

[Kommunens dnr: KS.2021.5]

## Interpellation:

### INTERPELLATION

Till Kommunstyrelsens ordförande

I slutet av 2020 kom regeringens Coronakommission med sin första rapport om äldreomsorgen under pandemin. Det var på många sätt en rapport som visade på omfattande brister i den svenska äldreomsorgen som bidragit till så många dött inom den svenska äldreomsorgen.

Coronakommissionen pekar på ett antal strukturella brister som bidrar till de höga dödstalen. Bristerna har varit kända länge och blev tydligt blottlagda i krisen. Allt från bristen på skyddsutrustning till en underdimensionerad bemanning och otillräcklig medicinsk kompetens. När det gäller de stora bristerna vad gäller den medicinska kompetensen inom äldreomsorgen har exempelvis många äldre på särskilda boenden som drabbats av covid19 inte fått individuella medicinska bedömningar av läkare och sjuksköterskor.

Coronakommissionen bedömer att detta är helt oacceptabelt. Kommissionen skriver att sjuksköterskekompetens som huvudregel bör finnas på plats på ett särskilt boende dygnet runt under alla veckans dagar. Ett sådant krav skulle bättre tillgodose omsorgsmottagarnas vårdbehov på flera sätt – både genom sjuksköterskans egna vårdinsatser, men också genom att en sjuksköterska skulle kunna leda och handleda den övriga omsorgspersonalen och utveckla deras kompetens.

Bristen på medicinsk kompetens inom äldreomsorgen har dock skapat problem redan före pandemin. Äldreomsorg handlar inte enbart om omsorg, utan ofta handlar det även om krävande äldresjukvård. Majoriteten av personer i särskilda boenden och de med hemsjukvård har en omfattande och komplicerad sjukdomsbild. Flertalet av de som bor på särskilt boende har demenssymtom. Utvecklingen med fler äldre och därmed ett ökat vårdbehov har inte följts åt av förstärkt medicinsk kompetens. Enligt Socialstyrelsens statistik har antalet sjuksköterskor i äldreomsorgen sjunkit de senaste åren.

Vänsterpartiet har nu drivit igenom en extrabudget i riksdagen där 1 miljard avsätts till kommunerna för att öka den medicinska kompetensen inom äldreomsorgen genom att anställa fler sjuksköterskor. Medlen betalas även ut till kommuner som kan visa resultat vad gäller undersköterskor som

vidareutbildar sig till sjuksköterskor. Här finns även medel för fler undersköterskor att utbilda sig till specialistundersköterskor. Detta är givetvis välkomna tillskott även för Gislaveds Kommun.

Därför vill jag fråga följande frågor:

- På vilket sätt kommer Gislaveds kommun arbeta för att öka sjuksköterskekompetensen inom äldreomsorgen?
- Avser kommunen använda statsbidraget för att utbilda fler sjuksköterskor och specialistundersköterskor?
- Kommer kommunen vidta ytterligare åtgärder, utöver det ovan nämnda statsbidraget, för att öka den medicinska kompetensen inom äldreomsorgen?

2021-04-09

Bengt Ove Eriksson

Vänsterpartiet

[Kommunens dnr: KS.2021.5]

## Interpellation:

Till Kommunstyrelsens ordförande

Vänsterpartiet har tillsammans med moderaterna och kristdemokraterna lagt fram ett förslag till extrabudget som riksdagens samtliga partier ställt sig bakom 2021-04-07. Det innebär välkomna tillskott till äldreomsorgen. Inte minst genom att vi får mer resurser för att minska timanställningarna och öka den medicinska kompetensen.

Bakgrunden till satsningarna är att regeringen varit så passiv trots Coronakommissionens allvarliga kritik mot bristerna i svensk äldreomsorg. Vänsterpartiet vände sig därför till M och KD och la fram gemensamma förslag, som alla riksdagspartier nu har ställt sig bakom.

I slutet av 2020 kom regeringens Coronakommission med sin första rapport om äldreomsorgen under pandemin. Det var på många sätt en rapport som visade på omfattande brister i den svenska äldreomsorgen som bidragit till så många dött inom den svenska äldreomsorgen.

Coronakommissionen pekar på ett antal strukturella brister som bidrar till de höga dödstalen. Bristerna har varit kända länge och blev tydligt blottlagda i krisen. Allt från bristen på skyddsutrustning till en underdimensionerad bemanning och otillräcklig medicinsk kompetens.

Coronakommissionen beskriver äldreomsorgen som en resursmässigt eftersatt sektor. Coronakommissionen ger tydliga rekommendationer om åtgärder. Det handlar bland annat om att kraftigt minska andelen timanställda och stärka den medicinska kompetensen.

Nu har Vänsterpartiet varit med och tagit fram en extrabudget där stora resurser tillförs för att komma till rätta med dessa problem. Kommunerna tilldelas 2 miljarder kronor för att minska antalet timanställda och 1 miljard tillförs för att utöka sjuksköterskebemanningen inom äldreomsorgen. Detta är mycket välkommet och det är nu viktigt att Gislaveds kommun snabbt tar tag i detta arbete. Därför vill jag ställa följande frågor:

- På vilket sätt kommer Gislaveds kommun att arbeta med stödet för att minska andelen timanställda?
- Hur kommer Gislaveds kommun att arbeta för att öka sjuksköterskebemanningen inom äldreomsorgen?

2021-04-09

Bengt Ove Eriksson

Vänsterpartiet

Kf §39

Dnr: KS.2021.6

I.2.6

**Fråga gällande extra anslag till socialnämnden****Beslut**

Kommunfullmäktige godkänner att frågan får ställas och att den ska besvaras på kommunfullmäktiges kommande sammanträde.

**Ärendebeskrivning**

Mattias Johansson (SD) har ställt en fråga till socialnämndens ordförande Inga-Maj Eleholt (C) gällande extra anslag till socialnämnden.

Frågan sammanfattas enligt följande:

Din partikollega LarsOve Bengtsson, tillika kommunfullmäktiges ordförande, vill att ett extra anslag ska ges till socialnämnden för att bevara Mariagårdens äldreboende i dess nuvarande form, med full verksamhet. Detta är mycket glädjande och i linje med Sverigedemokraternas förslag till beslut på socialnämndens möte i januari, att ingen förändring ska ske innan äldreomsorgsplanen är färdigställd och genomröstad.

Frågan lyder:

Hur mycket pengar anser du att socialnämnden ska tillföras i extra anslag för 2021 och 2022 för att kunna uppfylla Lars-Oves utfästelse?  
Har du någon idé var dessa ekonomiska medel ska komma ifrån?

Socialnämndens ordförande Inga-Maj Eleholt (C) meddelar att hon kommer att återkomma med svar på frågan till kommunfullmäktiges kommande sammanträde.

**Beslutsunderlag**

Fråga från Mattias Johansson (SD) daterat den 24 mars 2021

**Propositionsordning**

Ordföranden ställer proposition på att frågan får ställas och finner att kommunfullmäktige godkänner den.

**Beslutet skickas till:**

Mattias Johansson (SD)  
Inga-Maj Eleholt (C)

[Kommunens dnr: KS.2021.6]

## Fråga:

Fråga till IngaMaj Eleholt socialnämndens ordförande.

Din partikollega LarsOve Bengtsson tillika kommunfullmäktiges ordförande, vill att ett extra anslag skall ges till socialnämnden för att bevara

Mariagårdens äldreboende i dess nuvarande form, med full verksamhet.

Detta är mycket glädjande och i linje med Sverigedemokraternas förslag till beslut, på socialnämndens möte i januari att ingen förändring skall ske innan äldreomsorgsplanen är färdigställd och genomröstad.

Min fråga till dig är: Hur mycket pengar anser du att socialnämnden skall tillföras i extra anslag för 2021 och 2022 för att kunna uppfylla LarsOves utfästelse? Har du någon idé var dessa ekonomiska medel skall komma ifrån? Mattias Johansson Sverigedemokraterna.

Mattias Johansson

Sverigedemokraterna

[Kommunens dnr: 2021.6]

## Fråga gällande: Begränsandet av måltidsdrycker på äldreboenden.

Fråga till Socialnämndens Ordförande.

Jag och många med mig reagerade kraftigt när man kunde läsa om ett beslut att begränsa valet av måltidsdrycker på våra äldreboenden.

Jag vill därför fråga om du som Socialnämndens ordförande anser det riktigt att kommunen ska besluta vad vuxna myndiga kommuninvånare ska få möjlighet att dricka till sina måltider?

Om du anser att det är fel av en kommun som vill vara en attraktiv kommun, att vara förmyndare för våra äldre på äldreboendena, kommer du då medverka till att det tas ett politiskt beslut som upphäver detta tjänstemannabeslut?

Mikael Kindbladh

Westbopartiet

## Regler för allmänhetens frågestund den 22 april 2021

Allmänheten ges möjlighet att ställa frågor om årsredovisningen 2020. Följande regler för frågestunden är fastställda av kommunfullmäktiges presidium den 25 mars 2021, §3.

- För att få bättre förberedelse av frågor och svar ska allmänhetens frågor om årsredovisningen lämnas skriftligt senast måndagen den 19 april kl. 12.00 inför kommunfullmäktiges möte, på mail eller på papper.
- Endast frågor som är inlämnade senast den 19 april kl. 12.00 kommer att behandlas på mötet.
- Endast de ordförandena eller 2:e vice ordföranden som fått en fråga kallas till kommunfullmäktigemötet.
- Frågorna tas i den ordning de blivit registrerade på i kommunen.
- På grund av risken för coronavirusets smittspridning vädjas till allmänheten att följa frågestunden via kommunens webbplats. Frågorna kommer att läsas upp av kommunfullmäktiges ordförande. Med hänvisning till dessa omständigheter kommer därför inget utrymme ges för följdfrågor.
- På hemsidan ska regler om Allmänhetens frågestund finnas lätt tillgängliga. Annons i VA ska tydliggöra hur intresserade får tillgång till reglerna före mötet.

## Frågor till Gislaveds kommun till allmänhetens frågestund den 22 april 2021

Enligt kommunens egna mål är det särskilt kritiskt att kommunen erbjuder god service och ett bra bemötande. Jämfört med tidigare år har Gislaveds kommun i 2019 års medborgarundersökning lägre betygsindex inom samtliga områden. Två områden har antagligen varit avgörande för det lägre betygsindexet. Problemen med ekonomisystemet samt hanteringen av frågor inom äldreomsorgen.

Införandet av det nya ekonomisystemet som enligt kommunen innebar en stor arbetsinsats för främst ekonomiavdelningen men också för medarbetare som arbetar med systemet. Problemen som uppstod hade stor påverkan både internt och externt och extra resurser togs in under året för att stötta upp. Enligt uppgift finns det fortfarande stora problem med faktureringen vilket medför stor irritation bland medborgarna.

Vilka ytterligare åtgärder planeras för att få systemen att fungera tillfredsställande och hur säkerställer man att medborgarna inte drabbas av negativa konsekvenser pga problemen?

Det andra området som troligen varit avgörande för det lägre betygsindexet är äldreomsorgen i kommunen. Ett problem är att socialförvaltningen konstant inte kan hålla budgeten. Enligt kommunen är det 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. Ett arbete med dialoger mellan ekonomiavdelning och förvaltningarna om hur prognossäkerheten ska bli bättre kommer att startas upp 2021.



Socialnämnden verkar vara underfinansierad till de behov som finns samtidigt som man har fasta kostnader som man verkar ha svårt att skära bort. Nämnden har också, av naturliga anledningar, svårt att förutse vissa kostnader för olika placeringar som behöver göras.

Vilka mer exakta åtgärder kommer att vidtas så socialnämndens möjligheter att göra en realistisk budget som kan hållas med reservation för de oförutsedda utgifterna för placeringar som alltid kan tillkomma och som är svåra att förutse?

Jag har i tjänsten besökt ett stort antal av kommunens äldreboenden innan pandemin och jag slogs av personaltätheten och det engagemang och goda omvårdnad personalen visade de boende och den mängd aktiviteter som erbjödes. Enligt redovisningen har verksamheternas fokus varit att leverera trygg och säker välfärd- och servicetjänster. Gislaveds kommun verkar utifrån alla människors lika värde och Gislaveds kommuns styrmodell är i grunden en modell där arbetssätt ska utformas efter målgruppens behov.

Gislaveds kommun har nu beslutat att från och med månadskiftet är det slut med de söta kolsyrade dryckerna på vardagar och vanliga helger inom kommunens särskilda boenden. När man blir äldre tycker man också mer och mer om sött, och då är det lätt att läskon konkurrerar ut maten. Läskkonsumtionen på boendena begränsas därför till årets storhelger. Det innebär också en kostnad för kommunen. En åtstramning införs även på mineralvatten och lättöl, med en maxgräns på en glasflaska per hyresgäst och dag.

Man kan anta att denna policy troligen inte kommer att öka medborgarnas förtroende för kommunen och hur rimmar detta beslut med de principer som anges ovan och som Gislaveds kommun påstår sig följa och vilka ytterligare inskränkningar planeras som inskränker de boendes självbestämmande rätt?

Ks §110

Dnr: KS.2020.61

1.4.1

**Årsredovisning 2020, hela kommunen****Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna Gislaved kommuns årsredovisning för 2020.

**Ärendebeskrivning**

Gislaveds kommun redovisar för hela sin verksamhet ett resultat på 132,9 mnkr vilket är 98 mnkr högre än budgeterad nivå. Gislaveds kommun uppnår god ekonomisk hushållning. Avvikelsen mot budget relateras framförallt till de generella statsbidrag som tillfördes landets kommuner och som baserades på de prognoser som staten gjorde under pandemins inledande skede, prognoser som indikerade på avsevärt sänkt skatteunderlag. Merparten av budgetavvikelse är att betrakta som engångskaraktär för år 2020. Antingen har avvikelsen omhändertagits i budget 2021 eller så har avvikelsen varit av engångskaraktär för 2020.

Fullmäktigemålen är omfångsrika och kräver ett långsiktigt arbete, vilket innebär att samtliga målen inte beräknas uppnås på ett år.

Bedömning av mål- och uppdragsuppfyllelse och kvalitetssäkring har legat till grund för den sammanfattande bedömningen av om god ekonomisk hushållning uppnås. Den sammantagna bedömningen är att kommunen uppfyller kravet på 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 2020 - Gislaveds kommun

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse daterad den 17 mars 2021

Kommunstyrelsens allmänna utskott den 24 mars 2021, §6

**Yrkanden**

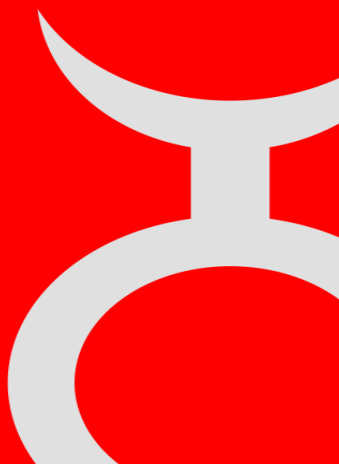
Anton Sjödell (M): Bifall till förslaget.

**Beslutet skickas till:**

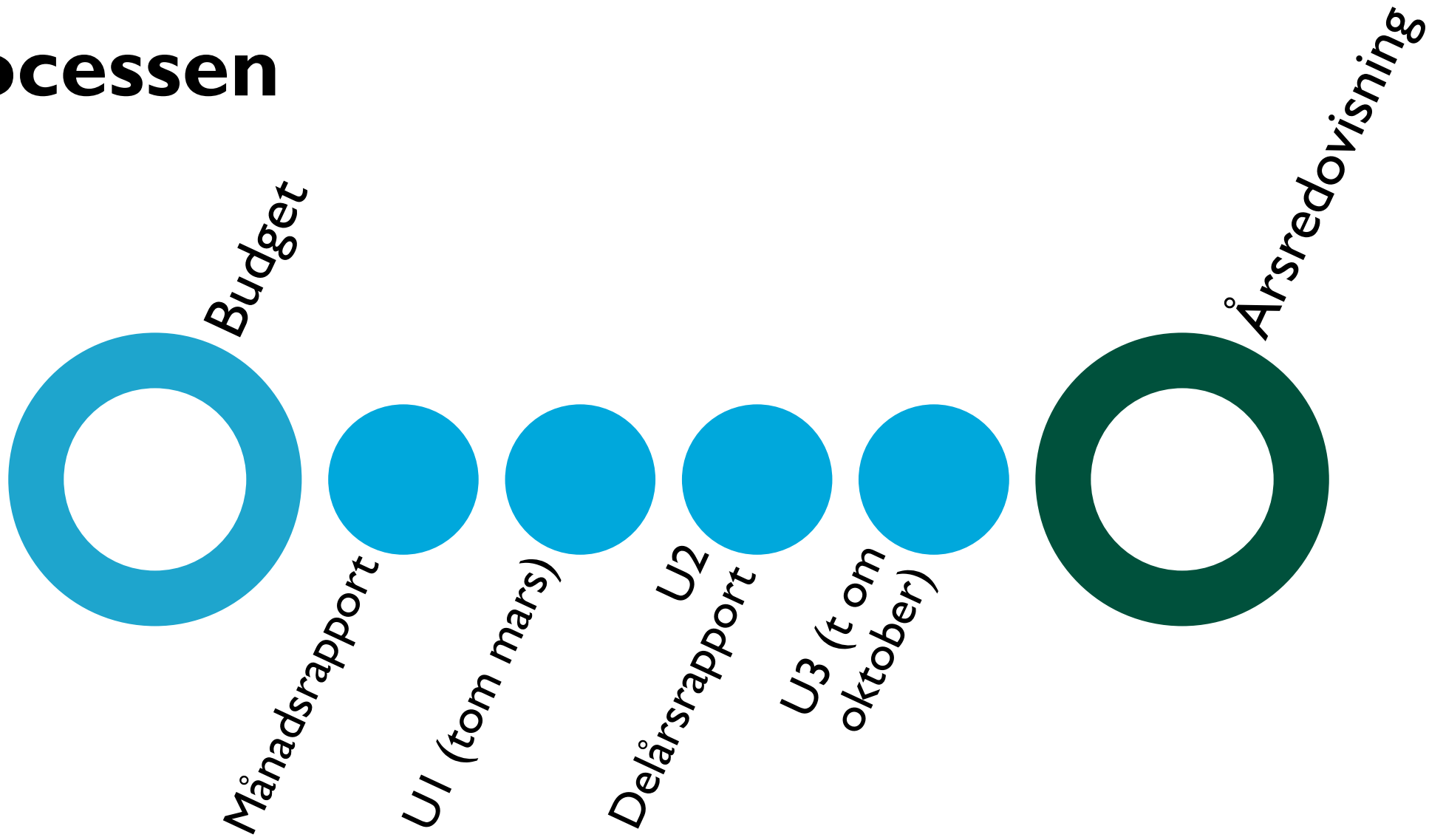
Kommunfullmäktige

Presentation

**Årsredovisning  
2020**



# Processen



# Innehåll

## Årsredovisning

- Inledning
- Förvaltningsberättelse
- Ekonomisk redovisning
- Nämnderna– och bolagens verksamhetsberättelse





# 2020 års Ekonomi

+ 5,7 %

1 869 951 607:-

Nettokostnad

-1 737 072 395:31

- 1,2 %

Resultat

132 879 211:69

# 2020 års verksamhet

**Folkmängden** 29 635 (- 328)

**Investerat** 103 mnkr.

**Tillsvidareanställda** 2 482 (- 41)

**Helårsarbetare** 2 343 (- 35) (83,8/1000  
invånare)(liknande kommuner 2019=81,5)

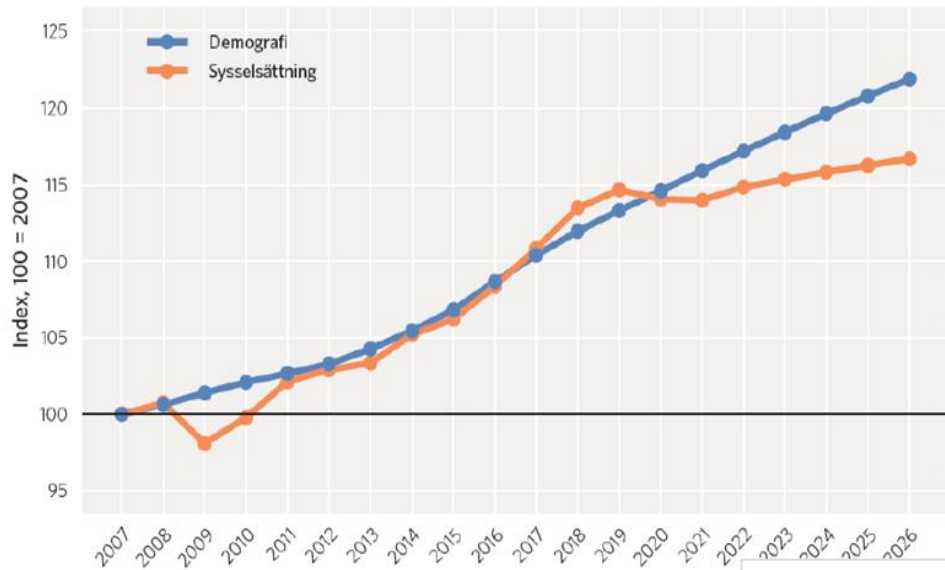
**Låneskulden** 196 mnkr

**Uppföljning** av Mål och Uppdrag  
följer plan

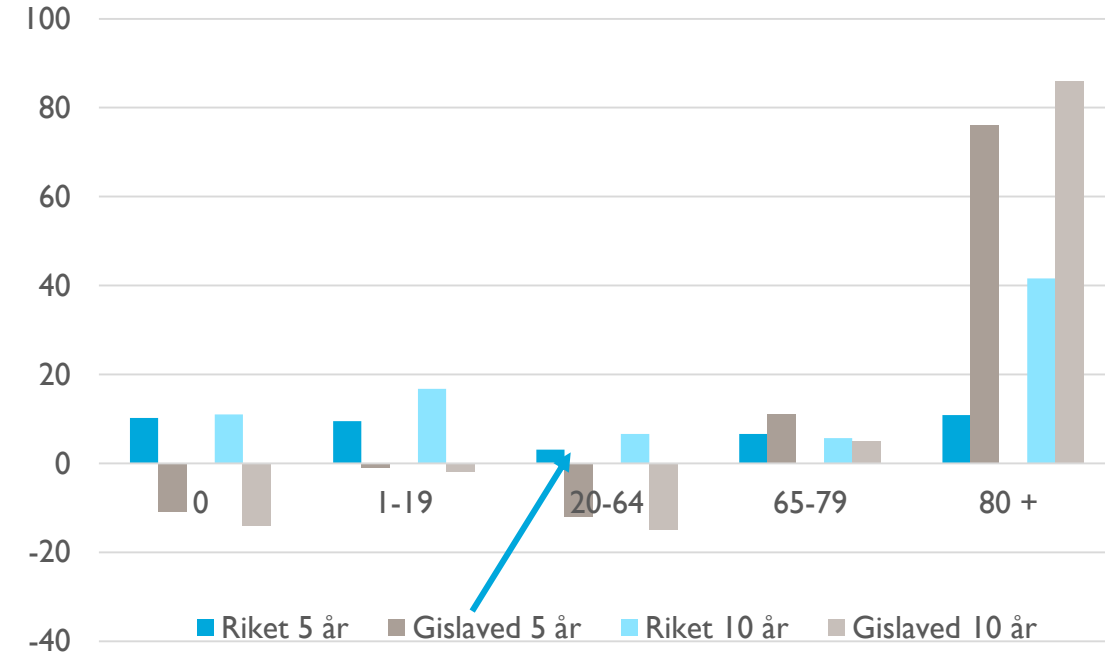


# Omvärldsanalys

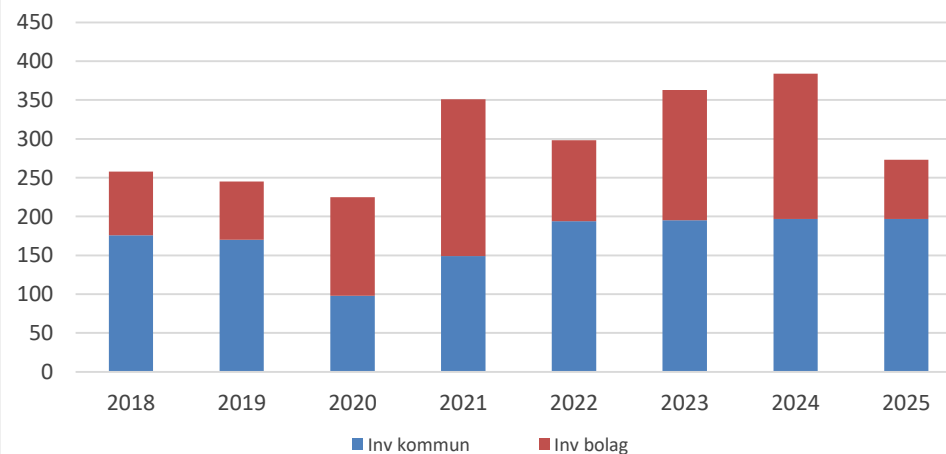
- Tuftt läge 2021 och framåt för alla Sveriges kommuner



Befolkningsförändring i %, 5 och 10 år framåt



Kommunkoncernens investeringsnivå, mnkr





**God ekonomisk hushållning**

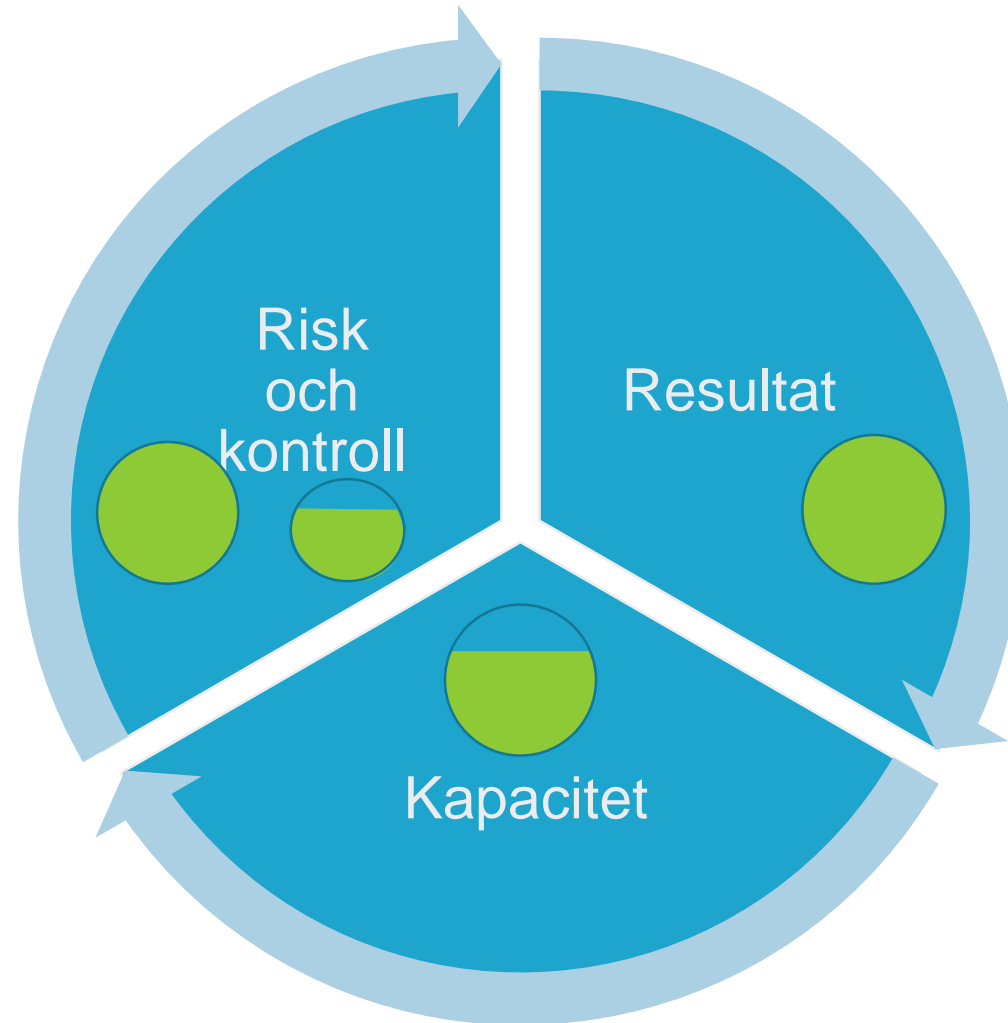


# Vad är god ekonomisk hushållning?

- Mål för verksamheten
- Ekonomi i balans och finansiella mål
- Fungerande basverksamhet



# Finansiell analys (sida 46-54)

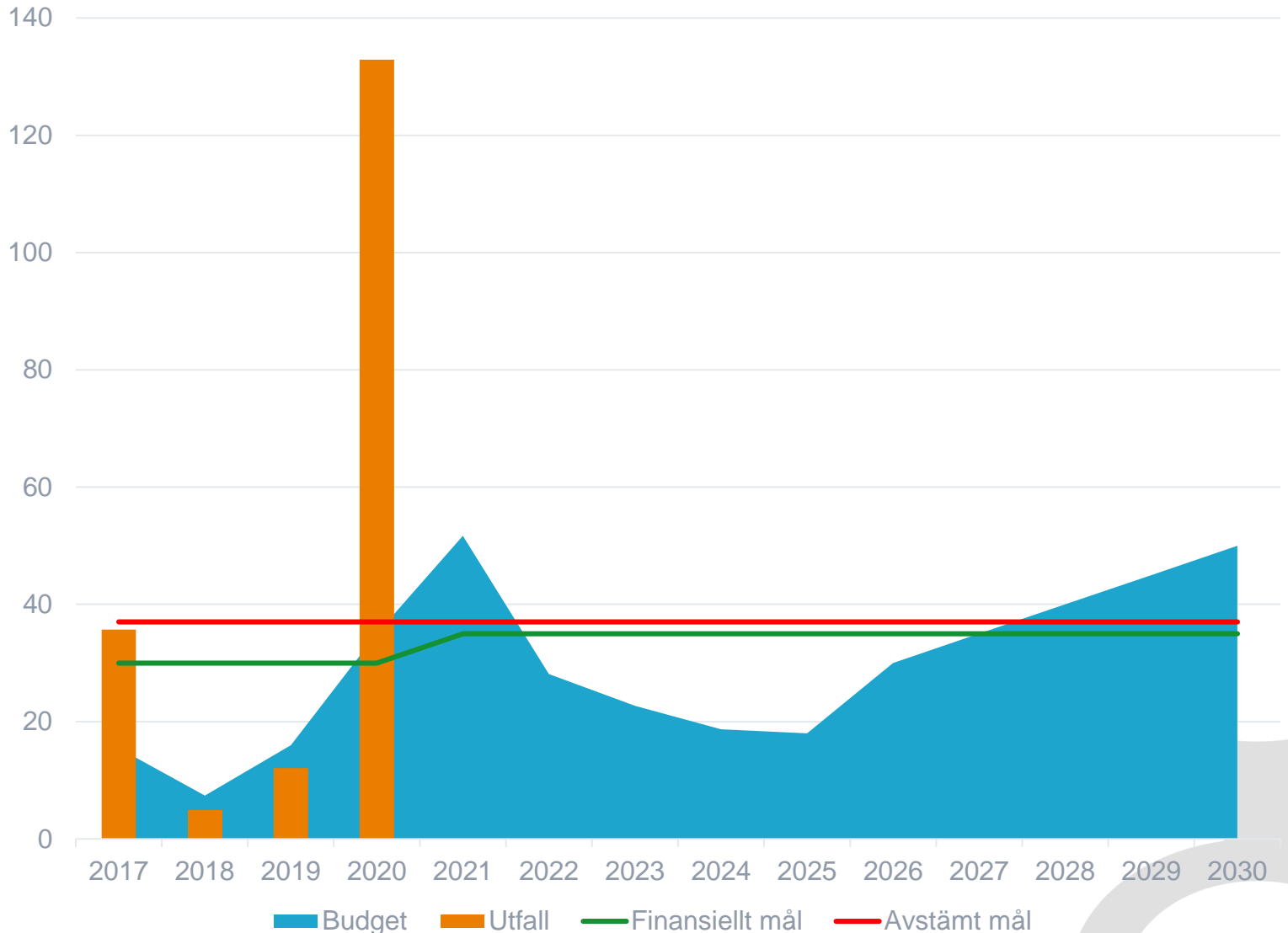


# Finansiella mål

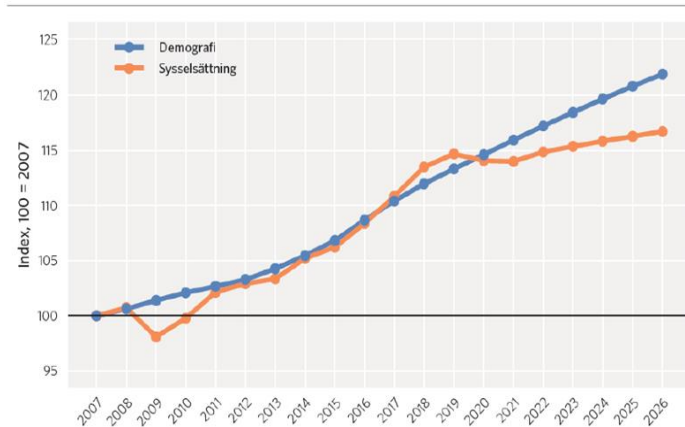


Årets resultat som  
genomsnitt 30 mnkr  
(35):

- + 132,9 mnkr (2017-  
2030 genomsnitt 37  
mnkr)



# Utmaning för Sveriges kommuner enligt SKR.



Ledare 6/4. Kommunerna och regionerna gick med rekordöverskott år 2020. Det betyder inte att de kan sätta på sig spenderbyxorna.

”Staten överkompenserade regionerna med mer än intäktsstappet inom sjukvården”, säger Annika Wallenskog, chefsökonom för Sveriges kommuner och regioner (SKR) till Svenska Dagbladet (30/3). Det är en exceptionell kommentar.

Intresseorganisationen SKR brukar i stort sett alltid be regeringen om en sak: mer pengar. Nu säger man att kommunsektorns rekordstora överskott 2020 – på drygt 50 miljarder kronor, motsvarande en tiondel av de totala kostnaderna för svensk sjukvård – beror på att staten gett bort för mycket pengar.

För kommuner och regioner är det så klart positivt med överskott; det är i varje fall bättre än motsatsen. Det innebär dock att många kommun- och regionpolitiker får ett pedagogiskt problem framöver.

För samtidigt som kommunernas och regionernas kassakistor fylldes på tvingades skolor skära ner och sjukhusen fick sparkrav. Det gör det lätt för opportunistiska oppositionspolitiker att plocka billiga poänger, som blir ännu enklare att torgföra eftersom kommunernas och

regionernas ekonomi är så svårbegriplig.

Ekonomi i en kommun eller en region fungerar inte som i ett företag. Om ett företag uppvisar överskott är det för att efterfrågan på deras varor eller tjänster varit stor. För en kommun eller en region är det tvärtom. Den minskade ”efterfrågan” på hemtjänst, äldreboenden och planerade operationer har gjort

”  
Många politiker får ett pedagogiskt problem framöver.

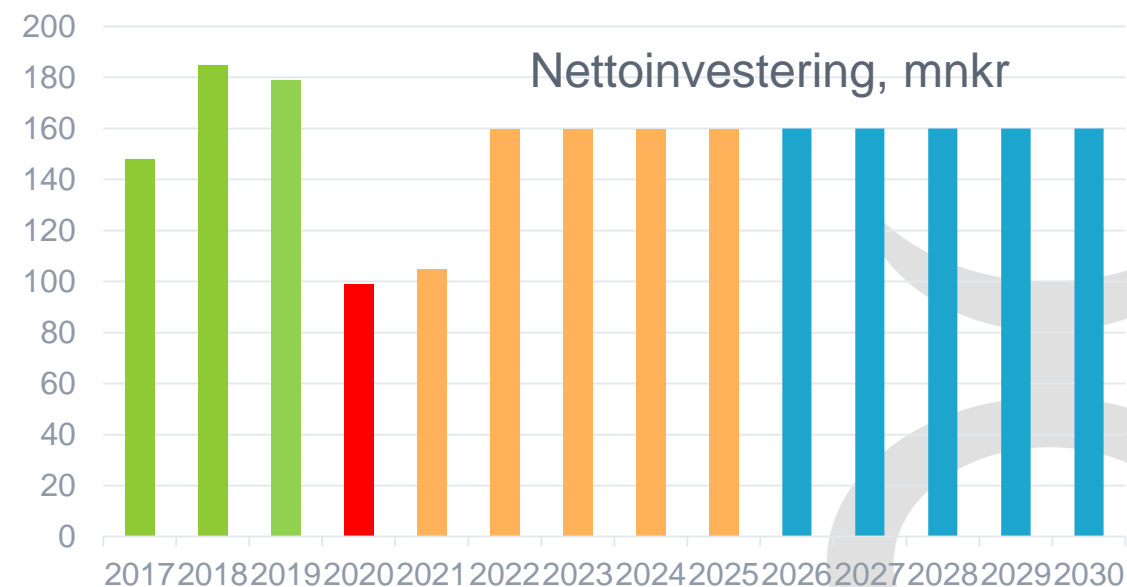
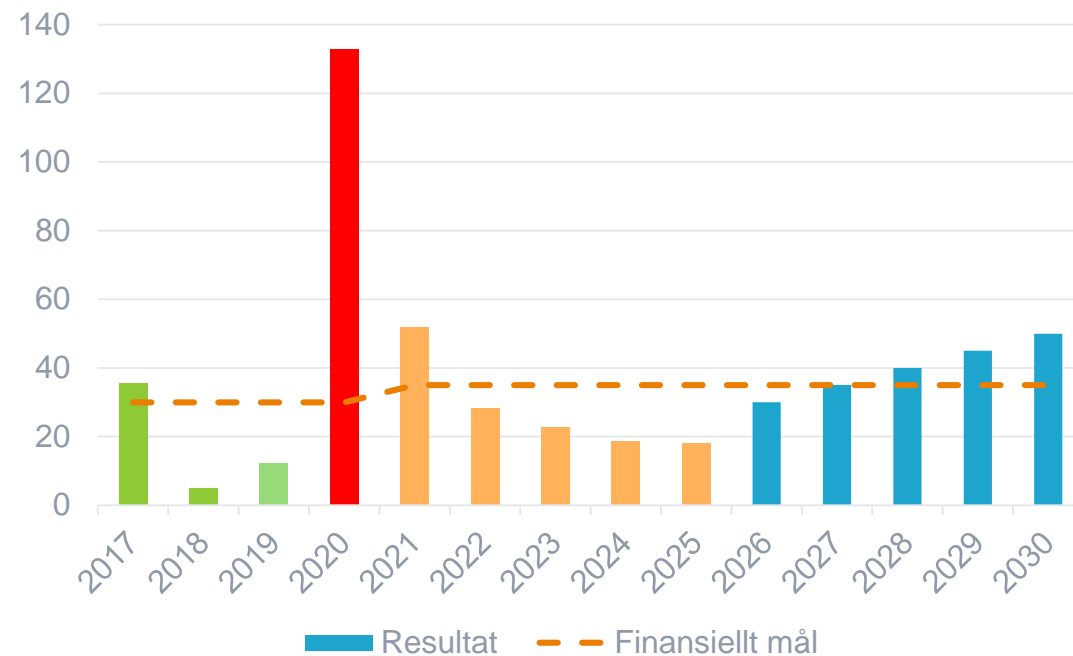
att överskotten vuxit.

# Resultat



- Starkt resultat för sammanställd redovisning, 154,6 mnkr
- Kommunens resultat (132,9) budget 35 mnkr
- Hela kommunkoncernen påverkade av engångseffekter
- Finansiellt mål för kommunen uppnått
- Klarar balanskravet

Investeringsnivå. 99 mnkr.  
(+ kommunkoncern 139 mnkr)



# Resultat

## Nämndernas drift

- Merparten är av engångskaraktär och kopplat till Covid.

Nämnd	Budget mnkr	Utfall mnkr	Avvikelse mnkr	Avvikelse
Barn- och utbildningsnämnd	801,0	802,1	-1,1	-0,1 %
Teknisk nämnd	45,5	42,5	+3,0	+6,4 %
Socialnämnd	597,3	600,3	-3,0	-0,5 %
Räddningsnämnd	34,7	34,7	0	0 %
Fritids- och folkhälsönämnd	50,1	47,7	+2,4	+4,8 %
Fastighets- och servicenämnd	6,1	0	+6,1	-
Kulturnämnd	34,9	32,7	+2,2	+6,4 %
Bygg- och miljönämnd	15,9	15,0	+0,9	+5,3 %
Kommunstyrelsen	157,4	149,2	+8,2	+5,2 %
Överförmyndarnämnd	3,4	3,0	+0,4	+12,8 %
<b>Totalt</b>	<b>1 746,3</b>	<b>1 727,2</b>	<b>+19,1</b>	<b>+1,1 %</b>

# Resultat

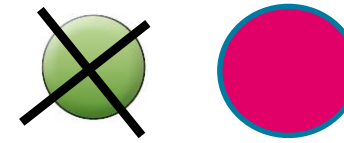
## Budgetavvikelse

- Den stora förklaringen till det positiva resultatet är dessa och de är av engångskaraktär.
- OBS det goda resultatet kommer att behövas för att klarar framtida utmaningar.

Budgetavvikelsen	Avvikelse
<b>Nämndernas driftavvikelse</b>	<b>+ 19 mnkr</b>
Avskrivningar	-3 mnkr
Pensioner	+ 19 mnkr
Arbetsgivaravgifter	+13 mnkr
Avtalsrörelsen	+13 mnkr
Skatter	+ 32 mnkr
Försäkringsersättning	+6,5 mnkr
Räntenetto	-1,7 mnkr
<b>Avvikelse mot budget</b>	<b>+ 78,8 mnkr</b>

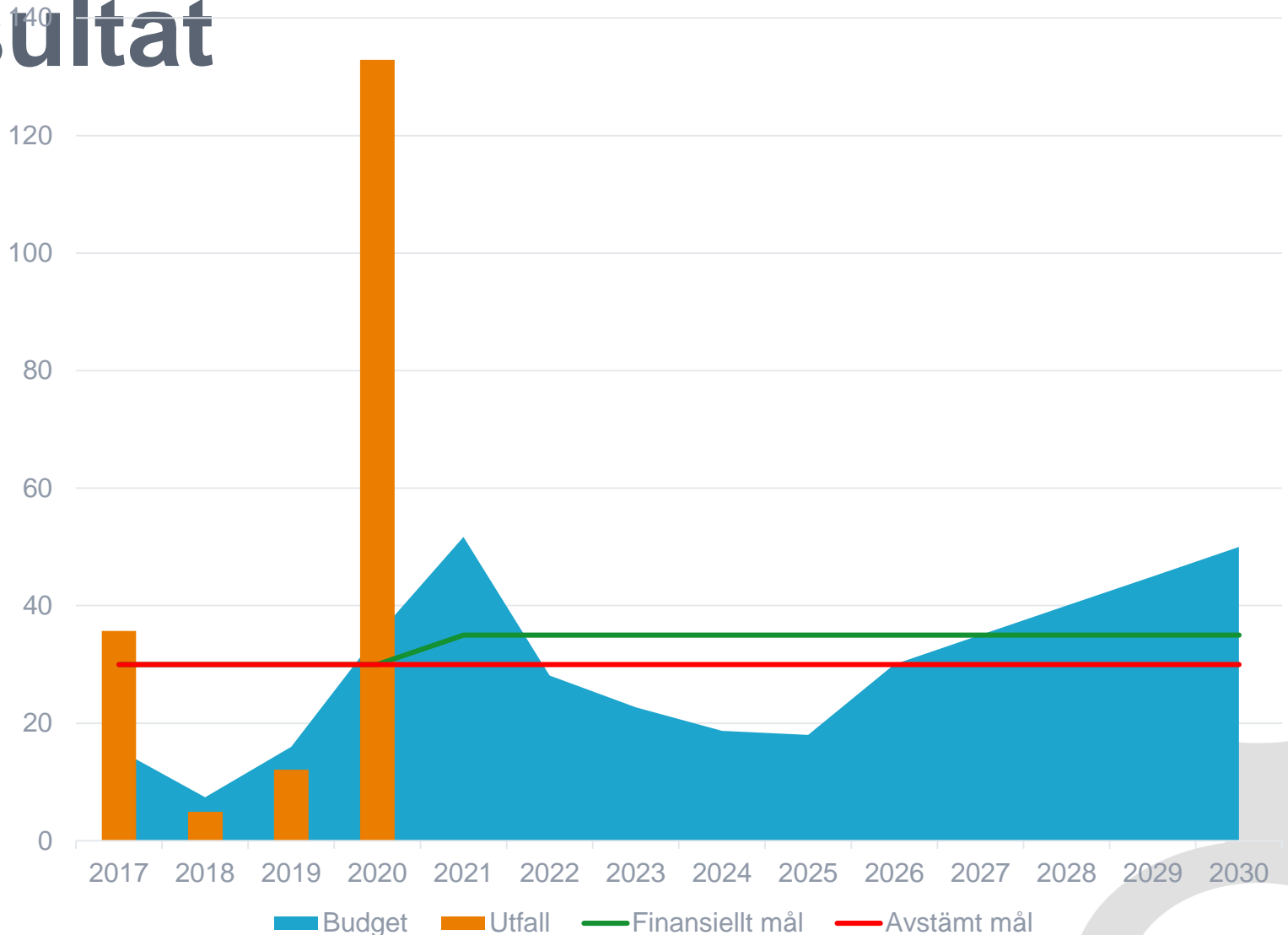


# Finansiellt mål utan 2020 års resultat



Årets resultat som  
genomsnitt 30 mnkr  
(35):

- + 35 mnkr i enlighet med budget 2020
- För att klara investeringsnivån 150 mnkr hade det krävts anpassningar med 100 mnkr i framtiden.



# Kapacitet



## • Soliditet



- Kommunens soliditetsnivån något försämrad.
- Även kommunkoncernen försämrad, beror framförallt på kommunen.

