Uppdraget ger länets kommuner möjlighet att bedriva en verksamhet som är modern, kostnadseffektiv och skapar bättre förutsättningar för länets kommuners verksamheter och för att länets elever når en högre måluppfyllelse.

Verksamhetsmål och måluppfyllelse 2021

För Mediacenter har Covid-19 pandemin påverkat verksamheten och i ännu större utsträckning än föregående år. I utvärderingar av uppsatta verksamhetsmål når vi totalt fler mål än föregående år men ser vi tillbaka på året har det varit en berg- och dalbana inom flera verksamhetsgrenar. Inom försäljning, reparation och installation av AV-utrustning är detta tydligast. Under våren 2021 var orderingången mycket låg på grund av att verksamheterna i länets kommuner hade fullt upp med att pandemihanteringen och att få sina verksamheter att fungera. Konsekvensen innebar att nedskärningar inom verksamheten behövde göras under våren 2021. När pandemin sedan lättade under sommaren och hösten blev det en ketchupeffekt vilket inneburit att vi har haft en mycket ojämn arbetsbelastning för denna personalgrupp under året. Pandemin har också inneburit att vi haft hög frånvaro av personal på grund av sjukskrivningar och VAB. Internt har vi arbetat mycket med att täcka upp för varandra och hitta kortsiktiga lösningar för att hantera arbetsuppgifterna. De verksamhetsmål som inte nås är kopplade till pandemin som förändrat förutsättningarna.

Verksamhetsmål	Måluppfyllelse
Utlåning av film/media och digitala läromedel	När alla uppsatta verksamhetsmål.
Teknisk service inom it och elektronik	När inte alla uppsatta verksamhetsmål.
Gemensam anskaffning av elektronisk och teknisk utrustning	När nästan alla uppsatta verksamhetsmål. De mål som inte nås är kopplade till pandemin.
Utveckling av IT/Media som pedagogiskt verktyg	När uppsatta alla verksamhetsmål.
Utbildning och erfarenhetsutbyte	När inte alla uppsatta verksamhetsmål då pandemin fortsatt förändrat förutsättningarna för verksamheten.
Samverkan med regionala organisationer och motsvarande verksamheter nationellt	När inte alla uppsatta verksamhetsmål då pandemin har förändrat förutsättningarna för verksamheten.
Miljöarbete	När alla uppsatta verksamhetsmål.
En god arbetsplats	När inte alla uppsatta verksamhetsmål på grund av pandemin.
God ekonomisk hushållning	När alla uppsatta verksamhetsmål.

Film och Media

I Mediacenters uppdrag ingår att tillhandahålla ett brett och högkvalitativt utbud av film och digitala läromedel. Målsättningen är att vara den mediacentral i Sverige som har det bästa utbudet av utbildningsfilm, dokumentär- och spelfilm för pedagogisk användning. De målsättningarna som är kopplade till användande av utbudet nås med god marginal för 2021. Det sker en fortsatt ökning av användandet om än inte så stor som föregående år. Under året lanserades "Mediacenterplay" som är en ny plattform för åtkomst av film och media. Mycket arbete under året har gjorts för att få den nya plattformen på plats samt information ut till alla pedagoger och elever.

Försäljning och teknik

Målsättningarna inom försäljning och inköp av AV-produkter samt pedagogisk teknik nås med råge. Detta är en pandemieffekt som har gjort att verksamheterna i kommunerna skjutit upp beställningar tidigare men nu har proppen släppt och detta skedde under sommaren och hösten 2021.

Vi har också senaste åren arbetat tätt tillsammans med länets kommuner kring behovsinventeringar vilket nu ger resultat i inköp av standardiserade klassrumsinstallationer. Ett problem som har uppkommit under året har varit att få fram produkter på grund av bristen på halvledare i världen. Det har också inneburit att vi har sett prisökningar på flera produkter. Den ojämna orderingången under året har också gjort att installationsköen under senare delen av året är längre än det uppsatta målet.