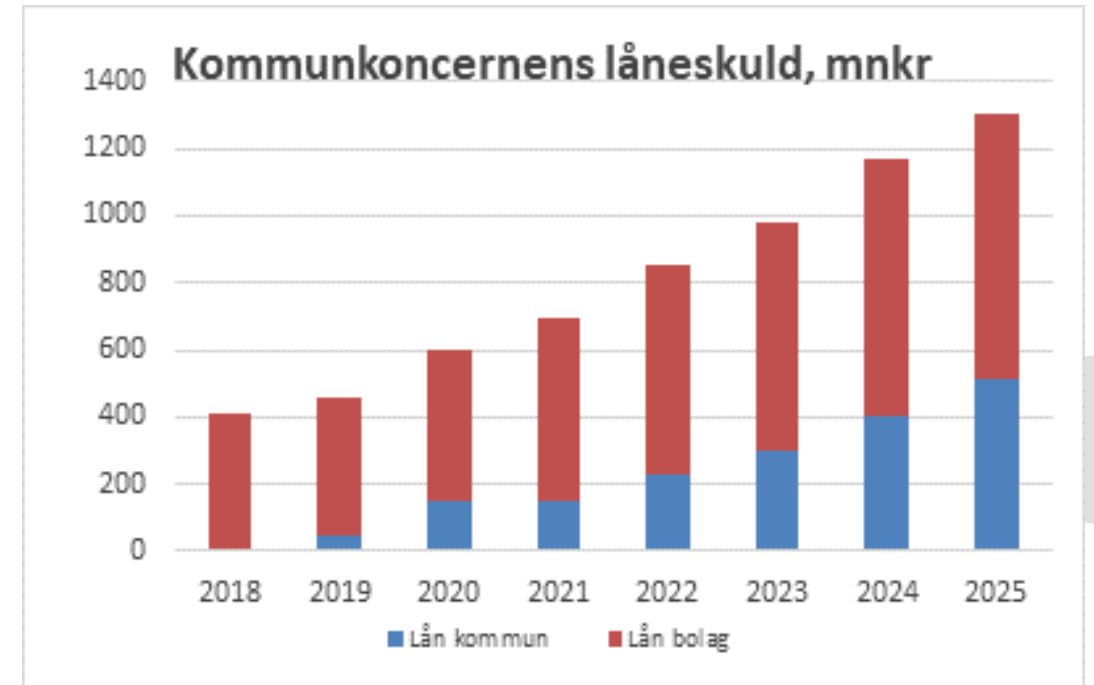
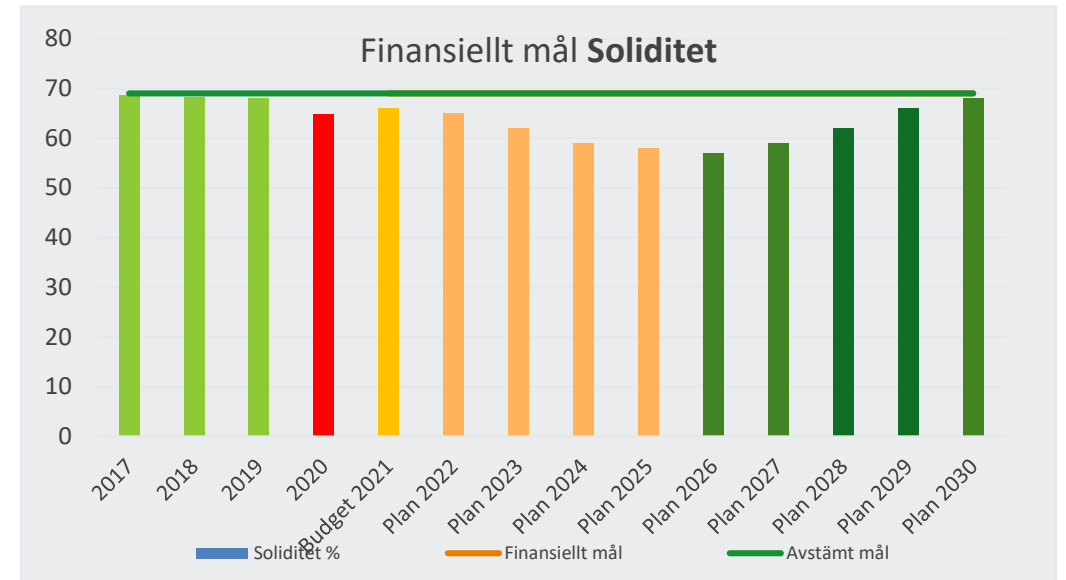
## • Skuldsättning

- **Skuldsättning** är låg och är en styrka på kort och lång sikt.

Skulderna kommer att öka de kommande åren.

## • Hög skattesats

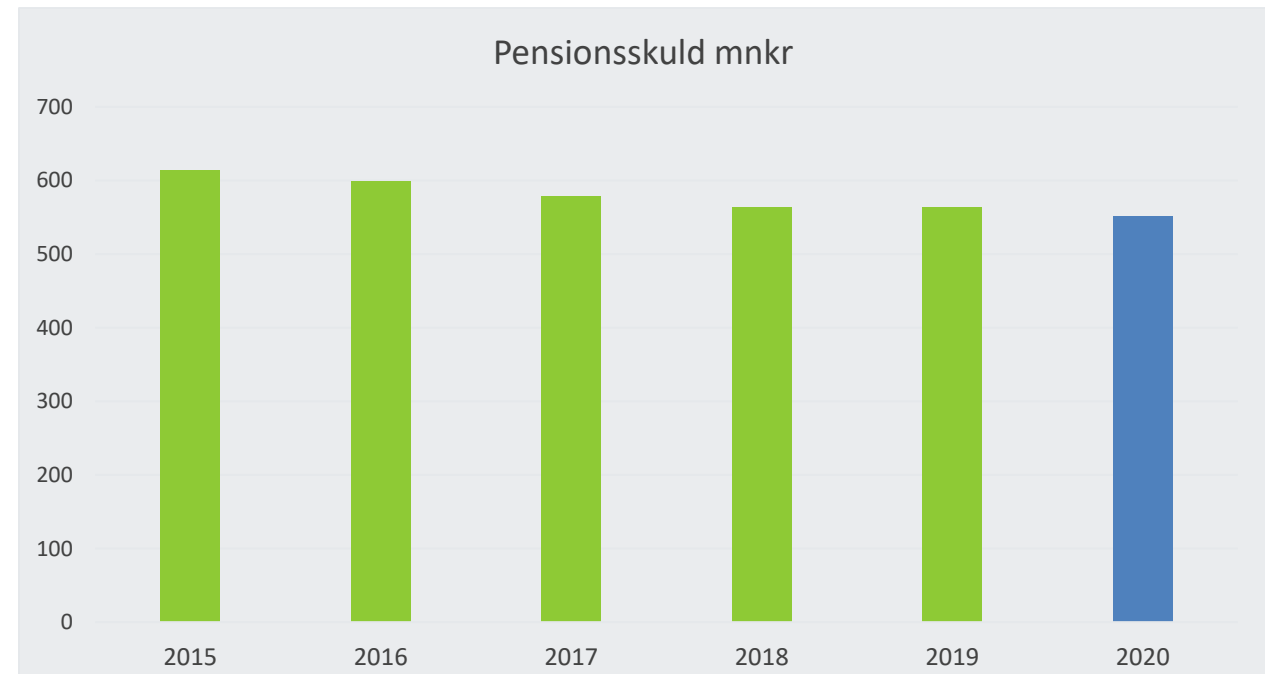
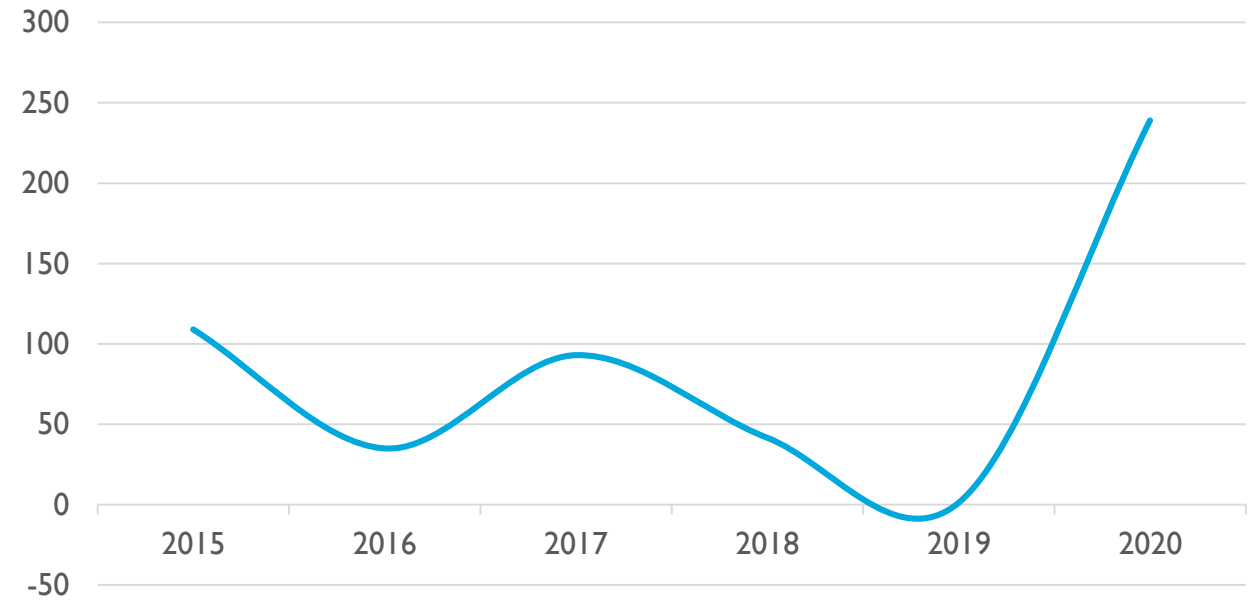
- Gislaved 21:99
- 1,29 högre än rikssnittet
- Samma nivå som länet



# Risk



- **Likviditet**
  - God likviditeten. Finns kredit att utnyttja
- **Ränteutveckling**
  - En risk för kommunen/koncernen? Viktigt med räntepolicy.
- **Borgen, pensionsskuld**
  - **Borgensåtaganden** liten extern risk (9,6 mnkr av 542 mnkr)
  - **Pensionsskuld.** Är en långfristig risk men bara om vi inte uppnår de finansiella målen.



# Kontroll



- God budgetföljsamhet men vi bör utveckla uppföljningen
- Aktiv intern kontroll
- Följer lagkravets hantering av balanskravet.
- Kontroll av koncernen genom dialog och bolagsstyrning.



# Finansiell analys sammandrag.

Resultat

Kapacitet

Risk/kontroll

**En god helhetsbild för kommunen och koncernen. Nivån kan bibehållas bl a genom efterlevnad av finansiella mål samt god verksamhetsplanering.**

## En fortsatt styrka för kommunen

	Resultat 2020	Budget 2020	Resultat 2019
Gislaveds Kommunhus AB	- 0,1	0	-0,6
AB Gislavedshus	+ 14,6	+ 6,9	+ 10,3
Enter Gislaved AB	+ 0,5	0	+ 0,4
Gislaved Energi Koncern AB	+ 7,9	+12,4	+ 10,4
Gisletorp Lokal AB	- 0,1	+1,4	+ 0,4
Stiftelsen Isabergstoppen	+ 6,5	+ 7,6	+ 13,3
Stiftelsen Torghuset	- 0,2		+ 0,2



**God ekonomisk hushållning  
kommer att bibehållas  
men kräver åtgärder**



# Presentation

## Årsredovisning 2020

Kritiska kvalitetsfaktorer, mål och uppdrag





## **Samlad bedömning**

- Coronapandemin och de omställningar organisationen har behövt göra.
- Den sammantagna bedömningen är ändå att Gislaveds kommun har utifrån förutsättningarna bedrivit verksamhet med god kvalitet och en god måluppfyllelse.



# Grunduppdraget

## Välfärd och service

Fokus har varit på att leverera trygg och säker välfärd- och servicetjänster.  
Digital undervisning, andra former för tillsyn

## Demokrati och samhällsutveckling

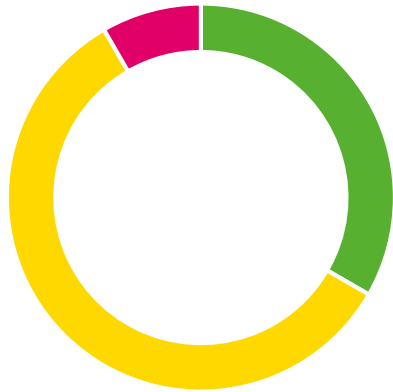
- Strategi för hållbar utveckling samt rådet för hållbar utveckling – skapa struktur och riktning i arbetet
- Koncernen kraftsamlat kring hållbarhetsfrågorna vilket har gett goda resultat
- Ekologisk hållbarhet - samverkan med de kommunala bolagen för att bredda samverkan och samarbete i frågorna med företagen i kommunen.

## Arbetsgivare

- Kompetensförsörjning
- Förlängt arbetsliv
- Organisationskultur

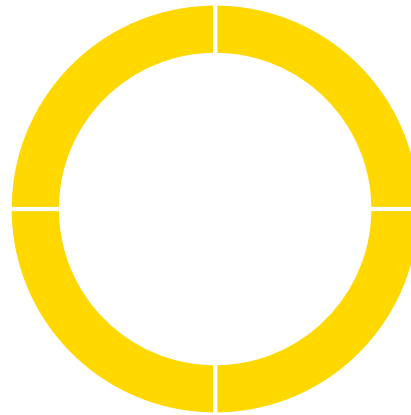


## Kritiska kvalitetsfaktorer



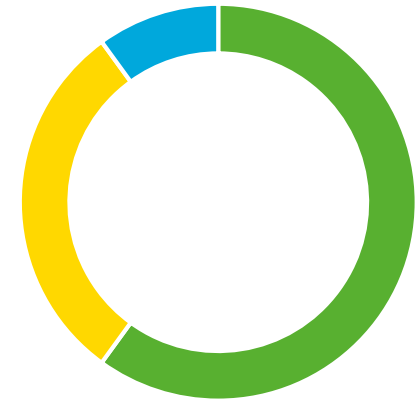
- Godkänd
- Åtgärder behövs för kvalitetssäkring
- Inte godkänd

## Målområden



- Det goda livet
- Attraktivitet och hållbar utveckling
- Företagsklimat och näringslivssamverkan
- Sveriges ledande offentliga arbetsgivare

## Uppdrag



- Avklarade
- Försenade
- Pågående

# Utmaningar och utvecklingsbehov

- Effekterna av Covid – 19
- Kommunikation och dialog
- Hållbar utveckling och medborgarnas delaktighet i samhällsutvecklingen
- Demografin
- Styrning och ledning, flexibel organisation
- Attraktiv arbetsgivare och strategisk kompetensförsörjning



# Tack för er uppmärksamhet

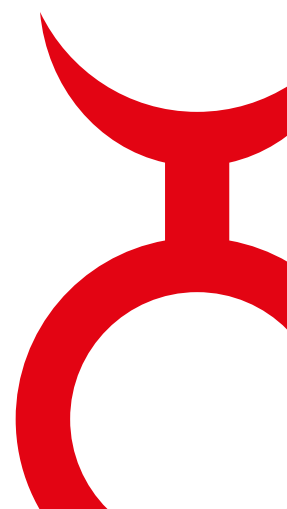
Tillsammans gör vi skillnad!





Ankom: 2021-04-14 Diarienummer: KS.2020.61

# Årsredovisning 2020 för Gislaveds kommun



Gislaveds kommun, 332 80 Gislaved  
Telefon: 0371-810 00, kontaktcenter  
E-post: [kommunen@gislaved.se](mailto:kommunen@gislaved.se)  
Webb: [gislaved.se](http://gislaved.se)

© Gislaveds kommun 2021  
Omslag: [Vecteezy.com](http://Vecteezy.com)

# Innehåll

<b>INLEDNING</b> .....	4	<b>EKONOMISK REDOVISNING</b> .....	45
Kommunstyrelsens ordförande har ordet .....	4	Resultaträkning .....	45
Det kommunala uppdraget .....	5	Kassaflödesanalys .....	46
<b>FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE</b> .....	6	Balansräkning .....	47
Översikt över verksamhetens utveckling .....	6	Noter .....	48
Den kommunala koncernen .....	7	Affärsdrivande verksamhet – vatten och avlopp årsredovisning .....	59
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning .....	9	Resultaträkning .....	60
Omvärldsanalys .....	9	Balansräkning .....	60
Hållbar utveckling .....	12	Noter .....	61
Befolkningsutveckling .....	13	Redovisningsprinciper .....	62
Händelser av väsentlig betydelse .....	14	Ord och begrepp .....	64
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	15	<b>VERKSAMHETSBERÄTTELSE</b> .....	66
Vision .....	15	Nämnder .....	66
Värdegrund .....	15	Barn- och utbildningsnämnden .....	66
Styrmodell .....	15	Bygg- och miljönämnden .....	67
Årets interna kontroll .....	16	Fastighet- och servicenämnden .....	68
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning .....	16	Fritid- och folkhälsonämnden .....	69
Kommunfullmäktiges grunduppdrag .....	16	Kommunstyrelsen .....	70
Kritiska kvalitetsfaktorer .....	18	Kulturnämnden .....	71
Mål .....	24	Räddningsnämnden .....	72
Uppdrag .....	27	Socialnämnden .....	73
Nyckeltal .....	31	Tekniska nämnden .....	74
Sammanfattning kvalitet och måluppfyllnad .....	31	Överförmyndarnämnden .....	75
Finansiell analys .....	32	Koncernbolag och stiftelser .....	76
Balanskravsresultat .....	37	Gislaveds Kommunhus AB .....	76
Sammantagen bedömning av kommunens resultat och effekter av verksamheten .....	37	AB Gislavedshus .....	77
Väsentliga personalförhållanden .....	38	Enter Gislaved AB .....	78
Sjukfrånvaro .....	38	Gislaved Energi Koncern AB .....	79
Förväntad utveckling .....	40	Gisletorp Lokaler AB .....	80
<b>DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING</b> .....	42	Stiftelsen Gisleparken .....	81
Driftredovisning (verksamheten) .....	42	Stiftelsen Isabergstoppen .....	82
Investeringsredovisning .....	43	Stiftelsen Torghuset .....	83



# Kommunstyrelsens ordförande har ordet

## 2020 blev ett annorlunda år

Året har präglats av coronapandemin som påverkat alla våra verksamheter på olika sätt. Jag vet att det har varit ett tufft år för många arbetsplatser och medarbetare. Vi har gjort stora omställningar för att hantera restriktioner kring hur människor får träffas och röra sig i samhället. Alla medarbetare gör ett fantastiskt jobb och därför var det väldigt roligt att vi kunde ge en extra julkapp i form av Västbokort till alla medarbetare. Jag är otroligt stolt över alla som arbetar inom kommunen och det arbete som görs varje dag för de vi är till för, våra invånare. Stort tack till er!

Jag också rikta ett tack till alla förtroendevalda. Utan ert fritidspolitiska engagemang och ert mod skulle demokratin inte fungera. Under 2020 ställdes även vi politiker inför nya utmaningar. Det blev en snabb omställning till digitala möten och politiska sammanträden som jag tycker vi har lyckats genomföra på ett bra sätt.

## Coronapandemins påverkan

Den rådande situationen kommer påverka kommunens verksamhet under en lång tid framöver. Inom de flesta verksamheter har omställning krävts för att hantera restriktioner för att minska smittspridningen av coronaviruset. Dessa restriktioner har lett till nya sätt att bedriva verksamhet såsom distansundervisning, digitala möten och mer samarbete och samplanering över förvaltnings- och bolagsgränser. Ett arbete och en förändring som kommer vara till stor nytta för oss även efter att pandemin klingat ut. Hanteringen av pandemin visar på att vi har en omställningsförmåga och flexibilitet som vi ska vara stolta över.

Kommunens ekonomiska resultat 2020 blev 132,9 mnkr, vilket är 98 mnkr bättre än budgeterad nivå. Det höga resultatet förklaras till största delen av de särskilda statsbidrag som delats ut till kommunerna med anledning av coronapandemin. Resultatet för 2020 gör att vi kan klara de framtida investeringar som vi behöver göra och det ger oss bra förutsättningar för att möta de utmaningar vi står inför.

Pandemin har också inneburit att planerat utvecklingsarbete i vissa fall har fått stå tillbaka och att planerade insatser fått skjutas upp. Men pandemin till trots, har vi under året lyckats slutföra projektet Glashuset Gislaved. I februari 2020 invigdes nya danslokaler och andra delar av lokalen rustades upp. Personal, elever och ungdomar har nu ändamålsenliga lokaler och en bra arbetsmiljö för att bedriva sin verksamhet.

## Investeringar och digitala satsningar

Det planeras även för fler nya förskolor och idrottsanläggningar i kommunen. Under 2020 har vi också genomfört investeringar inom vattenverksamhet och påbörjat byggnationen av ett modernt reningsverk i Sunnaryd. Arbetet beräknas vara klart under 2021. Reningsverket möjliggör en bostadsutveckling i området och det känns mycket positivt.

Det finns fler saker som utvecklats i en positiv riktning under detta tuffa år. Exempel på det är nya digitala arbetssätt, omställda evenemang, ökat friluftsliv och nya mötesrutiner. Vi har ett fortsatt gott samarbete med vårt näringsliv som på olika sätt har bidragit under pandemin. Lokala företag ställde om och började producera skyddsutrustning. Ett företagsråd bildades tidigt som varit framgångsrikt med fler idéer för att möta krisen. Under pandemin har besöksnäringen och handeln haft det extra tufft och därför har det varit glädjande att kunna utveckla Västbokortet i syfte att öka den lokala handeln.

## Fokus på trygghet och säkerhet

När jag summerar 2020 tänker jag främst på alla arbetsplatser och medarbetare som fått fokusera på att leverera trygg och säker service till våra invånare enligt de rekommendationer som finns med anledning av covid-19. Tack till alla medarbetare, näringslivet, politiker och invånare för ert engagemang och goda arbete. Alla har bidragit och anpassat sig på olika sätt för att leverera ett grunduppdrag med god kvalitet till våra invånare.

Carina Johansson (C), kommunstyrelsens ordförande



# Det kommunala uppdraget

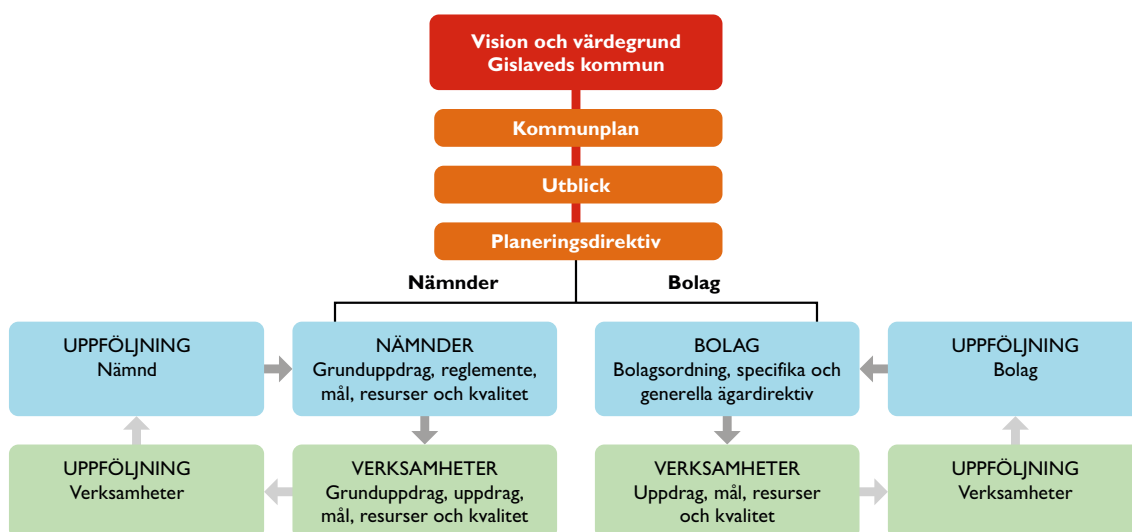
Kommunallagen anger att kommuner ska ha en god ekonomisk hushållning i verksamheten. Detta innebär att de ska sköta ekonomin på ett ansvarsfullt sätt:

- 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

Den rådande pandemisituationen kommer påverka kommunkoncernens verksamhet under en lång tid framöver. Inom de flesta verksamheter har omställning krävts för att hantera restriktioner kring hur människor får träffas och röra sig i samhället. Dessa restriktioner, i syfte att minska smittspridning, har lett till nya sätt att bedriva verksamhet såsom distansundervisning, digitala möten och mer samarbete och samplanering över förvaltnings- och bolagsgränser. Ett arbete och en förändring som kommer vara till stor nytta för kommunkoncernen även efter att pandemin klingat ut. Pandemin har också inneburit att planerat utvecklingsarbete i vissa fall har fått stå tillbaka och att planerade insatser fått skjutas upp. De långsiktiga konsekvenserna av detta är svåra att bedöma i nuläget.

Uppföljningen av kommunfullmäktiges mål visar att arbetet inom alla fyra målområden har gjort förflyttningar framåt i sitt arbete. Detta finns att ta del av i avsnittet God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.

## Slutförda och påbörjade investeringar

Den samlade investeringsvolymen för 2020 uppgick till 103 mnkr. Under året har investeringar för 15 mnkr genomförts inom vattenverksamhet, 13 mnkr för diverse reinvesteringar med mera. Projektet Glashuset i Gislaved slutfördes under 2020 efter investeringar motsvarande 30 mnkr under perioden 2017–2020.

Samtidigt 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.

## Årets ekonomiska resultat

Det ekonomiska resultatet för 2020 uppgår till 132,9 mnkr och avviker positivt från budget med drygt 98 mnkr. Avvikelsen mot budget relateras framför allt till de generella statsbidrag som tillfördes landets kommuner och som baserades på de prognoser som staten gjorde under pandemins inledande skede, prognoser som indikerade på avsevärt sänkt skatteunderlag.

## Avstämning finansiella mål

Kommunens finansiella mål för perioden 2018–2022 avser resultatnivån som under denna period ska uppgå till i genomsnitt minst 30 mnkr per år. Målet uppnås för denna period.

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 nu uppe i 2 482 personer, vilket motsvarar 91% av kommunens medarbetare som är tillsvidareanställda med månadslön. Även sysselsättningsgraden bland dessa fortsätter att öka. Rekryteringsbehovet är fortsatt högt och kommunen arbetar på flera plan för att attrahera nya medarbetare och säkerställa olika slags kompetens inför framtiden.



## Översikt över verksamhetens utveckling

	2020	2019	2018	2017	2016
<b>Kommunkoncernen (sammanställd)</b>					
Verksamhetens intäkter, mnkr	762	790	818	773	753
Verksamhetens kostnader mnkr	-2331	-2384	-2362	-2256	-2158
Årets resultat, mnkr	154,6	33,0	35,7	58,0	180,5
Soliditet, %	57,0	59,1	58,8	60,1	60,2
Investeringar netto, mnkr	237	324	413	299	199
Långfristig låneskuld, mnkr	718	560	492	444	446
<b>Kommunen</b>					
Antal invånare	29635	29963	29857	29629	29478
Kommunal skattesats, %	21,99	21,99	22,13	22,13	22,13
Verksamhetens intäkter, mnkr	426	447	447	460	447
Verksamhetens kostnader, mnkr	-2095	-2099	-2095	-2030	-1917
Skatteintäkter och generella statsbidrag, mnkr	1870	1768	1727	1677	1616
Årets resultat, mnkr	132,9	12,1	4,9	35,7	60,5
Soliditet, %	64,7	68,0	68,1	68,6	69,6
Soliditet inklusive ansvarstagande för pensioner, %	36,8	34,6	34,2	33,5	31,5
Investeringar netto, mnkr	99	179	185	148	92
Långfristig låneskuld, mnkr	196	75	25	0	0
Antalet årsanställda	2343	2378	2414	2401	-

## 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.

Under 2020 bildades den nya avdelningen för arbete och utbildning som ett resultat av översynen av kommunala arbetsmarknadsinsatser. Avdelningen är placerad under kommunstyrelsen och består av verksamheter som har övertagits från barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden.

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% 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 miljönämnd<sup>1</sup>

Fastighet- och servicenämnd

Fritid- och folkhälsonämnd

Kulturnämnd

Räddningsnämnd<sup>2</sup>

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  
 Gisleorp Lokaler AB  
 Stiftelsen Gisleparken  
 Stiftelsen Isabergstoppen  
 Stiftelsen Torghuset

## Kommunalförbund

Samverkan Återvinning och Miljö (SÅM)<sup>3</sup>

<sup>1</sup> Gemensam bygg- och miljönämnd med Tranemo kommun

<sup>2</sup> Gemensam räddningsnämnd med Gnosjö kommun

<sup>3</sup> Kommunal avfallshantering med Gnosjö, Vaggeryd och Värnamo kommuner

## Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

### Omvärldsanalys

Betydande ovisshet råder kring hur smittspridningen, restriktioner och vaccinationsprogrammen kommer att utvecklas i olika länder, liksom kring den ekonomiska politiken; konjunkturutsikterna bör därför ses som tämligen osäkra.

Sveriges kommuner och Regioner (SKR) skriver i sin senaste rapport "MakroNytt" om svårigheterna med att göra prognoser med de osäkerheter som nu präglar världsekonomin.

Den skarpa rekyl i efterfrågan som syntes i det tredje kvartalet 2020 åtföljdes av en betydligt svagare utveckling i det sista kvartalet. Mellan september och december tycks den ekonomiska aktiviteten sammantaget i Sverige närmast ha stått still. SKR räknar med att denna svaga utveckling fortgår i början av 2021, vad gäller efterfrågan, produktion och sysselsättning: återhämtningen går på sparlåga en tid. I hög grad hämmas konjunkturen ännu av de restriktioner – vilka utökades under november/december i flera länder – liksom av hög smittspridning på flera håll.

Medan tjänstesektorerna utvecklats jämförelsevis svagt under hösten i flera länder har andra delar av samhällsekonomin återhämtat sig betydligt mer. Inte minst syns en stark återhämtning för global industri och varuhandel i slutet av 2020, en utveckling som klart överträffat SKR:s förväntningar. Svensk varuexport liksom industriproduktion uppnådde vid årets slut 2020 ungefär nivåerna vid början av året.

En återgång mot normalitet för ekonomi och samhällsliv i år och nästa år kommer i hög grad att bero på den ekonomiska politiken; frågor om hur och när hittills vidtagna krisåtgärder ska förlängas/avvecklas kommer få stor betydelse. I grund och botten är det oklart när konjunkturen kommer att vara tillräckligt stark för att företag och hushåll ska kunna klara sig utan understöd. Det enda man kan säga säkert är att såväl konjunkturutsikterna som krispolitiken fortsatt kommer att präglas av pandemin.

### Investeringar och offentlig konsumtion har varit en viktig del i svensk tillväxt

Kommuninvest skriver i sin rapport "Den kommunala låneskulden 2020" följande:

Kommuner och regioner har ett omfattande välfärdsuppdrag. Av de totala offentliga konsumtionsutgifterna står kommuner och regioner för drygt 70% och staten för resterande. Av kommunsektorns konsumtionsutgifter fördelar sig dessa med 66% på kommunerna och 34% på regionerna. Kommuner har ansvar för bland annat förskola, skola och äldreomsorg. Regionerna ansvarar bland annat för hälso- och sjukvård samt kollektivtrafik, kultur och regional utveckling (se tabell 1). Kommunerna och regionerna äger drygt 1 800 bolag som är engagerade i bland annat bostads-, fastighets- och energiförsörjning, kollektivtrafik, kultur, utbildning och turism.

Kommunsektorn ansvarar inte bara för själva verksamheten utan också för utbyggnad och underhåll av dessa verksamheter.

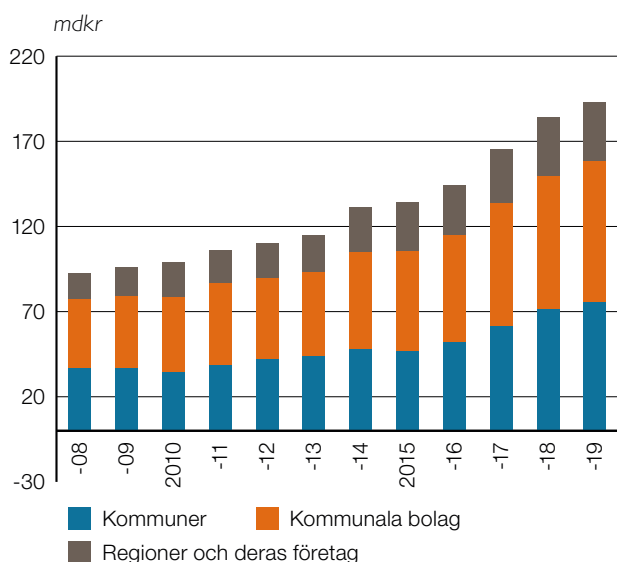
En stark befolkningstillväxt och urbanisering, tillsammans med omfattande renoveringsbehov av de bostäder och fastigheter som byggdes under rekordåren 1965–75, leder till fortsatt ökade investeringsnivåer i kommunsektorn. Den demografiska utvecklingen med fler äldre och yngre leder också till en ökad efterfrågan på välfärdstjänster såsom vård, skola och omsorg. Det medför i sin tur ökade investeringsbehov i framför allt verksamhetslokaler.

Den genomsnittliga investeringstillväxten under 2010–2019 ligger på 7% per år. Under 2019 ökade investeringarna med 9 miljarder kronor, motsvarande 5% tillväxt. Detta är den lägsta ökningen sedan 2015. Det innebär att tillväxttaktens avtagit två år i rad. De totala investeringarna uppgår 2019 till 193 miljarder kronor.

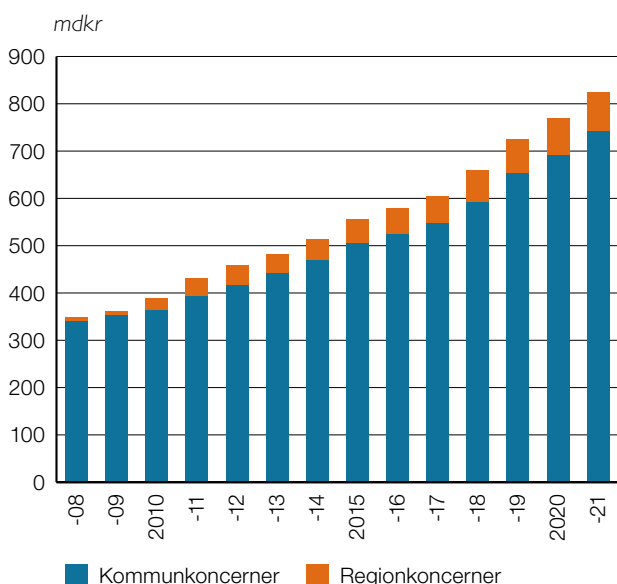
Av sektorns totala investeringar stod kommunkoncernerna för 158,5 miljarder kronor och regionskoncernerna för 34,6 miljarder kronor, en ökning sedan 2018 med 6 respektive 1%. Under 2018 ökade regionerna sina investeringar med 12% och kommunkoncernerna med 8%. Kommunkoncernernas investeringar fördelades i sin tur på kommunerna med 75,6 miljarder kronor och de kommunala bolagen med 82,8 miljarder kronor, vilket motsvarar en ökning med 6% sedan 2018 i båda fallen. Trots avtagande tillväxttakt är investeringsnivån fortsatt hög.

SKR (Sveriges kommuner och landsting) och Kommuninvest har gjort sammanställningar av investeringsnivåer och låneskulden i kommunerna och regionerna fram till och med 2019, vilket redovisas i diagrammen nedan.

## Investeringar i landets kommuner, kommun- och regionkoncerner



## Låneskuld i landets kommun- och regionkoncerner, prognos 2020–2021



## Kommunala investeringar fortsätter att öka ...

Kommunkoncernernas sammantagna investeringsvolym har ökat under en längre tid, från 78 mdkr år 2008 till 193 mdkr år 2019 i löpande priser. År 2019 ökade investeringarna med 5% jämfört med perioden 2010–2019 som var 7%.

Av den totala investeringsvolymen svarade kommun- och regionkoncernerna för 158 mdkr varav kommunerna 75 mdkr och kommunala bolag 83 mdkr.

Av kommunkoncernernas investeringar 2019 avsåg 55 (55)% bostads- och verksamhetsfastigheter. Infrastrukturinvesteringar i gator, vägar, parker, reningsverk och vatten- och avloppsledningar, hamnar och flygplatser utgjorde 29 (30)% av de samlade investeringarna medan investeringarna i fjärrvärme- och elproduktion i de kommunalt ägda energibolagen stod för 10 (9)%.

Kommunkoncernernas genomsnittliga investeringsnivå uppgick till 15 300 kr per invånare 2019, vilket kan jämföras med 14 600 kr per invånare 2018.

## ... liksom låneskulden

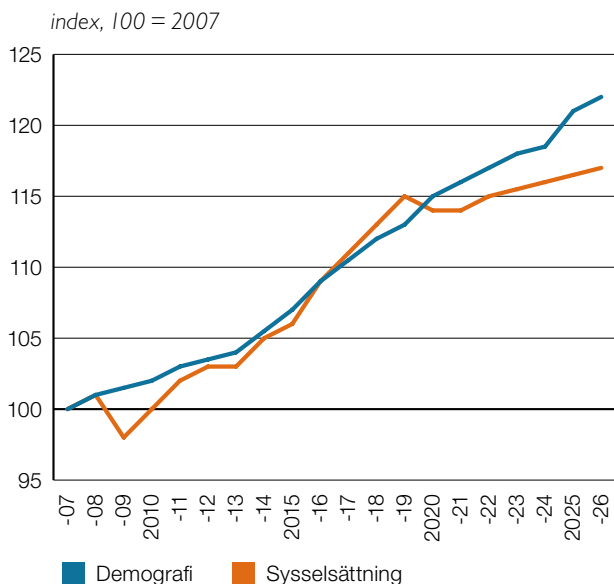
Vid utgången av 2019 uppgick sektorns totala låneskuld till 726 mdkr, en ökning med 67 mdkr eller 10% jämfört med året innan. Den genomsnittliga låneskulden per invånare uppgick 2019 till 70 328 kr per invånare, 5 858 kr mer än 2018.

Sedan 2010 har låneskulden i absoluta tal ökat med drygt 336 mdkr, vilket motsvarar en årlig ökningstakt på i genomsnitt 7,2%. Kommunernas låneskuld för 2020 är inte färdigställd, men Kommuninvest uppskattar en ökning med 6%.

## 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 öka väsentligt långsammare.

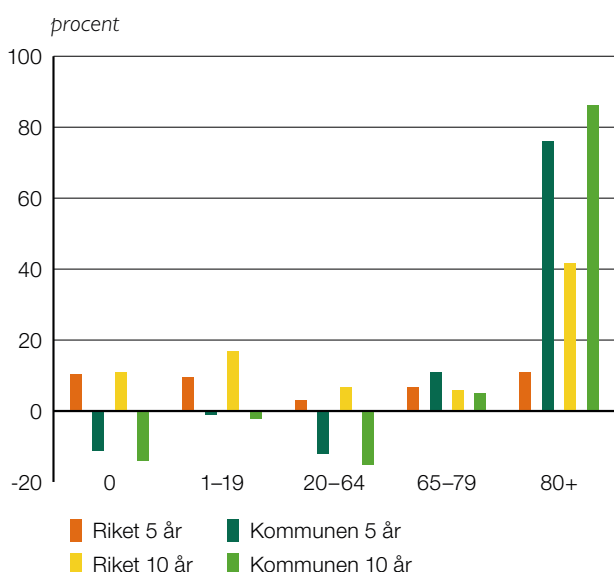
## Demografi och sysselsättning i riket



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.

## Befolkningsförändring 5 och 10 år framåt



## 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 befolkningsstillväxten är negativ ställer den demografiska förändringen krav på en fortsatt god kommunal service. Som framgår av diagrammet "Befolkningsförändring 5 och 10 år framåt" har Gislaveds kommun stora demografiska utmaningar för många av åldersgrupperna.

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.

Diagrammet avseende investeringar (s. 12) visar på en investeringsnivå som är möjlig att genomföra utifrån kommunens finansiella mål samt bolagens ägardirektiv. Under de kommande fem åren kommer kommunens skuldnivå troligtvis att ökas från 150 mnkr (2020) till 500 mnkr (2025). För bolagen går en trolig ökning för motsvarande period från 447 mnkr till 800 mnkr.

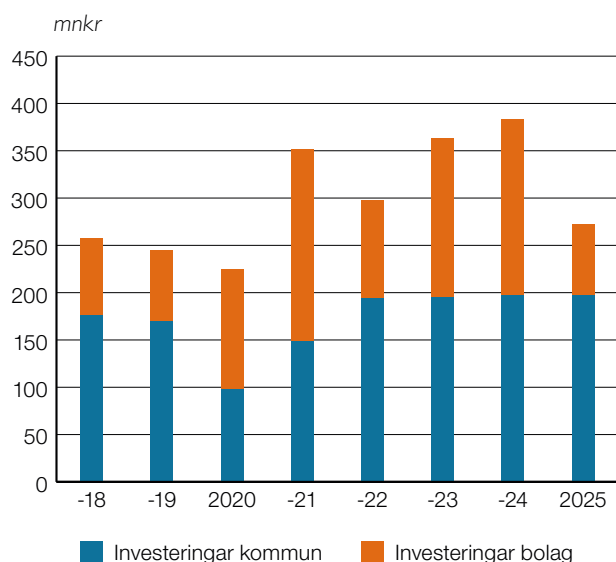
Investeringsnivån för Gislaveds kommunkoncern är i grunden en låg nivå jämfört med riket, investeringsnivån per invånare i riket var 15,3 tkr år 2020 och för Gislaveds kommunkoncern var motsvarande nivå 7,6 tkr. Utifrån planerad investeringsnivå under de kommande fem åren kommer investeringsnivån per invånare att öka till 9,2 tkr. 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 2019 har däremot ökat med 11% och låneskulden per invånare uppgår till 15352 kronor att jämföra med rikets nivå som var 70328 kronor. 2020 års låneskuld för kommunkoncernen ökade med 30% att jämföra med den preliminära ökningen för riket som uppgår till 6%.

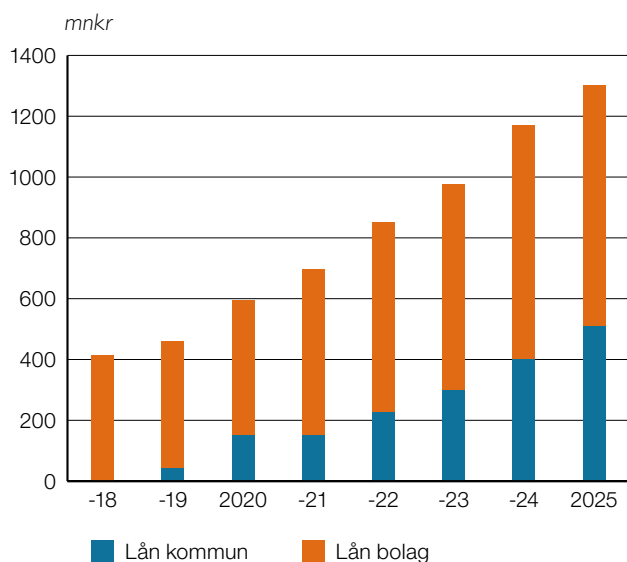
Utifrån kommunkoncernens planerade investeringsnivå de kommande fem åren kommer låneskulden per invånare öka till 44000 kronor per invånare. En kraftig ökning som är beaktad i kommunkoncernens ekonomiska långtidsplaner.



## 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. För att alla ska jobba för ett hållbart samhälle tar kommunen fram långsiktiga planer och strategier för samhällsbyggnad och utveckling.

Det pågår ett arbete med att skapa en struktur och riktning framåt för kommunens hållbarhetsarbete. Arbetet leds av avdelningen för hållbar utveckling och sker främst genom framtagandet av en strategi för hållbar utveckling som ska vara vägledande i arbetet samt inrättandet av ett råd för hållbar utveckling där externa parter deltar för att hitta samsyn kring frågor kopplat till en hållbar samhällsutveckling för kommunen. 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. För att titta på några olika mätningar med koppling till den hållbara samhällsutvecklingen i Gislaveds kommun kan följande nämnas:

- Gislaveds kommun hamnar på plats 48 av 290 i Aktuell hållbarhets kommunrankning 2020. Det är en förbättring jämfört med plats 74 i förra årets rankning. Inom kommungruppen mindre städer och landsbygdskommuner placerar sig Gislaved på plats 9 av 136 kommuner och i Jönköpings län hamnar Gislaveds kommun på plats 2 av 13 kommuner.
- I Miljöfordon Sveriges årliga ranking framgår det att Gislaveds kommun är bäst i Jönköpings län med 85% fossilfri fordonsflotta för personbilar. Av samtliga kommuner i Sverige hamnar Gislaved på plats 9. Räknar man även in fossilfria transportbilar så ligger kommunen på plats 26 och har gjort den sjätte största förbättringen i climateffektivitet 2018–2019 av alla Sveriges kommuner.
- Vad gäller företagsklimatet i kommunen följs detta upp genom dels Svenskt Näringslivs undersökning Företagsklimat och dels indexet Nöjd-kund-index (NKI) i Sveriges kommuner och regioners (SKR) undersökning Insikt. I Svenskt Näringslivs undersökning har Gislaved klättrat i placering det senaste fyra åren men faller under 2020 år tillbaka drygt 10 placeringar från plats 128 till plats 139. När 2019 års Nöjd-kund-index (NKI) presenterades av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR), så har kommunen istället höjt sitt NKI från 71 till 75 och klättrar därmed från plats 113 till plats 68 i Sverigerankingen. Det innebär alltså en förbättring med hela 46 platser jämfört med föregående år.

Den demografiska utvecklingen ställer stora krav på kommunens verksamhet framöver, där en större andel yngre och framför allt äldre kommer att skapa ett ökat välfärdsbehov. Det blir en stor utmaning att möta denna efterfrågan då det ekonomiska utrymmet inte kommer att växa i samma takt.

Arbetslösheten har under ett antal år minskat men har under 2020 ökat igen och ligger nu på 8,5%, vilket är i paritet med riksnittet. Antalet inskrivna arbetslösa bedöms öka framöver till följd av covid-relaterade restriktioner som hämmar den ekonomiska aktiviteten i delar av ekonomin. Det leder sannolikt till fortsatta personalneddragningar. Gislaved har däremot en relativt liten andel (16%) av anställda i särskilt sårbara branscher så som besöksnäring, detaljhandel och företagservice. De dominerade branscherna inom tillverkningsindustrin ses som stabila men är krympande i förhållande till antalet anställda, då bland annat automatisering och effektivisering minskar behovet av arbetskraft. Samtidigt riskerar kompetensbrist att hämma utvecklingen och tillväxten hos företag i dessa branscher.

Inom den sociala hållbarheten kommer trygghetsfrågor och arbetet med att motverka psykisk ohälsa att vara av stor betydelse framöver. Som en konsekvens av pandemin blir fler mer isolerade och detta får konsekvenser för hälsan hos stora delar av befolkningen. Den snabba digitaliseringstakten riskerar också att skapa ytterligare utanförskap i samhället.

Ekologisk hållbarhet handlar om att vårda naturresurser långsiktigt. Att uppfylla åtagandena i Parisavtalet och målen i Agenda 2030 inom miljö, energi och klimatfrågor är viktigt. Ett aktivt arbete har genomförts i samverkan med de kommunala bolagen för att bredda samverkan och samarbete i frågorna med företagen i kommunen. Exempel på samverkansfrågor har varit elkraftsförsörjning, infrastruktur kring laddstolpar och solceller. Det pågår ett samordningsarbete av kommunens åtaganden i den regionala Grön handlingsplan. I ett tidigt skede konstaterades 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.

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.

## Befolkningsutveckling

I slutet av 2020 var antalet invånare i Gislaveds kommun 29635, vilket innebär en minskning med 328 invånare under året. Detta är ett trendbrott jämfört med tidigare år då vi sett en ökning av kommunens befolkning.

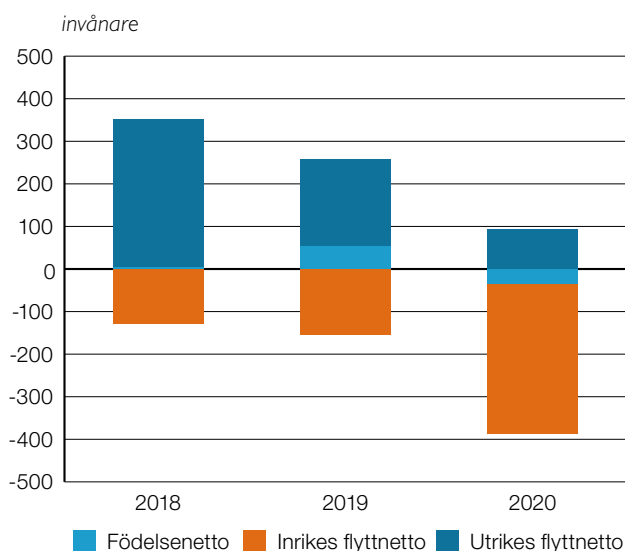
Att antalet invånare ökat under tidigare år beror främst på ett högt barnafödande och att människor från andra länder har flyttat till kommunen. Till följd av covid-19 stängde många länder sina gränser, vilket medfört att utrikes inflyttning minskat till Sverige i helhet och även till Gislaveds kommun. 2020 såg även ett högre antal döda än vanligt, vilket också troligen beror på covid-19. Under 2020 var födslarna lägre än tidigare och utflyttningen från kommunen högre, framför allt till Värnamo, Halmstad, Jönköping och Göteborg. Sammantaget har befolkningsutvecklingen vänt kraftigt mellan de senaste två åren.

Antal invånare

	2020	2019	2018
Födda	301	342	287
Döda	335	288	284
Födelsenetto	-34	54	3
Inflyttade	1 142	1 275	1 495
Utflyttade	1 437	1 225	1 274
Flyttnetto	-295	50	221
Justeringar	1	2	4
Folkmängd	29 635	29 963	29 857
Folkökning	-328	106	228

Inrikes flyttnetto (inrikes inflytt-utflytt) 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.

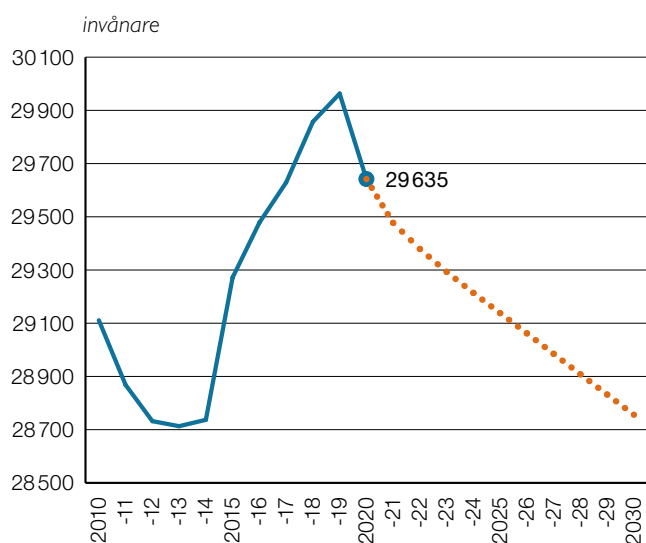
## Befolkningsförändringar 2018–2020



Inom nästan samtliga ålderskategorier har utflyttningen under 2020 totalt sett varit högre än inflyttningen. I de allra yngsta kategorierna, åldrarna mellan 0–4 och 5–9 år har dock inflyttningen varit högre. Den största utflyttningen har gjorts av människor i åldrarna 15–19 och 20–24 år, varav en stor majoritet (cirka 62%) utgjordes av kvinnor.

Under de kommande åren förväntas antalet invånare fortsätta minska, men inte i samma dramatiska takt som under 2020.

## Befolkningsutveckling 2010–2020, prognos 2021–2030



## Händelser av väsentlig betydelse

## Coronapandemin

Kommunens utmaningar till följd av utbrottet av covid-19 har präglat året. Hela kommunen har på olika sätt skapat beredskap och fått ställa om verksamheten för att möta förändrade behov och krav. Resurser har tillfälligt allokerats för att leda och samordna kommunens arbete. 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 innebär osäkerhet kring planeringsförutsättningarna generellt för kommunen och inte minst de ekonomiska förutsättningarna.

Pandemin påverkade socialnämndens målgrupper på flera sätt. Bland annat genom skyddsåtgärder inom särskilt boende i form av införandet av besöksförbud, minskad möjlighet till aktivering när de sociala kontakterna minskat och kohortvård när brukare uppvisat symtom, det vill säga att brukare som exponerats för smitta och brukare med symtom skiljs från de övriga brukarna och vårdas separat med särskild avdelad personal.

Gymnasieskolan har periodvis haft verksamhet på distans eller partiell distans. Vårdnadshavare till 170 barn valde att använda möjligheten att låta barnen vara hemma från förskolan och få en avgiftsreducering fram till 31 augusti.

Även kommunens övriga verksamheter och bolag har under perioden ställt om till delvis förändrade arbetssätt och mötesformer för att minska risken för smittspridning. 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. Uppföljning påbörjades för att följa upp effekterna av det ökade distansarbetet, framför allt med fokus på de arbetsmiljömässiga konsekvenserna.

## Organisationsförändringar

Den nya avdelningen för arbete och utbildning innebar en stor verksamhetsförändring för de berörda medarbetarna där verksamheter från socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden slogs samman under kommunstyrelsen.

Under 2020 har även socialnämnden tagit beslut om att flytta över familjerätten ifrån socialnämnden i Gislaved till en gemensam familjerättsenhet inom GGVV. Familjerätten gick över till GGVV i samband med årsskiftet 2020/2021.

## 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 för även platserna vid Solbacken Omsorg AB.

## Nytt ekonomisystem

Införandet av det nya ekonomisystemet innebär en stor arbetsinsats för främst ekonomiavdelningen men också för medarbetare som arbetar med systemet. Problemen som uppstod hade stor påverkan både internt och externt och extra resurser togs in under året för att stötta upp.

## 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.

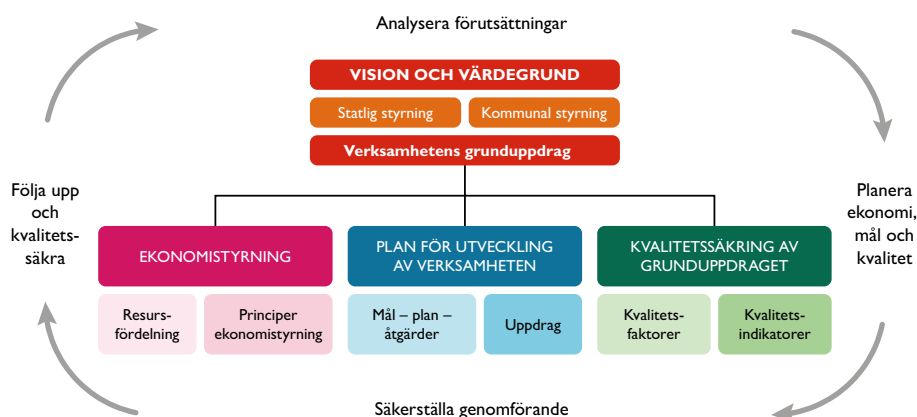
Gislaveds kommun tar tillvara på barnperspektivet och arbetar för en samhällsutveckling som inte äventyrar möjligheterna för kommande generationer.

## 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 av nedanstående bild:



## 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 2020

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 har haft en antagen internkontrollplan för 2020 samt en väl fungerande process för uppföljning och åtgärder. Det antal kontroller som visade på allvarliga avvikelser 2020 var 4 av totalt 59 kontrollmoment för nämnderna och 0 av 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 2020, 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 har fått anpassas och inom till exempel kulturnämndens verksamheter så har evenemang ställts in eller anpassats. När det gäller de välfärdstjänster där medarbetare och brukare eller elev arbetar nära varandra, så har fokus varit på smittskydd och olika anpassningar har gjorts. Inom socialnämndens verksamheter har skyddsåtgärder såsom besöksförbud införts, vilket påverkat brukarna och ökade risker för den enskilde att känna oro och isolering till följd av den minskade sociala kontakten.

Minskad fysisk kontakt med kommunens målgrupper, har också inneburit att målgruppen fått sina behov alltmer tillgodosedda i digital form såsom e-tjänster eller digitala möten. Den digitala kontakten med målgruppen har ökat i flera verksamheter. Fullmäktige 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.

### Medarbetarna

De som arbetar närmast invånarna har arbetat med anpassningar efter de rekommendationer som funnits till följd av pandemin. Sjukfrånvaron har varit högre än normalt i de flesta verksamheter. Sjukfrånvaron samt arbetet med smittskydd, har gjort att arbetsbelastningen ökat, särskilt för medarbetare inom socialnämndens och barn- och utbildningsnämndens verksamheter.

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. Det har gjort att verksamheterna anpassat sig på olika sätt för att leverera ett grunduppdrag med god kvalitet till invånarna.

Exempel på anpassningar som gjordes var att socialnämndens verksamheter införde besöksförbud, och fritidsgårdsverksamheten anpassades efter rekommendationerna och möjliggjorde att ungdomar kunde fortsätta komma dit. Inom kulturnämndens verksamheter genomfördes flera olika anpassade evenemang såsom direktsända författarbesök och digitala bokcirklar. Ett annat exempel är att man inom bygg- och miljönämndens verksamhet genomförde alternativ tillsyn i form av brev, telefon och digitala möten.

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.

Kommunen har en central, samordnande funktion hos fastighet- och servicenämnden för att lösa nämndernas behov av lokaler. En strategisk lokalresursgrupp har tagit fram den första lokalförsörjningsplanen för 2022–2026.

## 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. Under 2018 och 2019 har demokratiutvecklingen i Gislaveds kommun tagit steg framåt då grunden lades för ett nytt politiskt organ: Demokratiberedningen. Beredningen syftar till att stärka och utveckla arbetet med medborgardialoger och att genom nya arbetsformer leverera kunskapsunderlag för politiska beslut.

De första dialogtillfällena, lokalsamtal, genomfördes under 2019 i två orter. Både dialogtillfällena med tjänstepersoner och dialogtillfällena med förtroendevalda var välbesökta. Utvärderingarna visade att besökarna ger dialogerna ett snittbetyg på cirka 2,7 av 3. Den förväntade effekten av medborgardialogerna är ett ökat medborgarinflytande, en ökad tillit till kommunen som samhällsutvecklare samt ett ökat valdeltagande till kommunala val.

Under våren 2020 har två lokalsamtal hållits i Hestra. Lokalsamtalet med förtroendevalda fick först ställas in på grund av risk för smittspridning av coronaviruset, men hölls sedan i ny form i juni och utifrån de försiktighetsåtgärder som behövde vidtas kring sammankomster. Under hösten har ett lokalsamtal i Ås/Tallberga/Sunnaryd hållits. Covid-19 har haft en stor påverkan både på dialogarbetet i sig under året men också på utvecklingen i samhället, vilket blir en viktig fråga för demokratiberedningen att följa framåt. Under hela mandatperioden 2019–2022, kommer 10 av kommunens bygder besökas.

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. Arbetet med riskvärdering, sanering och utveckling av förorenade områden kommer att vara en central del i arbetet, då just förorenade markområden är ett hinder för kommunens fortsatta utveckling. Här behövs nya, innovativa metoder som går hand i hand med tillsynsmyndigheternas krav. För att bland annat testa olika metoder för hållbar sanering så fortsätter arbetet i pilotprojekt, Bro till Bro i Anderstorp. Det syftar också till att skapa möjlighet till att området ska kunna omvandlas från industriområde till område för bostäder och rekreation.

Arbetet med en fördjupning av översiktsplanen (FÖP) för Anderstorp- Gislaved pågår men har påverkats av covid-19 avseende dialogarbetet som inte har kunnat påbörjas under våren utan genomförts under hösten och i nya former anpassade till läget med covid-19.

Ett viktigt verktyg i arbetet inom samhälle och demokrati är att sprida kunskap och information om hållbar samhällsutveckling och demokratifrågor. Aktiviteter såsom Hållbarhetsveckan och andra arrangemang har på grund av covid-19 skett i andra former och mer digitalt. 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.

## 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. 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% 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. Ett arbete som på sikt ska leda till aktiviteter för att få medarbetare att stanna längre har inletts – ett förlängt och hållbart arbetsliv. Chefers förutsättningar diskuterades på chefsforum där alla chefer hade möjlighet att komma till tals, utifrån de delar som forskning visar skapar ett hållbart ledarskap. De delar som framkom kommer omhändertas under 2021.

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.

För att stärka chef- och ledarskapet är utvecklandet av en mentorbank på gång både för nya och etablerade chefer på olika nivåer i organisationen, och ett nätverk för helt nya chefer har startat upp under året liksom ett program för nya chefer.

Det systematiska arbetsmiljöarbetet har fått en egen modul i rapporteringsverket Stratsys för att underlätta arbetet för chefer, här finns stödmaterial samlat i en almanacka för att uppnå arbetsmiljölagens krav och för att nå ut med personalpolitiska mål.

## 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.

## Målgrupp

### ◆ Alla kommuninvånare och företags tillgång till internet

#### Beskrivning

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

#### Kommentar

Gislaveds kommuns bredbandsstrategi innebär att minst 90% av kommunens invånare och näringsliv ska ha möjlighet att ansluta sig till bredband med minst 100 Mbit/s i överföringshastighet senast år 2020. Statistiken från Post- och telestyrelsen från mars 2020, visar att cirka 82% av hushållen i Gislaveds kommun har tillgång till fibernät om 100 Mbit/s. Av de som har tillgång till fibernät finns 69% i glesbebyggt område. Utbyggnaden i just glesbebyggt område har haft en positiv utveckling och har ökat med 16 procentenheter.

Kommunfullmäktige har gett Gislaved Energi i uppdrag att skapa möjligheter för Gislaveds kommuns invånare att få samma villkor till en it-infrastruktur. Flertalet föreningar har bildats i kommunen och arbete med utbyggnad har pågått intensivt. En särskild bredbandssamordnare har anställts i bolaget, för att säkerställa att arbetet drivs framåt. Trots det finns det fortfarande områden på landsbygden som inte är utbyggda och där invånare och näringsliv saknar möjlighet att ansluta sig till fibernätet. I dagsläget kan konstateras att det finns bristande intressen från marknaden att bygga ut i kommunens landsbygdsområden samtidigt som underlaget för att bilda och driva fiberförening inte är tillräckligt stort. Mot bakgrund av ovan är bedömningen att det finns risk att vi inte kan kvalitetssäkra denna kritiska faktor.

## ◆ Graden av digital mognad i organisationen

### Beskrivning

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

### Kommentar

Digital mognad är en organisations förmåga att tillgodogöra sig fördelarna av digitaliseringen. Inom Gislaveds kommun görs uppföljning av den digitala mognaden på en lednings- och strukturnivå och därefter på medarbetarnivå. I samarbete med länet digitaliseringsråd har undersökningar gjorts som visar kommunens grundläggande förutsättningar och vad som behöver förbättras. För Gislaveds kommun ligger styrkorna inom områdena: effektivitet, innovation och organisation och svagheter inom områdena; användare, teknik och balansering. Det innebär att den digitala förmågan är aningen bättre än rikssnittet, men gamla digitala lösningar hindrar moderna arbetssätt. Detta har visat sig mycket tydligt i förarbetena inför skiften av system som till exempel ekonomisystem och personalsystem. Det tunga digitala arvet medför ett stort merarbete för att kunna gå in i nästa steg i digitaliseringen.

Översyn av arbetssätt och standardisering är en förutsättning för att ta nästa steg och för att kunna tillgodogöra sig nyttor av digitaliseringen. När detta görs, analyseras också vilka kompetenser som kommer att behövas framöver och hur arbetet ska ske för att öka den digitala mognaden hos våra medarbetare. Det kopplas också ihop med projektet kring kompetensförsörjning och framtagandet av kompetensförsörjningsplaner.

Att Gislaveds kommun aktivt har använt möjligheten med e-arkiv vid skifte av system och vid avställning av system samt vid dessa tillfällen analyserat nyttan, har bidragit till att höja den digitala mognaden. Liksom arbetet i innovationslabbet med RPA (Robotic Automation Process). Situationen med covid-19 och ökningen av digitala möten, bedöms också ha förflyttat den digitala mognaden framåt inom digital förmåga. Status på den kritiska kvalitetsfaktorn bygger på det tunga digitala arvet och den kompetensförflyttning som behöver göras.

## ◆ 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

Enligt SCB:s medborgarundersökning (2019) så placerar sig Gislaveds kommun sämre än snittet för frågorna inom Nöjdinflytande-index (NII). Enligt undersökningen är det särskilt inom områdena Förtroende samt Påverkan där förbättringar kan bidra till att stärka helhetsbetyget. I undersökningen deltog 135 kommuner och det genomsnittliga betygsindexet för NII var 39 och för Gislaveds kommuns 31.

Inom området Förtroende når Gislaveds kommun betygsindex 33 med en felmarginal på  $\pm 2,7$ , att jämföra med betygsindex 43 för samtliga kommuner. Inom Påverkan når Gislaveds kommun betygsindex 29 med felmarginal  $\pm 2,6$ , jämfört med betygsindex 38 för samtliga kommuner.

Jämfört med tidigare år har Gislaveds kommun i 2019 års medborgarundersökning lägre betygsindex inom samtliga områden av NII. Minskningen är störst inom området Förtroende, där Gislaveds kommun i 2014 års medborgarundersökning hade betygsindex 50, att jämföra med 2019 års betygsindex 33.

Samtidigt visar utvärderingar som gjorts, exempelvis i samband med Gislaveds kommuns Lokalsamtal, att arbetet med dialogverksamhet som Demokratiberedningen genomför är uppskattat. Det finns också 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. Situationen med covid-19 driver på utvecklingen av nya former av dialoger.



## ● 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. Arbetet har även kommit långt med att tillgänglighetsanpassa vår webbplats enligt nya EU-direktiv, trots att stabsarbetet kring covid-19 tog mycket resurser från detta arbete.

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 synpunktshandlingen, där invånarna har möjlighet att skicka in synpunkter eller klagomål gällande bemötandet i verksamheterna.

Det kanske viktigaste när det gäller bemötande är hur vi betar oss mot varandra i alla dagliga möten.

Under våren färdigställdes en utredning av införandet av kontaktcenter, vilken beställts av kommunstyrelsen. I samband med rapporten presenteras även förslag på utveckling för att ytterligare öka servicegraden. Denna har på grund av covid-19 ännu inte hanterats av kommunstyrelsen, utan föreslås ingå i arbetet med förvaltningsöversynen.

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 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 detaljplanarbetet men även inom strategiska markfrågor, som för förvärv och försäljning för att snabbt kunna tillgodose behovet av mark. Nya arbetssätt har etablerats i den strategiska markgruppen för att bli effektivare. Under 2019 uppdaterades viktiga styrdokument för att på ett ännu bättre sätt tillgodose invånares och företags behov av mark för etablering och möjlighet att ytterligare förbättra arbetet med att ta fram detaljplaner. Bedömningen är att kvaliteten för denna faktor är god.

### ● 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, rådet för social hållbarhet, samverkan kring sjön Fegen och avfallsfrågor (SÅM). Det har också inrättats en gemensam bygg- och miljönämnd med Tranemo kommun från och med 2019 och där området för samarbete under året utökats. Samverkansformer förändras också utifrån behov.

Ett sådant exempel är Entreprenörsregionen där fullmäktige ställt sig bakom att den ekonomiska föreningen ska avvecklas. Entreprenörsregionen kommer istället att vara ett nätverk för inspiration-, erfarenhets- och kunskapsutbyte som främjar medlemmarnas arbete för en god utveckling av näringslivet i regionen. 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 i år. 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 främst genom kommundirektörens ledningsgrupp, tillsatta operativa styrgrupper, där även bolagens VD:ar ingår, samt genom den fasta beredningsgruppen för digitalisering. Mätningar som gjorts visar att samverkansparterna är i hög grad nöjda eller nöjda med den interna samverkan i de olika organen. Det har genomförts en stor förflyttning av kommundirektörens ledningsgrupps arbete. En förflyttning som har möjliggjort ett gränsöverskridande arbete med helhetssyn. Detta arbete påbörjades redan 2016 och utgör nu en grundplatta som är nyckel till att kunna växla upp det gränsöverskridande arbetet. På uppdrag av ledningsgruppen arbetar de operativa styrgrupperna med kommunfullmäktiges målområden med både aktiviteter och ytterligare arbetsgrupper för att tillsammans ge den bästa möjliga utväxlingen på de utvecklingsområden som pekats ut. De effekter som börjar synas är den förflyttning som görs både med näringsliv, övriga externa aktörer samt inom kommunen. Det har blivit en kraft i de områden och med de uppdrag som arbetas med. Detta är mycket på grund av att de grunduppdrag som tillhör nämnderna utförs just där, och i de kommunövergripande delarna kan koncentrationen riktas på ett mycket mer kraftfullt sätt.

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 för att kvaliteten på faktorn ska vara god. Utvecklingsarbeten som planerats tar lite längre tid än beräknat på grund av covid-19.

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 ekonomisystem som innebär att vi kan ta bort 2–3 system och här har vi arbetat mycket med 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.

Under förra året infördes ett antal nya digitala tjänster och lärdomen av dessa införanden 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 2020 påbörjades 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.

För att fullt nå grön nivå på faktorn behöver samarbetsförmågan fördjupas inom organisationen och att vi aktivt arbetar med vilka kompetenser vi behöver framåt och säkrar 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 Fokus hållbarhet – en återkommande vecka med invånare, medarbetare och förtroendevalda som målgrupp i syfte att öka kunskapen om de globala målen och Agenda 2030. Under början av året har en struktur för kommunens samlade arbete med barnkonventionen gjorts. 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.

Under början av 2020 var det tänkt att den planerade hållbarhetsstrategin skulle vara ett verktyg för att planera och följa upp arbetet mot Agenda 2030 i organisationen. Tyvärr blev flera planerade delar, såsom dialog med invånare, uppskjutet på grund av situationen kring covid-19 och genomfördes istället under hösten. För att öka både mätning och kvalitetssäkring inom de delar av de globala målen som rör klimatet, så pågår arbetet med att förbättra uppföljningen.

## ◆ 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:** Vi arbetar aktivt med vår internkommunikation där vårt intranät '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 vi fattar. Sen i höstas rapporterar kommundirektören efter varje möte med kommundirektörens ledningsgrupp (kdlg) kort om viktiga frågor som varit uppe. Detta för att öka transparensen och känslan av delaktighet i hela organisationen.

Internkommunikation är prioriterat under 2021 på kommunikationsavdelningen som ska se över verktyg och processer. Ett nära samarbete med HR har inletts.

**Extern:** Att ha en öppen och tydlig kommunikation med våra invånare är avgörande för att behålla ett högt förtroende för kommunen som organisation och för vårt demokratiska system. Det är sedan länge kommunens målsättning att vara öppen och transparent med vår information. Vi direktsänder våra kommunfullmäktigemöten, publicerar protokoll från fullmäktige och alla nämnder på vår webbplats. Vi publicerar information via webb, sociala medier, egna utskick direkt till invånare samt i tidningar. Vi försöker också vara så öppna och konkreta gentemot media som möjligt.

En viktig princip är att vår webb är huvudkanalen för vår information. Vi kan inte säkerställa att exakt samma information går ut i alla kanaler och risken för feltolkningar ökar då snabbt. Därför hänvisas vissa frågor till webben för att invånarna garanterat ska få ta del av samma information.

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

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

De externa rekryteringar som är genomförda fram till årets slut visar att det finns kvalificerade sökande till merparten av tjänsterna. Dock visar statistiken att flera tjänster inte tillsätts utan interna lösningar sker. I vissa fall saknas längre erfarenhet, och flertalet sökande är nyutexaminerade, en omvärldsbevakning visar att det i stort är samma yrkesgrupper som är svåra att rekrytera över hela landet.

En framtida utmaning blir att kunna ställa om den interna kompetens som finns, i ett tidigt skede, innan bristen uppstår och att kunna förutse vilken typ av kompetens som kommer att behövas. Här kommer förvaltningarnas kompetensförsörjningsplaner spela en viktig roll där inventering av kompetens sker på 1, 3 och 5 års perspektiv. Riktlinjen för vidareutbildning och fritidsstudier kommer möjliggöra och motivera medarbetare att utveckla sig inom yrkesområdet, samt förhoppningsvis stanna kvar inom Gislaveds kommun.

## 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 en prognos som är extremt 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.

Samtliga nämnder ger en bild av svårigheten att prognosticera rätt under det gångna året. Det faktiska utfallet avviker för vissa nämnder stort mot årets uppföljningar. Förutsättningarna har varit speciella och unika både gällande pandemin och ett nytt ekonomisystem där man inte alltid känt sig bekväm eller lärt sig hitta rätt. Ett arbete med dialoger mellan ekonomiafdelning och förvaltningarna om hur prognossäkerheten ska bli bättre kommer att startas upp 2021.



## ● 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 underkottet, 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 finns i det osäkra läge som vi befinner oss i just nu. Ordinarie verksamhet står tillbaka och kommer att behöva stå tillbaka under en period framåt vilket också innebär att omprioriteringar kommer att behöva göras. I dagsläget gör vi bedömningen att Gislaveds kommun trots allt klarar en god ekonomisk hushållning.

## 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 våren 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 tagit beslut om att bilda en arbetsgrupp som ska hålla 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. Dialoger skulle ha genomförts under hösten för att därefter kunna besluta riktningar i det fortsatta arbetet. På grund av coronapandemin har dialogmötena fått skjutas upp.

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.

Dessvärre har coronapandemin medfört att arbetet har försenats.

## Attraktivitet och hållbar utveckling

### ◆ Bygg fler bostäder och förbättra infrastrukturen i hela kommunen

#### Kommentar

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

Antal startbesked som utfärdats under 2020 är totalt 18 stycken där enbostads-, tvåbostads-, rad- och flerbostadshus ingår. Totalt omfattar startbeskeden ett planerat uppförande av 66 nya bostäder. Slutbesked har utfärdats för totalt nio bostäder under 2020 – tre parhus och tre villor.

Fiberanslutningsgraden i kommunen har ökat med 4% från 78% till 82% mellan 2018 och 2019. Arbetet går åt rätt håll, men att öka uppkopplingen på landsbygden kommer innebära stora kostnader. 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 under 2021.

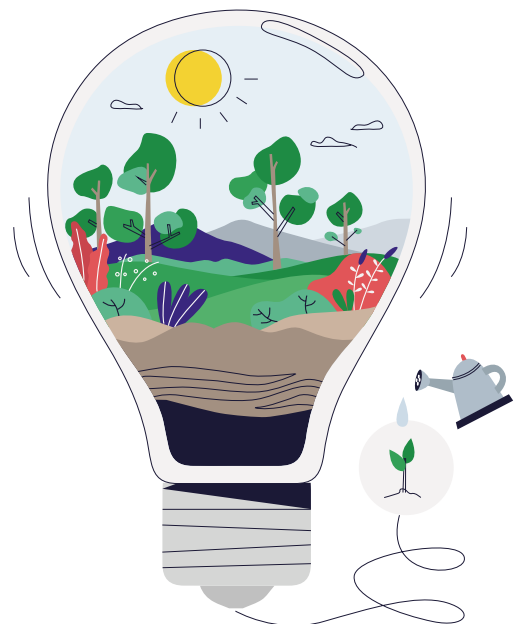
För att resor med kollektivtrafik ska kunna konkurrera ut den egna bilen krävs att turtäthet och avstånd till närmaste busshållplats är tillräckligt fördelaktiga. På platser i kommunen där det saknas fasta busslinjer, erbjuds närtrafik som måste beställas minst två timmar i förväg. Ungefär hälften av kommuninvånarna har inte tillgång till en buss- eller tågstation med minst 15 dubbelturer per dygn, på 400 meters avstånd från busshållplats eller två km från tågstation. I dagsläget har Gislaveds kommun, tillsammans med Sävsjö kommun, sämst 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 m<sup>2</sup>. Totalt finns 895 solpaneler och då 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.

När det gäller antalet fordon inom Gislaveds kommun som körs på fossilfria drivmedel, höjdes andelen fossilfria fordon från 56% under 2018 till 74% under 2019. Under 2020 höjdes denna andel ytterligare och ligger idag på drygt 78%. Andelen fossilfria personbilar var hela 85% 2019 jämfört med 69% under 2018. Detta beror framför allt på att äldre bilar har bytts ut mot miljöbilar/fossilfria fordon. I Miljöfordon Sveriges årliga ranking framgår det att Gislaveds kommun med sin 85% fossilfria fordonssflotta för personbilar är bästa kommun i länet och hamnar på plats 9 av samtliga kommuner i Sverige. Räknar man även in fossilfria transportbilar så ligger kommunen på plats 26 och har gjort den sjätte största förbättringen i klimateffektivitet av alla Sveriges 290 kommuner mellan 2018 och 2019.



## Företagsklimat och näringslivssamverkan

### ◆ Öka samverkan och arbeta aktivt tillsammans med näringslivet

#### Kommentar

Gislaveds resultat som helhet försämrats i Svenskt Näringslivs undersökning Företagsklimat år 2020. Det ska då understrykas att resultaten överlag försämrats för rikets kommuner. En förklaring till detta kan vara att enkäten har omarbetats i år jämfört med tidigare år och att frågorna delvis har förändrats. Ytterligare en förklaring kan vara att vi gick in i en global konjunkturavmattning i slutet av 2019.

Utifrån företagsklimatundersökningen så anser företagen inte att det behöver vara fler dialoger. Det är därför troligtvis andra delar som kommer att vara mer avgörande för att stärka samverkan. Ett viktigt arbete ligger i att konstatera hur kommunen kan förstärka där det redan finns aktiviteter, till exempel kopplat till skolan. Kommunen behöver även fundera över hur kommunikationen kan förbättras så att det blir mer känt vad kommunen gör och erbjuder.

Gislaveds kommun har höjt sitt Nöjd-kund-index (NKI) från 71 (2018) till 75 (2019) och klättrar därmed från plats 113 till plats 68 i Sverigerankingen. Det är en förbättring med 46 platser jämfört med föregående år. Gislaveds kommun förbättrar även vårt betyg inom samtliga serviceområden som omfattar information, tillgänglighet, bemötande, kompetens, rättssäkerhet och effektivitet.

Inom de olika verksamhetsområdena utmärker sig kommunen när det gäller livsmedelskontroll där kommunen får ett NKI på 82 jämfört med snittet på 78 för samtliga kommuner. Även bygglov får ett gott betyg med ett NKI på 71 jämfört med Sverigesnittet på 64.

Det pågår flera olika aktiviteter där kommunen och näringslivet aktivt arbetar tillsammans, vilket kan bidra till att öka samverkan även fortsättningsvis.

## Sveriges ledande offentliga arbetsgivare

### ◆ Förbättra organisationskulturen

#### Kommentar

Arbetet med att förbättra organisationskulturen är ett målområde som avslutas 2020 och har hanterats av den operativa styrgruppen 'Sveriges ledande offentliga arbetsgivare'. Att förändra organisationskulturen är inget som görs över en period, utan handlar om ett förändrat arbetssätt där chefer och medarbetare varje dag agerar annorlunda. Under hösten genomfördes en digital chefsdag där chefer fick komma till tals i de frågor som forskning visar skapar ett hälsosamt och hållbart ledarskap. Dessa områden är bland annat stödfunktionernas roll och organisatoriska förutsättningar.

Underlaget kommer ligga till grund för kommande arbete med att behålla och utveckla både chefer och medarbetare samt för att öka tillit och delaktighet på alla nivåer i organisationen. För att stärka kulturen ses också samverkansavtalet med de fackliga organisationerna, med målsättningen att alla fackliga parter är inkluderade i avtalet, idag står lärarorganisationerna utanför. En bra samverkan från APT till central samverkan på kommunnivå är ytterligare en grundpelare för delaktighet och dialog som bidrar till en god organisationskultur.

Vikten av en god introduktion och en väl fungerade rekryteringsprocess liksom ett hållbart och förlängt arbetsliv är ytterligare områden som den operativa arbetsgruppen uppmärksammat och omhändertagit under hösten och det arbetet fortsätter under 2021, liksom ett samlat arbetsmiljö- och hälsoarbete som en del i god organisationskultur. Från 1 januari 2021 finns detta som en egen del i det gemensamma rapporteringsverktyget Stratsys.

## Finansiella mål

### ● Resultatnivån under femårsperioden 2018–2022 ska uppgå till i genomsnitt minst 30 mnkr

#### Kommentar

Resultatet för 2017 (35,6 mnkr), 2018 (4,9 mnkr), 2019 (12,1 mnkr) och årets resultat (133 mnkr) ses som en del i måluppfyllelsen tillsammans med det budgeterade resultatet för 2021 (51,7 mnkr). Det genomsnittliga resultatet för perioden 2018–2022 blir därmed +45,9 mnkr och därmed uppnås det finansiella målet.



## 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.

### Gemensam distributionscentral

Utreda förutsättningarna för en gemensam distributionscentral för Gislaveds kommun. Utredningen ska omfatta en ekonomisk beräkning samt en tidplan för genomförandet och ett förslag på organisatoriskt upplägg.

#### *Period*

2018-01-01 till 2021-03-31 (pågående)

#### *Kommentar*

Uppdraget prioriterades ned under våren 2019. Under hösten 2019 tillsattes en projektledare för utredningen. En första delredovisning gjordes för kommunstyrelsen den 11 mars 2020. För att bättre kvantifiera både de faktiska kostnaderna och de potentiella vinsterna i arbetstid och utsläppsreduktion som samordnad varudistribution kan medföra har kommunen deltagit i en workshopserie anordnad av Nationellt centrum för kommunal samordnad varudistribution. På grund av covid-19 sköts workshopserien fram under året. Utredningen planeras och redovisas under första kvartalet 2021.

### Minska visstidsanställningar

Visstidsanställningar ska minskas till förmån för tillsvidareanställningar, särskilt inom socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden.

#### *Period*

2019-01-01 till 2020-04-30 (avslutad)

#### *Kommentar*

I Gislaveds kommun har flera nämnder visstidsanställningar. Dessa är av giltiga skäl såsom vikariat, tillfällig anställning på grund av projekt eller annat tillfälligt uppdrag, liksom skollagens bestämmelser kring begränsningar att tillsvidareanställda medarbetare som saknar legitimation.

Inom socialnämnden har situationen på grund av covid-19 under andra kvartalet 2020, gjort att visstidsanställningarna ökat igen, efter att ha minskat något sedan 2018. Fortsatt arbete med att schemalägga fast anställda medarbetare, och att använda resursspass på ett mer effektivt sätt för att minska andelen visstidsanställda, är inte genomfört på ett optimalt och strukturerat sätt. Det är en fortsatt prioriterad aktivitet.

Uppdraget är således inte fullt ut genomfört i socialnämnden, men i övriga förvaltningar anses det slutfört. Socialnämnden fortsätter arbeta med frågan inom arbetet med heltidsresan.

### Öka den digitala verksamhetsutvecklingen

#### *Period*

2019-01-01 till 2020-04-30 (avslutad)

#### *Kommentar*

Digital verksamhetsutveckling innebär att arbetssätt och processer förbättras och anpassas i samband med att digitalt stöd införs. Digitalisering ger effekt och nytta först när den är ändamålsenlig för verksamheten och användaren. I samband med detta så blir det också naturligt att arbeta med den digitala mognaden, som är ett av sex prioriterade områden i den kommunala digitala agendan som gäller 2018–2020. Under första halvåret 2019 hade digital verksamhetsutveckling genomförts inom fem nämnder och i förstudiefas/påbörjats i övriga. Vid helåret har verksamhetsutveckling genomförts i sju nämnder och förstudiefas/påbörjats i övriga. Under 2020 har digital verksamhetsutveckling i någon form skett inom i stort sett alla verksamheter starkt pådrivet av coronapandemin. Utifrån nämnder och bolags redovisning har det skett en ökning av den digitala verksamhetsutvecklingen med positiva effekter för verksamhet, medarbetare och målgrupper under hela uppdragsperioden. Några axplock från hela uppdragsperioden är:

- Skaderapporteringssystem – ger förbättrad uppföljning och underlag för förebyggande åtgärder inom internt skydd
- Digital hantering av ärendehanteringssystemet Castor – pappersakter slopas för nya ärenden år 2020. Skapar tidsvinster för såväl kansli på kommunstyrelsen och för handläggare samt ger ökad informationssäkerhet.
- Fritid- och folkhälsonämndens nya boknings- och bidragssystem – skapat enklare administration för målgrupper och medarbetare.
- Meröppet på biblioteken i Smålandsstenar och Anderstorp – ökad tillgänglighet för dels det vanliga lånet av böcker och dels samtidigt ökat innehållet i tillgängligheten på tider när behovet av bemannat bibliotek är störst.
- Verksamhetsutveckling med förändrade arbetssätt för att använda digital teknik för kultur-, kunskap- och informationsförmedling samt skapande verksamhet
- Portal för viktiga bygghandlingar – ökad informationssäkerhet och effektivare arbetssätt.
- Inom räddningstjänsten protokollförs kontroller av utrustning och fordon digitalt. Protokollet är kopplat till verksamhetsystemet och då får ansvariga indikationer på brister.



- Distansundervisning med hjälp av digital teknik vilket förutsätter att arbetssätt ses över och anpassas.
- Inom socialförvaltningen införandet av nytt verksamhets-system där två system blir ett system. Modern molnteknik knyter samman medborgare, myndighet och utförare.
- Digitalt verktyg för behovsbedömning inom funktions-hinderverksamheten har införts för att möjliggöra en mer jämlik biståndsbedömning och trovärdig resursfördelning.
- Digital avläsning av vattenmätare.
- En RPA-plattform (Robotic Automation Process) är uppsatt inom innovationslabbet och projekt pågår kring framtida organisation och med testpiloter. Idag finns robot-medarbetare i drift inom kommunstyrelseförvaltningen, fritidsförvaltningen och bygg- och miljöförvaltningen.
- E-arkivering tog vid årets början 2019 emot information från sex system och vid helåret tas information emot från elva system. Största effektiviseringsvinster finns i förvaltningarna, men även i arkivhantering och besparing av arkivytor.

Tre bolag har genomfört verksamhetsutvecklingsinsatser såsom digital hantering av felanmälan och arbetsorder, där smarttelefoner används i kombination med AB Gislavedhus fastighetssystem. Gislaved Energi AB har infört surfplattor för tekniker, vilket förenklat beredskapstjänstgöringen samt infört kameraövervakning som resulterar i färre resor och större kontroll. Ett nytt ärendehanteringssystem har gett enklare hantering och tidsbesparing och digitalt låssystem har gett ökad säkerhet. Näringslivsbolaget Enter har förbättrat spårbarheten genom utökad användning och förändrat arbetssätt kring sitt kundvårdssystem. Tre bolag har även redovisat planerade insatser framåt.

## Öka användandet av välfärdsteknologin

### *Period*

2019-01-01 till 2020-04-30 (avslutad)

### *Kommentar*

Användandet av ny teknik och välfärdsteknik är en möjlighet att underlätta, bibehålla kvalitet och ge ett ökat värde för invånare, brukare och medarbetare. Detta är också ett av de sex prioriterade områdena i den kommunala digitala agendan som gäller 2018–2020. Under uppdragsperioden har ny teknik införts och testats inom alla nämnder. Ny teknik har införts inom alla bolagen. En viktig del i att öka den digitala mognaden och våga använda ny teknik är innovationslabbet där bland annat telenärvarorobotar, drönare, RPA (Robotic Automation Process)

har testats i olika delar i verksamheten. Drönare används nu operativt till exempel inom räddningstjänsten och vi har robot-medarbetare som i drift genomför vissa delar i våra processer inom tre förvaltningar. För att öka den digitala mognaden har innovationslabbet också genomfört introduktion av RPA. Utifrån nämnders och bolags redovisning kan man konstatera att det har skett en ökning av användandet av ny teknik med positiva effekter för verksamhet, medarbetare och målgrupper. Några exempel på ny teknik som införts:

- Elever med funktionsnedsättningar får med teknikens hjälp stöd i att känna ökad trygghet, aktivitet, delaktighet och självständighet. Det sker med kommunikationsstöd i form av bildstöd, ljud- och talstöd samt film.
- Inom förskolan har man testat digitalt mikroskop, VR och AR mot bakgrund av frågorna; om och hur tekniken hjälper barn i förskolan att förstå sin omvärld bättre.
- Digital tillsyn i form av trygghetskameror har ökat. För den enskilde innebär detta att nattvilan förbättras.
- Digitala läkemedelsskåp som förbättrar säkerheten kring läkemedel.
- Appen Ungdomsmottagningen online (UMO). Här kan kommunens ungdomar på ett tryggt och enkelt sätt träffa en kurator, sjuksköterska eller barnmorska direkt genom ett videosamtal online.
- Lokalvården har investerat i en helt ny maskinpark med robotdammsugare och robotgräsklippare. Detta ger en förbättrad arbetsmiljö för medarbetare och möjlighet till kostnadseffektivisering då vissa arbetsmoment minskar eller försvinner.
- VR-teknik för upplevelser av verksamheter och platser.
- Tekniska arbetar med 3D-underlag vid projekteringar.
- Drönare används bland annat inom räddningstjänsten för att effektivisera operativa insatser och inom bygg- och miljöförvaltningen för inmättnings-, kart/fotografi- och inventeringsuppdrag.
- RPA (robotmedarbetare) finns i nuläget inom livsmedelsregistrering, lön, verksamhetsstöd samt fritid och folkhälsa för utskick om påminnelser om medlemskap som snart går ut.
- Användning av digital teknik för att öka tillgängligheten till våra evenemang och skapande verksamheter. Detta har utvecklats på grund av coronapandemin och omfattar direktsänd föreläsning, konserter och föreställningar via Facebook, digitala bokcirklar, instruktionsfilmer och skapar-verksamhet via Youtube och Instagram.

Två intressanta samarbetsprojekt inom koncernen är dels användandet av solenergiteknik i koncernens fastigheter och dels ett samarbete mellan Gislavedshus och socialförvaltningen kring två 'testlägenheter' för att pröva trygghetsskapande teknik. Gislaveds Energi Koncern AB har ett viktigt uppdrag i att ge förutsättningar för ökad utbyggnad av bredband, vilket bland annat görs genom bidrag. Avtal om stöd har hittills beviljats för sex sökande aktörer.

## Utveckla e-tjänster

Öka utbudet av digitala tjänster (e-tjänster) för såväl invånare som intern verksamhet.

### Period

2019-01-01 till 2020-04-30 (avslutad)

### Kommentar

Ett ökat utbud av digitala tjänster (e-tjänster) för invånare och intern verksamhet förenklar för användaren, ger ökad möjlighet att omfördela resurser och ger även underlag för att analysera ärendemängden och hur den kan minskas med förebyggande insatser. Detta är också ett av de sex prioriterade områdena i den kommunala digitala agendan som gäller 2018–2020. Genom statistik kring våra e-tjänster, kan slutsatsen dras att både antalet e-tjänster och användandet av dessa har ökat. I statistiken ingår inte de kommunala bolagen. I axplocken nedan redovisas däremot de exempel på e-tjänster som AB Gislavedshus, Gislaved Energi Koncern AB och Enter Gislaved AB har infört. Exempel på nya digitala tjänster:

- Interna e-tjänster inom ekonomiservice, lön- och HR-support samt kommunikation.
- Söka, boka och betala en hallbokning.
- Ansökningsprocesser inom räddningstjänsten för tillstånd.
- Ansökan om transportdispenser, nyttjande av offentlig plats och flyttning av fordon.
- Ansökan om plats inom förskola och fritidshem.
- Digitalt provverktyg för högstadiet och gymnasiet.
- Flerspråkigt digitalt läromedel med kortfilmer i skolans ämnen för mellanstadiet, högstadiet och gymnasiet.
- Ansöka om ekonomiskt bistånd.
- Lämna orosanmälan.
- Anmäla intresse för tolk.