Utbildning, nätverk och samverkan

Denna verksamhet har starkt påverkats av pandemin där planerade nätverksträffar och utbildningar fått planeras om. Vi har i verksamhetsmålen flera mål som varit utformade efter en annan verklighet och det är de målen som vi inte når då aktiviteterna inte har kunnat genomföras. Ett mål har varit att ha en bättre kontakt på ledningsnivå inom skolan i länets kommuner. En större satsning påbörjades under året där vi har uppsökande verksamhet med alla länets kommuners utbildningsförvaltningar. Denna satsning har på grund av pandemin fått skjutas på framtiden då det varit svårt att genomföra den utan fysiska besök. En större samverkan har påbörjats med andra mediacentraler i södra Sverige och ett utredningsarbete har gjorts för att undersöka fördjupad samverkan under året.

Miljö

Mediacenter bedriver ett aktivt miljöarbete och är sedan 2006 miljödiplomerade enligt Svensk Miljöbas genom Jönköpings kommun. Under året har resandet minskat och vi har aktivt arbetat med att hjälpa länets kommuner med både teknik och kompetens inom digitala möten. Här ser vi att vi gjort ett stort arbete som påverkat ett minskat resande dels internt, dels att ha hjälpt länets kommuner att påverka sitt resande.

En god arbetsplats

I verksamhetsmålen har vi ett delmål att minst nå 95% friskhetsnärvaro för personal. Detta delmål kommer inte att nås för 2021 och beror på pandemin. Flera i personalen tillhör riskgrupp och varit sjukskrivna längre perioder. Vi har även haft personal som konstaterats sjuka i Covid-19 och varit sjukskrivna längre tider. Personal har även uppmanats att sjukskriva sig vid symptom som förkylning och vi ser att fler har varit hemma för vård av sjuka barn.

God ekonomisk hushållning

Under året har vi haft extra mycket kontroll på ekonomin då pandemin har påverkat oss när flera kommuner i länet infört köpstopp. Denna effekt var omedelbar i mars och april vilket gjorde att intäkterna minskade på sålt material samt minskade debiterade installationstimmar. Under senare delen av året återhämtade sig dessa verksamheter med en starkt bidragande orsak till att vi når budgeterat resultat.

Årets resultat på - 199 tkr innebär att balanskravsresultatet för 2021 uppgår till 0 tkr.

Kommunalförbundet har även uppfyllt de uppsatta ekonomiska målen för 2021 som är:

- att ha ett eget kapital som uppgår till minst 5,5 mkr, då utfallet blev 7,3 mkr.
- att soliditeten, andelen tillgångar som finansierats med eget kapital, ska uppgå till minst 25%, då utfallet uppgår till 30%.

Balanskravsutredning	(i tkr)
Årets resultat	- 199
Justering för reavinster	0
Synnerliga skäl att ej återställa	199
Årets balanskravsresultat	0



Femårigt finansiellt sammandrag

Belopp i tkr	2021	2020	2019	2018	2017
Nettoomsättning	40 462	30 654	32 894	44 138	40 679
Finansiellt netto	3	5	3	3	-2
Årets resultat	-199	415	-99	58	437
Likvida medel	4 436	5 727	2 375	1 673	3 689
Balansomättning	24 634	16 044	17 514	22 502	15 377
Soliditet	30%	47%	41%	32%	47%
Kassalikviditet	142%	162%	142%	129%	159%

Budgetuppföljning 2021-12-31 (i tkr)			
	Utfall	Budget	Utfall
	2021-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Rörelseintäkter	56 243	48 875	46 859
Medlemsavgifter	9 500	9 500	9 500
Externa avtal	3 701	2 850	4 402
Nettoomsättning	40 462	34 300	30 654
Övriga intäkter	2 580	2 225	2 303
Summa rörelseintäkter	56 243	48 875	46 859
Rörelsekostnader			
Handelsvaror	-33 304	-27 535	-24 414
Personalkostnader	-13 150	-13 450	-12 716
Filmlicenser och dig. läromedel	-3 602	-2 815	-4 141
Samverkans- o utvecklingskostn.	-316	-250	0
Övriga kostnader	-6 003	-5 035	-5 108
Summa rörelsekostnader	-56 375	-49 085	-46 379
Rörelseresultat före avskrivningar	-132	-210	480
Avskrivningar	-70	-45	-70
Resultat före finansnetto	-202	-255	410
Finansnetto	3	5	5
Resultat efter finansnetto	-199	-250	415

INVESTERINGAR

Investeringar har under 2021 gjorts med 42 803 kr och har finansierats med egna medel.

RESULTATUTJÄMNINGSRESERV

Med stöd i kommunallagens kap 11. 14§ (2017:725) och enligt direktionsbeslut, så är 475 000 kr avsatta i en resultatutjämningsreserv.

RESULTATRÄKNING	Not	2021-01-01 --2021-12-31	2020-01-01 --2020-12-31
Verksamhetens intäkter			
Medlemsintäkter (Jkpgs läns kommuner)		9 500 000	9 500 000
Externa avtalskunder		3 701 234	4 401 592
Nettoomsättning		40 461 828	30 654 282
Övriga bidrag och intäkter		2 579 534	2 302 930
Summa verksamhetens intäkter		56 242 596	46 858 804
Verksamhetens kostnader			
Handelsvaror och liknande kostnader		-33 304 454	-24 414 133
Övriga externa kostnader		-9 525 118	-9 249 415
Personalkostnader	1	-13 545 347	-12 715 760
Summa verksamhetens kostnader		-56 374 919	-46 379 308
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-69 991	-70 110
Verksamhetens nettoresultat		-202 314	409 386
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	2	17 703	19 443
Räntekostnader och liknande resultatposter		-15 037	-14 285
Årets resultat		-199 648	414 544

BALANSRÄKNING	Not	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och inventarier	3	77 087	104 275
Summa materiella anläggningstillgångar		77 087	104 275
Omsättningstillgångar			
Varulager m.m.		2 826 332	2 111 516
Kundfordringar		14 870 017	6 856 021
Övriga fordringar		203 806	267 517
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	4	2 220 226	977 002
Kassa och bank	5	4 436 255	5 727 191
Summa omsättningstillgångar		24 556 636	15 939 247
SUMMA TILLGÅNGAR		24 633 723	16 043 522
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	6	7 324 926	7 524 574
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		12 434 360	4 718 266
Övriga skulder		1 240 926	1 103 110
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	7	3 633 511	2 697 572
Summa kortfristiga skulder		17 308 797	8 518 948
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		24 633 723	16 043 522
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Kassaflödesanalys

	2021	2020
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	-199 648	414 544
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Avskrivningar	69 991	70 110
Bokförd reavinst	0	0
Netto	-129 657	484 654
 <i>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</i>	 -129 657	 484 654
 <i>Förändringar i rörelsekapital</i>		
Kortfristiga fordringar, ökning (-), minskning (+)	-9 193 509	4 285 558
Varulager, ökning (-), minskning (+)	-714 816	467 170
Kortfristiga skulder och avsättningar, ökning (+), minskning (-)	8 789 849	-1 884 975
Kassaflöde från löpande verksamheten	-1 248 133	3 352 407
 Investeringsverksamheten		
Försäljning av maskiner & inventarier	0	0
Inköp av maskiner & inventarier	-42 803	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-42 803	0
 Årets kassaflöde	-1 290 936	3 352 407
Likvida medel vid årets början	5 727 191	2 374 784
Likvida medel vid årets slut	4 436 255	5 727 191
	2021	2020
Kassa och bank	4 436 255	5 727 191
Kortfristig placering	0	0
	4 436 255	5 727 191



NOTER

REDOVISNINGSPRINCIPER

Kommunalförbundets årsredovisning är upprättad enligt lag om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Detta motsvarar god redovisningssed.

Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Övriga tillgångar & skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Leasing

Alla leasingavtal redovisas som operationella

Varulager

Varulager har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att inkurans beaktats.

Materiella anläggningstillgångar

Avskrivningar baseras på anskaffningsvärden och sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

- Maskiner och inventarier 20-33%

Resultatutjämningsreserv

Med stöd i kommunallagens kap 11. § 14 (2017:725) och enligt direktionsbeslut, så får avsättningar göras med max 5 % av det årliga medlemsavgiftsuttaget till en resultatutjämningsreserv.



NOT 1 MEDELANTAL ANSTÄLLDA, LÖNER,
ANDRA ERSÄTTNINGAR OCH SOCIALA AVGIFTER

Medelantalet anställda			2021	2020
Kvinnor			1,5	2,4
Män			20,4	22,7
			21,9	25,1
Direktionen och ledande befattningshavare				
			2021-12-31	2020-12-31
	Antal	Varav män	Antal	Varav män
Direktionen	13	62%	13	69%
Förbundschef	1	1	1	1
Löner och ersättningar har uppgått till			2021	2020
Anställd personal och styrelseledamöter			9 621 643	9 401 988
Totala löner och ersättningar			9 621 643	9 401 988
Sociala avgifter enligt lag och avtal			3 252 449	2 699 451
Pensionskostnader			570 296	555 383
Totala sociala avgifter och pensionskostnader			3 822 745	3 254 834
Totala löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader			13 444 388	12 656 822
<u>NOT 2</u> ÖVRIGA RÄNTEINTÄKTER OCH LIKNANDE POSTER			2021	2020
Övrig ränta			17 703	19 443
Summa			17 703	19 443
<u>NOT 3</u> MASKINER & INVENTARIER			2021	2020
Akkumulerade anskaffningsvärden				
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden			907 060	1 082 349
Försäljningar/Utrangeringar			0	-175 289
Årets anskaffningar			42 803	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden			949 863	907 060
Akkumulerade avskrivningar enligt plan				
Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan			-802 786	-907 965
Försäljningar/Utrangeringar			0	175 289
Årets avskrivningar enligt plan			-69 991	-70 110
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan			-872 777	-802 786
Bokfört värde:			77 086	104 274

<u>NOT 4 FÖRUTBETALDA KOSTNADER / UPPLUPNA INTÄKTER</u>	2021	2020
Förutbetalda hyror	341 324	334 906
Upplupna intäkter	22 730	67 761
Övriga poster	1 856 172	574 335
Summa	2 220 226	977 002

<u>NOT 5 KASSA OCH BANK</u>	2021	2020
Checkräkningskonto	4 351 033	2 509 672
Sparkonton	85 222	3 217 519
Summa	4 436 255	5 727 191

<u>NOT 6 FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL</u>	2021	2020
Eget kapital vid årets ingång	7 524 574	7 110 030
Årets resultat	-199 648	414 544
Summa eget kapital vid årets utgång *)	7 324 926	7 524 574
*) <i>Varav resultatutjämningsreserv</i>	475 000	475 000
*) <i>Övrigt eget kapital</i>	6 849 926	7 049 574


<u>NOT 7 UPPLUPNA KOSTNADER / FÖRUTBETALDA INTÄKTER</u>	2021	2020
Semesterlöner	337 561	487 597
Upplupna pensioner	392 033	381 359
Upplupna sociala avgifter & särskild löneskatt	269 836	322 518
Förutbetalda mediatjänster	49 763	24 353
Förutbetalda serviceintäkter	1 483 088	550 924
Övriga poster	1 101 230	930 821
Summa	3 633 511	2 697 572