- Informationsutskick kring faderskapsbekräftelser till nyblivna föräldrar via brevlådor för digital myndighetspost, till exempel med Kivra.
- Digitala kartor för friluftsanläggningar och utegym.
- AB Gislavedshus: Mina sidor, felanmälan, välja autogiro och e-faktura.
- Gislaved Energi Koncern AB: Mina sidor och app för att läsa av elförbrukning, se fakturor och statistik, göra flyttanmälan och en chattfunktion.
- Enter Gislaved AB: Markdatabas, mark för etablering samt projektet Enter your way to Gislaved, ett nytt digitalt lås där betalkortet används som identifikation för tillträde till platser och tjänster såsom konferensrum (Smålandsstenar), simhall (Anderstorp) eller hyrcyklar (Gislaved).

## Statusbedömning av Gislebadet

Ta fram en statusbedömning av Gislebadet och dess livslängd samt totalkostnad för renovering/komplettering av bassängen.

### Period

2020-01-01 till 2020-06-30 (avslutad)

### Kommentar

Uppdraget slutredovisades i fastighet- och servicenämnden i juni. Utredningen innehöll statusbedömning av befintlig simhall på Gisleområdet med bedömning av livslängd, renoveringsbehov och kostnadskalkyler. Anläggningen är tidigare ombyggd utan att vara optimalt anpassad till vare sig verksamhet, drift eller skötsel och begränsar idag verksamhetens utvecklingsmöjligheter på flera områden. Utredningen kartlade även effekter och begränsningar i jämförelse med en nybyggnation, som närmare har utretts i uppdraget att ta fram jämförande totalkostnadskalkyl för nybyggnation av en simhall med slutredovisning i höstas.

Resultatet av utredningen gällande statusbedömning av befintlig simhall, visade att en renovering och komplettering av anläggningen i Gislaved ger en total livslängd på max. 20–25 år i jämförelse med en nybyggnation som ger en livslängd på 50 år. Beräknad kvadratmeterkostnad för renovering med en kompletterande tillbyggnad på cirka 2300 m<sup>2</sup>, är cirka 30000 kronor per m<sup>2</sup>, att jämföras med nybyggnation som bedöms hamna på cirka 35000–40000 kronor per m<sup>2</sup> och ger en näst intill dubbelt så lång livstid. Sammanfattningsvis kommer det krävas stora investeringar i befintlig anläggning för ett relativt sett begränsat resultat.

## Kostnadskalkyler för sim- och badanläggning

Ta fram jämförande totalkostnadskalkyler för sim- och badanläggning i Gislaveds kommun. I uppdraget ingår att tillhörande tidplaner finns med.

### *Period*

2020-01-01 till 2020-09-30 (avslutad)

### *Kommentar*

Uppdraget slutredovisades i fastighet- och servicenämnden i november. Utredningen visade på och jämförde fem olika alternativ för huvudsimhall i Gislaveds kommun och belyste för- och nackdelar samt kostnader ur ett fastighets- och verksamhetsperspektiv. De fem olika alternativen är:

1. Renovering och komplettering av befintlig anläggning.  
Befintlig hall är inte tillgänglig under byggtid. Detta alternativ beskrivs i utredningsuppdraget Statusbedömning av Gislebadet. Livslängd 20–25 år. Kostnad 220 mnkr, +/- 50 mnkr. Byggtid två år.
2. Nybyggnation på Gisleområdet med utgångspunkt i dagens behov utan hänsyn tagen till eventuella nya eller framtida behov. Befintlig anläggning används under byggtiden. Livslängd 50 år. Kostnad 300 mnkr. Byggtid två år.
3. Nybyggnation på Gisleområdet med utgångspunkt i framtaget lokalprogram där såväl nya som framtida behov har beaktats. Befintlig anläggning rivs innan byggnation påbörjas. Livslängd 50 år. Kostnad 370 mnkr. Byggtid två år.
4. Nybyggnation med placering på Mossarp bakom brandstationen. Befintlig anläggning används under byggtiden. Kräver ny detaljplan. Livslängd 50 år. Kostnad 400 mnkr. Byggtid 5 år.
5. Nybyggnation med placering på Mossarp/Stötabo. Befintlig anläggning används under byggtiden. Kräver markköp, ny infrastruktur, ny detaljplan. Livslängd 50 år. Kostnad 500 mnkr. Byggtid 5–10 år.

Utredningen jämförde livslängd, investeringskostnader, hur de olika alternativen påverkar fastighets- och verksamhetsdrift till exempel gällande personalkostnader, energiförbrukning nya och äldre anläggningar, skillnader i synergieffekter och i vilken grad alternativen uppfyller verksamhetens behov lokalmässigt.

## Fördjupad översiktsplan Gislaved–Anderstorp

Att ta fram en fördjupad översiktsplan (FÖP) för att möjliggöra samplanering för Gislaved och Anderstorp.

### *Period*

2020-01-01 till 2022-05-31 (pågående)

### *Kommentar*

Styrgrupp för projektet är tillsatt och projektplan framtagen. Ett tidigt samråd har hållits med berörda myndigheter kring strategiska frågor och avgränsningar. Upphandling har genomförts för konsult för översiktlig bebyggelseinventering och inventering av kulturmiljöer samt hållbarhetsbedömning. Med anledning av situationen med covid-19 kom dialogarbetet igång först under hösten vilket gör att fördjupad översiktsplan kommer att ligga klar för antagande först våren 2022. Ny tidplan är redovisad för kommunstyrelsen den 27 maj och finns också med i fullmäktiges planeringsdirektiv för 2021.

## Minska barngruppernas storlek i förskolan

### *Period*

2019-01-01 till 2021-12-31 (pågående)

### *Kommentar*

Uppdraget har fått prioriteras ned och kommer att redovisas 2021.

## Samlings- och servicelokal i Broaryd

Att utreda möjligheter till samlings-/servicelokal i centrala Broaryd.

### *Period*

2019-01-01 till 2021-08-31

### *Kommentar*

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

## Nyckeltal

### Nyckeltal

	Utfall	Kommentar
Andelen ekologiska livsmedel	35,2	Andelen har sjunkit från 39,7% år 2019 till 35,2% år 2020. Utbudet av ekologiska livsmedel hos leverantörer är god. Socialförvaltningen är en av de förvaltningar som köper in mycket livsmedel och deras ekonomiska omställning är en anledning till varför andelen sjunkit.
Andelen upplevd mycket gott eller gott bemötande	86	Bemötandet hos handläggarna har oftast bedömts som mycket god eller god. Resultatet ligger i nivå med 2019 års mätning.
Andelen tillgång till bredband för invånare i Gislaveds kommun	82,26	78% av hushållen hade tillgång till fiber nät om 100 Mbit/s i mars 2019. Gislaveds kommuns bredbandsstrategi innebär att 90% av invånare och näringslivet ska ha möjlighet att ansluta sig till bredband. Tillgången i tätbebyggt område är högre än glesbebyggt.

## Sammanfattning kvalitet och måluppfyllnad

Grunduppdrag, mål och uppdrag har levererats med god kvalitet trots årets speciella förutsättningar. Det som avviker är svårigheterna med prognossäkerhet på grund av det osäkra ekonomiska läget till följd av covid-19.

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

Fullmäktiges mål är omfångsrika och kräver ett långsiktigt arbete. Förflyttningar framåt har gjorts men pandemin har medfört en del förseningar. I målområdet **Det goda livet** skulle dialogarbeten med ungdomar hållas för att bättre förstå orsaker till ungas otrygghet. Detta har fått skjutas upp.

Inom **attraktivitet och hållbar utveckling** har man arbetat för att förbättra förutsättningar för att fler bostäder byggs och för att öka användandet av förnyelsebar energi. Arbetet går framåt och både antalet installerade solpaneler och andelen förnybara drivmedel i kommunkoncernen har ökat. Fiberanslutningsgraden i kommunen går åt rätt håll men att öka uppkopplingen på landsbygden kommer innebära stora kostnader. Gislaved Energi arbetar vidare med att finna ett koncept för aktörer som kan öka utbyggnadstakten under 2021.

Inom **företagsklimat och näringslivssamverkan** arbetar man för att öka samverkan med näringslivet. Ett viktigt arbete ligger i att konstatera hur kommunen kan förstärka där det redan finns aktiviteter, till exempel kopplat till skolan. Kommunen behöver även utvärdera hur kommunikationen kan förbättras så att det blir mer känt vad kommunen gör och erbjuder.

I **Sveriges ledande offentliga arbetsgivare** har man arbetat med frågor som forskning visar skapar ett hälsosamt och hållbart ledarskap. Underlaget som tagits fram kommer ligga till grund för kommande arbete med att behålla och utveckla både chefer och medarbetare samt för att öka tillit och delaktighet på alla nivåer i organisationen. För att stärka kulturen är samverkansavtalet med de fackliga organisationerna viktig, med målsättningen att alla fackliga parter är inkluderade i avtalet, idag står lärarorganisationerna utanför.

Bland uppdragen till nämnder och bolag har sex avslutats under året. Till exempel har samtliga arbetat för att öka den digitala verksamhetsutvecklingen med ett gott resultat. Även utbudet av digitala tjänster för invånare och intern verksamhet har ökat. Uppdragen rörande statusbedömning av Gislebadet och att ta fram jämförande kostnadskalkyler rörande ny simhall har slutförts. I arbetet med ny fördjupad översiktsplan för Gislaved och Anderstorp har styrgrupp tillsats och projektplan tagits fram. Några uppdrag har försenats och kommer redovisas under 2021.

## 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

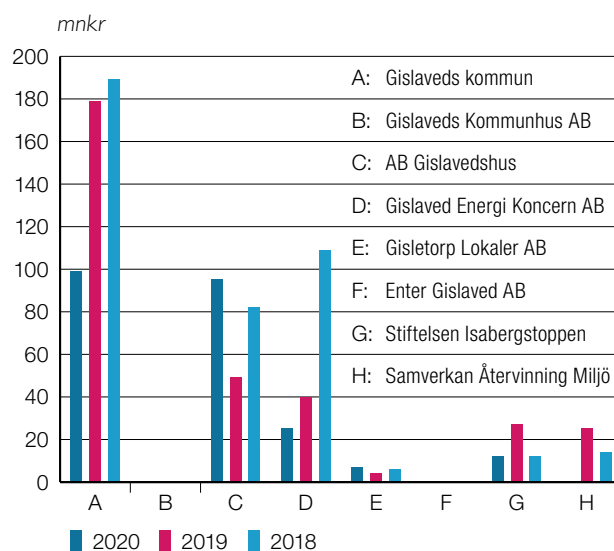
2020 års resultat för kommunkoncernen är ett mycket bra resultat. Det höga resultatet beror framför allt på kommunens höga resultat men även på bra resultat för bolagen. Det positiva resultatet för AB Gislavedshus beror framför allt på lägre underhållskostnader än planerat samt högre intäkter. Bolagen beskrivs mer utförligt i årsredovisningens avsnitt för verksamhetsberättelser. Nedanstående resultat är efter genomförda koncerninterna elimineringsar.

#### Resultat

(mnkr)	2020	2019	2018
Kommunkoncernen (sammanställd)	154,6	33,0	35,7
Gislaveds kommun	132,9	12,1	4,9
Gislaveds Kommunhus AB	2,0	3,0	2,3
AB Gislavedshus	18,5	10,6	11,7
Gislaved Energi Koncern AB	6,4	8,0	13,6
Gisletorp Lokaler AB	0,3	0,5	1,0
Enter Gislaved AB	0,3	0,2	0,9
Stiftelsen Isabergstoppen (90,7%)	2,8	4,7	4,1
Samverkan Återvinning och Miljö (34%)	0,9	0,3	0,01

Kommunkoncernens investeringar uppgick till 238 mnkr vilket är en lägre nivå än 2019 (324 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



### Kommunen

För att uppnå kommunallagens bestämmelser om god ekonomisk hushållning har kommunfullmäktige fastställt det finansiella målet: **Resultatnivån under femårsperioden 2018–2022 ska uppgå till i genomsnitt minst 30 mnkr per år.**

Det finansiella målet har i samband med antagande av "Planeringsdirektiv 2021 med plan 2022–2024" ändrats till att omfatta två finansiella mål nämligen:

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

## Finansiella mål

Måluppfyllelse 2017–2030

### ● Finansiellt mål 1

”Resultatnivån under femårsperioden 2018–2022 ska uppgå till i genomsnitt minst 30 mnkr per år” samt det omarbetade målet ”Årets resultat ska i genomsnitt uppgå till minst 35 mnkr per år för perioden 2017–2030”.

*Avstämning:*

Resultatet för 2020 uppgår till 132,9 mnkr och beaktat 2017 till och med 2019 års resultat och planerat resultat för 2021–2030 kommer både det gamla och nya målet att uppnås. Det nya målet blir med nuvarande planeringsförutsättningar ett genomsnittligt resultat på 37 mnkr.

### ● Tillkommande finansiellt mål 2

Soliditetsnivån ska som genomsnitt ej understiga 69% (exklusive pensionsåtaganden) per år för åren 2017–2030.

*Avstämning:*

Soliditetsmålet för 2020 uppgår till 65% och beaktat 2017 och 2018 års soliditet och planerad soliditetsnivå för 2021–2030 är den genomsnittliga soliditetsnivån 70%. Målet uppnås.

Både resultat och soliditetsmål för åren 2017 till 2030 underlättar det framtida arbetet med att anpassa resultat och investeringar till en nivå som är i samklang med de finansiella målen.

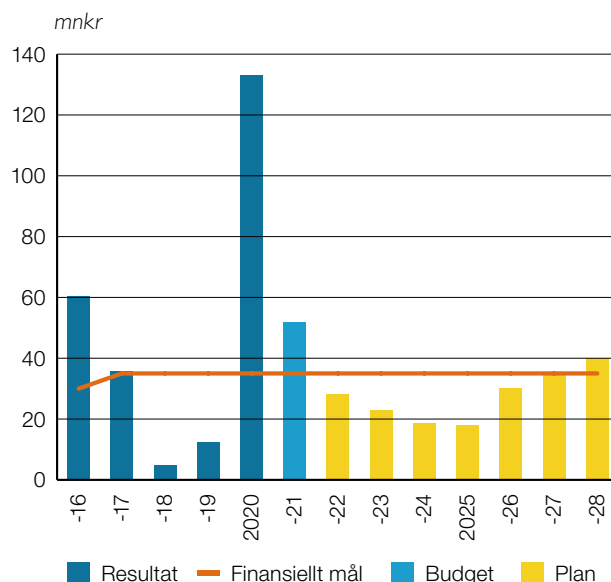
## Årets resultat

Kommunens resultat 2020 blev 132,9 mnkr, vilket är 98 mnkr bättre än budgeterad nivå. Det höga resultatet förklaras till största delen av följande avvikelser gentemot budgeterad nivå:

- Nämnder/styrelser +19 mnkr
- Avskrivningar –3 mnkr
- Pensionskostnader +19 mnkr
- Arbetsgivaravgifter +13 mnkr
- Avtalsrörelsen +13 mnkr
- Skatteintäkter och generella statsbidrag +32 mnkr
- Uppbokad försäkringsersättning +6,5 mnkr
- Räntenetto –1,7 mnkr

Merparten av ovanstående beskrivna budgetavvikelse är att betrakta som engångskaraktär för år 2020. Antingen har avvikelsen omhändertagits i budget 2021 eller så har avvikelsen varit av engångskaraktär för 2020.

## Resultat i relation till finansiellt mål



Den stora avvikelserna för skatteintäkter och generella statsbidrag förklaras framför allt av de särskilda statsbidrag som har tillskjutits kommunerna som följd av covid-19 och dess effekt på skatteunderlagets utveckling som har blivit lägre än budgeterat som följd av covid-19. Om statsbidrag för covid-19 exkluderas skatteintäkterna blir avvikelsen mot budgeterade skatteintäkter –24 mnkr. Dessa generella statsbidrag som har tillskjutits landets kommuner baserades på de prognoser som staten gjorde under pandemins inledande skede, prognoser som indikerade på avsevärt sänkt skatteunderlag.

Överskottet för arbetsgivaravgifter, avtalsrörelsen samt pensioner beror på en för högt budgeterad nivå vilket är åtgärdat i budget 2021.

Den totala budgetavvikelsen för nämnderna uppgår till +1,1% vilket får anses vara mycket bra under ett så turbulent år som 2020. Att nämnderna totalt sett klarar den budgeterade nivå får ses som mycket positivt inför framtiden och de utmaningar som finns att ta hand om.

Socialnämndens underskott på 2,9 mnkr förklaras framför allt av ett ökat antal orosanmälningar och en ökning av externa placeringar. Tomma lägenheter inom vård- och omsorgsboenden har inneburit intäktsförluster. Socialnämnden har erhållit 25,8 mnkr i statsbidrag för direkta kostnader som följd av covid-19. Utöver detta har verksamheten belastats av indirekta kostnader i form av minskade intäkter i restauranger, minskad beläggning på boenden, ökat antal orosanmälningar med mera. Indirekta kostnader täcks inte av statsbidrag.

Kommunstyrelsens överskott med 8,6 mnkr (+5,3%) förklaras framför allt av flera vakanta tjänster, ej använda projektmedel och lägre utbildningsinsatser bland annat som en effekt av covid-19.

Gislaveds kommun har totalt sett beviljats statsbidrag med 28,3 mnkr avseende direkta kostnader för covid-19.

Budgetavvikelse per nämnd

(mnkr)	Budget	Utfall	Avvikelse	Avvikelse i %
Barn- och utbildningsnämnden	801,0	802,1	-1,1	-0,1%
Tekniska nämnden	45,5	42,5	+3,0	+6,4%
Socialnämnden	597,3	600,3	-3,0	-0,5%
Räddningsnämnden	34,7	34,7	0	0%
Fritid- och folkhälsonämnden	50,1	47,7	+2,4	+4,8%
Fastighet- och servicenämnden	6,1	0	+6,1	-
Kulturnämnden	34,9	32,7	+2,2	+6,4%
Bygg- och miljönämnden	15,9	15,0	+0,9	+5,3%
Kommunstyrelsen	157,4	149,2	+8,2	+5,2%
Överförmyndarnämnden	3,4	3,0	+0,4	+12,8%
<b>Totalt</b>	<b>1 746,3</b>	<b>1 727,2</b>	<b>+19,1</b>	<b>+1,1%</b>

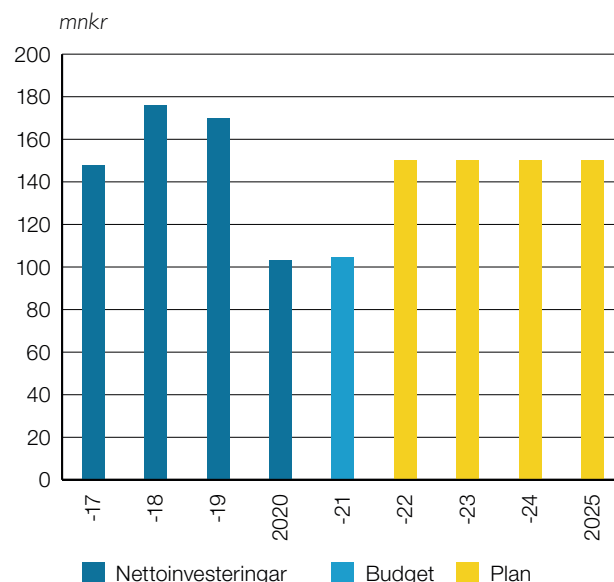
En utförligare beskrivning av respektive nämnds verksamhet för 2020 finns beskrivet i avsnitt Verksamhetsberättelser för Nämnder.

Det höga resultatet för 2020 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 för 2020 uppgick till 103 mnkr. Av den beviljade årsbudgeten på 114 mnkr har 86% disponerats under 2020. I en jämförelse med landets kommuner är budgetföljsamheten för investeringar god i Gislaveds kommun.

### Nettoinvesteringar



Med utgångspunkt i att årets resultat når upp till de finansiella målen ligger 2020 års investeringsvolym på en långsiktigt hållbar nivå och en nivå som kan öka till 150 mnkr. I ett långsiktigt perspektiv är det av stor vikt att taket för investeringsnivån är cirka 150 mnkr så länge driftresultatet följer det finansiella resultatmålet för perioden 2017–2030, plus 35 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 15 mnkr genomförts inom vattenverksamhet, 13 mnkr för diverse reinvesteringar med mera. Projektet Glashuset i Gislaved slutfördes under 2020 efter investeringar motsvarande 30 mnkr under perioden 2017–2020.

Samtidigt 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.

Under 2020 har byggnation av reningsverk i Sunnaryd påbörjats och beräknas vara klart under 2021.

## Kapacitet

### Kommunkoncernen

I förhållande till 2018 har koncernens soliditet försämrats och uppgår för 2020 till 57%. Denna försämring beror framför allt på historiskt hög investeringsnivå för Gislaveds kommun i förhållande till resultatnivåerna. AB Gislavedshus har haft höga investeringsnivåer under 2020 vilket har sänkt soliditetsnivån. Utifrån bolagens och kommunens kommande investerings- och resultatnivåer kommer den planerade soliditetsnivån att ligga på en långsiktigt hållbar nivå.

#### Soliditet

(%)	2020	2019	2018
Kommunkoncernen (sammanställd)	57,0	59,1	58,8
Gislaveds kommun	63,9	68,0	68,1
Gislaveds Kommunhus AB	97,8	90,2	91,9
AB Gislavedshus	46,1	47,5	47,4
Gislaved Energi Koncern AB	48,1	47,7	45,0
Gisletorp Lokaler AB	57,6	71,6	80,8
Enter Gislaved AB	54,8	41,4	48,7
Stiftelsen Isabergstoppen (90,7%)	46,1	46,1	44,8
Samverkan Återvinning och Miljö (34%)	1,9	0,3	-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

En viktig parameter för att avläsa kommunens långsiktiga kapacitet är att se på utvecklingen av det finansiella handlingsutrymmet. Detta mäts genom soliditet.

Soliditeten anger hur stor del av kommunens 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 2020 ligger på 63,9%, vilket är en försämring mot föregående års 68,1%. Denna försämring beror på en ökad belåning samt ökade kundfordringar.

Soliditeten medräknat skulderna utanför balansräkningen (pensioner intjänade före 1998 i den så kallade ansvarsförbindelsen) har ökat med 1,0 procentenheter till 36,4%, 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 2020 har kommunen en låneskuld på 197 mnkr. Kommunen har även kortfristiga skulder (till exempel leverantörsskulder) och avsättningar. Den aktuella skuldsättningsgraden har ökat från 32% till 36%.

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

## 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 man kan betala sina löpande utgifter utan att behöva låna kortsiktigt.

Ett mått som visar den kortsiktiga betalningsförmågan är kassalikviditeten.

Koncernen redovisade 2020 en kassalikviditet på 90% vilket är avsevärt bättre än tidigare år. Förbättringen beror på en ökning av likviditetsnivån. Kassalikviditeten kommer att sjunka under kommande år därför att likviditeten för 2020 var onödigt hög.



## Kassalikviditet

(%)	2020	2019	2018
Kommunkoncernen	90	45	62

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

En av de större riskerna för koncernen är ränteutvecklingen avseende låneskulden 718 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% 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 2020 (totalt cirka 476 mnkr) ingår en semesterlöneskuld på cirka 106 mnkr som troligen inte kommer att omsättas under det närmaste året. Bortsett från semesterlöneskulden uppgår årets kassalikviditet till 109%. Kassalikviditeten påverkas positivt av att kommunen har en outnyttjad checkkredit på 100 mnkr. Jämfört med 2018 har kassalikviditeten ökat vilket framför allt beror på en ökning av likviditetsnivån. Likviditeten har ökat kraftigt från 2018 års nivå 41 mnkr till 239 mnkr år 2020. Likviditetsnivån är för hög vilket beror på att tidigt under 2020 ökades låneskulden som följd av en alltför låg likviditet (även checkkredit utnyttjades). Därefter kom statens kraftiga utbetalning av stöd för att motverka effekten av pandemin, en effekt som inte uppstod, vilket innebar att likviditeten blev onödigt hög. Målsättningen är att likviditeten ska ligga runt 50 mnkr.

## Kassalikviditet, kommunen

(%)	2020	2019	2018
Inklusive semesterskuld	84,7	25,6	38,7
Exklusive semesterskuld	109,1	33,1	49,2

## 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 2020-12-31 på 542 mnkr, varav 532 mnkr avser borgen för kommunens bolag och stiftelser. 9,6 mnkr är kommunens externa borgensåtaganden avseende framför allt föreningar.

Kommunen har en låneskuld som uppgår till 196 mnkr. Samtliga lån 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, kritiska kvalitetsfaktorer, 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 budgetföljksamhet och låg belåning.

Å andra sidan visar den finansiella analysen att den ekonomiska styrkan under de senaste åren har försämrats till följd av höga investeringsnivåer i relation till respektive års resultatnivå. För perioden 2015–2019 var det genomsnittliga resultatet 27 mnkr och det genomsnittliga investeringsnivån har uppgått till 131 mnkr. Utifrån det finansiella målet som för denna period var 30 mnkr/år är en investeringsnivå på 131 mnkr en för hög nivå utifrån 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 2020 vilket kommer att kräva verksamhetsmässiga åtgärder. Samtliga nämnder står inför utmaningen att anpassa netto-driftkostnaderna efter invånarnas behov och en förändrad demografisk struktur.

Under åren fram till 2030 står kommunen inför utmaningen att klara det ökade kravet på investeringar, ett krav som kommer att kräva att det finansiella målet 35 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 129,2 mnkr. Denna nivå är hög vilket kopplas till kommunens höga resultat för 2020.

Balanskravsutredning

(mnkr)	
Årets resultat enligt resultaträkning	132,9
Samtliga realisationsvinster	-3,6
Realisationsvinst enligt undantagsmöjlighet	0
Realisationsförlust enligt undantagsmöjlighet	0
Orealiserade förluster i värdepapper	0
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0
<b>Årets resultat efter balanskravsjustering</b>	<b>129,2</b>
Reservering till (RUR)	110,5
Disponering från RUR	0
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>18,7</b>

## 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 141 mnkr och för 2020 kan ytterligare avsättning göras i och med att balanskravsresultatet är högre än 1% av skatter och generella statsbidrag, utgående RUR uppgår därmed till 252 mnkr.

## Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamheten

Den sammantagna bedömningen är att Gislaveds kommun bedriver verksamhet med god kvalitet och måluppfyllelse. Det förändrade arbetssättet och det nya sättet att styra och leda börjar få effekter. Nu gäller det att vara uthållig och fortsätta på den inslagna vägen så att det sprider sig hela vägen på alla nivåer och till alla medarbetare.

Den sammanfattande bedömningen av 2020 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. Utifrån bolagens och kommunens kommande investerings- och resultatnivåer kommer den planerade soliditetsnivån att ligga på en långsiktigt hållbar nivå.

Den totala budgetavvikelsen för nämnderna uppgår till +1,1% vilket får anses vara mycket bra under ett så turbulent år som 2020. Att nämnderna totalt sett klarar den budgeterade nivå får ses som mycket positivt inför framtiden och de utmaningar som finns att ta hand om.

Årets resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 129,2 mnkr. Denna nivå är hög vilket kopplas till kommunens höga resultat för 2020.

Det finansiella målet enligt budget 2020 "Resultatnivån under femårsperioden 2018–2022 ska uppgå till i genomsnitt minst 30 mnkr per år" uppnås men även de båda finansiella målen som anges i budget 2021 blir lättare att uppnå i och med 2020 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.

## Väsentliga personalförhållanden

Gislaveds kommun är kommunens största arbetsgivare. I december 2020 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. Nära 91% av personalstyrkan med månadslön hade en tillsvidareanställning under 2020. 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 2020 är medelåldern 42 år.

## Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaronivåerna skiljer sig mellan kommunens förvaltningar från räddningstjänsten 2,4%, till socialförvaltningens 12,3%. 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 ledd, 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 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

(%)	2020	2019	2018
Total sjukfrånvaro av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	7,9	6,5	6,7

Långtidsfrånvaro

(%)	2020	2019	2018
Andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	36,9	48,7	44,3

Sjukfrånvaro fördelat på kvinnor och män

(%)	2020	2019	2018
Kvinnor	8,7	7,2	7,4
Män	4,8	3,7	4,0

Sjukfrånvaro i åldersgrupper

(%)	2020	2019	2018
Sjukfrånvaron i åldrarna 29 år eller yngre	7,2	5,6	6,3
Sjukfrånvaron i åldrarna 30–49 år	8,4	6,9	6,4
Sjukfrånvaron i åldrarna 50 år eller äldre	7,7	6,4	7,0

## Sjukfrånvaro per nämnd

(%)	2020 totalt	2019 totalt	2018 totalt
Barn- och utbildningsnämnden	6,6	5,1	5,1
Bygg- och miljönämnden	4,8	4,5	2,8
Fastighet- och servicenämnden	5,5	4,8	5,5
Fritid- och folkhälsonämnden	9,5	6,3	4,1
Kommunstyrelsen	3,9	3,4	5,2
Kulturnämnden	7,4	6,7	7,2
Räddningsnämnden	2,4	2,9	4,4
Socialnämnden	12,3	9,9	9,6
Tekniska nämnden	6,2	4,4	6,2
<b>Totalt kommunen</b>	<b>7,9</b>	<b>6,5</b>	<b>6,7</b>

## Rekryteringar, personalörlighet och pensioner

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

Under 2020 har 64 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

Covid-19 kommer fortsätta ställa nya krav på kommunens organisation. Att långsiktigt kunna möta den nya vardagen för våra invånare ställer stora krav på ledning och samordning av restriktioner och nya behov som uppstår internt för medarbetare och verksamhet, och externt för invånare och företag. Arbetsuppgifter som har fått skjutas fram, kommer att innebära en pressad arbetssituation för medarbetarna och kommer att kräva en stark prioritering från ledningen. Många verksamheter kommer att känna av effekter av den rådande coronapandemin lång tid framöver.

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. En utveckling av att nå invånarna på andra arenor eller i andra former än de traditionella behövs utvecklas för att nå större del av invånarna för att skapa dialog och ta tillvara på deras synpunkter.

Gislaveds kommun behöver arbeta ännu mer för hållbar utveckling, i alla perspektiven. Att fortsätta prioritera arbetet enligt FN:s globala mål i Agenda 2030 för att dels bidra till den stora helheten, men också för att göra det som en naturlig del av det ordinarie arbetet.

Det kommer att bli viktigt att samhällsutvecklingen tar fart och förbereder och underlättar de utmaningar som kommunen står inför som till exempel kompetensförsörjning och uppväxlingen kring digitaliseringen för att stå rustade framåt.

Befolkningen blir allt äldre, de yngre ökar samt de i arbetsför ålder minskar. Automatisering och samverkan med civilsamhället är några vägar att möta utmaningarna. 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.

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. 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.

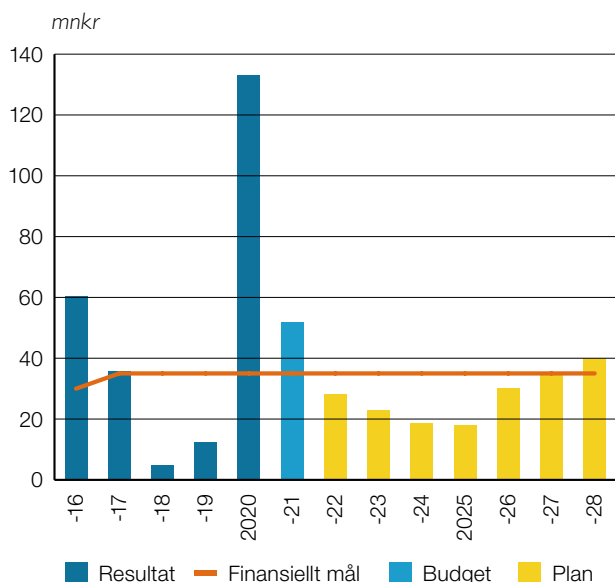
Ett fortsatt fokus behövs för att utveckla former för kommunikation, både internt och externt. Digitalisering och automatisering innebär både möjligheter och utmaningar. Invånarnas och organisationens behov av digitala tjänster ökar, liksom konkurrensen om arbetskraften. Samtidigt som kommunen måste bedriva en kostnadseffektiv och kvalitativ verksamhet med de ekonomiska förutsättningar som finns.

## Kommunens ekonomi på sikt

Landets kommuner står inför ett fortsatt ökat demografiskt tryck som medför ökade kostnader vilket ska ställas i relation till en konjunktur som mattas av vilket innebär lägre tillväxt i skatteunderlaget som i sin tur innebär en lägre ökningstakt av kommunernas skatteintäkter. Detta sammanvägt innebär svårigheter för landets kommuner att upprätthålla en nödvändig resultatnivå. Det kommer att krävas 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



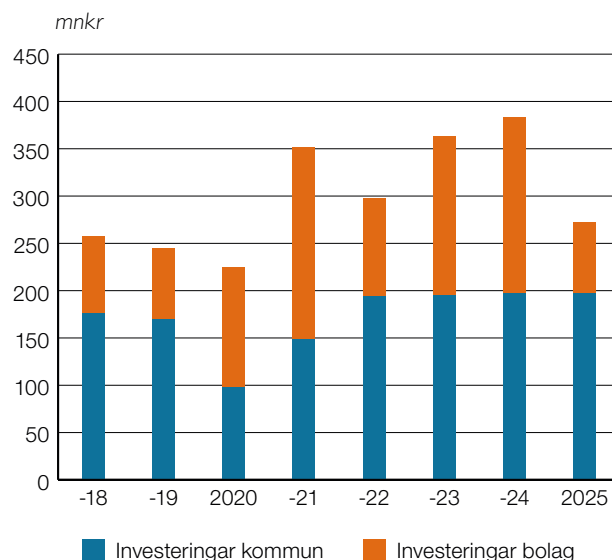
Diagrammet ovan visar kommunens resultat i förhållande till fullmäktiges finansiella mål. För åren 2017–2030 har budget och plan utformats baserat på att kommunen ska nå de finansiella målen om ett genomsnittligt resultat på 35 mnkr/år för perioden 2017–2030.

Den främsta utmaningen under kommande period (2021–2030) blir 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.

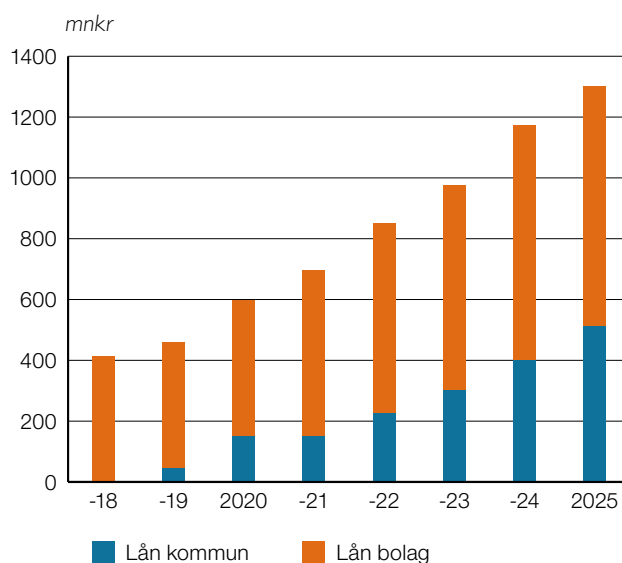
Även Gislaveds kommunkoncern står inför stora investeringsnivåer för att bland annat klara den demografiska förändringen samt reinvesteringar.

### Kommunkoncernens investeringsnivå



Denna 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.

### Kommunkoncernens låneskuld



# Drift- och investeringsredovisning

## Driftredovisning (verksamheten)

Nämndernas resultat resulterade för 2020 i ett överskott med 19 mnkr. Respektive nämnds utfall redogörs för mer ingående under det avsnitt i årsredovisningen som beskriver nämndernas verksamheter.

Att nämnderna totalt sett klarar den budgeterade nivå (+1,1% budgetavvikelse) får ses som mycket positivt utifrån de utmaningar som verksamheten har ställts inför under 2020 och då framför allt effekterna av covid-19. Verksamheten har fått stora statsbidrag för att täcka direkta kostnader som följd av covid-19 men verksamheten har belastats med stora indirekta kostnader vilka inte har täckts med statsbidrag utan har omhändertagits i 2020 års resultat.

Det finns delar som till följd av covid-19 som har minskat kommunens kostnader som att vissa medel till projekt inte använts och fler tjänster har varit vakanta liksom att kostnader för utbildning av kommunens personal har minskat.

### Driftredovisning

(tkr)	Intäkt	Kostnad	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020	Budgetavvikelse 2020
Kommunstyrelsen	60 324	-209 516	-149 192	-96 899	-157 363	8 138
Överförmyndarnämnden	1 116	-4 096	-2 980	-3 146	-3 418	438
Räddningsnämnden	15 403	-50 118	-34 715	-36 700	-34 752	37
Tekniska nämnden	101 839	-144 370	-42 531	-44 229	-45 461	2 930
Bygg- och miljönämnden	23 665	-38 704	-15 039	-13 234	-15 881	842
Socialnämnden	369 976	-970 283	-600 307	-640 174	-597 335	-2 973
Fritid- och folkhälsonämnden	8 071	-55 784	-47 713	-44 654	-50 103	2 390
Barn- och utbildningsnämnden	728 406	-1 530 542	-802 135	-817 446	-801 005	-1 130
Kulturnämnden	5 315	-37 971	-32 656	-33 566	-34 899	2 243
Fastighet- och servicenämnden	355 893	-355 833	60	-376	-6 123	6 183
Summa nämnder	1 670 008	-3 397 217	-1 727 208	-1 730 424	-1 746 340	19 098

## Investeringsredovisning

Investeringsredovisning (netto)

(tkr)	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Använt %	Bokslut 2019
Kommunstyrelsen	-12000	-5083	6917	42,36	-712
Överförmyndarnämnden					
Räddningsnämnden	-6200	-4627	1 573	74,63	-3845
Tekniska nämnden	-47 000	-41 124	5 876	87,50	-36 598
Bygg- och miljönämnden	-100	-97	3	96,70	-100
Socialnämnden	-2000	-1993	7	99,63	-6650
Fritid- och folkhälsonämnden	-200	-234	-34	116,82	-1671
Barn- och utbildningsnämnden	-2000	-1 801	199	90,04	-6 446
Kulturnämnden	-1 500	-1 424	76	94,96	-2 141
Fastighet- och servicenämnden	-43 000	-42 530	470	98,91	-111 855
<b>Summa investeringar</b>	<b>-114 000</b>	<b>-98 913</b>	<b>15 087</b>	<b>801,55</b>	<b>-170 018</b>
<i>därav</i>					
Skattefinansierade investeringar	-94 000	-80 403	13 597	85,54	-148 805
Taxefinansierade investeringar	-20 000	-18 509	1 491	92,55	-21 213

Större investeringsprojekt

(tkr)	Budget 2020	Bokslut 2020
Möbler och inventarier	16 747	13 911
Fordon och maskiner	7 133	10 214
Nytt ekonomisystem	12 000	3 719
Combine – nytt verksamhetssystem till socialförvaltningen	1 600	1 517
Nytt HR-system		1 157
IT – trådlös nätverksutbyggnad	4 000	4 292
Moforsvillan ombyggnation		2 337
Stora fastighetsåtgärder	14 000	14 207
Stora investeringar inom gata	4 800	7 029
Stora investeringar inom va	13 800	14 921



## Särskilt prioriterade investeringar

(tkr)	Akkumulerat utfall	Akkumulerad budget	Slutprognos projekt
Glashuset i Gislaved	29873	30800	2020-10-01
Skolomorganisationen Anderstorp	164	0	
Central förskola i Gislaved	107	0	
IT – nät	4 292	4 000	
Utredningar simhall (kf-uppdrag i två delar)	691	500	
Nordin Sportcenter	50540	48000	2020-06-17

*Kommentar särskilda uppdrag*

Glashuset i Gislaved var klart i sin produktionsfas första halvåret 2020, men vissa saker som skulle regleras och följas upp drog ut på tiden. Projektet slutredovisades vid nämndens sammanträde i oktober och det räknas då som slutdatum för projektet. Siffrorna i redovisningen ovan omfattar hela projektet i förhållande till total budget.

Skolomorganisation Anderstorp omfattar en förstudie av kostnaderna för anpassning av skolorna Eken och Törås i syfte att få fram ett beslutsunderlag. Förstudien som nu är klar kommer fungera som ett beslutsunderlag och kartlagt behov till lokalförsörjningsplanen. Därför räknas inte detta som ett avslutat projekt.

Central förskola i Gislaved var från början en förstudie för att anpassa Johan Orres gamla skollokaler till förskola. Sedan har omfattningen av detta ändrats och blivit en fråga om behovet av förskoleplatser för Gislaved tätort, där även Sörgårdssområdets förskola ingår. Det redovisade utfallet här gäller en förstudie för Sörgårdens förskola. Detta behov kommer tas med i lokalförsörjningsplanen och räknas därför inte som ett avslutat projekt.