Jönköping den 25 februari 2022



Jimmy Rydén
ordförande



Markus Lewintus
vice ordförande



Tommy Gustafsson



Sebastian Hörlin



Bengt-Göran Johansson



Olle Moln Teike



Anna Carlsson



Harrieth Cajfeldt Carlsson



Carla Habib



Fredrik Håkansson



Kenth Williamsson



Jonna Andreassen

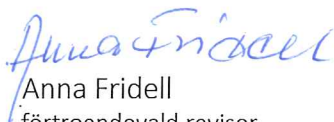


Annelie Hermansson



Jan Fransson
förbundschef

Vår revisionsberättelse har avgivits den 28 februari 2022



Anna Fridell
förtroendevald revisor



Sven Ebbesson
förtroendevald revisor

Revisorerna i kommunalförbundet Mediacenter Jönköpings Län

2022-02-04

Till Fullmäktige i respektive
medlemskommun

Revisionsberättelse för år 2021

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundet (organisationsnummer 222000-1826) av dess direktion. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Direktionen 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. Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål, lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet, förbundsordningen och revisionsreglementet. Granskningen har genomförts med en inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi bedömer sammantaget att direktionen i kommunalförbundet Mediacenter Jönköpings Län har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att direktionens interna kontroll har varit tillräcklig.

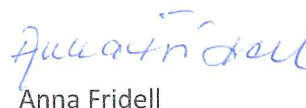
Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmässiga mål som direktionen uppställt, i allt väsentligt.

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Jönköping 2022-02-04



Sven Ebbesson



Anna Fridell

Bilagor: Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

De sakkunnigas rapport



NODUM
REVISION

Bilaga 3



Ankom: 2022-03-14 Ärende: KS 2022.68 Handling: 1161711

Revisionsrapport

**Kommunalförbundet Mediacenter
Jönköpings Län 222000-1826**

Granskning av årsredovisning 2021

Innehåll

1. Sammanfattning	3
2. Inledning och bakgrund	3
2.1 Syfte	3
2.1 Avgränsning	3
2.2 Revisionskriterier	3
2.3 Ansvarig styrelse	3
2.4 Projektorganisation	3
2.5 Metod	4
3 Resultat av granskningen.....	4
3.1 Årsredovisningen	4
3.2 Balanskravsutredning	4
3.3 God ekonomisk hushållning.....	4
3.4 Resultaträkning.....	5
3.5 Balansräkning.....	5
3.6 Redovisningsprinciper.....	6
3.7 Kassaflöde	6

1. Sammanfattning

Vi har granskat bokslut och årsredovisning för räkenskapsåret 2021 och bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av kommunalförbundets resultat och ställning.

Årsredovisningen bedöms i allt väsentligt ha upprättats i enlighet med Lagen om Kommunal redovisning och god redovisningssed.

Resultatet i årsredovisningen bedöms även delvis vara förenligt med de finansiella och verksamhetsmässiga mål som gäller god ekonomisk hushållning och som antagits av kommunalförbundet. Detta då kommunalförbundet redovisar ett eget kapital som uppgår till 7,3 mkr samt når målet om en soliditet som uppgår till minst 25% då utfallet uppgår till 29,7%. Förbundet når tre av åtta verksamhetsmål. Utfallet påverkas av effekter kring Coronapandemin och har därmed till viss del legat utanför kommunalförbundets möjlighet att påverka måluppfyllelsen.

2. Inledning och bakgrund

Vi har fått i uppdrag att granska bokslut och årsredovisning för räkenskapsåret 2021.

Kommunalförbundets revisorer ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat om enligt 9 kap Kommunallagen (KL). Revisorerna har även i uppgift att pröva om räkenskaperna är rättvisande. Uttalanden från revisorerna lämnas i revisionsberättelsen.

2.1 Syfte

Syftet med vårt uppdrag är att granska om årsredovisningen upprättats i enlighet med Kommunallagen (KL), Lag om kommunal redovisning (KRL) och god redovisningssed vilken fastställs av Rådet för kommunal redovisning (RKR), samt lämna en sammanfattande skriftlig bedömning om resultat i årsredovisning är förenligt med de mål som förbundet antagit. Resultatet och lämnad rapport utgör underlag för de uttalanden som revisorerna lämnar i revisionsberättelsen.