# Ekonomisk redovisning

## Resultaträkning

(tkr)	Not	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019	Kommun Budget 2020
Verksamhetens intäkter	1	762 446	789 926	432 125	426 040	334 910
Verksamhetens kostnader	2	-2 331 088	-2 384 450	-2 079 784	-2 095 399	-2 053 666
Avskrivningar	3	-144 665	-141 004	-91 645	-90 207	-88 944
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-1 713 307</b>	<b>-1 735 528</b>	<b>-1 739 304</b>	<b>-1 759 566</b>	<b>-1 807 700</b>
Skatteintäkter	4	1 382 231	1 387 799	1 382 231	1 387 799	1 410 779
Generella statsbidrag och utjämning	5	487 721	381 123	487 721	381 123	427 521
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>156 645</b>	<b>33 394</b>	<b>130 648</b>	<b>9 356</b>	<b>30 600</b>
Finansiella intäkter	6	3 106	5 490	4 157	5 566	5 500
Finansiella kostnader	7	-5 110	-5 876	-1 926	-2 762	-1 100
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>154 641</b>	<b>33 008</b>	<b>132 879</b>	<b>12 160</b>	<b>35 000</b>
Extraordinära poster (netto)		0	0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>154 641</b>	<b>33 008</b>	<b>132 879</b>	<b>12 160</b>	<b>35 000</b>



## Kassaflödesanalys

(tkr)	Not	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
<b>Den löpande verksamheten</b>					
Årets resultat		154 641	33 008	132 879	12 160
Justering för av- och nedskrivningar	3	144 665	141 004	91 645	90 207
Förändring deponiavsättning	19	0	0	0	0
Förändring pensionsavsättning	17	-1 252	11 176	1 241	-11 523
Ökning/minskning andra avsättningar	18	1 023	-9 245	-5 923	4 077
Justering för övriga ej likvidpåverkande poster		1 172	21 741	2 363	2 829
Realisationsvinst/förlust		-3 801	-3 111	-3 652	-3 111
<b>Medel från verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>296 448</b>	<b>194 573</b>	<b>218 553</b>	<b>94 639</b>
Ökning/minskning kortfristiga placeringar	13	22 692	21 086	0	0
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	12	-63 542	33 418	-61 798	27 224
Ökning/minskning förråd och varulager	11	372	-1 048	452	-257
Ökning/minskning kortfristiga skulder	20	66 559	-59 308	68 847	-35 622
<b>Kassaflöde från löpande verksamheten</b>		<b>26 081</b>	<b>-5 852</b>	<b>7 501</b>	<b>-8 655</b>
<b>Investeringsverksamhet</b>					
Investering i materiella anläggningstillgångar		-241 386	-325 926	-102 836	-180 434
Investeringsbidrag till materiella anläggningstillgångar		3 924	1 455	3 924	1 455
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		13 464	8 975	4 135	8 960
Investering i finansiella anläggningstillgångar	10	-3	-15	-3	-15
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	10	30	0	30	0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-223 971</b>	<b>-315 511</b>	<b>-94 750</b>	<b>-170 034</b>
<b>Finansieringsverksamhet</b>					
Nyupptagna lån	19	185 762	62 777	150 000	43 322
Amortering av långfristiga skulder	19	-43 321	-1 730	-43 321	-1 730
Ökning av långfristiga fordringar	10	0	0	0	0
Minskning av långfristiga fordringar	10	0	2 098	0	2 098
Minskning av avsättningar p.g.a. utbetalningar		0	0	0	0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>142 441</b>	<b>63 145</b>	<b>106 679</b>	<b>43 690</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>240 999</b>	<b>-63 645</b>	<b>237 983</b>	<b>-40 360</b>
Likvida medel vid årets början		52 818	116 463	1 250	41 610
Likvida medel vid årets slut		293 817	52 818	239 233	1 250

## Balansräkning

(tkr)	Not	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019	Kommun Budget 2020
<b>Tillgångar</b>						
<b>Anläggningstillgångar</b>						
Immateriella anläggningstillgångar		1 635	1 932	0	0	
Materiella anläggningstillgångar						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9	2 207 060	2 121 723	1 391 170	1 381 221	1 406 500
Maskiner och inventarier	10	479 781	467 683	163 309	154 102	160 000
Finansiella anläggningstillgångar	11	26 475	36 834	46 164	46 192	46 500
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>2 714 951</b>	<b>2 628 172</b>	<b>1 600 643</b>	<b>1 581 515</b>	<b>1 613 000</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>						
Förråd m.m.	12	6 152	6 524	2 830	3 282	3 000
Fordringar	13	204 691	141 149	161 738	99 940	125 000
Kortfristiga placeringar	14	0	22 692	0	0	0
Kassa och bank	15, 16	293 817	52 818	239 233	1 250	75 000
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>504 660</b>	<b>223 183</b>	<b>403 801</b>	<b>104 472</b>	<b>203 000</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>3 219 611</b>	<b>2 851 355</b>	<b>2 004 444</b>	<b>1 685 987</b>	<b>1 816 000</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>						
Eget kapital	17	1 828 955	1 684 662	1 279 806	1 146 927	1 186 000
därav årets resultat		154 641	33 008	132 879	12 160	35 000
därav resultatutjämningsreserv		251 776	141 249	251 776	141 249	0
<b>Avsättningar</b>						
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	18	33 086	31 834	32 508	31 267	35 000
Andra avsättningar	19	79 556	80 580	18 842	24 766	25 000
<b>Summa avsättningar</b>		<b>112 642</b>	<b>112 414</b>	<b>51 350</b>	<b>56 033</b>	<b>60 000</b>
<b>Skulder</b>						
Långfristiga skulder	20	718 137	560 962	196 641	75 228	127 000
Kortfristiga skulder	21	559 877	493 317	476 647	407 799	443 000
<b>Summa skulder</b>		<b>1 278 014</b>	<b>1 054 279</b>	<b>673 288</b>	<b>483 027</b>	<b>570 000</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>3 219 611</b>	<b>2 851 355</b>	<b>2 004 444</b>	<b>1 685 987</b>	<b>1 816 000</b>
<b>Panter och ansvarsförbindelser</b>						
Borgensåtaganden	22	19 191	14 329	542 213	501 589	
Ansvarsförbindelser (pensioner)	23	550 723	563 170	550 723	563 170	
<b>Övriga upplysningar</b>						
Leasing (operationell och finansiell)	24	114 062	100 469	114 062	100 469	

## Noter

### Not 1 Verksamhetens intäkter

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Försäljningsintäkter	144 388	165 795	37 372	30 453
Taxor och avgifter	171 053	181 485	103 718	102 798
Hyror och arrenden	177 911	179 532	32 043	34 399
Bidrag	197 687	200 073	197 653	200 073
Försäljning av verksamheter och konsulttjänster	58 964	55 155	57 687	55 092
Övriga intäkter	12 443	7 886	3 652	3 225
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>762 446</b>	<b>789 926</b>	<b>432 125</b>	<b>426 040</b>
<b>Jämförelsestörande intäkter</b>				
Reavinster	3 801	3 225	3 652	3 225

### Not 2 Verksamhetens kostnader

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Löner och sociala avgifter	-1 445 614	-1 463 015	-1 380 757	-1 396 124
Pensionskostnader	-104 732	-103 823	-100 818	-99 993
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	-46 821	-46 790	-3 674	-4 747
Bränsle, energi och vatten	-141 162	-137 303	-38 535	-41 470
Köp av huvudverksamhet	-199 313	-207 325	-189 144	-191 349
Lokaler och markhyror	-18 247	-16 671	-35 163	-34 127
Lämnade bidrag	-55 234	-60 149	-62 081	-67 160
Övriga kostnader	-319 965	-349 374	-269 612	-260 429
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-2 331 088</b>	<b>-2 384 450</b>	<b>-2 079 784</b>	<b>-2 095 399</b>
<b>Jämförelsestörande kostnader</b>				
Nedskrivningar/ utrangeringar	-308	-2 452	-26	-1 986

### Not 3 Avskrivningar

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Avskrivningar immateriella tillgångar	-30	-327	0	0
Avskrivningar byggnader och anläggningar	-85 581	-78 741	-58 871	-53 578
Avskrivningar maskiner och inventarier	-58 746	-59 484	-32 748	-34 643
Nedskrivning/utrangeringar	-308	-2 452	-26	-1 986
<b>Summa avskrivningar</b>	<b>-144 665</b>	<b>-141 004</b>	<b>-91 645</b>	<b>-90 207</b>

Not 4 Skatteintäkter

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Preliminär kommunalskatt	1 410 993	1 399 906	1 410 993	1 399 906
Preliminär slutavräkning innevarande år	-21 423	711	-21 423	711
Slutavräkningsdifferens föregående år	-7 339	-12 818	-7 339	-12 818
Mellankommunal inkomstutjämnning	0	0	0	0
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>1 382 231</b>	<b>1 387 799</b>	<b>1 382 231</b>	<b>1 387 799</b>

Not 5 Generella statsbidrag och utjämnning

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Inkomstutjämningsbidrag	305 403	295 109	305 403	295 109
Kostnadsutjämningsbidrag/avgift	27 955	-2 892	27 955	-2 892
Regleringsbidrag/avgift	30 672	20 933	30 672	20 933
Avgifter/bidrag för LSS-utjämnning	3 126	-1 357	3 126	-1 357
Fastighetsavgift	52 443	50 608	52 443	50 608
Övriga statsbidrag	68 122	18 722	68 122	18 722
<b>Summa generella statsbidrag och utjämnning</b>	<b>487 721</b>	<b>381 123</b>	<b>487 721</b>	<b>381 123</b>

Not 6 Finansiella intäkter

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Ränta likvida medel	231	1 493	61	389
Ränteintäkter kundfordringar	120	313	70	203
Borgensavgift	0	28	1 452	1 344
Övriga finansiella intäkter	181	939	0	913
Utdelning aktier	2 574	2 717	2 574	2 717
<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>3 106</b>	<b>5 490</b>	<b>4 157</b>	<b>5 566</b>

Not 7 Finansiella kostnader

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Räntekostnader, lån	-3 331	-3 034	-316	-30
Övriga finansiella kostnader	-980	-1 889	-811	-1 779
Ränta pensionsskuld	-799	-953	-799	-953
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-5 110</b>	<b>-5 876</b>	<b>-1 926</b>	<b>-2 762</b>

Not 8 Kostnad för räkenskapsrevision

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Sakkunnigt biträde	-815	-946	-173	-161
Förtroendevalda revisorer	-91	-102	-91	-102
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-906</b>	<b>-1 048</b>	<b>-264</b>	<b>-263</b>

Not 9 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Redovisat värde vid årets början	2 121 723	2 000 397	1 381 221	1 307 329
Investeringar	176 921	231 406	69 588	135 818
Försäljningar	-2 640	-5 754	-438	-5 754
Utrangeringar	-26	-2 016	-26	-2 016
Nedskrivningar	-3 000	0	0	0
Återförda nedskrivningar		29 458	0	0
Omklassificering av anläggningar	-1 615	18 628	-1 615	-577
Årets pågående investeringar	55 962	-83 026	-32 518	-49 199
Årets aktivering av pågående investeringar	-144 842	-88 048	-20 105	-16 393
Avskrivningar	-85 274	-78 740	-58 871	-53 578
Redovisat värde vid årets slut	2 202 483	2 101 045	1 396 107	1 369 208
Pågående investeringar vid årets slut	89 850	99 418	53 934	65 591
<b>Summa redovisat värde vid periodens slut</b>	<b>2 292 333</b>	<b>2 200 463</b>	<b>1 450 041</b>	<b>1 434 799</b>
Anskaffningsvärde	3 495 477	3 344 316	2 290 350	2 210 204
Ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar	-1 378 268	-1 322 011	-953 114	-894 574
Bokfört värde	2 117 209	2 022 305	1 337 236	1 315 630
Bokfört värde pågående investeringar	89 850	99 418	53 934	65 591
<b>Summa bokfört värde</b>	<b>2 207 059</b>	<b>2 121 723</b>	<b>1 391 170</b>	<b>1 381 221</b>
Avskrivningstider	0–60 år	0–60 år	0–60 år	0–60 år

Not 10 Maskiner och inventarier

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Redovisat värde vid årets början	467 683	428 851	154 102	139 835
Investeringar	64 465	94 520	33 248	44 616
Försäljningar	-2 373	-125	-45	-96
Utrangeringar	0	30	0	30
Nedskrivningar	0	-466	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0	0	0
Omklassificering av anläggningar	1 615	575	1 615	578
Finansiella leasingavtal (fordon)	7 137	3 782	7 137	3 782
Avskrivningar	-58 746	-59 484	-32 748	-34 643
<b>Redovisat värde vid periodens slut</b>	<b>479 781</b>	<b>467 683</b>	<b>163 309</b>	<b>154 102</b>
Anskaffningsvärde	1 099 818	1 041 015	459 361	416 816
Ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar	-620 037	-573 332	-296 052	-262 714
<b>Summa bokfört värde</b>	<b>479 781</b>	<b>467 683</b>	<b>163 309</b>	<b>154 102</b>
Avskrivningstider	3–20 år	3–20 år	3–20 år	3–20 år

Not II Finansiella anläggningstillgångar

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
<b>Aktier och andelar i koncernföretag</b>				
Gislaved Kommunhus AB (GKHAB)	0	10348	20348	20348
<b>Aktier och andelar, övriga</b>				
Kommuninvest ekonomisk förening	23356	23356	23356	23356
Kommunsamköp AB	3	3	3	3
Smålands Turism AB	0	30		30
SKL Företag AB (Inera AB)	43	43	43	43
Husbyggnadsvaror HBV förening (4 andelar)	40	40	40	40
Ideella Föreningen Gnosjöregionen	6	6	6	6
Anderstorps Byggnadsförening	2	2	2	2
Södra skogsägarna, insatskapital	27	27	27	27
Södra skogsägarna, emitterat insatskapital	131	129	131	129
Refftele föreningsgård	18	18	18	18
Industrins Forskningsinstitut	48	48	48	48
Smålandsrikes ekonomiska förening	20	20	20	20
Klämman Vind AB	15	15	0	0
<b>Bostadsrätter</b>				
Inköp Brf Lyckås (4 lägenheter)	80	80	80	80
Inköp Bostadsrätt	21	21	21	21
Granaten daghem	602	602	602	602
<b>Grundfondskapital</b>				
Stiftelsen Isabergstoppen	1044	1044	1044	1044
Stiftelsen Torghuset	375	375	375	375
<b>Summa aktier och andelar</b>	<b>36 179</b>	<b>36 207</b>	<b>46 164</b>	<b>46 192</b>
<b>Långfristiga fordringar</b>				
Klämman Vind AB (Gislaved Energi AB)	180	180	0	0
Långfristiga värdepappersinnehav (AB Gislavedhus)	391	374	0	0
Långfristiga fordran (Enter Gislaved AB)	60	60	0	0
Långfristiga värdepappersinnehav (Stiftelsen Isaberstoppen)	13	13	0	0
<b>Summa långfristiga fordringar</b>	<b>644</b>	<b>627</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>26 475</b>	<b>36 834</b>	<b>46 164</b>	<b>46 192</b>



Not 12 Förråd med mera

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Tekniska nämndens förråd	2 349	2 176	2 349	2 176
Asfaltskross tekniska	481	1 106	481	1 106
Övrigt, förråd	3 322	3 242	0	0
<b>Summa förråd med mera</b>	<b>6 152</b>	<b>6 524</b>	<b>2 830</b>	<b>3 282</b>

Not 13 Fordringar

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Kundfordringar	67 284	28 353	55 433	19 947
Statsbidragsfordringar	23 179	7 762	19 262	7 762
Fordon va-kollektivet	0	0	0	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	45 975	62 076	24 925	36 989
Övriga kortfristiga fordringar	68 253	42 958	62 118	35 242
<b>Summa fordringar</b>	<b>204 691</b>	<b>141 149</b>	<b>161 738</b>	<b>99 940</b>

Not 14 Kortfristiga placeringar

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Aktier och andelar (Gislavedshus AB)		22 692		0
<b>Summa kortfristiga placeringar</b>		<b>22 692</b>		<b>0</b>

Not 15 Kassa och bank

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Kassa	131	178	79	49
Bank	293 686	52 640	239 154	1 201
<b>Summa kassa och bank</b>	<b>293 817</b>	<b>52 818</b>	<b>239 233</b>	<b>1 250</b>

## Not 16 Koncernkonto

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Kommunens andel	238 982	1 043	238 982	1 043
Gislaved Kommunhus AB	2 999	5 876	2 999	5 876
Gislaved Energi Koncern AB	4 503	7 469	4 503	7 469
Gislaved Energi Elnät AB	9 068	6 760	9 068	6 760
Gislaved Energi AB	6 245	1 845	6 245	1 845
AB Gislavedshus	3 668	9 304	3 668	9 304
Gisletorp Lokaler AB	-1 460	-1 064	-1 460	-1 064
Enter Gislaved AB	3 488	2 889	3 488	2 889
Stiftelsen Isabergstoppen	12 421	8 034	0	0
<b>Summa koncernkonto</b>	<b>279 914</b>	<b>42 156</b>	<b>267 493</b>	<b>34 122</b>

## Not 17 Eget kapital

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Ingående eget kapital	1 674 314	1 651 654	1 146 927	1 134 767
Årets resultat (delårsresultat)	154 641	33 008	132 879	12 160
<b>Utgående eget kapital</b>	<b>1 828 955</b>	<b>1 684 662</b>	<b>1 279 806</b>	<b>1 146 927</b>
<i>varav</i>				
Resultatutjämningsreserv (RUR)	251 776	141 249	251 776	141 249

Not 18 Avsättningar för pensioner

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
<b>Specifikation – avsatt till pensioner</b>				
Särskild avtals/ålderspension	8 897	7 599	8 897	7 599
Förmånsbestämd/kompl.pension	75	79	75	79
Ålderspension	16 868	17 135	16 480	16 706
Pension till efterlevande	709	778	709	778
<b>Summa pensioner</b>	<b>26 549</b>	<b>25 591</b>	<b>26 161</b>	<b>25 162</b>
Löneskatt	6 538	6 243	6 347	6 104
<b>Summa avsatt till pensioner</b>	<b>33 087</b>	<b>31 834</b>	<b>32 508</b>	<b>31 266</b>
<b>Antal visstidsförordnanden</b>				
Politiker	13	13	13	13
Tjänstemän	0	0	0	0
<b>Avsatt till pensioner</b>				
Ingående avsättning	31 267	43 010	31 267	42 790
Nya förpliktelser under året varav nyintjänad pension	1 371	-7 801	1 371	-8 009
Ränte- och basbeloppsberäkningar	676	835	676	835
Ändringar av försäkringstekniska grunder	-50	0	-50	0
Pension till efterlevande	0	0	0	0
Övrig post	1 557	115	1 168	115
Årets utbetalningar	-2 166	-2 214	-2 166	-2 214
Förändring löneskatt	432	-2 111	242	-2 250
<b>Summa avsatt till pensioner</b>	<b>33 087</b>	<b>31 834</b>	<b>32 508</b>	<b>31 267</b>
Utredningsgrad	99%	99%	99%	99%

Not 19 Andra avsättningar

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Uppskjutna skatter	60 715	55 814	0	0
Övriga avsättningar	1 731	7 655	1 731	7 655
<b>Avsatt till återställande av deponi</b>				
Redovisat värde vid årets början	17 111	17 111	17 111	17 111
Nya avsättningar	0	0	0	0
lanspråktagande avsättningar	0	0	0	0
Outnyttjade belopp som återförs	0	0	0	0
Förändring av nuvärdet	0	0	0	0
Avsättning till deponi	17 111	17 111	17 111	17 111
<b>Summa andra avsättningar</b>	<b>79 557</b>	<b>80 580</b>	<b>18 842</b>	<b>24 766</b>

Not 20 Långfristiga skulder

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Lån i banker och kreditinstitut	671 496	529 056	150 000	43 322
Skuld finansiella leasingavtal	13 206	6 068	13 206	6 068
<b>Förutbetalda intäkter som regleras över flera år</b>				
Anslutningsavgifter	17 452	14 320	17 452	14 320
<i>återstående antal år (vägt snitt)</i>				
Investeringsbidrag	15 983	11 518	15 983	11 518
<i>återstående antal år (vägt snitt)</i>				
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>718 137</b>	<b>560 962</b>	<b>196 641</b>	<b>75 228</b>

Not 21 Kortfristiga skulder

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Leverantörsskulder	117 476	142 310	78 843	92 425
Personal, källskatt o arbetsgivaravgifter	54 271	53 681	53 530	49 297
Personal, pensionskostnader	50 030	51 233	50 030	51 233
Övertid och semesterlöneskuld	108 436	94 089	106 673	92 640
Förutbetalda skatteintäkter	43 700	16 343	41 580	13 914
Kalkning och landskapsvård	503	516	503	516
Förutbetalda intäkter	75 732	54 586	61 432	38 082
Upplupna kostnader	48 842	47 816	34 445	51 283
Moms	7 189	2 110	7 189	2 110
Skuld va-kollektivet	2 324	2 044	2 324	2 044
Kortfristiga låneskulder	1 497	2 560	0	0
Övriga skulder, avräkningsskulder	49 877	26 030	40 098	14 256
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>559 877</b>	<b>493 318</b>	<b>476 647</b>	<b>407 800</b>

Not 22 Borgensåtaganden

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
<b>Kommunägda bolag, kommunalförbund och stiftelser</b>				
Gislavedshus AB	0	0	317 857	292 857
Gislaved Energi AB	0	0	118 500	118 500
Gisletorp Lokaler AB	0	0	10 000	5 000
Kommunalförbundet Samverkan Återvinning och Miljö (SÅM)	0	0	48 649	48 649
Stiftelsen Isabergstoppen	0	0	28 016	22 254
Stiftelsen Torghuset	9 500	10 500	9 500	10 500
<b>Summa kommunägda bolag, kommunalförbund och stiftelser</b>	<b>9 500</b>	<b>10 500</b>	<b>532 522</b>	<b>497 760</b>
<b>Egnahem och småhus</b>	<b>17</b>	<b>52</b>	<b>17</b>	<b>52</b>
<b>Föreningar och övriga</b>				
Hestra Medborgarhus	446	503	446	503
Gislaveds Folkets hus	823	843	823	843
Anderstorps Byggnadsförening (Folkets hus)	905	931	905	931
Fiber 35, Ekonomisk förening	1 500	1 500	1 500	1 500
Reftele Anderstorp Fiberförening, ekonomisk förening	6 000	0	6 000	0
<b>Summa föreningar och övriga</b>	<b>9 674</b>	<b>3 777</b>	<b>9 674</b>	<b>3 777</b>
<b>Summa borgensförbindelser</b>	<b>19 191</b>	<b>14 329</b>	<b>542 213</b>	<b>501 589</b>

**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%.

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%.

Vid bokslut 2020 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 2020-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan 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 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 501 229 mnkr och totala tillgångar till 525 483 mnkr. Gislaved kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 890 mnkr (0,18%) och andelen av de totala tillgångarna till 959 mnkr (0,18%).

## Not 23 Ansvarförbindelsen\*

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
Ingående ansvarförbindelse	563 170	563 960	563 170	563 960
Nyintjänad pension	601	32	601	32
Ränte- och basbeloppsuppräknig	13 521	13 914	13 521	13 914
Ändring av försäkringsteknisk grund	-2 114	0	-2 114	0
Pensionsutbetalningar	-23 806	-22 455	-23 806	-22 455
Övrig post	1 781	7 873	1 781	7 873
<b>Summa pensionsförpliktelser</b>	<b>553 153</b>	<b>563 324</b>	<b>553 153</b>	<b>563 324</b>
Förändring av löneskatten	-2 430	-154	-2 430	-154
<b>Utgående ansvarförbindelse avsatt till pensioner</b>	<b>550 723</b>	<b>563 170</b>	<b>550 723</b>	<b>563 170</b>
<b>Andel försäkring</b>				
Del av pensionsförpliktelsen som tryggas genom försäkring:				
<i>Förpliktelser intjänade före 1998, ansvarförbindelsen</i>	14 297	14 924	14 297	14 924
<i>Förpliktelser intjänade från 1998, pensionsavsättning</i>	62 666	48 215	62 666	48 215
<b>Totalt</b>	<b>76 963</b>	<b>63 139</b>	<b>76 963</b>	<b>63 139</b>
Utredningsgrad	99%	99%	99%	99%
<b>Överskottsfonden</b>				
Skandia	9 805	8 105	9 805	8 105
KPA	0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>9 805</b>	<b>8 105</b>	<b>9 805</b>	<b>8 105</b>

\*Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder eller avsättningar.

## Not 24 Leasing

(tkr)	Koncern Bokslut 2020	Koncern Bokslut 2019	Kommun Bokslut 2020	Kommun Bokslut 2019
<b>Operationell leasingavtal</b>				
Total summering (lös och fast egendom)				
Framtida minimileaseavgifter förfaller enligt följande:				
med förfall inom 1 år	29960	28708	29960	28708
med förfall senare än 1 år men inom 5 år	52838	44942	52838	44942
med förfall senare än 5 år	18058	20751	18058	20751
	<b>100856</b>	<b>94401</b>	<b>100856</b>	<b>94401</b>
<b>Finansiella leasingavtal</b>				
Total summering (lös och fast egendom)				
Nuvärdet av minimileaseavgifterna förfaller enligt följande:				
med förfall inom 1 år	2305	1025	2305	1025
med förfall senare än 1 år men inom 5 år	10901	5043	10901	5043
med förfall senare än 5 år	0	0	0	0
	<b>13206</b>	<b>6068</b>	<b>13206</b>	<b>6068</b>
<b>Summa leasing, operationell och finansiell</b>	<b>114062</b>	<b>100469</b>	<b>114062</b>	<b>100469</b>

# Affärsdrivande verksamhet – vatten och avlopp årsredovisning

## Verksamhetsberättelse – vatten och avlopp

Ny abonnentingenjör va anställdes i augusti som kommer att jobba med bland annat va-abonnemangsfrågor.

Sjukfrånvaron har varit normal och medarbetarna har varit engagerade och friska.

Under 2020 har arbetet med upprättande av nya rutiner och planer inom va-verksamheten fortsatt, underhållsplan för va-verk, va-utbyggnadsplan, samt nya riktlinjer för va-verksamheten har upprättats.

### Vatten

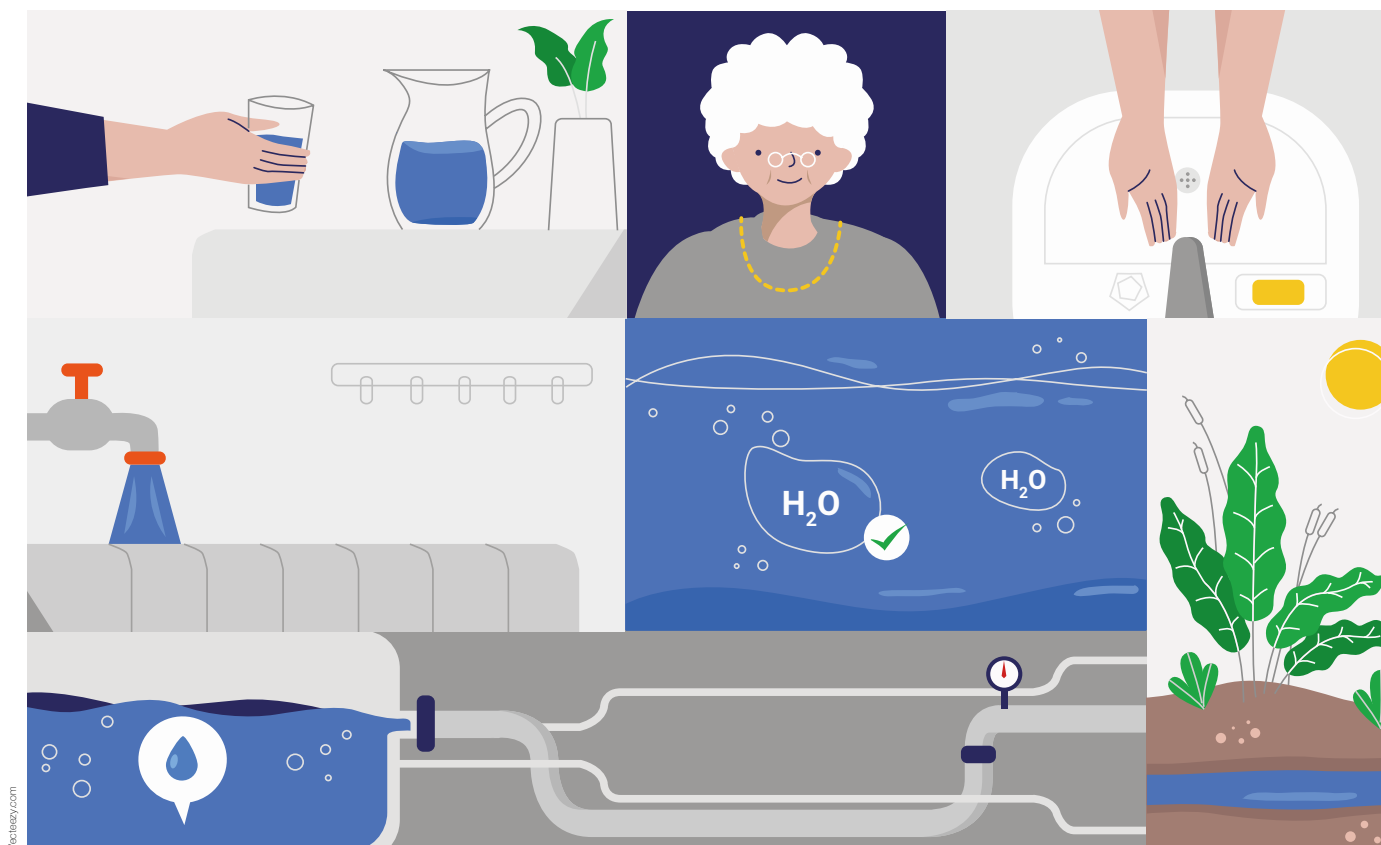
Under året har vi utfört ett antal förnyelseprojekt för vatten, spill och dagvattenledningar bland annat Rönnbärsstigen, Ringgatan (cirka 65 meter) och Hallarydsvägen etapp 1.

Provpumpning i nya vattentäkten i Slätteryd har fortsatt under 2020 med bra resultat. Länsstyrelsen har under 2020 beslutat att fastställa föreslagna vattenskyddsområde för vattentäkterna Båraryd och Slätteryd.

### 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.

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





## Resultaträkning

(tkr)	Not	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Verksamhetens intäkter	1	53 015	48 330
Verksamhetens kostnader	2	-44 484	-41 378
Avskrivningar		-5 814	-4 258
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>2 717</b>	<b>2 694</b>
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader		-2 717	-2 694
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Extraordinära intäkter			
Extraordinära kostnader			
<b>Årets resultat</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nettoinvesteringar</b>		<b>17 393</b>	<b>21 442</b>
<b>Verksamhetsmått/nyckeltal</b>	<b>År</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Årsarbetare		23,1	15,7
Producerad vattenmängd (tm <sup>3</sup> )		2 067	2 088
Debiterad vattenmängd (tm <sup>3</sup> )		1 593	1 445
Behandlad mängd avloppsvatten (tm <sup>3</sup> )		4 995	4 069
Kostnad (kr/m <sup>3</sup> )		31,57	31,24
Antal vattenmätare (st)		7 024	6 997
Kostnadstäckningsgrad (%)		100	100

## Balansräkning

(tkr)	Not	Bokslut 2020	Bokslut 2019
<b>Tillgångar</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
Materiella anläggningstillgångar	3		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		188 693	175 080
Maskiner och inventarier		3 704	3 106
Pågående investeringar		10 297	8 942
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>202 694</b>	<b>187 128</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Förråd med mera		1 738	1 088
Fordran, va-kollektivet		0	0
Övriga fordringar		0	45
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>1 738</b>	<b>1 133</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>204 432</b>	<b>188 261</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>			
<b>Avsättningar</b>			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser			0
<b>Summa avsättningar</b>			<b>0</b>
<b>Skulder</b>			
Långfristiga skulder	4	201 297	185 652
Skuld till va-kollektivet		2 324	2 044
Kortfristiga skulder	5	811	565
<b>Summa skulder</b>		<b>204 432</b>	<b>188 261</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>204 432</b>	<b>188 261</b>

## Noter

### Not 1 Verksamhetens intäkter

(tkr)	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Va-intäkter	50 291	43 829
varav reglering mot va-kollektivet	-279	-3 556
Anläggnings- och anslutningsavgifter		
Upplösning av anläggnings- och anslutningsavgifter		
Upplösning av anläggnings- och anslutningsavgifter 2014	15	15
Upplösning av anläggnings- och anslutningsavgifter 2015	40	40
Upplösning av anläggnings- och anslutningsavgifter 2016	31	31
Upplösning av anläggnings- och anslutningsavgifter 2017	32	32
Upplösning av anläggnings- och anslutningsavgifter 2018	23	23
Upplösning av anläggnings- och anslutningsavgifter 2019	91	91
Upplösning av anläggnings- och anslutningsavgifter 2020	48	
Hyror och arrenden		
Övriga intäkter	2 444	1 077
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>53 015</b>	<b>45 138</b>

### Not 2 Verksamhetens kostnader

(tkr)	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Löner och sociala avgifter	-13 034	-10 977
Material och tjänster	-22 704	-15 334
Lokaler	-5 153	-4 587
GS personal	-678	-3 464
Övrigt internt	-2 562	-2 364
Övriga kostnader	-353	-1 102
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-44 484</b>	<b>-37 828</b>

### Not 3 Materiella anläggningstillgångar

(tkr)	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Mark		
Fastigheter för affärsverksamhet	333 951	314 942
Ackumulerade avskrivningar affärsverksamhetsfastigheter	-145 258	-139 862
Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar	188 693	175 080
Maskiner och inventarier	7 409	5 276
Ackumulerade avskrivningar maskiner och inventarier	-3 705	-2 170
<b>Summa maskiner och inventarier</b>	<b>3 704</b>	<b>3 106</b>
Pågående investeringar	10 297	8 942
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>	<b>202 694</b>	<b>187 128</b>

### Not 4 Långfristiga skulder

(tkr)	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Långfristig skuld till kommunen	183 078	170 800
Anläggningsavgifter, inklusive ackumulerad upplösning	17 452	14 320
Investeringsbidrag, inklusive ackumulerad upplösning	767	532
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>201 297</b>	<b>185 652</b>

### Not 5 Kortfristiga skulder

(tkr)	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Semesterlöneskuld	811	565
Övriga kortfristiga skulder	0	0
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>811</b>	<b>565</b>

# 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.

### **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 18.

## **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 projektidens 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 2020 (96 600 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, Mossartippen, följer inte rekommendationen om att nuvärdesberäknas. Kostnaden för att återställa deponi är så osäker i sig att därtill att nuvärdesberäkna den med en osäker ränta.

## Leasingavtal

Samtliga leasingavtal har klassificerats om operationell leasing till och med 2016-12-31. Avtalen avser främst hyresavtal för lokaler, leasing av bilar och maskiner. Avtalstiderna är 3–5 år, hyresavtal har längre avtalsperioder.

Från och med 2017-01-01 redovisar Gislaveds kommun leasing och hyra av lös egendom i enlighet med RKR 13:2. Finansiella avtal med en avtalstid överstigande tre år redovisas som anläggningstillgång och förpliktelsen att betala leasingavgiften redovisas som skuld i balansräkningen. Detta gäller avtal med startdatum 2017 och framåt då klassificeringen görs vid avtalens början.

Äldre avtal inklusive alla hyresavtal för lokaler kommer att redovisas som operationellt även om det i övrigt uppfyller kriterierna för finansiellt avtal.

## 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 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 företagets 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.

### Sammantaget bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att verksamheten i stora delar har god kvalitet. Verksamheten planerar åtgärder för att utveckla kvaliteten ytterligare gällande de kritiska kvalitetsfaktorerna lärande och resultat, behörig personal och prognossäkerhet. Resultatet för 2020 visar ett underskott på -1 130 tkr.

### Invånare

Året har präglats mycket av covid-19. Gymnasieskolan har periodvis haft verksamhet på distans eller partiell distans. Vårdnadshavare till 170 barn valde att använda möjligheten att låta barnen vara hemma från förskolan och få en avgiftsreducering fram till 31 augusti. Gymnasiebehörighet uppnåddes av 77,4% av eleverna. Ekonomisk sektor har lyckats höja andelen elever som tar examen. Yrkesprogrammen ligger kvar på samma nivå som förra året.

### Medarbetare

Förvaltningen har varit i stabsläge sedan 4 mars och försökt att ta hand om oro och frågor om covid-19 och påverkan på verksamheterna. Öppna förskolan har varit stängd under stora delar av året. Musikskolan har ställt in vissa delar och genomfört andra delar som distansundervisning. Behov finns av att rekrytera behöriga förskollärare, fritidspedagoger och lärare. Insatser för vidareutbildning för att bredda kompetens och behörighet pågår.

### Verksamhet

Nämnden har beslutat att anta ett förväntansdokument för förskoleklass och grundskola. Förskolan har tagit fram ett liknande material för sin verksamhet. Skolinspektionen bedömde att Gullviveskolan lever upp till skollagens krav på alla punkter. Skolinspektionens granskning i höstas visar att huvudmannen i hög utsträckning gör relevanta analyser av studieresultat och resultat avseende trygghet.

### Hållbar utveckling

Det finns en handlingsplan om giftfri förskola.

I några förskolekök arbetar man med måltidspedagogik. Verksamheterna arbetar för att minska matsvinnet. Matsvinnsmätningar genomförs regelbundet i minst fem kök inom förskola och skola. Andelen ekologiska råvaror är 51%, vilket överträffar målvärdet på 45%.

Under året har barn- och utbildningsnämnden haft genomgång av barnkonventionen.

### Ekonomisk kommentar

Skillnaden mellan prognos i U3 och resultat i bokslutet kan till stora delar förklaras med en ökad semesterlöneskuld med nästan -6500 tkr. De senaste två åren har semesterlöneskuld förändringen i snitt varit -2000 tkr per år.

Ökningen av semesterlöneskulden under 2020 beror på att antalet dagar för ferielöneanställda har ökat då för få dagar bokades upp i bokslutet 2019, och att anställda under året inte har tagit ut sina semesterdagar i samma utsträckning, till stor del på grund av pandemin.

Barn- och utbildningsnämnden

(tkr)	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse
	728 406	-1 530 542	-802 135	-801 005	-1 130

### Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Utmaningar finns i att rekrytera behörig och kompetent personal. Diskussioner förs om hur nya yrkeskategorier kan komplettera de traditionella rollerna i verksamheterna.

Fortsatt utbyggnad av nya lokaler inom såväl förskola som skola behövs för att ersätta tillfälliga paviljonglösningar.

Vidare behövs också fortsatt satsning på svenska som andraspråk och matematik, tidiga insatser för elever som riskerar att få hög frånvaro och kompetensutveckling kring undervisningsmetoder och ledarskap som stärker undervisningen.

## 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 2020 visar ett överskott på +842 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 res-tid. 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 med mer 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 har engagerat sig i kommunens översiktsplanering som leds av avdelningen hållbar utveckling där de globala hållbarhetsmålen inarbetas i kommunens intentioner med mark och vattenanvändningen.

### Ekonomisk kommentar

Analysen är att nämnden har ett totalt överskott på +842 tkr, detta främst beroende på att en ersättning för 2019 belastar resultatet (450 tkr). Nämnden har också haft lägre kostnader än budgeterat.

Bygg- och miljönämnden

(tkr)	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse
	23 665	-38 704	-15 039	-15 881	842

### Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

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 arbetssätt. Den tillsyn som skjutits på framtiden innebär en skuld som ska arbetas av under kommande år.



## 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

Ett omfattande arbete har gjorts under året för att ta fram kommunens första strategiska lokalresursplan, implementera ett nytt funktionsbaserat arbetssätt samt lägga fram och förankra ekonomiskt och säkerhetsmässigt hållbara it-strategier som garanterar kommunens digitala ambitioner framåt. Den sammantagna bedömningen är att grunduppdraget har genomförts med ett gott resultat trots årets utmaningar med spridningen av covid-19.

Resultatet för nämnden 2020 visar ett överskott på 6,2 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 mycket stor under hela året. Oron har periodvis varit hög och anpassningar har gjorts med fokus på samhällsviktiga funktioner som bl.a. hygienstäd och medicin- och mattransporter. Medarbetarnas förmåga att ställa om och inte in har prövats vid många tillfällen med förvånansvärt gott resultat. Under omständigheterna bedöms förvaltningens sjukfrånvaro på 5,6% som låg.

### Verksamhet

Trots pandemin har verksamheten visat på en god förmåga att ställa om och anpassa sig till det nya. Krisen har inneburit ett ökat fokus på problemlösning och kundservicen har generellt varit lika hög som innan. Vissa uppdrag har dock fått prioriteras ned medan andra nya har tillkommit. Det viktiga lokalförsörjningsarbetet, förberedelser inför ändrat arbetssätt i driften och framtagandet av ny finansieringsmodell för IT har fortgått opåverkat under året.

### Hållbar utveckling

Med ansvar för drygt 200000 kvm lokaler, är det enskilt viktigaste miljöarbetet kopplat till energioptimering. Under året har energibesparande investeringar även prioriterats tillsammans med framtagandet av långsiktiga underhållsplaner. Att byta ut fossildrivna fordon till fossilfria inom bilpoolen är viktigt för att minska de totala utsläppen av CO<sup>2</sup>. Bilpoolens andel på 85% fossilfritt är länsbäst och placerar kommunen på plats 9 i Sverige.

### Ekonomisk kommentar

Nämnden redovisar ett positivt resultat på 6,2 mnkr. Avvikelsen handlar till stora delar om minskade kostnader bland annat till följd av en mild vinter och höst samt ett flertal vakanta tjänster i och med pensionsavgångar och svårigheter att hitta rätt kompetens. Coronapandemin har även inneburit ett antal nya uppdrag, framför allt för att avlasta socialförvaltningen, som genererat ett överskott på intäkter jämfört budget. Ett stort behov av it-tjänster har även bidragit till överskottet.

### Fastighet- och servicenämnden

(tkr)	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget 2020	Budget-avvikelse
	355 893	-355 833	60	-6 123	6 183

### Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

En åldrande befolkning ställer krav på utbudet av välfärdstjänster och kommer påverka nämndens resurser framåt och förmåga att leverera ändamålsenliga lokaler och boendeformer. Lokalförsörjningsarbetet kommer ha stor betydelse för att hantera denna utmaning. Kravet på ökad digitaliseringstakt för att underlätta automatiseringar och kostnadseffektivisering, förutsätter en välfungerande it-infrastruktur där resurser för att byta ut gamla daterade system och stärka it-säkerheten måste säkerställas.

## 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 2020 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 covid-19-relaterat bortfall. Fältverksamheten har uppmärksamats och nämnden fick i slutet av året en ramhöjning i driftsbudgeten för att utöka verksamheten. Resultatet för 2020 visar ett överskott på 2,3 mnkr.

### Invånare

Fritid- och folkhälsonämndens verksamheter engagerar generellt många invånare. Coronapandemin har under 2020 varit en väsentlig händelse utifrån invånarnas perspektiv. Åtgärder som införts på samhällsnivå för att minska smittspridning, såsom begränsning och stängning av verksamheter, har stängt ute invånare till nämndens verksamheter. Detta samt den sociala isolering som pandemin för med sig har haft direkt påverkan på invånaren.

### Medarbetare

Medarbetare inom fritid- och folkhälsoförvaltningen har under året visat hög flexibilitet och välvilja att hjälpa till där behov har funnits. Inledningsvis handlade det om att ställa om och hitta lösningar till dåvarande rekommendationer för att minska smittspridning av covid-19. I slutet av året handlade det om att utföra arbetsuppgifter som man vanligtvis inte gör och att byta arbetsplats och stötta upp i verksamheter där behov fanns.

### Verksamhet

Verksamhetsperspektivet är sargat av coronapandemin. Nämnden redovisar en stabilitet, men med ett stort covid-19-relaterat intäktsbortfall. 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 fortsatt hölls öppna var ett stort symboliskt värde. I slutet av året stängdes flera av nämndens verksamheter.

### 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 folkhälsonämnden redovisar ett överskott på 2,3 mnkr. Överskottet förklaras av minskade personal- och verksamhetskostnader. En förklaring till överskottet (1 mnkr) är kommunfullmäktiges beslut om ramökning av driftbudget i syfte att utöka fältverksamheten. Beslut blev känt i slutet av året och nämnden hade inga förutsättningar att nyttja de extra resurserna. Överskottet kan också förklaras av att bidrag till föreningar inte har hämtats ut. Intäkterna har ett covid-19-relaterat bortfall.

Fritid- och folkhälsonämnden

(tkr)	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse
	8 072	-55 785	-47 713	-50 103	2 390

### Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Coronapandemin har helt förändrat vår vardag. Det finns mycket som talar för en ökning av framtidsoro och psykisk ohälsa. Pandemin har också medfört nya beteenden som kommer att ge andra perspektiv till framtidens vardag. Fritid- och folkhälsonämndens 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 årets utmaningar till följd av spridningen av covid-19. Stora insatser har varit etablerandet av den nya avdelningen för arbete och utbildning, att ett nytt ekonomisystem infördes samt krisledningsarbetet med anledning av covid-19.

Resultatet för nämnden 2020 visar ett överskott 8,1 mnkr.

### Invånare

En effekt av coronapandemin är en ökad användning av digitala hjälpmedel. Under året har exempelvis ansökningar av ekonomiskt bistånd och undervisningen inom Centrum för livslångt lärande digitaliserats. Kontaktcenter har gjort en stor uppgradering av sina system för att kunna skapa bättre e-tjänster med mer funktionalitet. Den positiva effekten för invånaren förväntas bli snabbare svar, bättre funktionalitet och bättre tillgänglighet.

### Medarbetare

Förvaltningens sjukfrånvaro har varit låg på 3,9% vilket gör att målvärdet om 5,3% nås med god marginal. Situationen med covid-19 har inneburit en stor arbetsbelastning för medarbetarna som har fått ställa om och prioritera om under året. Några stora byten av verksamhetssystem (ekonomi och HR), krisledningsarbetet har inneburit en stor arbetsinsats för många medarbetare.

### Verksamhet

Läget med covid-19 har haft en betydande påverkan och omprioriteringar har behövt göras, exempelvis har dialogarbete varit svårt att genomföra, budgetprocessen fick skjutas fram till hösten och krisledningsarbetet har prioriterats. Framsteg har gjorts inom digitalisering och den nya avdelningen för arbete och utbildning bildades. Arbetet med styrmodellen är fortsatt viktigt och då särskilt med fokus på dialogen mellan chef–chef och chef–medarbetare.

### Hållbar utveckling

Satsningar görs där kommunen genom upphandlingen arbetar med att både öka andelen ekologiska och närproducerade livsmedel som serveras i de olika köken inom verksamheterna. Kommunstyrelsen har ansvar för den övergripande klimat- och energipolitiken och har under 2020 arbetat särskilt med frågorna kring att öka användningen av förnybar energi. Genom att aktivt uppdatera sociala medier under namnet Fokus hållbarhet, delas tips för en mer hållbar livsstil.

### Ekonomisk kommentar

Nämnden redovisar en positiv avvikelse emot budget på 8,1 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 högre statsbidrag till vuxenutbildning än förväntat. De lägre kostnaderna beror på vakanta tjänster, föräldraledigheter, långtidssjukskrivningar samt inställda aktiviteter på grund av coronapandemin.

### Kommunstyrelsen

(tkr)	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget 2020	Budget-avvikelse
	60 163	-209 387	-149 224	-157 363	8 138

### Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Covid-19 kommer fortsätta ställa nya krav på organisationen. Trycket på vuxenutbildningen, ekonomiskt bistånd och kommunala arbetsmarknadsinsatser följs noga för att kunna möta de nya behov som uppstår. Dialogarbetet är en utmaning där man behöver hitta nya vägar för att nå invånarna. Nytt HR-system är upphandlat och implementationsprojektet kommer påbörjas. Förvaltningen fortsätter arbetet med översyn av kommunens förvaltningsorganisation som kommer att pågå under två år.

## 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 29%, 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 2020 visar ett överskott på 2,2 mnkr.

### Invånare

Förutsättningarna för deltagande i kulturlivet ändrades drastiskt i och med pandemin. Evenemang behövde ställas in och tillgängligheten till bibliotek och kulturhus minskade. Trots det erbjöds viss kulturverksamhet. Fysiska möten och evenemang ersattes med digitala lösningar. Dock saknar många invånare 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 coronapandemin har skett i samverkan med medarbetarna. För många var det frustrerande att tvingas lägga ner verksamhet som hade planerats under lång tid. Trots det ställde medarbetarna snabbt om och 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.

### Verksamhet

År 2020 började positivt med invigningen av Glashusets tillbyggnad med nya danssalar. Från mars månad har coronapandemin helt präglat kulturförvaltningens arbete. Samtidigt som flera arrangemang fick ställas in med kort varsel, började alla verksamheter ställa om och söka alternativa möjligheter för att genomföra sitt uppdrag. Det har gett kunskaper som blir viktiga i det fortsatta arbetet med att möjliggöra för fler att vara delaktiga i kulturlivet.

### Hållbar utveckling

Arbetet med hållbar utveckling har inneburit att elcyklar har köpts in till Gislaveds och Anderstorps bibliotek. De används för leveranser genom tjänsten Boken kommer. I de flesta av förvaltningens verksamheter finns det möjlighet att källsortera och Agenda 2030 och de globala målen sprids genom kunskaps- och informationsförmedling till allmänheten. För att stärka arbetet med Barnkonventionen har en samordnare utsetts i kulturförvaltningen.

### Ekonomisk kommentar

Driftsbudgetens nettoresultat visar ett överskott på 2 243 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 tillsatts. 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

(tkr)	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse
	5 315	-37 971	-32 656	-34 899	2 243

### 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 bedömningen av nämndens resultat är att det som primärt skiljer budget från bokslut är minskat antal tillsyner, färre externa intäkter på utbildningar, en enskild personalkostnad och fördröjda vakanstillsättningar för att minska kostnader.

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

Resultatet för 2020 visar ett överskott på 64 tkr före avräkning till Gnosjö kommun.

### Invånare

Vår utryckningsbemanning har varit något lägre i Smålandsstenar och Reftele under året. Detta på grund av personalbrist och det har inte varit inte kopplat till pandemin. De förändringar som räddningsnämnden har varit tvingad till att besluta om har kompenseras med andra åtgärder. Behovet av fler deltidbrandmän är fortsatt stort, främst i Reftele och Smålandsstenar.

Ingen hjälpsökande har drabbats negativt av förändringarna men arbetsmiljön är ansträngd.

### Medarbetare

Övningar och utbildningar för deltidbrandmännen har begränsats, anpassats eller ställts in till följd av covid-19. Möjligheten att utbilda för och öva räddningstjänstinsatser påverkas markant när fysisk närvaro begränsas.

Då Reftele och Smålandsstenar har flera vakanser behöver de som är kvar täcka mer vilket påverkar arbetsmiljön på längre sikt. Skydd och rutiner mot smitta infördes i våras. 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 utbildningar i brandkunskap och HLR har ställts in under året. Detta genererar en utbildningsskuld som på sikt behöver hanteras.