2.1 Avgränsning

Den granskning vi utfört sker i omfattning som följer av god revisionsred i kommunal verksamhet. Vi har planerat och genomfört revisionen utifrån ett väsentlighets- och riskperspektiv för att försäkra oss om med hög men inte absolut säkerhet att årsredovisningen inte innehåller väsentliga fel.

Vi har i vår granskning inte som syfte att identifiera brottsliga handlingar.

2.2 Revisionskriterier

Granskningen innebär en bedömning av om årsredovisningen i allt väsentligt följer följande:

- Kommunallagen (KL)
- Lag om kommunal redovisningslag (KRL)
- Rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR)
- Interna regelverk och instruktioner från fullmäktige eller direktionen

2.3 Ansvarig styrelse

Förbundsdirektionen är ansvarig styrelse och granskning sker av deras lämnade årsredovisning.

Rapportens innehåll har sakgranskats av kommunalförbundets förbundschef samt ekonomichef.

2.4 Projektorganisation

Granskningen har genomförts av Johan Lagerqvist, auktoriserad revisor.

2.5 Metod

Granskningen har utförts genom följande:

- Analys samt granskning av årsredovisningen
- Intervju med berörda tjänstemän
- Granskning av underlag till årsbokslutet i den omfattning som bedöms krävas för revisorernas uttalande i revisionsberättelsen
- Avstämning av väsentliga poster i resultat- och balansräkningen mot underlag
- Översiktlig analys av resterande poster

3 Resultat av granskningen

3.1 Årsredovisningen

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av kommunalförbundets resultat och ställning per 2021-12-31. Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats enligt KRL och RKR.

Vi bedömer även att informationen som framgår i förvaltningsberättelsen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av kommunalförbundets resultat och ställning och är presenterad i överensstämmelse med det som framgår i KRL och RKR.

3.2 Balanskravsutredning

Ett kommunalförbund har att följa regler enligt KL, vilket inkluderar avstämning av balanskravet. Denna avstämning ska även redovisas i förvaltningsberättelsen i årsredovisningen. Eventuella negativa resultat ska enligt KL regleras inom tre år. Hur balanskravet ska beräknas har RKR lämnat information om.

Kommunalförbundet redovisar en avstämning av balanskravet i årsredovisningen under avsnittet god ekonomisk hushållning i förvaltningsberättelsen. Balanskravsresultatet uppgår för året till 0 tkr, då årets resultat uppgår till -199 tkr och återföring av motsvarande belopp har skett med hänvisning till synnerliga skäl. Resultatet innebär att kommunalförbundet uppfyller kravet om en ekonomi i balans. Det finns sedan tidigare inga negativa resultat att reglera framgent.

3.3 God ekonomisk hushållning

Granskning har skett av direktionen fastställda finansiella och verksamhetsmässiga mål som påverkar god ekonomisk hushållning.

<i>Finansiella mål</i>	<i>Utfall 2021-12-31</i>	<i>Bedömning</i>
Kommunalförbundets egna kapital ska uppgå till minst 5,5 mkr	7,3 mkr	Målet nås
Soliditeten ska uppgå till minst 25%.	29,7%	Målet nås

Som framgår av ovan görs bedömningen att de båda finansiella målen uppnås för helåret 2021.

Till följd av effekterna utifrån Coronapandemin har kommunalförbundet inte lyckats nå alla verksamhetsmål under året. Tre av åtta verksamhetsmål nås och för de som inte nås finns förklaring i ändrade förutsättningar givet Coronapandemin. En fördjupad analys av respektive mål framgår i förvaltningsberättelsen i årsredovisningen.

3.4 Resultaträkning

<i>Belopp i tkr</i>	2021	2020	2019	Budget 2021
Verksamhetens intäkter	56 243	46 859	48 561	48 875
Förändring i % jämfört med föregående år	20%	-3,5%	-17,7%	
Verksamhetens kostnader inkl. avskrivningar	-56 446	-46 449	-48 663	-49 130
Förändring i % jämfört med föregående år	21,5%	-4,5%	-17,5%	
Finansnetto	3	5	3	5
Resultat	-200	415	-99	-250

Granskning har skett att upprättad resultaträkning i allt väsentligt:

- Är uppställd enligt KRL
- Redovisar årets externa intäkter och kostnader
- Är korrekt periodiserad
- Innehåller notupplysningar i tillräcklig omfattning
- Redovisar ett resultat som överensstämmer med balansräkningen

Accumulerat kvarstår efter årets avsättning 475 tkr i resultatutjämningsreserv. Avsättning till resultatutjämningsreserv följer KL samt direktionsbeslut om att avsättning får göras med max 5% av det årliga medlemsavgiftsuttaget. Medlemsavgifterna uppgår för 2021 till 9 500 tkr.

Försäljningen och inköpen ökar kraftigt för helåret mot 2020, främst avseende IT-produkter. Även kraftig ökning i december 2021 där försäljningen uppgick till 10,5 mkr jämfört med 4,7 mkr i december 2020.

Däremot minskar försäljningen av externa avtalskunder givet utgående avtal under året.

3.5 Balansräkning

<i>Belopp i tkr</i>	2021-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Balansomslutning	24 634	16 044	17 514
Redovisat eget kapital	7 325	7 525	7 110
Redovisad soliditet	29,7%	46,9%	40,6%
Omsättningstillgångar	24 557	15 939	17 340
Kortfristiga skulder	17 309	8 519	10 404
Balanslikviditet	141,9%	187,1%	166,7%

Balansomslutningen ökar till följd av betydligt högre kundfordringar och leverantörsskulder jämfört med motsvarande period 2020. Följer den kraftiga omsättningsökningen som skedde i slutet av 2021. Även ökade periodiseringar rörande ej erhållna lagervaror samt projekteringskostnader för ny lokal som kommunalförbundet kommer flytta till under 2023.

Granskning har skett att upprättad balansräkning i allt väsentligt:

- Är uppställd enligt KRL

- Är styrkt med underlag till utgående balanser
- Innehåller notupplysningar i tillräcklig omfattning
- Innehåller upptagna tillgångar, existerande avsättningar och skulder, tillhör kommunalförbundet samt är redovisade och periodiserade
- Har överfört utgående balans från föregående år till ingående balans för året
- Redovisar ett resultat som överensstämmer med resultaträkningen

Uppgift om årets investeringar framgår i årsredovisningen under avsnittet förvaltningsberättelse. Redovisningen bedöms i allt väsentligt ge en rättvisande bild av årets investeringar och är avstämmd mot bokföringen.

3.6 Redovisningsprinciper

Information om de redovisningsprinciper som tillämpats i samband med upprättande av årsredovisningen bedöms i allt väsentligt vara tillräckliga för att kunna bedöma och analysera resultat och ställning i kommunalförbundet.

3.7 Kassaflöde

En kassaflödesanalys presenterar hur verksamheten och investeringar finansierats under året, samt hur de påverkat den likvida ställningen.

Kommunalförbundet uppställning i årsredovisningen bedöms överensstämma med RKR:s rekommendation 16.2 och den utmynnar i förändringen av likvida medel jämfört med senaste årsbokslutet.

2022-02-04

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Johan Lagerqvist".

Johan Lagerqvist
Auktoriserad revisor

Till

Aneby kommun
Eksjö kommun
Gislaveds kommun
Gnosjö kommun
Habo kommun
Jönköpings kommun
Mullsjö kommun
Nässjö kommun
Sävsjö kommun
Tranås kommun
Vaggeryds kommun
Vetlanda kommun
Värnamo kommun

Årsredovisning, revisionsberättelse för år 2021 samt hemställan om ansvarsfrihet, avseende Kommunalförbundet Mediacenter Jönköpings län.