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

### Hållbar utveckling

Under året har flera äldre tunga fordon sålts och ersatts med nya. Tre leasingbilar varav två med eldrift och en med gas levererades 2020 vilket innebar att de flesta av resorna för de heltidsanställda (utanför utryckningstjänst) nu kan ske fossilfritt.

På heltidsstationen i Mossarp har flertalet kemprodukter setts över och ersatts med mer miljövänliga alternativ (i flera fall Svanenmärkt) och brandstationen i Smålandsstenar har fått fjärrvärme.

### 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 överskott på 64 tkr före avräkning till Gnosjö kommun.

Investeringsbokslutet visar på ett överskott på 1 573 tkr eftersom de upphandlade tankbilarna levereras först hösten 2021. De investeringar som var planerade 2021 genomfördes 2020 för att utjämna investeringsbehovet.

### Räddningsnämnden

(tkr)	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse
	15 403	-50 118	-34 715	-34 752	37

### Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

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

De begränsningar som pandemin medför gällande kurser i brandkunskap och HLR kommer att fortsätta under våren 2021 och generera en utbildningsskuld.

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

## Socialnämnden

### Nämndens grunduppdrag i korthet

Socialnämnden har det politiska ansvaret för individ- och familjeomsorg, funktionshinderomsorg, vård och omsorg, vård och stöd till långvarigt psykiskt sjuka samt för kommunal hälso- och sjukvård. Från ingången av 2020 ansvarar kommunstyrelsen för försörjningsstöd och arbetsmarknadsfrågor.

### 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.

Flera av de KKF, mål och uppdrag som socialnämnden markerar varning eller ej uppfyllt på har haft en påverkan av antingen den ekonomiska situationen eller den rådande pandemin.

Resultatet för 2020 visar ett underskott på 2,97 mnkr.

### Invånare

Året har främst präglats av pandemin som gjorde sitt intåg under mars månad. Denna pandemi har slagit hårt emot stora delar av de invånare som ingår i socialnämndens ansvarsområde. Rekommendationerna för att minska smittspridning har lett till social isolering, vilket på olika sätt påverkat den psykiska ohälsan och oron för samtliga målgrupper.

Under året har även orosanmälningar kopplat till barn, våld i nära relationer och missbruk ökat.

### Medarbetare

Personalanpassningarna som initierades under 2019 hade stor inverkan på arbetsbelastningen under våren 2020, då övertalighetsprocessen avslutades. Detta har inneburit en högre arbetsbelastning på samtliga nivåer inom nämndens ansvarsområde.

Utifrån den pandemi som har varit närvarande under stora delar av 2020 har kraven på medarbetarna förändrats utifrån smittorisk, förändrade och nya arbetssätt, ökad arbetsbelastning och en digital omställning.

### Verksamhet

Under året har den digitala mognaden inom socialnämndens verksamheter ökat. Behovet av förändrade arbetssätt på grund av pandemin har krävt ökad digital kunskap utifrån de ständigt förändrade förutsättningarna, gällande rutiner och riktlinjer.

Även det påbörjade införandet av nytt verksamhetssystem har inneburit krav på ökad kunskap inom digitalisering och en utveckling av den digitala mognaden.

### Hållbar utveckling

Under 2020 har socialnämndens verksamheter minskat sitt resande, genom en förflyttning från fysiska till digitala möten i olika avseenden. De verksamheter som nyttjar bil i tjänsten har ökat antalet elbilar.

Inom köksorganisationen har arbete med säsongsanpassad kost i syfte att nyttja lokalproducerade varor inletts, även arbete med matsvinn är initierat.

Inom verksamheterna med inriktning barn och unga genomsyrras tankesätt och arbete av barnrättslagen.

### Ekonomisk kommentar

Socialnämnden redovisar ett underskott för 2020, jämfört med tilldelad budget på 2,97 mnkr.

Under året har kostnaderna för placering av barn och unga i familjehem och andra boendeformer ökat, kopplat till ett ökat antal orosanmälningar. Även kostnaderna för LSS-boenden och nyttjandet av hemtjänsttimmar har varit högre än budgeterat, då behovet hos invånarna har varit större än det ekonomiska utrymmet tillåtit.

### Socialnämnden

(tkr)	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse
	369976	-970284	-600307	-597335	-2973

### Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

Då vi ännu inte ser slutet på den rådande pandemin är framtiden fortsatt fylld med osäkerhet. Som en konsekvens av pandemin och rådande samhällsklimat ser vi en ökad oro i samhället, vilket har stor påverkan på socialnämndens målgrupper.

Socialnämnden kommer att behöva arbeta förebyggande för att minska oron hos samtliga målgrupper och hitta arbetsätt för att hjälpa medborgarna att hantera vardagen utifrån de förändrade förutsättningarna.

## 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 är att verksamheten har fungerat på ett bra sätt. Avvikelse är uppföljningen av nämndens budget då nytt ekonomisystem har varit i uppbyggnad.

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 2020 visar ett överskott på 2,9 mnkr.

### Invånare

Nämndens uppdrag vinterväghållning, leverera dricksvatten, rening av avloppsvatten, skötsel av allmänplatsmark park och gata har utförts. Uppdraget att utveckla kommunens mark pågår med flera nya detalplaner. Flera kommunala fastigheter är sålda till bostäder och verksamheter. Övergång till LED-belysning i Smålandsstenar har gett många positiva reaktioner.

### Medarbetare

Personalen arbetar med grunduppdraget. Placering på olika platser skapar slitningar hos personalen. Det är viktigt att vi hittar bra arbetsformer och att det finns bra möjligheter att leda och fördela arbetsuppgifterna ut i verksamheten.

Vi känner att covid-19 påverkar personalen i hela förvaltningen gällande utveckling, arbetsutförandet och hur man mår.

### Verksamhet

Verksamheten sitter inte optimalt i nuvarande lokaler.

Va-huvudmannen arbetar med framtida va-mål.

Vid beställning av nya detalplaner så arbetar vi med frågor rörande miljö, dagvattenhantering, ekosystemtjänster för att klara framtidens utmaningar i form av skyfall, torra och bostadsbyggande med mer.

Nytt ekonomisystem och nya redovisningsprinciper har tagit mycket tid i anspråk som kunde ha använts i verksamheten.

### Hållbar utveckling

Förvaltningen har gått över till ECOPAR i stället för diesel i arbetsmaskiner.

Arbete har gjorts för 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 är också viktigt.

### Ekonomisk kommentar

Nämnden visar ett positivt resultat på 2,9 mnkr, där den största förklaringen är reavinster vid försäljning av mark på 3,2 mnkr.

Tekniska nämnden

(tkr)	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget 2020	Budget-avvikelse
	101 839	-144 370	-42 531	-45 461	2 930

### Framtida utmaningar och utvecklingsbehov

En stor utmaning är framförhållningen och planeringen av jobb. Vi måste utveckla samarbete i verksamheten och optimera utförandet för att höja kvaliteten. Det blir också allt svårare att rekrytera och få kompetent personal inom flera enheter.

Klimatförändringar med ökad torra i perioder och höga regnmängder i andra perioder kan orsaka stora problem i framtiden. Även ökade reningskrav från myndigheter ställer högre krav på förvaltningen.

Ökad hotbild gör att kraven på säkerhet kommer att öka.

## Överförmyndarnämnden

### Nämndens grunduppdrag i korthet

Överförmyndaren ska bevaka underårigas, funktionsnedsattas och äldre personers rätt i samhället samt 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 2020 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 har kunnat genomföras. Överförmyndarkansliet GGVV har inte haft full bemanning under året vilket medfört en ansträngd situation för verksamheten.

### Ekonomisk kommentar

På grund av att Överförmyndarkansliet GGVV inte haft full bemanning så 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.

### Överförmyndarnämnden

(tkr)	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget 2020	Budget- avvikelse
	1 116	-4 096	-2 980	-3 418	438

### 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 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

(tkr)	Budget 2020	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Rörelsens intäkter	0	500	231
Rörelsens kostnader	0	-594	-817
<b>Rörelseresultat</b>	<b>0</b>	<b>-94</b>	<b>-586</b>
Finansiella intäkter	0	2 119	3 560
Finansiella kostnader	0	0	0
<b>Resultat före skatt</b>	<b>0</b>	<b>2 025</b>	<b>2 974</b>
Bokslutsdispositioner	0	0	0
Skatt	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>2 025</b>	<b>2 974</b>
Investeringar, tkr			
Nettoomsättning, tkr		500	231
Soliditet, %		90,0%	83,0%
Likviditet, %		808,0%	242,0%
Balansomslutning		24 725	26 544

### Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Moderbolaget har ingen egen verksamhet utan fungerar endast som ägare till dotterbolagen. Gislaveds Kommunhus AB har delat ut till sin ägare, Gislaveds kommun, 1,8 mnkr efter beslut som tagit vid bolagets årsstämma i juni 2019. Under året har moderbolaget (GKHAB) fått utdelning från dotterbolagen med 2,1 mnkr.

Rörelseresultatet blev -94 tkr (-586 tkr 2019) och resultatet efter finansiella poster blev 2 025 tkr (2 974 tkr år 2018).

2020 års resultat är lägre än 2019 på grund av att dotterbolaget har redovisat ett lägre resultat och därmed har utdelningen från dotterbolaget sjunkit från 3,6 mnkr till 2,1 mnkr.

### Händelser av väsentlig betydelse

Under året har bolaget tagit fram generella ägardirektiv för samtliga bolag i kommunkoncernen.

Bolaget har även tagit fram ägardirektiv för respektive bolag i koncernen.

Under året har det också genomförts en koncernkonferens där bolagen och förvaltningarna har deltagit. Bolagen presenterade sin verksamhet och hur de såg på sin utveckling ur ett 10-årsperspektiv med fokus på investeringar.

På konferensen presenterades också upplägg för organisationsöversynen i kommunen och en dialog genomfördes kring hur bolag och förvaltning kan samarbeta kring organisationsöversynen.

### Risk och hållbarhet

Ett 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

Gislaveds Kommunhus AB har tillsammans med övriga koncernen den stora utmaningen med att planera, följa upp och tänka som en kommunkoncern.

Bolaget kommer att samordna arbetet avseende organisationsöversynen av hela kommunkoncernen för att kunna hitta synergier mellan bolagen i koncernen och mellan bolagen och kommunens förvaltningar. Då koncernen är relativt ny så är utmaningen med koncerntänk fortfarande stor.

Flera strukturella delar har arbetats fram och kommer att fortsätta att arbetas fram.

## 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 2020	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Rörelsens intäkter	167 849	172 236	167 603
Rörelsens kostnader	-157 445	-154 102	-154 791
<b>Rörelseresultat</b>	<b>10 404</b>	<b>18 134</b>	<b>12 812</b>
Finansiella intäkter	100	200	1 090
Finansiella kostnader	-3 610	-3 702	-3 608
<b>Resultat före skatt</b>	<b>6 894</b>	<b>14 632</b>	<b>10 294</b>
Bokslutsdispositioner	0	9 000	3 200
Skatt	0	-5 083	-2 865
<b>Årets resultat</b>	<b>6 894</b>	<b>18 549</b>	<b>10 629</b>
Investeringar, tkr		97 429	48 662
Nettoomsättning, tkr		172 236	167 603
Soliditet, %		46,1%	47,2%
Likviditet, %		25,0%	93,0%
Balansomslutning		700 029	658 802

### Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Årets resultat på 14 632 tkr innan bokslutsdispositioner och skatt har påverkats av hyreshöjningar, minskade underhållskostnader samt ökade driftskostnader i form av uppvärmningskostnader, taxebundna kostnader och kundförluster.

### Händelser av väsentlig betydelse

Styrelsen har under året fattat beslut om tomställning och sedan rivning av Västergatan 17 och 19. Coronapandemin har lett till införandet av 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. Bolaget har även, genom stöd från Länsstyrelsen, kunnat erbjuda rabatt på hyran för de lokalyresgäster vars verksamhet drabbats av coronapandemin. Vi har inte sett några effekter på kundnöjdheten men tanke på pandemin. Bolaget är föremål för Skatterevision men har inte erhållit någon slutlig promemoria. I slutet av året genomfördes en organisationsförändring i driftsorganisationen i syfte att fortsatt vårda den kundnära relationen och öka hyresgästkontakten på alla nivåer samt att få en samsyn i utveckling, skötsel och drift av områden som ger högre kvalitet till lägre kostnad och bättre uppföljning.

### 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. På fastigheten Traststigen 2 har vi under året tagit kommunens största solcellsanläggning för bostäder i bruk. Under året har matavfallssortering införts i hela beståndet.

### Risk

Ränte- och finansieringsrisken bedöms vara låg baserat på bolagets låga belåningsgrad. Den planerade 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 samtidigt som coronapandemins slutliga påverkan i regionen är oklar. I dagsläget bedöms de politiska riskerna vara de största.

### Framtida utveckling

I Smålandsstenar har nybyggnation av 38 lägenheter påbörjats, vilka beräknas vara inflyttningsklara under Q1 2022. Nybyggnation planeras också under 2021 i Gislaved och i Reftele av ytterligare 36 lägenheter samt renoveringar av det befintliga beståndet, vilket kommer att leda till behov av ytterligare nyupplåning. Utöver detta så kommer bolaget att fortsatt erbjuda ett tryggt och attraktivt boende och fortsätta att arbeta med boendeinflytande, fortsatt prioritering på våra utemiljöer, modernisering och tillgänglighetsanpassning av bostadslägenheter och fortsatt hög kundservice för våra kunder. Under 2021 utökas också företaget med en it-tekniker som ansvarar för att leda företagets digitala utveckling.

## 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 arbeta 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 2020	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Rörelsens intäkter	7 492	8 093	8 346
Rörelsens kostnader	-7 492	-7 573	-7 954
<b>Rörelseresultat</b>	<b>0</b>	<b>520</b>	<b>392</b>
Finansiella intäkter	0	8	2
Finansiella kostnader	0	0	0
<b>Resultat före skatt</b>	<b>0</b>	<b>528</b>	<b>394</b>
Bokslutsdispositioner	0	-130	-80
Skatt	0	-87	-68
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>311</b>	<b>246</b>
Investeringar, tkr		0	0
Nettoomsättning, tkr		8 093	8 346
Soliditet, %		54,8%	41,4%
Likviditet, %		218,0%	168,0%
Balansomslutning		4 777	5 260

### Sammantagen bedömning av resultat och effekter

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 har utvecklat våra fokusområden, Technology, Market och Tourism samtidigt som vi genomfört 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 effekter av covid-19.

### Risk och hållbarhet

Energioptimering och omställning mot 0 emission genom sol, batterilager och vätgas prioriteras. 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.

## 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 där-med 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 invånare i Gislaveds kommun som inte har samma möjlighet till it-infrastruktur som övriga kommuninvånare. Dialog har förts i olika omgångar med nationella nätägare och fiberföreningar i kommunen angående det ekonomiska stöd som finns att ansöka om.

#### Resultaträkning

(tkr)	Budget 2020	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Rörelsens intäkter	152 490	127 897	154 884
Rörelsens kostnader	-139 614	-119 468	-144 005
<b>Rörelseresultat</b>	<b>12 876</b>	<b>8 429</b>	<b>10 879</b>
Finansiella intäkter	70	113	86
Finansiella kostnader	-539	-557	-559
<b>Resultat före skatt</b>	<b>12 407</b>	<b>7 985</b>	<b>10 406</b>
Bokslutsdispositioner			
Skatt	0	-1 602	-2 392
<b>Årets resultat</b>	<b>12 407</b>	<b>6 383</b>	<b>8 014</b>
Investeringar, tkr		24 521	25 186
Nettoomsättning, tkr		124 904	153 180
Soliditet, %		48,1%	47,7%
Likviditet, %		203,9%	198,0%
Balansomslutning		334 316	337 778

### Sammantagen bedömning av resultat och effekter

#### Moderbolag/koncern

Resultat efter finansiella poster för koncernen uppgick till 6 383 tkr. Utdelning till Gislaveds kommunhus AB föreslås ske med 1 598 240 kr.

### Händelser av väsentlig betydelse

#### 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 och hållbarhet

#### Moderbolag/koncern

Koncernen utsätts genom sin verksamhet för finansiella risker, till exempel kundkreditrisk, ränterisker, marknadsrisk 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.

## Gisleorp Lokaler AB

### Grunduppdrag

Bolagets syfte är att främja försörjningen av lokaler för näringsverksamheter och offentliga behov inom Gislaveds kommun. Bolaget har vidare syftet att främja motorbanan i Anderstorp och därmed sammanhängande verksamhet.

### Resultaträkning

(tkr)	Budget 2020	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Rörelsens intäkter	6010	5792	5876
Rörelsens kostnader	-4594	-5872	-5426
<b>Rörelseresultat</b>	<b>1416</b>	<b>-80</b>	<b>450</b>
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader	-20	-67	-27
<b>Resultat före skatt</b>	<b>1396</b>	<b>-147</b>	<b>423</b>
Bokslutsdispositioner		599	247
Skatt		-104	-147
<b>Årets resultat</b>	<b>1396</b>	<b>348</b>	<b>523</b>
Investeringar, tkr		6641	4434
Nettoomsättning, tkr		5790	5816
Soliditet, %		57,0%	70,0%
Likviditet, %		43,0%	31,0%
Balansomslutning		34366	28041

### Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Gisleorp Lokaler AB:s verksamhet 2020 har gett ett underskott på 147 tkr, men tack vare tidigare avsättningar till periodiseringsfonder kan bolaget redovisa ett positivt resultat om 348 tkr. Underskottet före skatt och bokslutsdispositioner beror i huvudsak på en kostsam akut skada på fastigheten Munin 19 där delar av lättbetongplattor i taket behövde bytas.

### Händelser av väsentlig betydelse

Hyresgästerna på motorbanan i Anderstorp, SRW och ARC, skulle arrangerat en stor internationell tävling under 2020. På grund av coronapandemin är dock tävlingen skjuten på framtiden. Pandemin innebar också att motorbanans verksamhet varit mindre än vanligt och att den har bedrivits helt utan publik. Å andra sidan har motorbanan kunnat användas för SM i halvmaraton och SM i 10 km på landsväg i juli respektive oktober.

### Hållbarhet

Valet av uppvärmningssystem i fastigheterna har störst betydelse i bolagets hållbarhetsarbete. Fastigheten Munin 19 värms idag av fjärrvärme från Gislaved Energi AB. Lövsås 8:5 har tidigare haft elvärme i ett vattenburet system, med under året byttes detta ut till en bergvärmeanläggning vilket kommer att minska energiförbrukningen med minst 150 MWh per år. Sedan ombyggnationen av räddningsstationen i Burseryd värms fastigheten Stubbakull 2:20 upp med bergvärme.

### Risk

Riskerna i Gisleorp Lokaler AB 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 myndigheter begränsar verksamheten. Det finns dessutom, speciellt i små bolag, risk för oegentligheter vid utbetalningar och hantering av ekonomiska resurser. Slutligen finns ett ansvar som fastighetsägare som även den innebär en risk.

Risken för hyresförluster är en naturlig följd av bolagets uppdrag där unga företag i en utvecklingsfas inte alltid lyckas. Den risken måste bolaget ta eftersom det strider mot syftet att kräva borgen och säkerhet av hyresgästerna.

Risken för oegentligheter motverkas genom att två personer hanterar alla utbetalningar. Fastighetsägarrisken begränsas av försäkringar samt att myndighetsbesiktningar, till exempel revision och OVK, genomförs i enlighet med gällande bestämmelser.

### Framtida utveckling

Villkoren i tillståndet som Miljöprövningsdelegationen (MPD) kommer utfärda för motorbanans verksamhet under 2021, kommer ha mycket stor betydelse för bolagets verksamhet. Det är uthyrning av banan till events och så kallade trackdays som ger de ekonomiska möjligheterna för att underhålla och utveckla verksamheten. Kan SRW och ARC genom tillståndet dessutom få möjlighet att arrangera någon stor internationell tävling, kommer det också ha stor betydelse för såväl banan som hela kommunen. Det är dock högst troligt att tillståndet kommer att överprövas i högre instanser.

## Stiftelsen Gisleparken

### Grunduppdrag

Enligt stadgarna har stiftelsen till ändamål att inom Gislaveds kommun uppföra och driva parkanläggningen Gisleparken, samt att bedriva nöjes-, konferens-, restaurang-, kultur- och fritidsverksamhet till gagn för Gislaveds kommuns invånare och besökande samt att upplåta lokaler för sådan verksamhet.

### Resultaträkning

(tkr)	Budget 2020	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Rörelsens intäkter	0	0	0
Rörelsens kostnader	0	-40	-79
<b>Rörelseresultat</b>	<b>0</b>	<b>-40</b>	<b>-79</b>
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0
<b>Resultat före skatt</b>	<b>0</b>	<b>-40</b>	<b>-79</b>
Bokslutsdispositioner	0	0	0
Skatt	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>-40</b>	<b>-79</b>
Investeringar, tkr		0	0
Nettoomsättning, tkr		0	0
Soliditet, %		82,2%	77,4%
Likviditet, %		563,0%	435,0%
Balansomslutning		197	261

### Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Verksamheten är avvecklad och stiftelsen ligger vilande i väntan för avveckling.

### Framtida utveckling

Stiftarna beslutade 2016 att godkänna stiftelsestyrelsens beslut att avveckla stiftelsens verksamhet.

Stiftelsen kommer genom beslutet att avveckla verksamheten inte uppfylla stadgarnas ändamål. På grund av konkurrenslagstiftningen och bedömningen av dess tillämpning på verksamheten är stadgarna i betydande omfattning inte möjliga att uppfylla. Konkurrensverket har dock beslutat avsluta ärendet om Gisleparken med hänvisning till att verksamheten upphört. Av beslutet framgår att ställningstagande till om förfarandet strider mot konkurrensreglerna. Verket valde att till kommunen inkomma med en ny begäran om uppgifter i december 2017 för att undersöka om avveckling av Gisleparkens verksamhet fortsatt enligt tidigare beslut.

Om styrelsen ska begära stiftelsen upplöst, eller om stiftelsen kan återuppstå med annan inriktning och därmed följande revidering av stadgarna, är en fråga för styrelsen att i samråd med sina stiftare besluta om.

En stiftelse kan avvecklas om stiftelsen bildades för mer än 20 år sedan, stiftelsen inte kunnat främja sitt ändamål under de senaste fem åren, värdet av tillgångarna, värderade med tillämpning av 3 kap 3 §, vid utgången av de tre senaste räkenskapsåren har understigit ett gränobelopp som motsvarar tio gånger det gällande prisbasbeloppet enligt lagen (1962:381) om allmän försäkring, samt att stiftelsen saknar skulder.

Stiftelsen har under 2017 betalt av sina skulder till kommunen och har därmed ett gränobelopp som understiger tio gånger det gällande prisbasbeloppet enligt lagen (1962:381) om allmän försäkring. Det innebär att stiftelsen uppfyller ovanstående kriterier efter 2020. Under 2021 ska en avvecklingsprocess göras.

## Stiftelsen Isabergstoppen

### Grunduppdrag

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

### Resultaträkning

(tkr)	Budget 2020	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Rörelsens intäkter	70 899	52 242	67 191
Rörelsens kostnader	-63 245	-45 666	-53 704
<b>Rörelseresultat</b>	<b>7 654</b>	<b>6 576</b>	<b>13 487</b>
Finansiella intäkter	35	32	35
Finansiella kostnader	-70	-143	-191
<b>Resultat före skatt</b>	<b>7 619</b>	<b>6 465</b>	<b>13 331</b>
Bokslutsdispositioner	0	-2 446	-7 228
Skatt	0	-912	-1 400
<b>Årets resultat</b>	<b>7 619</b>	<b>3 107</b>	<b>4 703</b>
Investeringar, tkr		13 402	29 801
Nettoomsättning, tkr		52 042	66 998
Soliditet, %		59,0%	58,0%
Likviditet, %		124,5%	72,0%
Balansomslutning		114 469	107 744

### Sammantagen bedömning av resultat och effekter

En utebliven vinter gjorde att Stiftelsen tappade intäkter på cirka 25 mnkr. Stiftelsen omprioriterade budgeten efter de nya förutsättningarna och sänkte kostnader och investeringar för att möta lägre intäkter. Den goda sommaren reparerade delar av tappet, cirka 10 mnkr. Över året har boendebeläggningen minskat med 17 procentenheter på grund av covid-19 och reserestriktioner. Satsningar gjordes bland annat på utbyggnad av 22 st ställplatser, liftburen cykling och ny flowtrail 0,5 mnkr, köp av markareal om 7 mnkr, nedmontage av 4-stolslift, samt ersättning av densamma i form av en bygellift för 6,5 mnkr.

### Händelser av väsentlig betydelse

Covid-19 har påverkat hela vår verksamhet och vi har ställt om snabbt för att tillmötesgå restriktionerna. Ett lån om 8 mnkr upptogs för att finansiera ny lift men också för att klara likviditeten under vårvintern. Markköpet var avgörande för vår framtida expansion och framtagning av vår nya detaljplan. Ett arbete som pågår in i Q4 2021.

### Risk och hållbarhet

Risk för milda vintrar framöver som gör att vi inte kan bedriva en skidanläggning. Vi fortsätter att arbeta efter vår miljöpolicy, i syfte att ha så lite klimatpåverkan som möjligt.

### Framtida utveckling

Stiftelsen ska fortsätta utveckla aktiviteter i naturen och framför allt MTB & liftburen cykling från Isabergstoppen. I det nya detaljplanarbetet projekteras att byggas ett sportcenter för att förbättra arbetsmiljön för våra medarbetare och för att kunna ge gästen en mer professionell gästservice.

## 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 2020	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Rörelsens intäkter	5 948	4 509	5 814
Rörelsens kostnader	-5 636	-4 600	-5 506
<b>Rörelseresultat</b>	<b>312</b>	<b>-91</b>	<b>308</b>
Finansiella intäkter	0	0	1
Finansiella kostnader	-105	-101	-102
<b>Resultat före skatt</b>	<b>207</b>	<b>-192</b>	<b>207</b>
Bokslutsdispositioner	0	0	0
Skatt	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>207</b>	<b>-192</b>	<b>207</b>
Investeringar, tkr		269	0
Nettoomsättning, tkr		2 260	3 796
Soliditet, %		-45,7%	-41,0%
Likviditet, %		482,0%	429,0%
Balansomslutning		7 009	7 336

### Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Under 2020 har 9 863 (33 030) besökare vid 364 (602) tillfällen besökt oss. Vi har tappat cirka 70% sett till besöksantalet. Snittet på besök i biografen har minskat till 24 (35). Siffror inom parentes visar föregående år. Vi har fått stöd från Tillväxtverket samt Svenska Filminstitutet.

Under året har vi börjat reparera och investera i fastighet och verksamhet. Bland annat har vi byggt om vår receptionsdisk samt påbörjat arbete med att utveckla våra foajéer. Taket har tvättats och målats samt flera inre och yttre förbättringar har gjorts.

### Händelser av väsentlig betydelse

Året som gått har präglats av en enda sak och det är ju coronapandemin. Från mars och framåt har vi i princip fått boka av allt inbokat, cirka 10 000 besökare, därtill kommer också de bokningar som inte kunnat göras på grund av restriktionerna. Tre av de fasta medarbetarna har varit permitterade till och från med början i april och året ut. Stiftelsen har lagt fokus på fastigheten och under året genomfört omfattande löpande underhåll på denna.

### Risk och hållbarhet

En fortsatt pandemi är för oss som tillhör besöksnäringen en stor risk för hela vår verksamhet.

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.

### Framtida utveckling

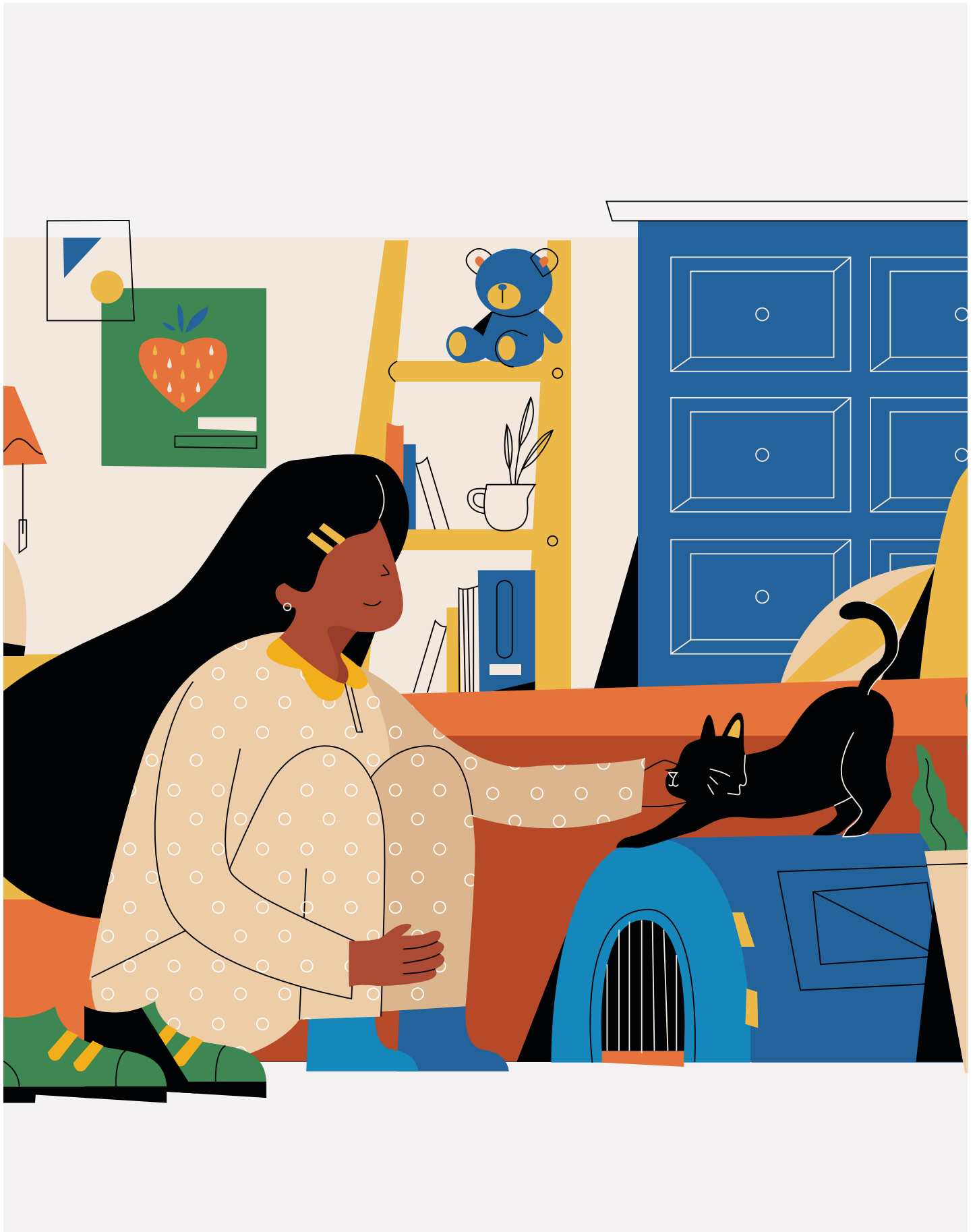
Vi kommer att fortsätta att utveckla vår foajé till en mötesplats för våra besökare. Vår vision är att ytterligare utveckla konceptet evenemang, film och mat och dryck. Gärna tillsammans med våra lokala butiker och matställen. Vi kommer också att lyfta fram innergården bakom Torghuset. Det är en helt outnyttjad plats som vi tror kan bli en stor tillgång.

Vi behöver också se till att vi är rustade så vi kan hjälpa våra besökare att även mötas digitalt.









# Bokslutsrapport - 2020 - 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 .....	6
3 Mål.....	11
3.1 Uppföljning.....	11
4 Uppdrag .....	13
4.1 Uppföljning.....	13
5 Ekonomi.....	14
5.1 Uppföljning.....	14
6 Händelser av väsentlig betydelse .....	16
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten .....	16

# 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.

## Sammanfattning 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 2020 visar ett överskott på + 842 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 sammarbetskommuner 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	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse

## 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.

På grund av Covid-19 har viss tillsyn inte kunnat utföras under en relativt stor del av året. Genom en omställning i arbetssätt och så kallad distanstillsyn, har dock verksamheten säkerställt en stor del av den primära tillsynen i dialog med verksamhetsutövarna. Därutöver har det tillkommit trängseltillsyn och andra insatser kopplade till pandemin och efterföljande lagstiftningar.

Service ut till verksamhetsutövare och invånare har ändå klarats på ett bra sätt.

#### Medarbetare

Processen att anpassa organisationen och effektivisera lokalerna har fortgått under 2020, personalen har visat stort engagemang och tålamod att hitta fungerande lösningar, både ur ett verksamhets- och arbetsmiljöperspektiv.

Kunskapsnivån är hög och det finns goda förutsättningar för kunskapsöverföring till nya medarbetare genom bra introduktioner. Stämningen på förvaltningen är i stort bra men vissa insatser har gjorts och kommer även att krävas under året för att ytterligare förbättra arbetsmiljön. 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.

Vi har jobbat aktivt med förebyggande information kring distansarbete och arbetsmiljö och uppmuntrat till olika åtgärder vid hemarbete. Vi har också anordnat en föreläsning på temat Hälsosam arbetsplats med hjälp av kommunhälsan.

Mer återkommande "pulsämätning" hos medarbetarna planeras under 2021. Detta vill vi göra löpande

för att kunna följa upp hur personalen mår.

Sjukstatistiken är fortsatt låg trots rådande omständigheter. Även personalomsättningen är förbättrad.

## Verksamhet

Nya samverkansformer med bland annat Tranemo och Hylte kommun har inneburit att förvaltningen har satts på prov och vi kan trots pandemin se tillbaka på 2020 och 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, närmast på tur nu är ansökningar och registreringar av bygglovsansökningar.

## 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.

## 2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			Eftersom medarbetarenkäten inte genomfördes under 2020 så har vi heller inte nyckeltal för HME och NMI då den siffran genereras i enkäten
Andelen av personalomsättning	10	7,84	Normalnivå
Andelen av total NMI			Nyckeltal för HME och NMI saknas för 2020.
Andelen av NMI för ledarskapet			Nyckeltal för HME och NMI saknas för 2020
Andelen sjukfrånvaro	5,3	4,8	Normalnivå

*Andelen HME-index:*

*Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) och Rådet för främjande av kommunala analyser (RKA) har tagit fram en modell för att kontinuerligt utvärdera arbetsgivarpolitiken i kommuner och landsting med bäring på Hållbart medarbetarengagemang (HME). Det finns tre delindex; Motivation, Ledarskap och Styrning.*

*Andelen personalomsättning:*

*Personalomsättning är ett mått på hur många anställda som slutar under ett år i förhållande till antalet anställda. En låg personalomsättning är mellan 2-3%. En normal personalomsättning ligger mellan 5-10 %.*

*Andelen av NMI:*

*Genom attitydfrågor i medarbetarenkäten tas det fram ett nöjd-medarbetar-index (NMI) som uttrycks som ett värde på en femgradig skala.*

### Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

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. Förändringstakten har fortsatt varit hög i och med nya samverkansformer och nya arbets sätt kopplat till pandemin. Bedömningen är dock att situationen medfört att tilliten, samarbetet och arbetsglädjen har ökat vilket också stärker oss som arbetsgivare.

Sjuktalet på förvaltningen har ökat från 4,5 till 4,8. Vilket fortfarande är en normalnivå. Några långtidssjukskrivningar påverkar dessutom sjuktalet mycket. Ingen av dessa sjukskrivningar har varit arbetsrelaterade.

Bedömningen är att medarbetarna mår bra även om arbetsbelastningen under året har varit hög. Det finns en sårbarhet när vi rekryterar nytt. Perioderna av högre arbetsbelastning blir då långa. Ett utökat samarbete med Tranemo under 2020 gör att vi kan stärka förvaltningen som helhet och förhoppningsvis bli mer robusta för personalomsättning.

Kunskapsnivån är hög och det finns goda förutsättningar för kunskapsöverföring till nya medarbetare tack vare en god arbetskultur där erfarenheter delas. Stämningen på förvaltningen som helhet är bra och den goda responsen vi får upplevs som motiverande.

Stora ändringar har gjorts i rumsfördelningar och nya möbler har köpts till de flesta arbetsrummen, som en följd av samverkan med Tranemo. Detta har mottagits positivt av alla medarbetare och de har fått ta eget ansvar i att möblera och komma med idéer om hur de ska sitta och därefter har samtliga arbetsplatser haft en genomgång av kommunhälsans ergonomi.

Några åtgärder som införts under året är gemensamma fikastunder och in- och utcheckningar via teams för att stärka gemenskapen som ersättning för det fysiska rummet.

Förvaltningen jobbar ständigt med personalfrämjande insatser och har utvecklat ett väl fungerande värdegrundsarbete. Stora APT- träffar varannan månad och enhets APT- träffar varannan månad är igång och med god delaktighet från medarbetarna.

En av våra viktigaste uppgifter kommande år är att behålla och utveckla vår personal på förvaltningen samt att kunna erbjuda ett flexibelt och stimulerande arbete med god gemenskap.

## 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 information, rådgivning och prövning.

##### Verksamhetsområde BM

Bygg- och plan  
Miljöenheten



##### Kommentar

Förvaltningen har beredskap för att hantera större tillsynsärenden men har svårt att prioritera de mindre ärendena (tex. ovårdade tomter och höga häckar). Vi försöker hantera all tillsyn genom att

praktisera vår "rättsetrappa" där vi inledningsvis tar personlig kontakt och försöker inleda en dialog med fastighetsägaren. I de fall det inte fungerar tillfredsställande kan vi tvingas ta till förelägganden och viten.

Förvaltningen har under året fått anpassa verksamheten till rådande omständigheter i och med pandemin. Det har inneburit att tillgängligheten har fått upprätthållas så mycket som möjligt via telefon och andra digitala verktyg och att vi undvikit sammankomster som kan lösas på annat sätt. Det finns en stor acceptans från medborgarna och detta utgör i sig inget hinder. Tvärt om så har användandet av digitala hjälpmedel fått en rejäl skjuts och på sikt kommer detta innebära tidsbesparingar samtidigt som man kan erbjuda en mer utvecklad digital kontakt med medborgarna.

På grund av Covid-19 har viss tillsyn inte kunnat utföras under en relativt stor del av året. Genom en omställning i arbetssätt och så kallad distanstillsyn, har dock verksamheten säkerställt en stor del av den primära tillsynen i dialog med verksamhetsutövarna. Därutöver har det tillkommit trängsel tillsyn och andra insatser kopplade till pandemin och efterföljande lagstiftningar.

Service ut till verksamhetsutövare och invånare har ändå klarats på ett bra sätt. Den kritiska kvalitetsfaktorn bedöms dock vara uppfyllt även om den behöver få något stöd i uppföljningen mot medborgaren/kunden.

#### *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 men åstadkomma resultat som är hållbara.

##### **Verksamhetsområde BM**

Bygg- och plan  
Miljöenheten



##### **Kommentar**

Vid information och vägledning står alltid den sökandes behov och intressen i fokus med målet att alla lösningar och beslut skall vara helt lagenliga. En viktig del i att ha en rättssäker och effektiv handläggning är att lämna vägledning och råd för att stödja allmänheten och verksamhetsutövare i den omfattning som krävs.

Detta är en svår pedagogisk uppgift, trots utmaningen har förvaltningen nått stor framgång i detta uppdrag. Det förändrade arbetssättet slår igenom allt mer och vi får fler signaler på detta.

Det finns en god kunskap om lagstiftningen, praxis, tekniska frågor och genomförande på förvaltningen.

Andelen överklagade ärenden är väldigt liten och har en minskande tendens. Av de ärenden som har överklagats är det väldigt få som ändras hos överinstanserna. Detta tyder på att dialogen och informationen inför beslut fungerar tillfredsställande. Naturligtvis kan och ska den förbättras ytterligare. Just det faktum att ytterst få ärenden överklagas ger en signal om att de som får besluten är nöjda/ förstår besluten. För att säkerställa att det är så kommer vi att göra enkätundersökningar.

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 färdigt. Definitioner och beräkningar kommer att införas med kostnadstäckningsgrad för de olika verksamheterna.

Ständiga förbättringar fortgår enligt plan.

## 2.4.2 Verksamhet

### 2.4.2.1 God tillsyn

#### Beskrivning

God tillsyn - Vi genomför den goda tillsyn 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

Bygg- och plan  
Miljöenheten



#### Kommentar

Vi försöker hantera all tillsyn men särskilt de mindre ärenden genom att praktisera vår "rättsetrappa" där vi inledningsvis tar personlig kontakt och försöker inleda en dialog med fastighetsägaren. 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 tillsynsbesöken på miljöfarliga verksamheter och livsmedelsverksamheter prioriterats bort. Detta för att inte belasta verksamhetsutövarna mer än nödvändigt men också för att utsätta personalen för onödig smittrisk.

Förvaltningen har genom en omställning i arbetssätt och så kallad distanstillsyn utfört en hel del tillsyn trots rådande omständigheter. Under året fick förvaltningen en utökad roll genom den s.k. trängseltillsynen.

Under 2020 har förvaltningen arbetat 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.

Förvaltningen har också haft ett antal tillsynsärenden där byggsanktionsavgift dömts ut. Prioritering av tillsynen för denna typ av ärenden är hög och framgår i 2020 års tillsynsplan.

Sammantaget bedömer förvaltningen att vi trots uppehållet i de fysiska tillsynsbesöken upprätthållit en acceptabel nivå på vårt uppdrag enligt respektive tillsynsplan.

Verksamheten fortsätter att presentera grunduppdraget i olika sammanhang och tydliggöra rollen vid den goda tillsynen. Detta för att öka fakta, förståelse, färdighet och tillit mellan oss och dom vi är till för.

### 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

Bygg- och plan  
Miljöenheten



### 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.

Vi har under året gjort en förnyad överenskommelse med skorstensfejarmästare och räddningstjänst samt tagit fram nya riktlinjer och processflöden för tillsyn av takskyddsanordningar. Arbets sättet innebär bland annat att vi har delat upp tillsynen enligt LSO och PBL mellan förvaltningarna.

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.

## 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

Stab/administration  
Kart och mätverksamhet  
Bygg- och plan  
Miljöenheten



### Kommentar

Personalgruppen har förändrats på grund av många nyrekryteringar, men arbetsklimaten upplevs som väldigt bra. Vissa insatser kommer dock att krävas under kommande år för att ytterligare förbättra arbetsmiljön.

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.

Vi har jobbat aktivt med förebyggande information kring distansarbete och arbetsmiljö och uppmuntrat till olika åtgärder vid hemarbete. Vi har också anordnat en föreläsning på temat Hälsosam arbetsplats som hölls av Ylva Wikland från kommunhälsan.

Mer återkommande "pulsmätning" hos medarbetarna planeras under 2021. Detta vill vi göra löpande för att kunna följa upp hur personalen påverkas av nya arbetssätt.

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.

Gruppen ter sig något uppdelat, förhoppningen är att överbrygga detta med kommande gemensamma APT och andra gemensamma aktiviteter.

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 erforderliga prioriteringar och omfördelningar krävs god prognossäkerhet.

#### Verksamhetsområde BM

Stab/administration

Kart och mätverksamhet

Bygg- och plan

Miljöenheten



#### 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.

I det andra året av samverkan med Tranemo 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.

Den allmänna osäkerheten i världen påverkar dock 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 främst år 2020 men även 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.

Under 2020 har införandet av det nya ekonomisystemet i Gislaved också försvårat den ekonomiska uppföljningen och prognoserna.

Vi kommer ändra rutinerna för den interna ekonomiska uppföljningen för att skapa en mer fördjupad analys vid respektive uppföljning under kommande år.

## 3 Mål

### 3.1 Uppföljning

#### 3.1.1 Medborgarperspektivet ska poängteras, öka servicen till dem vi är till för.



##### Senaste kommentar

År (U4) 2020 2021-02-17

I de fall taxorna kan förenklas ska detta göras. Om det inte är möjligt ska de exemplifieras 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 2020 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. Miljöenheten har också påbörjat en förenkling av fastställd taxa som ska publiceras på Gislaveds hemsida för att bättre tillgängliggöra avgifter för allmänheten.

Kart- och mäthenheten har sett över sin taxa med anledning av nya krav på moms för delar som inte rör myndighetsutövning.

En övergripande översyn av taxaunderlaget är gjort under 2020.

#### 3.1.2 Marknadsföring av nämndens verksamhet.



##### Senaste kommentar

År (U4) 2020 2021-01-26

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 under hösten.

Vi har utökat samarbetet med andra kommuner.

.

#### 3.1.3 Revidera och anpassa detaljplaner



##### Senaste kommentar

År (U4) 2020 2021-02-17

Planverksamheten har fått ett stort antal nya detaljplaneuppdrag och fler är på väg in. Det är ett

angenämt problem för kommunen då det vittnar om ett utvecklingstryck vi är ovana vid. Samtidigt som trycket ökar har verksamheten haft medarbetare under upplärning och det har i många år varit svårt att hitta utbildade planarkitekter med erfarenhet. Takten på framtagandet av planer har dock ökat, idag är genomsnittstiden 15 månader vilket är ett gott resultat. Men i den plansituation som nu och på sikt råder är det svårt att prioritera målet med revidering och anpassning av äldre detaljplaner. Dessa finansierar inte heller några tjänster.

En inventering av behovet av ändringsplaner samt prioritering av planer generellt är lämpligt att ta fram under 2021.

### 3.1.4 Öka fokuseringen på arbetet med förorenad mark



#### Senaste kommentar

År (U4) 2020 2021-01-26

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 Visstidsanställningar ska minskas till förmån för tillsvidareanställningar, särskilt inom socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden.*

##### Beskrivning

Uppdraget ges till samtliga nämnder

##### Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

##### Slutdatum

2020-04-30

##### Kommentar

Nämnden har inte haft visstidsanställningar.

*4.1.1.2 Öka användandet av välfärdsteknologin*

##### Beskrivning

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

Som exempel kan nämnas att använda ny teknik såsom VR (Virtual Reality) och bevaka och testa annan ny teknik som underlättar för invånare och medarbetare.

##### Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

##### Slutdatum

2020-04-30

##### Kommentar

En drönare har köpts in för att underlätta vissa inmättnings-, kart- foto- och inventeringsuppdrag denna har börjat komma till bra användning under året.

Förvaltningen investerat i teknisk utrustning och inrett särskilda rum rum för att utöka möjligheten att delta på webinarier och utbildningar på plats, detta spar både arbetstid och pengar och upplevs som positivt av medarbetarna.

Det finns ett pågående arbete för att ytterligare utveckla och skapa fler robotiserade handläggningsprocesser (RPA).



### 4.1.1.3 Öka den digitala verksamhetsutvecklingen

#### Beskrivning

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

Med digital verksamhetsutveckling menas anpassning av arbetssätt och processer i samband med att digitalt stöd införs. Som exempel på åtgärd kan nämnas en nämnds övergång till digital överlämning till e-arkiv från ett verksamhetssystem, övergång till endast digital hantering/ arbetssätt i samband med nytt verksamhetssystem, insatser för att öka den digitala mognaden i den takt som uppgiften kräver.

#### Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

#### Slutdatum

2020-04-30

### 4.1.1.4 Öka utbudet av digitala tjänster (e-tjänster) för såväl invånare som intern verksamhet

#### Beskrivning

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

#### Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

#### Slutdatum

2020-04-30

#### Kommentar

Nämnden har påbörjat arbete tillsammans med innovations labbet för att skapa robotiserade handläggningsprocesser (RPA). Den första processen har tagits i drift 2020.

Sedan december finns nu ett antal e-tjänster framtagna för bland annat bygglov och anmälan. Kommunens webbplats ses över för att öka tillgängligheten. Detta arbete kommer fortsätta under 2021.

## 5 Ekonomi

### 5.1 Uppföljning

#### 5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12
Nettoreultat	15 881	500	13 646	-150	200	15 039
Bruttoinvesteringar	100		77	0	0	97

#### Ekonomisk kommentar, nämndsnivå

Analysen är att nämnden har ett totalt överskott på + 842 tkr, detta främst beroende på att en

ersättning för 2019 belastar resultatet (450 tkr). Nämnden har också haft lägre kostnader än budgeterat.

## 5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12
80000 - 80401 Miljö- och byggförvaltningen	4 107	300	5 286	300	450	3 550
80100-80101 Miljöenheten	4 829	200	5 294	-450	0	4 384
80200-80201 Kart- och mäthenheten	3 572	0	1 417	0	-250	3 470
80300-80301 Bygg- och planenheten	3 373	0	1 649	0	0	3 635
<b>Summa Nettoresultat</b>	<b>15 881</b>	<b>500</b>	<b>13 646</b>	<b>-150</b>	<b>200</b>	<b>15 039</b>

### Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Rekryteringen av ny personal har hållits inne på miljöenheten under året på grund av osäkerheten i världen och det har av samma skäl dessutom varit en stor allmän återhållsamhet kring bland annat utbildning, resor/logi m.m. Detta medför minskade kostnader för material- och tjänster samt personal.

Administrationen har däremot haft ökade personalkostnader då samarbetet med Tranemo har medfört behov av ökade resurser i det administrativa arbetet.

Vi har haft minskade kostnader kring bostadsanpassning men vi ser ingen trend utan drar slutsatsen att detta kopplas till det allmänna läget i omvärlden.

En återbetalning till aktörer inom livsmedel kopplat till miljöenhetens förändrade tillsyn belastar 2020 med - 300 tkr. Tranemos del regleras 2021 (28,37 %).

Resultaten för bygg- och plan blev förändrat med -260 tkr i årets slutskede på grund av kundförlust från 2019 som nu belastar 2020. Detta avser ärenden med fordran, dvs ej betalda fakturor.

## 5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt
A10001 Möbler	100	97	2020-12-31

### 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

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 betydligt längre tid.

## 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 införandet av nytt ekonomisystem har inneburit en utmaning för den ekonomiska överblicken. Likväl 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.

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 arbetssätt. Den tillsyn som skjutits på framtiden innebär en skuld som ska arbetas av under kommande år.

Kommunövergripande kommer ett nytt HR-system implementeras. Precis som det nya ekonomisystemet kommer detta innebära en omställning för förvaltningen med nya arbetssätt.

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.

Även om mycket pekar på att effekterna av coronaviruset leder till en konjunktur nedgång vilket kommer att påverka bland annat byggsektorn negativt, med både uppskjutna byggprojekt och färre renoveringar så är läget väldigt oklart. Det finns fortfarande ett tryck och småkommunerna kan vara

de som klarar sig bäst genom pandemin. För nämndens del bör vi därför ha en beredskap på ett fortsatt tryck och kanske ökat tryck på våra tjänster.

Arbetet med kvaliteten i våra tjänster ska fortsätta ske kontinuerligt med målet att kontakten med förvaltningen upplevs som positiv oavsett vilket beslut invånaren mottar.

Förvaltningen ska arbeta vidare med den goda personalpolitik och arbetskultur som finns och lägga en stabil grund för ett gott medarbetarskap och ledarskap.

Tn §8

Dnr: TN.2020.8

1.4.1

**Bokslut 2020 (U4)****Beslut**

Tekniska nämnden beslutar att godkänna Bokslut 2020 (U4) daterat 2021-02-11, samt att överlämna bokslutet till kommunfullmäktige.

**Ärendebeskrivning**

Tekniska förvaltningen redovisar ett bokslut per 31 december 2020. Uppföljningen av verksamhet, mål, uppdrag och ekonomi.

**Beslutsunderlag**

Bokslutsrapport 2020 Tekniska nämnden, daterad 2021-02-11  
Protokoll Tnau 2021-02-02, §4  
Tjänsteskrivelse till Tnau 2021-02-16

**Beslutet skickas till:**

Kommunfullmäktige  
Tekniska förvaltningen

# Bokslutsrapport - 2020 - Nämnd

---

## Socialnämnden

## Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning .....	3
2 Nämndens grunduppdrag .....	4
2.1 Uppföljning - Välfärd och service .....	5
2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati .....	8
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	8
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer .....	10
3 Mål.....	16
3.1 Uppföljning.....	16
4 Uppdrag .....	19
4.1 Uppföljning.....	19
5 Ekonomi.....	24
5.1 Uppföljning.....	24
6 Händelser av väsentlig betydelse .....	30
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten .....	31

## Bilagor

*Bilaga 1: Statsbidrag 2020*

# I Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning

## Nämndens grunduppdrag

Socialnämnden har det politiska ansvaret för individ- och familjeomsorg, funktionshinderomsorg, vård och omsorg, vård och stöd till långvarigt psykiskt sjuka samt för kommunal hälso- och sjukvård. Från ingången av 2020 ansvarar kommunstyrelsen för försörjningsstöd och arbetsmarknadsfrågor.

## 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.

Flera av de KKF, mål och uppdrag som socialnämnden markerar varning eller ej uppfyllt på har haft en påverkan av antingen den ekonomiska situationen eller den rådande pandemin.

Resultatet för 2020 visar ett underskott på 2,973 mnkr.

## Invånare

Året har främst präglats av pandemin som gjorde sitt intåg under mars månad. Denna pandemi har slagit hårt emot stora delar av de invånare som ingår i socialnämndens ansvarsområde.

Rekommendationerna för att minska smittspridning har lett till social isolering, vilket på olika sätt påverkat den psykiska ohälsan och oron för samtliga målgrupper.

Under året har även orosanmälningar kopplat till barn, våld i nära relationer och missbruk ökat.

## Medarbetare

Personalanpassningarna som initierades under 2019 hade stor inverkan på arbetsbelastningen under våren 2020, då övertalighetsprocessen avslutades. Detta har inneburit en högre arbetsbelastning på samtliga nivåer inom nämndens ansvarsområde.

Utifrån den pandemi som har varit närvarande under stora delar av 2020 har kraven på medarbetarna förändrats utifrån smittorisk, förändrade och nya arbetssätt, ökad arbetsbelastning och en digital omställning.

## Verksamhet

Under året har den digitala mognaden inom socialnämndens verksamheter ökat. Behovet av förändrade arbetssätt på grund av pandemin har krävt ökad digital kunskap utifrån de ständigt förändrade förutsättningarna, gällande rutiner och riktlinjer.

Även det påbörjade införandet av nytt verksamhetssystem har inneburit krav på ökad kunskap inom digitalisering och en utveckling av den digitala mognaden.

## Hållbar utveckling

Under 2020 har socialnämndens verksamheter minskat sitt resande, genom en förflyttning från fysiska till digitala möten i olika avseenden. De verksamheter som nyttjar bil i tjänsten har ökat antalet elbilar.

Inom köksorganisationen har arbete med säsonganpassad kost i syfte att nyttja lokalproducerade varor inletts, även arbete med matsvinn är initierat.

Inom verksamheterna med inriktning barn och unga genomsyrras tankesätt och arbete av barnrättslagen.



## Ekonomisk kommentar

Socialnämnden redovisar ett underskott för 2020, jämfört med tilldelad budget på 2,973 mnkr.

Under året har kostnaderna för placering av barn och unga i familjehem och andra boendeformer ökat, kopplat till ett ökat antal orosanmälningar. Även kostnaderna för LSS-boenden och nyttjandet av hemtjänststimmar har varit högre än budgeterat, då behovet hos invånarna har varit större än det ekonomiska utrymmet tillåtit.

Nämnd	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse
Socialnämnden	369 976	970 284	600 307	597 335	- 2 973

## Förväntad utveckling

Då vi ännu inte ser slutet av den rådande pandemin är framtiden fortsatt fylld med osäkerhet. Som en konsekvens av pandemin och rådande samhällsklimat ser vi en ökad oro i samhället, vilket har stor påverkan på socialnämndens målgrupper.

Socialnämnden kommer att behöva arbeta förebyggande för att minska oron hos samtliga målgrupper och hitta arbetssätt för att hjälpa medborgarna att hantera vardagen utifrån de förändrade förutsättningarna.

## 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. Sedan årsskiftet 2019/2020 har det politiska ansvaret för området försörjningsstöd och arbetsmarknadsfrågor överförs till kommunstyrelsen. Socialnämnden har kvar ansvar för bostättningsuppdraget för flyktingar och vissa andra grupper, detta 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 såsom exempelvis socionomer, undersköterskor, sjuksköterskor, arbetsterapeuter, fysioterapeuter, personliga assistenter, omvårdnadspersonal, chefer och utvecklingsledare.

### Individ och familjeomsorg samt funktionshinder

Inom verksamhetsområde individ- och familjeomsorg samt funktionshinder (som sammanslogs vid årsskiftet 2020) 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 vård- och omsorgsboende, aktivering, dagverksamhet, träffpunkter och kostverksamheten 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**

#### **Brukarundersökningar**

Flera verksamheter inom socialnämndens ansvarsområde använder sig av årliga brukarundersökningar/-enkäter. De brukarundersökningar/-enkäter som genomfördes under 2020 visade på ett generellt gott resultat. Kopplat till:

- Nöjdhet
- Bemötande
- Trygghet
- Tillgänglighet

#### **Nationell brukarundersökning för äldre med hemtjänst**

Den nationella brukarundersökningen för äldre med hemtjänst visar ett fortsatt stort förtroende för personalen och hemtjänsttagarna i Gislaveds kommun känner sig trygga. Hela 98% svarar att de blir bemötta av personalen på ett bra sätt. 94% upplever sig nöjda med hemtjänsten och 91% tycker att personalen utför sina arbetsuppgifter bra. Dessa tre delar visar på högre resultat än 2019, både jämfört med riket som med vårt tidigare resultat i kommunen. Svarsfrekvensen ligger på 58,4%

För att få en ökad frekvens på informationsinhämtning av brukarnas upplevelser, har en enkät tagits fram som ska kunna användas med högre frekvens, än de årliga brukarundersökningarna. Denna kommer från årsskiftet 2020/2021 implementeras i hemtjänst, men kan komma att omfatta även övriga verksamheter framöver.

#### **"Vad tycker de äldre om äldreomsorgen"**

Årets nationella undersökning "vad tycker de äldre om äldreomsorgen", visar att brukarna som bor på vård- och omsorgsboendena i kommunen upplever att personalen har ett gott bemötande (92%) och att personalen skapar trygghet (92%). På frågor kring kosten tycker 80% att maten smakar bra och 76% upplever att måltiderna är trivsamma. Den upplevda delaktigheten och påverkan är lägre. Där enbart 62% upplever att man kan påverka vilken tid insatsen ska ges, 71% upplever att personalen tar hänsyn till deras åsikter och önskemål, samt 75% anser att personalen har tillräckligt med tid för att utföra insatserna. Svarsfrekvensen ligger på 47,6%.

## God och säker vård

Kommunen har ett hälso- och sjukvårdsuppdrag som innebär att kommunen ska erbjuda god och säker vård till kommuninvånarna i såväl särskilt som ordinärt boende. Målgruppen för detta uppdrag varierar både utifrån ålder och behov. Här har patienter via enkäter i realtid getts möjlighet att delge sin syn på upplevd tillgänglighet och bemötande, där resultatet överlag varit positivt.

## Brucarundersökning inom funktionshinder

Verksamheterna inom funktionshinder fungerar väl och brukarna verkar trivas i verksamheterna, vilket syns i resultatet av den brukarundersökning som gjorts 2020. Genomförandeplaner görs tillsammans med brukarna och uppdateras var sjätte månad. Verksamheterna arbetar ständigt för att den enskilde ska vara delaktig och ha möjlighet att påverka sitt liv så mycket som möjligt, utifrån sin egen förmåga. Under senare år har vi infört en metod; Delaktighetsmodellen. När nya behov och/eller nya brukare tillkommer fokuserar vi i första hand på att finna lösningar på hemmaplan.

## Påverkan av pandemi

Coronapandemin har påverkat socialnämndens målgrupper på flera sätt. Bland annat genom skyddsåtgärder inom särskilt boende i form av införandet av:

- Besöksförbud
- Minskad möjlighet till aktivering, när de sociala kontakterna minskat
- Kohortvård när brukare uppvisat symtom (*Med kohortvård menas att brukare som exponerats för smitta och brukare med symtom skiljs från de övriga brukarna och vårdas separat med särskild avdelad personal*)

Ett stort antal brukare har isolerats och kohortvårdats i omgångar, då de uppvisat symtom som kan tyda på covid-19. Isoleringen innebär risker för den enskilde med ökad oro och ibland apati, då minskad social kontakt kan leda till att känslan av sammanhang förloras.

## Orosanmälan

Under 2020 ökade antalet orosanmälningar inom såväl barn och unga, som vuxen. För att hantera denna ökning har antalet medarbetare och deras kompetens inventerats, så att förvaltningen klarade av att hantera volymökningen på ett rättssäkert och korrekt sätt. En effekt av de ökade orosanmälningarna under 2020 är att kostnaden för externa placeringar har ökat under året. Ett arbete pågår med att hitta lösningar för placeringar inom kommunen, för att minska antalet kostsamma externa placeringar.

## Boendekarriär

Kommunen behöver aktivt arbeta för att brukarna inom funktionshindersomsorgen ska få större möjligheter att utvecklas till att bli självständiga i högre grad. Detta kan ske genom att öka möjligheterna för individerna att ta del av en boendekarriär. En möjliggörare är att etablera fler servicebostäder, samt för målgruppen yngre utveckla tillgängliga ändamålsenliga bostäder. Även inom äldreomsorgen finns ett behov av att utveckla möjligheterna för en boendekarriär, i form av etablerandet av fler mellanboendeformer i form av boståndsbedömda trygghetsboenden och seniorboenden (70+). Detta för att minska risken för passivering av målgrupperna. Dialog för att hitta lösningar pågår tillsammans med Fastighet- och servicenämnden och AB Gislavedshus.

## Medarbetare

### Medarbetarenkät

Någon central medarbetarenkät har inte genomförts under 2020, den medarbetarenkät som genomfördes under 2019 visade övergripande goda resultat för socialförvaltningens samlade verksamhet. Sedan dess har flera anpassningar kopplat till 2019 års ekonomiska underskott

genomförts. Vilket till viss del haft en negativ påverkan på medarbetarnas situation under 2020, jämfört med 2019.

### **Sjukfrånvaro**

Hälsotalet (sjukfrånvaron) inom socialnämndens verksamheter för året blev 12,3%, vilket är högre än utfallet för föregående år (9,9%). Den faktorn som främst påverkar detta tal är den pågående coronapandemin och Folkhälsomyndighetens rekommendationer kring denna. Även faktorer som ökad arbetsbelastning kan vägas in i detta utfall. Glädjande siffror inom sjukfrånvaron är att utfallet kopplat till långtidssjukfrånvaron har minskat 2020, jämfört med 2019. Socialförvaltningens ledningsgrupp har under året gett uppdrag till kommunhälsan att arbeta med generella insatser för de medarbetargrupper som har höga sjuktal och arbeta med riktade insatser för medarbetare med behov av detta.

### **Kompetensförsörjning**

En viktig framgångsfaktor för alla verksamheter är att kunna rekrytera och behålla medarbetare och chefer med rätt kompetens. Under 2020, precis som tidigare år har det varit svårigheter att rekrytera och behålla medarbetare, inom socialförvaltningens samtliga verksamheter. Det har bland annat fortsatt varit brist på socialsekreterare med inriktning mot barn och familj, sjuksköterskor och fysioterapeuter.

För att sträva emot en budget i balans har flera tjänster hållits vakanta, vilket ökat belastningen på medarbetarna inom verksamheterna. Neddragningarna inom administration och verksamhets- och gruppleadare som beslutades under 2019 har minskat stödet till cheferna ute i verksamheterna och cheferna får ta ett stort ansvar kring administrationen, vilket minskat chefernas tid att stötta medarbetarna.

### **Verksamhet**

#### **Samhällsutveckling**

Socialnämnden bedriver en verksamhet som har ständigt förändrade förutsättningar. Invånarnas behov, nya lagkrav och rörlig samhällsutveckling påverkar hur verksamheter formas. För att hålla sig inom de ekonomiska ramarna som tilldelas nämnden krävs både avvägningar, prioriteringar och effektiviseringar inom och mellan de olika verksamhetsområdena. Verksamheternas innehåll och omfattning är ständigt i fokus.

#### **Avancerad sjukvård**

Den avancerade sjukvården flyttas allt mer ifrån sjukhusen, genom en förskjutning till den kommunala hälso- och sjukvården. För den kommunala hälso- och sjukvården innebär detta krav på en mer flexibel verksamhet, med mer specialiserad kompetens och ökat behov av resurser. En utredning gällande volym- och kostnadsutvecklingen avseende den kommunala hemsjukvården i Jönköpings län har genomförts. Den pekar bland annat på en volymökning av hemsjukvården.

#### **Välfärdsteknologi**

Välfärdsteknologi kan användas på olika sätt, bland annat i medicinskt syfte och för att underlätta vardagen och bidra till ett mer självständigt liv. Tekniken kan förenkla kommunikationen mellan personal och brukare, men också effektivisera verksamhetens arbete. Ytterst blir tekniken ett sätt för verksamheterna att kunna möta de ökade behoven inom nämndens samtliga områden. Ett exempel på effektivisering med hjälp av teknologi är digital signering av hälso- och sjukvårdsinsatser.

Ett nytt verksamhetssystem är upphandlat tillsammans med Jönköpings kommun, vilket kommer att bli ett bra digitalt stöd i både handläggning och dokumentation. Införandet har påbörjats och genomförs i 3 steg under 2020 fram till 2021.

## 2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

### Uppföljning - Hållbar utveckling

#### Minskat resande och fossilfria bilar

Flera av verksamheterna inom socialnämndens ansvarsområde har under året minskat sitt resande, då fler och fler möten både internt och externt har övergått till att ske digitalt. Takten på denna övergång har accelererats av den rådande pandemin, som har inneburit att även normalt förekommande och planerade fysiska möten har flyttats till digitala forum.

De utförande verksamheter som fortsatt är beroende av att transportera sig ut till brukare, såsom hemtjänst och hemsjukvård, har under 2020 fortsatt sin övergång till fossilfria bilar. Genom en utökning av den digitala tillsynen nattetid har resorna för "nattpatrullen" minskat. 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.

#### Minskat matsvinn

Kostorganisationen inom socialnämndens ansvarsområde har under 2020 arbetat med att ta fram en säsonganpassad meny, för att kunna nyttja lokalproducerade varor. Detta bland annat för att minska kostens klimatpåverkan och även stödja lokala matproducenter. Andelen ekologiska råvaror är dock fortsatt lägre än 2018, utifrån de besparingar kopplat till inköp av ekologiska råvaror som genomfördes under 2018/2019. Vid jämförbara priser prioriteras dock inköp av ekologiskt och närproducerat. Under året har också arbetet med matsvinn påbörjats, för att minska klimatpåverkan.

#### Coronapandemins påverkan

Under 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 har skapat. Där förhindrande av smittspridning har varit huvudfokus, men även hantering av den samhällsoro som har uppdagats under pandemin. Coronapandemin har till viss del varit en bidragande faktor till ökade orosanmälningar kopplat till barn och unga.

Inom de verksamheter som är inriktade emot barn och unga genomsyrar barnkonventionen tankesättet och arbetet, där barn och ungas bästa ställs i första rummet.

## 2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			Under 2020 genomfördes inte någon medarbetarenkät.
Andelen av personalomsättning	10	8,97	Personalomsättningen har påverkats av besparingsarbetet som initierades under 2019 och en viss övertalighet vid verksamhetsövergång till avdelningen arbete och utbildning. Personalomsättningen är under 2020 lägre än målnivån och ca 2,5% längre än för helåret 2019.
Andelen av total NMI			Under 2020 genomfördes inte någon medarbetarenkät.
Andelen av NMI för ledarskapet			Under 2020 genomfördes inte någon medarbetarenkät.
Andelen sjukfrånvaro	5,3	12,3	Socialnämndens verksamheter har under 2020 haft en negativ trend när det gäller sjukfrånvaron där denna har ökat ifrån 9,9% för helåret 2019, till 12,3% för helåret 2020

## **Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare**

Nyckeltalen sjukfrånvaro och personalomsättning har ett högre utfall inom socialnämndens verksamheter, än kommunen generellt och de målvärden som kommunen som helhet har satt.

### **Personalomsättning**

Personalomsättningsmålen är påverkat av den omställningsprocess som initierades under hösten 2019 och som hade sin fulla effekt under 2020. Tillsammans med en viss övertalighet i samband med övergång av verksamhet ifrån socialnämnden till kommunstyrelsen.

### **Sjukfrånvaro**

Sjukfrånvaron har under 2020 ökat, där den främst påverkande faktorn varit rekommendationerna att sjukskriva sig vid symptom för covid-19, som Folkhälsomyndigheten gick ut med i samband med pandemiutbrottet. Under januari och februari 2020 innan utbrottet av pandemin hade socialnämndens verksamheter en lägre sjukfrånvaro, än samma månader 2019. Frånvaron på grund av sjukskrivning över 14 dagar har minskat under 2020 med 5 800 timmar, jämfört med 2019.

Socialförvaltningen har under 2020 tagit beslut om att vara deltagande förvaltning i en pilot beträffande ett nytt verktyg för att inrapportera och följa sjukskrivningarna. Detta tillsammans med det idag kommunövergripande systemet och de satsningar, som görs tillsammans med kommunhälsan förväntas ha en positiv inverkan på verksamheternas sjuktal.

### **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 har tre professioner identifierats som mycket svåra att rekrytera till, där kvaliteten har säkerställs genom 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.

Som en del i det arbetat har arbetet utifrån statsbidraget "äldreomsorgslyftet" påbörjats tillsammans med Vux Värnamo, där vårdbiträden för möjlighet att läsa till undersköterskor.

### **Personalanpassningar**

Personalanpassningar som initierades 2019 var delvis riktade till lednings- och stödfunktioner, vilket har påverkat arbetsbelastningen för chefer och den kvarvarande personalen inom stödfunktionerna negativt. Där 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 förekomsten av hot och våld ökat. En del av detta beror på att bemanning minskats och verksamheterna blir mer sårbara. Arbete med arbetsmiljön är en pågående process både i socialförvaltningen och övergripande i kommunen vilken har målsättningen att vara en attraktiv arbetsgivare.

### **Kommunikativt ledarskap**

Det kommunikativa ledarskapet har ställts på sin spets utifrån genomförda verksamhets- och personalanpassningar, samt av den rådande pandemin. Under året har det kommunikativa ledarskapet prövats både genom det närvarande ledarskapet, där även det närvarande ledarskapet på distans har blivit en del i vardagen. Där bland annat dialogforum mellan medarbetare och chef, såsom att arbetsplatsträffar har flyttats ifrån att vara fysiska möten till att genomföras digitalt.

## Lärande miljö

Under 2020 har kunskapspåfyllningen inom socialnämnden främst varit kopplat till pandemin. Där lärandet i vardagen har skett i hög grad till följd av de ständigt förändrade förutsättningarna kopplat till pandemin. Via ett ständigt kunskapsutbyte mellan yrkesgrupper och medarbetare. Under pandemin har fokus legat på att stärka kunskaperna i syfte att förhindra smittspridning.

## 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

De brukarundersökningar som genomförts under 2020 visar en hög upplevd delaktighet och ett högt inflytande hos brukarna. Signalerna ifrån de delar av socialnämndens verksamhetsområden där det inte genomförts brukarundersökningar visar också på en hög delaktighet och ett högt inflytande. Verksamhetsområde vård- och omsorgsboende signalerar dock att vissa planerade insatser i dagsläget inte utförts enligt plan på grund av begränsade resurser.

Pandemin har påverkat delaktighet och inflytande för brukarna inom nämndens ansvarsområden. Detta har varierat över året kopplat till hur pandemin har utvecklats i perioder.

Det nationella besöksförbudet vid vård- och omsorgsboende, samt de nationella rekommendationerna om att riskgrupper och personer över 70 år ska begränsa sina fysiska kontakter, har lett till begränsad delaktighet och inflytande i sociala sammanhang och övrig samhällsservice för brukare inom dessa grupper.

Till följd av pandemin har utbudet inom daglig verksamhet LSS varit begränsad, vilket delvis har påverkat brukarnas delaktighet och inflytande negativt.

Utvecklingsarbeten för att öka delaktigheten för den enskilde har pågått under 2020 och fortsätter in på 2021. Detta för att öka den enskildes inflytande utifrån sina förutsättningar. Den enskilde är idag delaktig i upprättandet och uppföljningen av genomförandeplaner och beslut utifrån sin egna förmåga.

Utbildningsinsatser pågår i arbetssättet IBIC (individens behov i centrum) inom samtliga verksamhetsområden (förutom IFO). Detta är en del i utvecklingsarbetet för att öka delaktigheten hos de enskilde ytterligare.

Bedömningen av denna kritiska kvalitetsfaktor är varning, på grund av att delaktighet och inflytande har varierat över året.

### 2.4.1.2 Effektiv och rättssäker handläggning

#### Beskrivning

Tillgång och följsamhet till vägledande dokument, för en likvärdig bedömning och snabb och rättssäker handläggning.

#### Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



#### Kommentar

Samtliga verksamhetsområden har upprättade riktlinjer och tillämpningsanvisningar för myndighetsutövning. Under 2020 har ett fåtal av socialnämndens beslut överklagats och enbart ett mindre antal av dessa beslut har ändras av annan instans. Ärenden har utretts inom lagstadgad tid och majoriteten av besluten har verkställs utifrån lagstadgade krav.

Ett kontinuerlig arbete för att bibehålla och utveckla myndighetshandläggarnas kompetens pågår inom samtliga myndighetsenheter. Utmaningarna har under året sett lite olika ut inom respektive myndighetsenhet. Kompetensnivån inom myndighetsenheterna är fortsatt hög.

Ett utvecklingsområde kopplat till följsamheten till vägledande dokument är kunskapen inom social dokumentation och syftet med att ha genomförandeplaner. Genom utbildningsinsatser i arbetssättet individens behov i centrum (IBIC) och stöd i form av införandet av verksamhetssystemet Combine, bedöms förflyttningen haft en positiv riktning under 2020.

Bedömningen av denna kritiska kvalitetsfaktor är godkänd, då tillgången och följsamheten till vägledande dokument är hög.

### 2.4.1.3 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

De genomförda brukarundersökningarna under 2020 visar på att samtliga deltagande verksamheter har ett gott bemötande gentemot den enskilde. Signalen ifrån verksamhetsområdena är att bemötandet är gott gentemot den enskilde, även i verksamheterna som inte deltagit i brukarundersökningar.

Dialog kring och arbete med gott bemötande pågår ständigt inom samtliga verksamheter, då detta är en av de absolut viktigaste faktorerna i verksamheternas arbete.

Verksamhetsområde vård- och omsorgsboende lyfter att signalen i brukarundersökningen kopplat till tillgänglighet visar på att personaltätheten under 2020 har haft en viss negativ påverkan på den upplevda tillgängligheten.



Bedömningen av denna kritiska kvalitetsfaktor är godkänd, då bemötandet inom verksamhetsområdena är gott.

## 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

Socialnämndens personal har generellt en hög kompetensnivå och medarbetarna visar ett stort engagemang för sina uppdrag. Detta visar sig i goda resultat i de brukarundersökningar som genomförts. De senaste årens ekonomiska läge och besparingsbeslut har skapat en oro i verksamheterna, vilket kan ha en negativ inverkan på personalens engagemang över tid.

Under 2020 har tre professioner identifierats som är mycket svåra att rekrytera till: socialsekreterare, fysioterapeuter och sjuksköterskor. Det är 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.

För att stärka upp kompetensen hos vård- och omsorgspersonalen har arbetet med äldreomsorgslyftet inletts i samarbete med VUX Värnamo, för att utbilda vårdbiträden till undersköterskor. Denna satsning kommer under 2021 att utökas genom fortsatt erhållande av statsbidrag.

Exempel på andra utbildningsinsatser som genomförs under 2020 är utbildningar inom pedagogiskt förhållnings- och arbetssätt (PFA) inom funktionshinder och utbildningar i socialrätt för att säkra upp behörigheten för myndighetsutövning inom Individ- och familjeomsorg.

Även om den pågående pandemin har inneburit en ökad arbetsbelastning, så har personalen haft ett stort engagemang kopplat till sina uppdrag. De har inhämtat all ny kunskap, förändrade arbetssätt och rutiner som tagits fram under pandemin.

Bedömningen av denna kritiska kvalitetsfaktor är godkänd, då kompetensen och engagemanget inom personalgrupperna är hög.

### 2.4.2.2 Relevanta och effektiva processer

#### Beskrivning

Verksamheten utför det som skapar värde för målgrupperna på ett effektivt sätt genom att arbeta aktivt med ständiga förbättringar.

#### Verksamhetsområde SOC

SN



## Kommentar

Inom socialnämndens verksamheter ställs höga krav på verksamheterna att snabbt anpassa sig till förändrade förutsättningar. Till stöd i detta har verksamheterna framarbetade rutiner, riktlinjer och policys. För att tillgängliggöra dessa dokument publiceras dessa i Kvalitetsfabriken, som är socialförvaltningens styr- och ledningssystem.

Under 2020 infördes socialnämndens första digitala medarbetare, denne medarbetare är ett stöd i att hantera aktualiteten av styrdokumentet i Kvalitetsfabriken.

För att tydliggöra besluts- och uppföljningsprocessen arbetar verksamheterna utifrån en strukturerad beslut- och uppföljningsprocess i form av månadsuppföljning innehållande beskrivningar av nyckeltal och prognostiserat resultat. Det kvarstår ett arbete med att implementera processen fullt ut i verksamheterna. Arbetet med att revidera nyckeltal och månadsuppföljningen i stort har påbörjats i socialförvaltningens ledningsgrupp (SFLG) under hösten 2020.

Ett exempel på arbetet med ständiga förbättringar och hantering av rutiner kopplat till förändrade förutsättningar och lagkrav är hanteringen av den rådande pandemin. Rutiner och checklistor har upprättats och kommunicerats till berörda via Kvalitetsfabriken, för att säkerställa att aktuell information finns samlad.

Utifrån de genomförda besparingsåtgärderna kopplat till lednings- och administrativ personal, som beslutades om 2019, har delar av det strategiska arbetet kopplat till ständiga förbättringar inom socialnämndens verksamheter blivit påverkat.

Bedömningen av denna kritiska kvalitetsfaktor är godkänd.

## 2.4.3 Medarbetare

### 2.4.3.1 God arbetsmiljö

#### Beskrivning

God arbetsmiljö skall bestå av gott bemötande, delaktighet, tillit, kommunikation och gemensamma värderingar.

#### Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



#### Kommentar

Under 2020 har ingen medarbetarenkät genomförts, men dock har några av verksamheterna genomfört egna medarbetarundersökningar. Signalerna ifrån verksamheterna är att arbetssituationen har varit pressad under 2020, både utifrån de personalanpassningar som initierades under 2019 och utifrån den rådande pandemin.

Ett arbete tillsammans med kommunhälsan har genomförts för att identifiera enheter med hög sjukfrånvaro för att genom riktade insatser stötta dessa enheter.

Personalanpassningar som initierades 2019 var delvis riktade till lednings- och stödfunktioner, vilket har påverkat arbetsbelastningen negativt för chefer och den kvarvarande personalen inom stödfunktionerna. Signalerna från dessa medarbetare är en ökad administrativ belastning och minskad tid att stödja underställda medarbetare.

Avvikelse- och tillbudsrapporteringen ifrån vissa enheter har ökat under året, utifrån en ökning av förekomsten av hot och våld. I huvudsak är ökningen knuten till enskilda brukare inom verksamhetsområdenas olika verksamheter. En orsak till denna ökning är minskning av bemanningen som genomfördes under 2019, vilket gjort verksamheterna mer sårbara när negativa förändringar av mående och agerande hos enskilda brukare skett.

Signalerna ifrån verksamheterna är dock överlag att arbetsmiljön är god utifrån bemötande, delaktighet, tillit, kommunikation och gemensamma värderingar. Arbete med arbetsmiljön är en pågående process både i socialförvaltningen och övergripande i kommunen vilken har målsättningen att vara en attraktiv arbetsgivare.

Bedömningen av denna kritiska kvalitetsfaktor är varning, till följd av den ökade arbetsbelastningen inom alla verksamheter till stor del på grund av den rådande pandemin.

### 2.4.3.2 *Kommunikativt ledarskap*

#### **Beskrivning**

Närvarande och engagerade chefer som bjuder in till delaktighet.

#### **Verksamhetsområde SOC**

Stödfunktioner



#### **Kommentar**

Kommunikation genomsyrar ledarskapet på samtliga nivåer i förvaltningen, där lyhördhet och transparens är viktiga delar i det kommunikativa ledarskapet.

Under 2020 har ingen medarbetarenkät genomförts. Chefer har under året fört en nära dialog med sina arbetsgrupper, vilket ger en känsla av delaktighet och förståelse kring förändrade förutsättningar kopplade till anpassningar och utifrån pandemin. Många medarbetare upplever att de har fått tillräckligt med information och det upplevs som positivt även om det har varit en jobbig period på grund av pandemin.

Det kommunikativa ledarskapet har ställts på sin spets utifrån genomförda verksamhets- och personalanpassningar, samt av den rådande pandemin. Under året har det kommunikativa ledarskapet prövats både genom det närvarande ledarskapet, där även det närvarande ledarskapet på distans har blivit en del i vardagen. Dialogforum mellan medarbetare och chef, såsom att arbetsplatsträffar har flyttats ifrån att vara fysiska möten till att genomföras digitalt.

Bedömningen av denna kritiska kvalitetsfaktor är att den är god.

### 2.4.3.3 *Lärande miljö*

#### **Beskrivning**

En prestigelös lärande arbetsmiljö med kompetens och kunskapsutveckling i fokus.

#### **Verksamhetsområde SOC**

Stödfunktioner



## Kommentar

Verksamheterna inom socialnämnden kräver ständig påfyllning av kunskaper utifrån det föränderliga uppdraget kopplat till lagkrav, förändrade behov hos målgrupperna och under 2020, även utifrån den rådande pandemin.

Det sker ett ständigt kunskapsutbyte mellan yrkesgrupper och medarbetare. Under pandemin har fokus främst legat på att förstärka kunskaperna i att förhindra smittspridning och att repetera och öka kunskaperna av basala hygienrutiner.

Annan form av kompetensutveckling har till viss del fått stå tillbaka med anledning av pandemin.

Bedömningen av denna kritiska kvalitetsfaktor är varning, då fokus har legat på kompetensutveckling kopplat till pandemin och viss annan kompetensutveckling har fått stå tillbaka.

## 2.4.4 Ekonomi

### 2.4.4.1 God ekonomisk hushållning

#### Beskrivning

Kostnadseffektivitet och budgetföljsamhet.

#### Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



#### Kommentar

Bortser vi ifrån enskilda vårdkrävande och därav kostsamma individärenden under 2020, har budgetföljsamheten och kostnadseffektiviteten varit god.

Flera oförutsedda faktorer har haft en negativ ekonomisk påverkan för flera av nämndens verksamheter, såsom:

- Ökat tryck på utskrivningar från slutenvården
- Ökat inflöde av orosanmälningar
- Ökat antal placeringar inom barn och unga
- Flera omfattande och vårdkrävande ärenden
- Intäktsförluster kopplat till stängda restauranger

En ytterligare faktor som påverkat det ekonomiska utfallet för 2020 är den pågående pandemin, som genererat många oförutsedda kostnader. Återsökningar av medel via statsbidrag kopplat till pandemin har genomförts vid två tillfällen, för perioderna februari till augusti och september till november. Första delen av återsökningen genererade ett bidrag på ca 91% av ansökta medel, något besked utifrån andra ansökningsomgången är inte klar vid upprättandet av bokslutet. Dock är 50% av återsökta medel uppbokade som intäkt.

Under 2020 har ett nytt ekonomisystem införts i kommunen, vilket medförde att det under några månader fanns ett informationsglapp kopplat till uppföljningen av det ekonomiska utfallet. Det har påverkat arbetet med att ha en god ekonomisk hushållning.

Bedömningen av denna kritiska kvalitetsfaktor är varning, på grund av att budgetföljsamheten påverkats av informationsglappet kopplat till införandet av nytt ekonomisystem, till pandemin och till vissa enskilda händelser.

## 2.4.4.2 Prognossäkerhet

### Beskrivning

Korrekta underlag för en korrekt och kontinuerlig prognossäkerhet.

### Verksamhetsområde SOC

Stödfunktioner



### Kommentar

Under 2020 har flera faktorer påverkat prognossäkerheten, några exempel är:

- Införandet av nytt ekonomisystem
- Coronapandemin
- Ökat inflöde av orosanmälningar och skyddsinsatser
- Oförutsedda ökning av placerade barn och unga
- Oförutsedda vårdkrävande individärenden

Under hösten 2020 påbörjades arbete med att utveckla månadsuppföljningen ytterligare, för att tydligare knyta samman månadsrapporteringen med verksamhetsuppföljningen. Detta för att öka prognossäkerheten utifrån kända och statistiska faktorer.

Bedömningen av denna kritiska kvalitetsfaktor är att den inte är tillräcklig utifrån att förutsättningar kring prognossäkerhet brister såsom oförutsedda faktorer samt faktorer som ligger utanför nämndens påverkan.

Åtgärder för att förbättra prognossäkerheten kommer genomföras i samarbete med ekonomiavdelningen i inledningen av 2021.

## 3 Mål

### 3.1 Uppföljning

#### 3.1.1 Förbättra attraktiviteten för socialförvaltningens medarbetare



#### Senaste kommentar

År (U4) 2020 2021-02-10

Under 2020 har det planerade arbetet med att utveckla attraktiviteten för socialförvaltningens medarbetare fått stå tillbaka. Detta på grund av att fokus har lagts på att hantera den rådande pandemin. Vissa insatser har dock genomförts under året.

Under våren genomfördes en workshop för förvaltningens samtliga chefer kring hur man ska öka attraktiviteten för de inom förvaltningen identifierade briststyrkena socialsekreterare, fysioterapeuter och sjuksköterskor genomförts.

Genom tilldelat statsbidrag "äldreomsorgslyftet" har arbetet med att stärka kompetensen hos vård- och omsorgspersonal inletts under hösten. Vårdbiträden har utifrån "äldreomsorgslyftet" getts möjligheten att läsa till undersköterska.

Hösten 2020 påbörjades en omstart av heltidsresan inom socialnämndens verksamhetsområden, vilket förväntas ge en positiv effekt på attraktiviteten för medarbetare främst inom utförarverksamheterna.

### **3.1.2 Minska korttidssjukfrånvaron med 33%**



#### **Senaste kommentar**

**År (U4) 2020 2021-02-10**

Socialnämndens verksamheter har under 2020 haft en negativ trend när det gäller sjukfrånvaron där denna har ökat ifrån 9,9% för helåret 2019, till 12,3% för helåret 2020.

Den främst påverkande faktorn i detta fall är de rekommendationer att sjukskriva sig vid symptom för covid-19 som Folkhälsomyndigheten har gått ut med i samband med pandemiutbrottet. Under januari och februari 2020, innan utbrottet av pandemin, hade socialnämndens verksamheter en lägre sjukfrånvaro, än samma månader 2019.

Socialförvaltningen har under 2020 tagit beslut om att vara deltagande förvaltning i en pilot beträffande ett nytt verktyg för att inrapportera och följa sjukskrivningarna. Detta tillsammans med vaccinationerna emot covid-19, det kommunövergripande verksamhetssystemet och de satsningar som görs tillsammans med kommunhälsan, förväntas ha en positiv inverkan på verksamheternas sjuktal under 2021.

### **3.1.3 Öka den upplevda delaktigheten hos medarbetare med 50%**



#### **Senaste kommentar**

**År (U4) 2020 2021-02-10**

Någon medarbetarundersökning samordnad av HR har inte genomförts under 2020.

Inom socialnämndens verksamheter har arbetsplatsträffar (APT) genomförts regelbundet under året för att öka medarbetarnas delaktighet i verksamheterna. Där ges varje medarbetare möjlighet att komma till tals. Medarbetarna har möjlighet att genom kommunens internwebb "Insidan" 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. Vissa enheter kommunicerar ut nämndsbeslut som berör dem, via veckobrev eller digitala utskick.

### **3.1.4 Öka den upplevda delaktigheten hos brukare och klienter med 50%**



#### **Senaste kommentar**

**År (U4) 2020 2021-02-10**

I brukarundersökningarna som genomförts 2020 och utifrån samtal med brukare signalerar

verksamheterna ett varierat resultat kopplat till delaktighet. Genom brukarundersökningen "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen" har delaktigheten utifrån olika verksamheter inom Gislaveds kommun fått utfallet 72-88%.

Orsaker som lyfts som negativ påverkan på delaktigheten är den minskade schemalagda bemanningen och den pågående coronapandemin.

Några exempel som lyfts av verksamhetsområde vård- och omsorgsboende är att enheterna följer upprättade prioriteringsordningar i utförandet, när tiden inte räcker till. Även verksamhetsområde individ- och familjeomsorg samt funktionshinder signalerar att den upplevda delaktigheten har minskat, särskilt inom personlig assistans.

Positiva signaler kring delaktigheten kommer ifrån verksamhetsområde ordinärt boende samt hälso- och sjukvård, där främst hemtjänsten signalerar en hög delaktighet. Även gruppboendena inom funktionshinder signalerar en positiv trend, där resultatet ligger över föregående år och över utfallet i riket.

### 3.1.5 Minska återaktualiseringar för barn och unga inom IFO med 25%



#### Senaste kommentar

År (U4) 2020 2021-02-10

Den operativa styrgruppen trygga och goda uppväxtvillkor för barn och unga har ansvaret för detta mål. Under 2020 tillsatte den operativa styrgruppen två arbetsgrupper, som fick i uppdrag att analysera de återaktualiseringar som inkommit. Grupperna fick varsin ärendegrupp att analysera:

- Inkommit till mottaget
- Inom öppenvården

Arbetsgruppen som analyserat aktualiseringar i mottaget har analyserat ett antal ärenden som inkommit under 2019- april 2020. Det man sett är att majoriteten av aktualiseringarna handlar om våld, missbruksproblematik, psykisk ohälsa samt omsorgssvikt för barn och unga. Under analysen av ärendena framgår tydligt att våld är den vanligaste orsaken till aktualisering, rörande barn som blir utsatta för våld och/eller bevittnar våld.

Flertal ärenden har återaktualiserats på nytt efter avslutad utredning med liknande aktualiseringsorsak, övervägande återaktualiseringsorsaker gäller våld och omsorgssvikt.

Arbetsgruppen som analyserat aktualiseringar i öppenvården har identifierat 5 ärenden som återkommit med en ny problematik och 8 har återkommit med liknande problematik när de återaktualiserats för ny insats.

Öppenvårdens arbetsgrupp valde att fokusera på de sistnämnda 8 ärendena, då de andra har återkommit med ny problematik än den man fick stöd i under föregående insats. Av de 8 ärendena visar arbetsgruppens kartläggning att 6 ärenden till största del handlade om föräldraförmåga och att 5 av dessa avslutades till största del på grund av föräldrarnas motivationsbrist till insatsen. Utmaningen i arbetet har varit att analysera mönster i återaktualiseringarna, då antal ärenden varit så lågt.

## 4 Uppdrag

### 4.1 Uppföljning

#### 4.1.1 Kommunfullmäktige

4.1.1.1 *Visstidsanställningar ska minskas till förmån för tillsvidareanställningar, särskilt inom socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden.*

##### **Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder

##### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

##### **Slutdatum**

2020-04-30

##### **Kommentar**

Inom socialnämndens verksamhetsområden har snittet för vistidsanställningar för rapporteringsperioden januari-april minskat ifrån 132\* under 2019 till 106 för samma period 2020. Sett till helår har socialnämndens verksamheter i snitt haft 143 vistidsanställningar under 2020, jämfört med ett snitt på 179 under 2019.

Denna minskning har skett parallellt med minskningen av tillsvidareanställd personal, utifrån de personalanpassningarna som genomfördes inom socialnämnden under 2019 med slutgiltig effekt de första månaderna 2020. Snittet av tillsvidareanställd personal har minskat med 68\* personer för perioden januari-april och 45\* personer på helår.