I enlighet med § 6 i förbundsordningen och kap.9 § 20 i kommunallagen översändes härmed revisorernas berättelse för år 2021 avseende kommunalförbundet Mediacenter Jönköpings län.

Hemställan

- att kommunfullmäktige beslutar att årsredovisningen för Mediacenter Jönköpings län avseende 2021 godkänns.
- att kommunfullmäktige beslutar att bevilja direktionen i kommunalförbundet Mediacenter Jönköpings län ansvarsfrihet för år 2021.

Beslut översändes snarast till:

Mediacenter Jönköping län
Att: Jan Fransson
Box 1027
551 11 JÖNKÖPING

Jönköping 2022-03-10

Mediacenter Jönköpings län


Jan Fransson
Förbundschef

Bilagor:

1. Årsredovisning
2. Förtroendevaldas revisionsberättelse
3. Sakkunnigas granskningsrapport (Nodum Revision)

Ks §95

Dnr: KS.2022.45

I.2.6

Redovisning av obesvarade motioner per den 1 mars 2022**Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna redovisningen av obesvarade motioner daterad den 1 mars 2022.

Ärendebeskrivning

Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning 20 § ska kommunstyrelsen två gånger per år redovisa de motioner som inte har beretts färdigt. Redovisningen ska göras på fullmäktiges ordinarie sammanträden i april och oktober.

Kommunstyrelseförvaltningen har upprättat förteckning över obesvarade motioner per 1 mars 2022 och föreslår kommunfullmäktige att godkänna redovisningen.

Enligt 5 kap. 35 § kommunallagen bör en motion beredas så att fullmäktige kan fatta beslut inom ett år från det att motionen väcktes. Om beredningen inte kan avslutas inom denna tid, ska detta och vad som framkommit vid beredningen anmälas till fullmäktige inom samma tid. Fullmäktige får då avskriva motionen från vidare handläggning.

Beslutsunderlag

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse daterad den 1 mars 2022
Redovisning av obesvarade motioner per den 1 mars 2022
Kommunstyrelsen den 23 mars 2022, §83

Beslutet skickas till:

Kommunfullmäktige

Handläggare 2022-03-01
Yvonne Thelin Karlsson Dnr: KS.2022.45

Redovisning av obesvarade motioner per 1 mars 2022

2021

Erik Anderson (K)

2021-08-26

KS.2021.164

Motion om de medmänniskor som är sysselsatta i daglig verksamhet och omsorgen/LSS

Kommentar: Överlämnad den 26 augusti 2021 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till kommunstyrelseförvaltningen, HR-avdelningen, för beredning med svar senast den 3 december 2021.

Erik Anderson (K)

2021-12-08

KS.2021.239

Motion angående möjligheten att betala med kontanter

Kommentar: Överlämnad den 9 december 2021 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till Enter Gislaved AB för beredning med svar senast den 11 mars 2022.

2022

Gunilla Westerholm (S) och Pelle Gullberg (S)

2022-02-09

KS.2022.27

Motion gällande cykelväg mellan Broaryd och Skeppshult

Kommentar: Överlämnad den 24 februari 2022 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till tekniska nämnden för beredning med svar senast den 30 maj 2022.

[Kommunens dnr:KS.2022.6]

Fråga:

Fråga till KS förste vice ordförande Anton Sjödel. (M)

I budgetdebatten om planeringsdirektivet innevarande år hävdade undertecknad att det är billigare för en kommun att äga lokalteter än att hyra dom, och refererade till några auktoriteter på området.

Ni bejakade delvis min argumentering genom ” att

uppdra till fastighet- och servicenämnden att se över möjligheten att minska på leasing av paviljonger i kommunen och dess bolag.”

Med anledning av detta positiva, om än begränsade steg, så är min fråga: Är ni positiv till att i styrdokument skriva in att som princip skall kommunen äga de lokalteter man har verksamhet i ?

Erik Andersson

Kommunistiska partiet