\*Korrigerade siffror utifrån överflyttning av medarbetare till Kommunstyrelsen i samband med årsskiftet 2019/2020.

#### 4.1.1.2 *Öka användandet av välfärdsteknologin*

##### **Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

Som exempel kan nämnas att använda ny teknik såsom VR (Virtual Reality) och bevaka och testa annan ny teknik som underlättar för invånare och medarbetare.

##### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

##### **Slutdatum**

2020-04-30

##### **Kommentar**

Verksamheterna inom socialnämndens ansvarsområde har ökat användningen av välfärdsteknologi genom införandet av:



- Digital nattillsyn via trygghetskameror för brukare i hemtjänst och på vård- och omsorgsboende. För den enskilde innebär detta att nattvilan förbättras då personal inte behöver genomföra fysiska tillsynsbesök.
- Digitala utbildningar i form av filmade instruktioner och beskrivningar. Metoden har bland annat använts i introduktionen av semestervikarier 2019 och 2020.
- Utbyte av läkemedelsskåp i brukarnas lägenheter på samtliga vård- och omsorgsboenden och korttidsplatser till digitala motsvarigheter. Skåpen är behörighetsstyrda och det är spårbart vilka som har varit inne i skåpen. Arbetet är ett led i att öka säkerheten kring hanteringen av narkotikaklassade läkemedel samt minska risken för stöld av läkemedel.
- Appen ungdomsmottagningen online (UMO) har införts i samarbete med Region Jönköpings län. Appen möjliggör trygga och säkra videosamtal med kurator, sjuksköterska eller barnmorska.
- Användningen av digitala mötesformer har ökat. Detta möjliggör distansarbete samt resfria möten.
- Digital vårdplanering i samarbete med primärvården.

#### 4.1.1.3 Öka den digitala verksamhetsutvecklingen

##### Beskrivning

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

Med digital verksamhetsutveckling menas anpassning av arbetssätt och processer i samband med att digitalt stöd införs. Som exempel på åtgärd kan nämnas en nämnds övergång till digital överlämning till e-arkiv från ett verksamhetssystem, övergång till endast digital hantering/ arbetssätt i samband med nytt verksamhetssystem, insatser för att öka den digitala mognaden i den takt som uppgiften kräver.

##### Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

##### Slutdatum

2020-04-30

##### Kommentar

På socialförvaltningens kvalitetsledningssystem, Kvalitetsfabriken, samlas de rutiner och arbetsdokument som medarbetarna använder i sitt dagliga arbete. Genom detta kan papperslistor och pärmar undvikas samtidigt som medarbetarna kan vara säkra på att det är aktuella och uppdaterade rutiner och checklistor som finns tillgängliga i kontakten med brukaren.

Under 2019-2021 kommer ett nytt verksamhetssystem, Combine att införas. Införandet görs i flera etapper. Combine är ett system som använder sig av modern molnteknik och som på ett effektivt och smidigt sätt knyter samman medborgare, myndighet och utförare. Samtidigt med detta införande pågår arbetet med gallring och e-arkivering av verksamhetssystemen, Magna Cura och Procapita.

Under 2019 var socialförvaltningen pilot för införandet av lärplattformen Kunskapsportalen. Kunskapsportalen ökar tillgängligheten till utbildningsmaterial för medarbetare och möjligheten för planering och uppföljning av kompetensutveckling.

Individ- och familjeomsorgen använder digital signering vid ordförandebeslut gällande ärenden som omfattas av lagen om vård av unga (LVU) samt lagen om vård av missbrukare (LVM). Detta arbetssätt skapar snabbare beslutsvägar och innebär att den enskilde kan få hjälp tidigare.

En digital plattform och samarbetsyta har införts för informationsutbyte mellan kommunens

handläggare och handläggare i den kommunövergripande socialjouren i Sydvästra Småland. Detta leder till ökad trygghet och säkerhet för den enskilde brukaren.

Digitalt signeringsystem för signering av delegerade uppgifter från legitimerad personal har införts. Detta besparar personalen pappershantering av signeringslistor och arkivering samt ökar tydligheten i vad som signeras tillsammans med en förbättrad kvalitet på dokumentation och instruktioner.

Ett digitalt verktyg för behovsbedömning inom funktionshinderverksamheten har införts för att möjliggöra en mer jämlik biståndsbedömning och trovärdig resursfördelning.

I samverkan med andra vårdgivare används ett digitalt system för att stödja in- och utskrivning inom specialiserad vård. Här sker kommunikation och samverkan i utskrivningsprocessen för att möta vårdtagarens behov vid hemgång. Detta är det enda system där vi på ett säkert sätt kan utbyta information om vårdtagare som har behov av insatser efter sjukhusvistelse.

Inom enheten för personlig assistans används sedan våren 2019 ett digitalt verktyg för signering av brukarrapporter. Genom verktyget kan den anställde hantera detta i sin smartphone med hjälp av mobilt bank-id.

#### *4.1.1.4 Öka utbudet av digitala tjänster (e-tjänster) för såväl invånare som intern verksamhet*

##### **Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

##### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

##### **Slutdatum**

2020-04-30

##### **Kommentar**

E-tjänster används idag både internt och externt i socialförvaltningens arbete, exempelvis att lämna orosanmälningar för barn och vuxna samt att lämna ansökan om egna medel. För att underlätta administrationen för förvaltningens chefer går det även att beställa behörigheter för ett antal av verksamhetssystemen direkt genom olika e-tjänster i Kvalitetsfabriken.

Inom individ- och familjeomsorgen görs informationsutskick kring faderskapsbekräftelser till nyblivna föräldrar via brevlådor för digital myndighetspost, ex. Kivra.

#### **4.1.2 Nämnd**

##### *4.1.2.1 Införa välfärdsteknologi som ett komplement i alla verksamheter*

##### **Beskrivning**

-

##### **Uppdragsgivare:**

Nämnd

## Slutdatum

2020-12-31

## Kommentar

Verksamheterna inom socialnämndens ansvarsområde har ökat användningen av välfärdsteknologi.

Detta genom införandet av:

- Digital natttillsyn via trygghetskameror för brukare i hemtjänst och på vård- och omsorgsboende. För den enskilde innebär detta att nattvilan förbättras då personal inte behöver genomföra fysiska tillsynsbesök.
- Digitala utbildningar i form av filmade instruktioner och beskrivningar. Metoden har bland annat använts i introduktionen av semestervikarier 2019 och 2020.
- Utbyte av läkemedelsskåp i brukarnas lägenheter på samtliga vård- och omsorgsboenden och korttidsplatser till digitala motsvarigheter. Skåpen är behörighetsstyrda och det är spårbart vilka som har varit inne i skåpen. Arbetet är ett led i att öka säkerheten kring hanteringen av narkotikaklassade läkemedel samt minska risken för stöld av läkemedel.
- Appen ungdomsmottagningen online (UMO) har införts i samarbete med Region Jönköpings län. Appen möjliggör trygga och säkra videosamtal med kurator, sjuksköterska eller barnmorska.
- Användningen av digitala mötesformer har ökat. Detta möjliggör distansarbete samt resfria möten.
- Digital vårdplanering i samarbete med primärvården.

Under 2019 tillsattes en arbetsgrupp med uppdrag att påbörja arbetet med införandet av välfärdsteknologiska produkter och arbetsmetoder vid de biståndsbedömda trygghetsbostäder som planeras inom socialförvaltningen. Arbetsgruppen består av medarbetare från berörda verksamheter där samtliga har genomgått utbildning med inriktning mot välfärdsteknologi.

*4.1.2.2 Ta fram ett sätt att mäta hur brukare upplever att hemsjukvården fungerar. Utförs grunduppdraget på ett sätt som gör att brukarna känner sig trygga?*

## Beskrivning

-

## Uppdragsgivare:

Nämnd

## Slutdatum

2020-12-31

## Kommentar

Verksamheten har under hösten skickat ut ett frågeformulär till slumpvis utvalda vårdtagare för att ta del av synpunkter på hemsjukvårdens arbete.

Svarsfrekvensen var relativt hög och resultatet var positivt. Brukarna signalerar att de upplever delaktighet och att de kan nå sin sjuksköterska samt känner sig trygga.

Verksamheten har som mål att fortsätta ha en kontinuerlig uppföljning av patientupplevelsen.

#### 4.1.2.3 Upprätta riktlinjer avseende Idéburet offentligt partnerskap (IOP) samt att skriva avtal med Kvinnojouren och Hela människan utifrån dessa riktlinjer.

##### Beskrivning

-

##### Uppdragsgivare:

Nämnd

##### Slutdatum

2020-12-31

##### Kommentar

Socialförvaltningen har undersökt grundförutsättningarna för idéburet offentligt partnerskap, IOP. Idéburet offentligt partnerskap (IOP) togs fram av Forum för idéburna organisationer med social inriktning år 2010. IOP är en mellanväg mellan normerade föreningsbidrag och upphandling. IOP är tillåtet då det inte existerar en marknad. Enligt EU-kommissionens jurister och den svenska regeringen ska varje lokal myndighet bestämma lämpligt finansieringsverktyg utifrån verksamhetens syfte och brukarnas behov. IOP berörs av ett flertal rättsliga förordningar som delvis konkurrerar med varandra, såsom kommunallag och lagen om offentlig upphandling. En särskild utmaning är att IOP ännu är rättsligt oprövat och att utarbetad juridisk praxis därmed saknas. Avtal som ingås med idéburna organisationer, föreningar, kooperativ, sociala företag eller liknande måste uppfylla vissa krav:

1. Verksamheten ska bedrivas utan vinstsyfte
2. Verksamheten har inte ekonomiska drivkrafter
3. Verksamheten (samverkan) sker på initiativ av den idéburna organisationen.
4. Verksamheten är ett led i att förverkliga ett politiskt program eller plan, där de idéburna organisationerna särskilt nämns.
5. Verksamheten bidrar till lokal utveckling och delaktighet i samhället.
6. Verksamheten kan inte ses som en del av det normerade föreningsbidraget.
7. Varken den offentliga organisationen eller den idéburna organisationen vill göra den idéburna organisationen till underleverantör, utan den idéburna organisationen är en fortsatt fri och självständig aktör.
8. Det finns inte en marknad eller en konkurrenssituation att vårda.
9. Bägge parter är med och finansierar verksamheten (pengar eller andra insatser).
10. Verksamheten detaljregleras inte från kommunens sida.
11. Verksamheten avses att drivas under längre tid.
12. Juridiska förutsättningar med bl.a. hänsyn till EU-direktiv och LOU ska finnas

Kvinnojouren Maria och Tjejjouren Mila samt Hela människan i Gislaved deltog vid socialnämndens möte i oktober för dialog och informationsutbyte.

## 5 Ekonomi

### 5.1 Uppföljning

#### 5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12
Nettoresultat	597 335	0	390 444	-25 435	-29 124	600 307
Bruttoinvesteringar	2 000		813	2 000	2 000	1 993

#### Ekonomisk kommentar, nämnsnivå

Det ekonomiska utfallet för socialnämnden 2020 motsvarar ett underskott på **2,973 mnkr.** Vilket är en förbättring med 26,151 mnkr jämfört med prognosen i uppföljningsrapport 3. (Se kapitel 5.1.2. uppföljning per verksamhet för närmare förklaringar kring denna differens.)

#### Utökning av medel

Under året har socialnämnden på olika sätt fått utökning av medel. Den 22 oktober 2020 tillfördes socialnämndens ram 10 mnkr i samband med ett politiskt beslut om fördelning av ramhöjande medel. Socialnämnden har även tagit del av statsbidrag motsvarande 6,6 mnkr, kopplat till olika nivåer av återrapporteringskrav och insatser av nämndens verksamhetsområden (se bilaga Statsbidrag 2020). I och med den rådande pandemin har staten genom olika beslut valt att kompensera arbetsgivare med stöd, bland annat genom kompensation för sjuklönekostnader. Socialnämnden har fått ersättning motsvarande 8,618 mnkr under 2020, där del av årets kompensation betalades för samtlig sjukfrånvaro.

Dessa faktorer tillsammans med återsökningen av kostnader till följd av covid-19, samt andra interna och externa faktorer som beskrivs i andra delar av detta bokslut, har under året påverkat socialnämndens förutsättningar att prognostisera sina intäkter och kostnader.

#### Återsökning av kostnader till följd av covid-19

Under stora delar av 2020 har pandemin varit ett faktum, denna har påverkat socialnämndens verksamheter och dess ekonomi, både direkt och indirekt. Via "Förordning (2020:193) om statsbidrag till regioner och kommuner för att ekonomiskt stödja verksamheter inom hälso- och sjukvård respektive socialtjänst till följd av sjukdomen covid-19" har socialnämnden under året haft möjlighet att återsöka direkta kostnader för verksamheterna. Återsökningarna har genomförts i två omgångar under 2020.

#### Redovisade återsökningar covid-19

	OMGÅNG 1	OMGÅNG 2
Överläget	4 053 803	1 832 346
Individ- och familjeomsorg samt funktionshinder	2 210 448	1 908 700
Ordinärt boende och HSL	5 350 774	1 885 360
Vård- och omsorgsboende	4 424 830	4 102 135
SUMMA:	16 039 855 kr	9 728 541

Socialnämnden fick under 2020 beviljat 91,4% av återsökta medel ifrån omgång 1, vilket motsvarade 14,66 mnkr. Den 15 februari 2021 fick nämnden beslut om att samtliga medel som återsökts 2020 beviljats, inklusive de medel som återsökts kopplat till ej beviljade medel omgång 1.

Totalt beviljades socialnämnden **25 768 396 kr** i form av ersättning för återsökta medel utifrån covid-19.

## 5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12
Socialförvaltningen	16 345	0	-1 405	15 100	25 100	-15 942
Individ- och familjeomsorg samt funktionshinder	225 795	0	157 602	-25 135	-23 274	248 028
Vård- och omsorgsboende	190 820	0	124 642	-1 900	-12 300	194 977
Omsorg i ordinärt boende och Hälso- och sjukvård	143 153	0	100 107	-11 500	-15 300	154 608
Socialförvaltningen stab	21 221	0	9 498	-2 000	-3 350	18 636
<b>Summa Nettoresultat</b>	<b>597 334</b>	<b>0</b>	<b>390 444</b>	<b>-25 435</b>	<b>-29 124</b>	<b>600 307</b>

### Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

#### Socialförvaltningen

Socialförvaltningens överläge har ett positivt utfall kontra budget på motsvarande **32 287 tkr**. Den huvudsakliga anledningen till att socialförvaltningens överläge har detta överskott är att intäkter i form av återsökta medel för covid-19 och uppbokning för återsökta medel för covid-19 är registrerade på denna verksamhet motsvarande ca 19,5 mnkr. Även kvarstående buffertmedel för socialnämnden motsvarande 2,6 mnkr finns som en bidragande orsak till detta positiva utfall.

Faktorerna som skapat differensen mellan prognosen i uppföljningsrapport 3 och bokslutet är att intäkten i form av kompensation för sjuklönekostnaderna för december månad på 629 tkr är bokförda på socialförvaltningens överläge, tillsammans med ett statsbidrag på 451 tkr.

Socialförvaltningen	Bokslut	Differens U3
<b>Utfall</b>	32 287	7 187
<b>Orsak</b>		
Covid-19 - beslut & uppbokning	25 768	6 268
Buffertmedel	2 600	0
Kompensation sjuklöner dec.	629	629
Statsbidrag	451	451

#### Individ- och familjeomsorg samt funktionshinder

Verksamhetsområdet visar ett underskott på **22 233 tkr**, vilket är en förbättring med 1 041 tkr jämfört med uppföljningsrapport 3. Verksamhetsområdet består av två verksamhetsinriktningar, individ- och familjeomsorg samt funktionshinderomsorg.

#### **Funktionshinder**

Funktionshinderomsorgen redovisar för 2020 ett underskott på **17,8 mnkr**, vilket är en förbättring på 1,3 mnkr jämfört med uppföljningsrapport 3.

Under 2020 har arbetet fortsatt med att genomföra verksamhetsförändringarna som föreslogs för år

I i den rapport som upprättades av Ensolution kopplat till deras utredning under 2019. Rapporten innefattade verksamhetsanpassningar motsvarande 10 mnkr, där bland annat Anpassningar av verksamhet och minskning av bemanningen var åtgärder som genomförts. Under året har även administrativa kostnader sänkts genom en minskning av två chefstjänster och två administratörstjänster. Dessutom har verksamhetsledartid motsvarande två tjänster plockats bort. Detta har möjliggjort att utförarverksamheterna exklusive personlig assistans gemensamt visar ett positivt resultat på motsvarande 1,5 mnkr.

Underskottet inom personlig assistans består av två, under året tillkomna vårdkrävande ärenden. Då dessa ärenden av Försäkringskassan inte bedömts tillhöra personlig assistans, har intäkter kopplat till dessa ärenden uteblivit och genererat en budgetavvikelse motsvarande 3,3 mnkr.

I budgeten för 2020 lades en tilldelning motsvarande 10 mnkr lägre för kostnader kopplade till köp av externa placeringar, än befintliga kostnader vid ingången av året.

Under året har ytterligare externa placeringskostnader tillkommit motsvarande ca 4,2 mnkr. De tillkomna kostnaderna avser ungdomar som har vårdbehov, som varken skola eller funktionshindersverksamheten kan tillgodose. Kostnader i form av köp av daglig verksamhet samt boende för barn och unga inom LSS har ökat, jämfört med budget.

Då behoven av insatser för våra invånare inom funktionshinderomsorgen ökar tillsammans med att kostnader för köp av externa platser inom LSS ökar, i en högre takt än tilldelningen av medel, är det en lång väg kvar till en budget i balans.

### **Individ och familjeomsorg**

Individ och familjeomsorgen redovisar ett underskott på **-6 507 tkr**.

Detta är en försämring på 2 333 tkr jämfört med prognosen i uppföljningsrapport 3. Orsaken till detta är placeringarna av 17 individer till skyddat boende kopplat till en och samma händelse. Under sista kvartalet 2020 har även 10 barn omhändertagits och placerats i familjehem. Då familjehemsplaceringarna ökat jämfört med 2019 har det varit svårt att hitta egna familjehem. Detta har medfört att mer kostnadsdrivande konsulentstödda familjehem har fått användas till placeringar av barn och unga.

I samband med övergången av verksamhet ifrån individ- och familjeomsorgen till avdelningen arbete och utbildning blev ett antal medarbetare övertaliga inom individ- och familjeomsorgen, vilket fått hanteras inom ramen för verksamhetsområdet. Dessa kostnader och den extra kostnaden på 1 mnkr som uppstått för verksamhetsområdet i samband med övergången har inte kompenseras, utan har genererat ett underskott för verksamhetsområdet.

### **Differens mellan prognoser**

Faktorerna som skapat differensen mellan prognosen i uppföljningsrapport 3 (U3) och bokslutet (U4) är en positiv utveckling av utfallet inom utförarenheterna/funktionshinder. Kompensation i form av ersättning för sjuklönekostnader för covid-19 är en del. Genomförda personalbesparingar är en annan del som tillsammans genererar ett överskott under året och en differens på 1,8 mnkr för utförarenheterna.

Inom enheten för bistånd - funktionshinder har kostnaden för köp av verksamhet ökat med 942 tkr jämfört med prognostiserat utfall på grund av nya och mer vårdkrävande behov hos brukare.

Inom individ- och familjeomsorgen är differensen på grund av ökade kostnader kopplat till placeringar i skyddat boende samt placeringar av barn i konsulentstödda familjehem. Avvikelsen jämfört med budget i december månad motsvarande 5,8 mnkr

**Återsökta medel kopplat till covid-19 är för verksamhetsområdet 4 119 tkr**

Individ och familjeomsorg samt funktionshinder	Bokslut	Differens U3
<b>Utfall</b>	-22 233	1041
<b>Överläget</b>	2241	2041
<b>Funktionshinder omsorgen</b>	-17779	1300
<b>Orsak</b>		
Utförarverksamheten exkl. Personlig assistans	1517	1783
Personlig assistans	-3339	661
Enheten för bistånd - funktionshinder	-15 942	-942
- varav köp av externt boende LSS	-14 202	
<b>Individ- och familjeomsorgen</b>	-6 507	-2333

### **Vård- och omsorgsboende**

Verksamhetsområdet redovisar ett underskott på **4 157 tkr**. Vilket är en förbättring jämfört med U3 motsvarande 8 206 tkr. Detta underskott är genererat av två faktorer, delvis köksorganisationens underskott och delvis att verksamhetsområdet inte har tilldelats kompensation för covid-19 då det statsbidraget ligger på socialförvaltningens överläge.

### **Köksorganisationen**

I budgeten för 2020 var tanken att köksorganisationen skulle vara självfinansierande genom de intäkter som genereras av matabonnemang och besökare i köksorganisationens restauranger. Under större delen av året har restaurangerna varit stängda på grund av restriktionerna kopplat till pandemin. Samtidigt har den låga beläggningen på vård- och omsorgsboende genererat lägre intäkter kopplat till matabonnemangen. Tillsammans med de höga produktionskostnaderna i de små köken genereras ett underskott för köksorganisationen på 6,1 mnkr. Under året har ett omfattande arbete med bemanningen i köken genomförts, men de höga produktionskostnaderna i de små köken kvarstår till viss del. Även andra insatser har påbörjats under året, såsom arbete för att motverka matsvinn och säsonganpassade menyer.

### **Resursplanering**

2020 har det ställt stora krav på enhetschefernas förmåga att resursplanera, då året har präglats av ett ökat antal tomma lägenheter på vård- och omsorgsboendena och ett stort antal tillfällen av kohortvård av brukare som har haft misstänkt eller bekräftad smitta. Under hösten har en hög smittspridning inom personalen ställt höga krav på resursplanering och samverkan.

Arbetet med resursplanering har inneburit anpassningar av bemanning i samband med minskat antal boende. Genom skapandet av kluster utav lediga lägenheter, så har anpassningar av bemanningen kunnat genomföras. Enhetschefernas arbete med resursplanering har lett till att vård- och omsorgsboendena trots förutsättningarna redovisar ett positivt resultat på 4,4 mnkr.

### **Hysesförluster**

En ytterligare faktor som påverkar utfallet inom verksamhetsområdet är kostnaderna för hyresförluster, som debiteras verksamhetsområdet när boendeplatser inte är belagda. Utfallet av dessa kostnader är 2 460 tkr. Då är inte kostnaderna för Lillgatan i Reftele medräknad, kostnaden för



de lägenheterna har debiterats socialförvaltningens överläge, tillsammans med kostnaderna för Östergården/Parkgatan.

### Differens mellan prognoser

Faktorerna som skapat differensen mellan prognosen i uppföljningsrapport 3 (U3) och bokslutet (U4) är en lägre fakturering än beräknad kopplat till tomställda lägenheter. En högre ersättning för sjuklönekostnaderna. En högre effekt av bemanningsplaneringen än prognostiserat. Ökade intäkter kopplat till korttidsvård. Sammantaget skapar det en positiv differens mellan prognos och utfall på 3,1 mnkr.

### Återsökta medel kopplat till covid-19 är för verksamhetsområdet 8 527 tkr.

Vård och omsorgsboende	Bokslut	Differens U3
<b>Utfall</b>	-4 157	8 143
<b>Orsak</b>		
Vård och omsorgsboende, exkl. köksorganisationen	4360	7290
- varav ersättning sjuklönekostnader		3100
Tomhyror	-2460	1170
Köksorganisationen	-6055	-944

### Omsorg i ordinärt boende samt hälso- och sjukvård

Verksamhetsområdets redovisar ett underskott på **11 455 tkr**, vilket är en positiv förflyttning med 3 845 tkr.

#### Hemtjänst

Det negativa utfallet är främst kopplat till hemtjänstens beställare och utförare, då budgeten för antalet beställda hemtjänsttimmar för 2020 var 8500 timmar/månad. Snittet på utförda hemtjänsttimmar har motsvarat 10 275 timmar/månad under 2020 vilket genererat ett underskott på 8 335 tkr. Underskottet på hemtjänstens utförarsida är kopplat till att ingen kompensation för ökade kostnader för 2020 gjorts i budget när kostnader för lön och fasta kostnader har räknats upp. LOV-ersättningen till utförarenheterna sänktes under 2019 ifrån 472kr/timme till 452kr/timme. Sammantaget med de ökade kostnaderna kopplat till pandemin har utförarsidan ett negativt utfall på 6 120 tkr. Vilket genererar ett gemensamt underskott för hemtjänstverksamheten på 14 455 tkr.

#### Biståndsenheten

För enheten för bistånd - vård och omsorg har, utöver kostnaderna för hemtjänsten, även oförutsedda kostnader för två vårdkrävande individärenden genererat ett underskott. Detta då regionen i fallet med de vårdkrävande individärendena inte kunnat utbilda verksamheterna inom kommunen på ett adekvat sätt i spåren av pandemin, vilket har genererat kostnader för betaldagar på 508 tkr till regionen.

#### Hälso- och sjukvårdsenheten

Sjuksköterskeorganisationen tillsammans med rehabiliteringen gör ett positivt resultat på 2 mnkr på grund av vakanser som inte gått att tillsätta under året. Detta trots att bemanningspersonal har tagits in för att täcka upp personalbehovet.

#### Korttidsverksamhet

Den samlokaliserade korttidsvården gör ett underskott på 1 471 tkr. Detta då det sedan mitten på januari varit ett hårt tryck på denna verksamhet. Gummibandspplatserna har behövts utökas i perioder, samt det har tillkommit två vårdkrävande brukare med dubbelbemanning dygnet runt. Från

maj utlokaliseras korttidsplatser för att öppna en covid-19 enhet på Solbacka med 8 platser för att ta emot smittade från sjukhus och ordinärt boende.

Inom verksamhetsområdet gör överläget ett positivt resultat på ca 2 mnkr utifrån att en chefstjänst har hållits vakans, samt att vissa it-kostnader inte har belastat verksamhetsområdet.

### Differens mellan prognoser

Faktorerna som skapat differensen mellan prognosen i uppföljningsrapport 3 (U3) och bokslutet (U4) är ett lägre negativt utfall på utförarsidan inom hemtjänsten på 600 tkr. Utfallet för sjuksköterskeorganisationen och rehabiliteringen var 1,5 mnkr bättre än prognosen. Även utfallet inom korttidsvården förbättrades jämfört med prognosen motsvarande 526 tkr och överläget med 1,5 mnkr. Sammantaget skapar det en positiv differens mellan prognos och utfall på cirka 4,1 mnkr.

### Återsökta medel kopplat till covid-19 är för verksamhetsområdet 7 236 tkr.

Omsorg i ordinärt boende samt hälso- och sjukvård	Bokslut	Differens U3
<b>Utfall</b>	-11455	3845
<b>Orsak</b>		
Hemtjänst	-14455	-1155
- varav beställare	-8335	-1735
- varav utförare	-6120	580
Enheten bistånd - vård och omsorg (exkl. hemtjänst)	478	
- varav betaldagar	-508	492
Sjuksköterskeorganisationen & rehabiliteringen	1958	1458
Korttidsvården	-1474	526
Överläget	2035	1535

### Socialförvaltningen stab

Socialförvaltningens stab redovisar ett positivt resultat på **2 585 tkr**, vilket är en positiv utveckling motsvarande 5 935 tkr. Orsaken till detta resultat är den tilldelning av ramhöjande medel på 10 mnkr, som kommunfullmäktige beslutade om. Den tilldelningen fördelades till socialförvaltningens överläge. Anledningen till att det positiva resultatet inte motsvarar den ökade tilldelningen är att det under året tillkommit kostnader för inköp av skyddsutrustning för 5 531 tkr.

Utifrån en förändrad debitering av kostnaderna för datorer och telefoner under året har denna stabsenheten stått för kostnader kopplat till detta på motsvarande 2 448 tkr, som samtidigt har gett ett överskott kopplat till dessa kostnader inom övriga ansvar/verksamhetsområden.

### Återsökta medel kopplat till covid-19 är för verksamhetsområdet 5 886 tkr.

Socialförvaltningen stab	Bokslut	Differens U3
<b>Utfall</b>	2585	5935
<b>Orsak</b>		
Ramhöjande medel	10000	
Inköp skyddsmaterial	-5531	-1016
IT-kostnader	-2448	

### 5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt
Combine	1 600	1 517	
Möbler	400	476	2020-12-31

#### Kommentar avslutade investeringsprojekt

Investeringsbudgeten var inledningsvis beslutad att enbart vara kopplad till verksamhetssystemet Combine. Utgifterna kopplat till införandet av Combine har inte motsvarat hela investeringsbudgeten och beslut togs under slutet av 2020 om att nyttja 400 tkr till inköp av möbler till barnboendet på Mofors.

### 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

I samband med årsskiftet 2019/2020 överflyttades delar av socialnämndens verksamhet ifrån individ- och familjeomsorgen (IFO) till kommunstyrelsen. De verksamheter som flyttades över var de verksamheter som ansvarar för försörjningsstöd och arbetsmarknad. Under 2020 har även socialnämnden tagit beslut om att flytta över familjerätten ifrån socialnämnden i Gislaved, till en gemensam familjerättsenhet inom GGVV. Familjerätten gick över till GGVV i samband med årsskiftet 2020/2021.

### Omstruktureringar

Under 2020 och inför 2021 har interna omstruktureringar genomförts för att kunna hantera ökade inflöden av ärenden till Individ- och familjeomsorgen.

### 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 för även platserna vid Solbacken Omsorg AB.

## 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. Nämndens verksamheter har prioriterat att basala resurser har tillförts och att brukarnas upplevelse av trygghet har getts företräde.

### Målgrupp

Inom området målgrupp är två kvalitetsfaktorer bedömda som godkända och en som varning.

*Delaktighet och inflytande* bedöms som varning. Detta utifrån att möjligheten för verksamheternas målgrupper att ha inflytande av sin situation och delaktigheten i planeringen av deras vardag har varierat under året, utifrån den rådande pandemin.

*Effektiv och rättssäker handläggning* bedöms som godkänd. Nämndens verksamheter har en god och väl genomarbetad struktur för ärendeprocess inom handläggning. Ärenden utreds inom rimlig tid och majoriteten av besluten verkställs inom de lagstadgade kraven. Myndighetsenheterna arbetar med systematiskt och strukturerat arbetssätt av metoder och handläggning i myndighetsutövandet. Detta genererar en rättssäker handläggning för den enskilde utifrån de olika lagrummen.

Den tredje kvalitetsfaktorn *gott bemötande och tillgänglighet* har en god kvalitet. Samtliga verksamhetsområden rapporterar gott bemötande och att tillgängligheten för helheten betraktas som god.

### Verksamhet

Inom verksamhet är båda faktorerna bedömda som godkända. Faktorn *kompetent och engagerade personal* förstärker nämndens uppfattning om en hög professionalitet inom alla verksamheter. Generellt är det en hög kompetensnivå i samtliga verksamhetsområden och medarbetarna visar ett stort engagemang för sina uppdrag.

Verksamheterna har *relevanta och effektiva processer*, där arbetet kopplat till pandemin visat att processerna kopplat till styr- och ledningssystemet fungerat. Parallellt med detta har även besluts- och uppföljningsprocessen under året utvecklats, där månads- och verksamhetsuppföljningen har närmast sig varann.

### Medarbetare

Inom området medarbete bedöms två faktorer som varning och en som godkänd.

Faktorn *god arbetsmiljö* når inte upp till målet. Det är för flera medarbetare en ansträngd arbetssituation ute i verksamheterna där en hög sjukfrånvaro har negativ effekt på arbetssituationen. Till stor del beror det på tidigare personalanpassningar och den nu rådande pandemin som ytterligare förstärkt hög sjukfrånvaro framförallt i de utförande verksamheterna.

Det *kommunikativa ledarskapet* är framgångsrikt och bedöms som gott. Varje chef för en nära dialog med sina arbetsgrupper vilket ger en känsla av delaktighet och förståelse kring förändrade förutsättningar kopplade till anpassningar och pandemin. Många medarbetare upplever att de har fått tillräckligt med information och det upplevs som positivt även om det är en jobbig period.

Gällande *lärande miljö* har mycket kompetensutveckling under 2020 skett genom ett lärande i vardagen, kopplat till fokuset på de förändrade förutsättningarna utifrån pandemin. Flera utbildningsinsatser och samverkansforum har dock satts på paus. Vilket gör att helhetsbedömningen är att nämnden inte når upp till godkänt.

## Ekonomi

Inom området ekonomi har en faktor bedömts som varning och en som underkänd. Faktorn *god ekonomisk hushållning* bedöms som varning utifrån att nämnden har ett underskott för året och att budgetföljsamheten under året inte varit fullt säkerställd. Följsamheten i budget har påverkats av informationsglappet kopplat till införandet av nytt ekonomisystem, pandemin och vissa enskilda händelser.

*Prognossäkerheten* har markerats som underkänd, då prognoserna under året har skiftat kraftigt och skiljer sig i stort ifrån det budgetutfall som nämnden till slut landade på för helår 2020. Flera faktorer har påverkat prognossäkerheten under året, såsom oförutsedda faktorer samt faktorer som ligger utanför nämndens påverkan.

## 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.

Coronapandemin är svår att förutse utifrån exempelvis hur sjukfrånvaron bland medarbetarna kommer se ut men också hur smittläget är i verksamheterna och i vilken utsträckning kohortvård kommer behöva tillämpas framöver.

Nära vård är en annan faktor som påverkar planeringsförutsättningarna för socialnämndens grunduppdrag, bland annat genom förändrat ansvar för en mer avancerad vård men också ett förändrat behov av resurser och kompetens.

Övriga planeringsförutsättningar som kan påverka socialnämnden:

- Riktade och allmänna statliga bidrag som socialnämnden tilldelas eller kan ansöka om.
- Nationella politiska beslut, som har stor inverkan på socialnämndens grunduppdrag.
- Extraordinära händelser likt coronapandemin och flyktingsituationen 2015.

## Heltidsresan

Förändrade och mer effektiva processer och arbetsmetoder inom vård- och omsorg framförallt avseende omsorg samt kommunal hälso- och sjukvård i ordinärt boende pågår. Till viss del har takten i detta arbete påverkats av pandemin och omtag behöver göras framförallt kopplat till heltidsresan och bemanningskonceptet.

## Digitalisering

Förbättringar och effektiviseringar inom ett antal processer och arbetsmetoder är igång, inte minst inom digitalisering och teknikutveckling.

## Lokalöversyn

Ett stort utvecklingsområde är lokalöversynen för bra boendeprocesser för såväl personer med funktionsnedsättningar som har behov av serviceboende/gruppboende, men inte minst en översyn av lokaleffektiviseringar och framtida boendeformer inom äldreomsorgen.

## Ekonomiska förutsättningar

Socialnämnden har stora ekonomiska utmaningar, utifrån att socialnämndens verksamheter påverkas av hur samhället mår. En förändring av hälsoläget i kommunen kan ha en stor påverkan på kostnaderna för socialnämndens ansvarsområden.

Bu §9

Dnr: BU.2020.27

1.4.1

**Bokslut 2020****Beslut**

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att godkänna bokslut 2020, daterat 2021-02-11, samt att överlämna bokslutet till kommunfullmäktige.

**Ärendebeskrivning**

Bokslut 2020 ska vara nämndsbehandlat senast 18 februari 2021.

Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott beslutade 2021-02-02, §6, att uppdra till barn- och utbildningsförvaltningen att färdigställa bokslut 2020 till barn- och utbildningsnämndens sammanträde 2021-02-16.

Barn- och utbildningsförvaltningen har färdigställt bokslut 2020. I bokslutet redovisas ett negativt resultat på -1 130 tkr. De största avvikelserna mot budget visar programmen förskola och pedagogisk omsorg -1 474 tkr, grundskola, förskoleklass och fritidshem +4 865 tkr, grundsärskolan +1 395 tkr, gymnasieskolan -5 348 tkr, gymnasiesärskolan +2 100 tkr, nämnd och administration -1 314 tkr samt gemensamma verksamheter -1 885 tkr.

Barn- och utbildningsförvaltningen föreslår att bokslut 2020 godkänns samt överlämnas till kommunfullmäktige.

**Beslutsunderlag**

Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskotts beslut 2021-02-02, §6.

Bokslutsrapport 2020, daterad 2021-02-11.

Tjänsteskrivelse, daterad 2021-02-12.

Protokoll samverkansmöte buf 2021-02-15.

**Beslutet skickas till:**

Ekonomiavdelningen

Samtliga områden

Kommunfullmäktige

Ks §41

Dnr: KS.2020.61

1.4.1

**Årsredovisning 2020, U4, kommunstyrelsens egna****Beslut**

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna kommunstyrelsens årsredovisning 2020.

**Ärendebeskrivning**

Resultatet för kommunstyrelsen 2020 visar ett överskott på 8,1 mnkr. Utfallet är fortfarande preliminärt. Vid uppföljning 3 visade prognosen ett underskott på drygt 2 mnkr och det låg främst inom avdelningen för arbete och utbildning. Avdelningen började dock redan då se effekter av den åtgärdsplan som tagits fram för att få en budget i balans.

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 högre statsbidrag till vuxenutbildning än förväntat. De lägre kostnaderna beror på vakanta tjänster, föräldraledigheter, långtidssjukskrivningar samt inställda aktiviteter på grund av Covid-19-pandemin.

Invånare

En effekt av Covid-19-pandemin är en ökad användning av digitala hjälpmedel. Under året har exempelvis ansökningar av ekonomiskt bistånd och undervisningen inom Centrum för livslångt lärande digitaliserats. Kontaktcenter har gjort en stor uppgradering av sina system för att kunna skapa bättre e-tjänster med mer funktionalitet. Den positiva effekten för invånaren förväntas bli snabbare svar, bättre funktionalitet och bättre tillgänglighet.

Medarbetare

Förvaltningens sjukfrånvaro har varit låg på 3,9%. Situationen med Covid-19 har inneburit en stor arbetsbelastning för medarbetarna som har fått ställa om och prioritera om under året. Några stora byten av verksamhetssystem (ekonomi och HR), krisledningsarbetet har inneburit en stor arbetsinsats för många medarbetare.

Verksamhet

Läget med Covid-19 har haft en betydande påverkan och omprioriteringar har behövt göras, exempelvis har dialogarbete varit svårt att genomföra, budgetprocessen fick skjutas fram till hösten och krisledningsarbetet har prioriterats. Framsteg har gjorts inom digitalisering och den nya avdelningen för arbete och utbildning bildades. Arbetet med styrmodellen är fortsatt viktigt och då särskilt med fokus på dialogen mellan chef-chef och chef-medarbetare.

Hållbar utveckling

Satsningar görs där kommunen genom upphandlingen arbetar med att både öka andelen ekologiska och närproducerade livsmedel som serveras i de olika köken inom verksamheterna. Kommunstyrelsen har ansvar för den övergripande klimat- och energipolitiken och har under 2020 arbetat särskilt med frågorna kring att öka användningen av förnybar energi.

Ks §41 (forts.)

**Beslutsunderlag**

Preliminärt Bokslut 2020, daterat den 4 februari 2020

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse daterad den 4 februari 2020

Kommunstyrelsen den 10 februari 2021, §30

**Yrkanden**

Anton Sjödel (M) med instämmande av Håkan Josefsson (C), Fredrik Sveningsson (L), Lennart Kastberg (KD) och Mikael Kindbladh (WeP): Bifall till förslaget.

**Beslutet skickas till:**

Kommunstyrelseförvaltningen, ekonomiavdelningen

Kommundirektör

Bitr. kommundirektör

Kommunstyrelseförvaltningen, samtliga chefer



# **Bokslutsrapport - 2020 - 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 .....	7
3 Mål.....	10
3.1 Uppföljning.....	10
4 Uppdrag .....	11
4.1 Uppföljning.....	11
5 Ekonomi.....	15
5.1 Uppföljning.....	15
6 Händelser av väsentlig betydelse .....	17
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten .....	17

# 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

Ett omfattande arbete har gjorts under året för att ta fram kommunens första strategiska lokalresursplan, implementera av ett nytt funktionsbaserat arbetssätt samt lägga fram och förankra ekonomiskt och säkerhetsmässigt hållbara IT-strategier som garanterar kommunens digitala ambitioner framåt. Den sammantagna bedömningen är att grunduppdraget har genomförts med ett gott resultat trots årets utmaningar med spridningen av Covid-19.

Resultatet för nämnden 2020 visar ett överskott på 6,2 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 mycket stor under hela året. Oron har periodvis varit hög och anpassningar har gjorts med fokus på samhällsviktiga funktioner som bl.a. hygienstäd och medicin- och mattransporter. Medarbetarnas förmåga att ställa om och inte in har prövats vid många tillfällen med förvånansvärt gott resultat. Under omständigheterna bedöms förvaltningens sjukfrånvaro på 5,6 % som låg.

## Verksamhet

Trots pandemin har verksamheten visat på en god förmåga att ställa om och anpassa sig till det nya. Krisen har inneburit ett ökat fokus på problemlösning och kundservice har generellt varit lika hög som innan. Vissa uppdrag har dock fått prioriteras ned medan andra nya har tillkommit. Det viktiga lokalförsörjningsarbetet, förberedelser inför ändrat arbetssätt i driften och framtagandet av ny finansieringsmodell för IT har fortgått opåverkat under året.

## Hållbar utveckling

Med ansvar för drygt 200 000 kvm lokaler, är det enskilt viktigaste miljöarbetet kopplat till energioptimering. Under året har energibesparande investeringar även prioriterats tillsammans med framtagandet av långsiktiga underhållsplaner. Att byta ut fossildrivna fordon till fossilfria inom bilpoolen är viktigt för att minska de totala utsläppen av CO<sub>2</sub>. Bilpoolens andel på 85 % fossilfritt är länsbäst och placerar kommunen på plats 9 i Sverige.

## Ekonomisk kommentar

Nämnden redovisar ett positivt resultat på 6,2 mnkr. Avvikelsen handlar till stora delar om minskade kostnader bland annat till följd av en mild vinter och höst samt ett flertal vakanta tjänster i och med pensionsavgångar och svårigheter att hitta rätt kompetens. Covid-19-pandemin har även inneburit ett antal nya uppdrag, framförallt för att avlasta socialförvaltningen, som genererat ett överskott på

intäkter jämfört budget. Ett stort behov av IT-tjänster har även bidragit till överskottet.

Nämnd	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse
Fastighet- och servicenämnden	355 893	-355 833	60	6 123	6 183

### Förväntad utveckling

En åldrande befolkning ställer krav på utbudet av välfärdstjänster och kommer påverka nämndens resurser framåt och förmåga att leverera ändamålsenliga lokaler och boendeformer.

Lokalförsörjningsarbetet kommer ha stor betydelse för att hantera denna utmaning. Kravet på ökad digitaliseringstakt för att underlätta automatiseringar och kostnadseffektivisering, förutsätter en välfungerande IT-infrastruktur där resurser för att byta ut gamla daterade system och stärka IT-säkerheten måste säkerställas.

## 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 detaljplanlagt område. Fastighet- och serviceförvaltningen är organiserad med en stab och tre avdelningar.

Staben består av förvaltningschef och nämndsekreterare. HR-konsult, driftekonom och investeringsekonom ingår funktionellt i staben men är organisatoriskt resurser från kommunstyrelseförvaltningen. Fastighetsavdelningen är indelad i tre enheter för att omhänderta uppdraget att projektleda, förvalta och drifta kommunens bebyggda fastigheter. Serviceavdelningen består av fyra enheter för att omhänderta uppdraget att leverera verksamhetsservice inom områden som fordon, transport och tvätt samt lokalvård. IT-avdelningen omhändertar uppdraget att leverera tjänster inom infrastruktur, servicedesk samt projekt och utveckling.

### 2.1 Uppföljning - Välfärd och service

#### Målgrupp

År 2020 har präglats av Covid-19-pandemin och som internserviceleverantör har förvaltningens flexibilitet och anpassningsförmåga prövats. Flera viktiga förflyttningar framåt har trots allt kunnat göras som har påverkat kvalitén på tjänsteleveransen och därmed kundnöjdheten positivt.

Inom fastighetsområdet är framtagandet av kommunens första lokalförsörjningsplan det enskilt största som hänt under 2020 utifrån ett målgruppsperspektiv. Förutsättningarna för uppdraget att leverera ändamålsenliga lokaler i rätt tid till rätt kostnad har i och med detta förbättrats betydligt. Lokalförsörjningsplanen är ett viktigt strategiskt verktyg, som dessutom är automatiskt förankrad genom den kommunövergripande sammansättningen i arbetsgruppen (LRG) som årligen producerar den. Arbetet med att sänka lokalkostnaderna har även fortsatt under året med fokus på kompetensutveckling, driftoptimeringar och planering för ett ändrat arbetssätt med fokus på funktion före person, som implementerades från och med årsskiftet 2020/2021.

Serviceverksamheten är den verksamhet inom nämndens uppdrag som påverkats mest av Covid-19-pandemin och som även behövt ställa om till störst del. Inom lokalvården har man uteslutande fokuserat på hygienstäd och smittbekämpande lokalvård under året, något som för målgruppen har haft stor betydelse och delvis minskat oron ute på de olika arbetsplatserna. Inom fordon, transport och tvätt har man också påvisat en stor flexibilitet och anpassning till verksamheternas nya behov under året. Man har ställt om, tänkt nytt och levererat helt nya tjänster som bedöms även kunna

efterfrågas efter pandemin. Framförallt har avlastning av vårdpersonal varit i fokus när nya uppdrag har tillkommit. Bland annat har medicin- och mattransporterna varit särskilt viktiga.

IT-verksamheten har haft flera stora utmaningar under 2020, men inga direkt beroende på Covid-19. För att inte äventyra den digitala lärplattformen inom barn- och utbildningsförvaltningen, tvingade ett havererat MDM-system till ett akut tidigareläggande av ett planerat utbyte av styrsystem för iPads. Genom ett mycket gott samarbete med verksamheten lyckades man både undvika stora driftstörningar och slutföra ominstallationen av samtliga enheter före sommarlovet. Utifrån ett målgruppsperspektiv var det även av stor betydelse att införandet av ett gemensamt ärendehanteringssystem på förvaltningen påbörjades under 2020. Under första delen av 2021, kommer samtliga servicetjänster, oavsett det handlar om extra lokalvård, ny dator, eller både och, att kunna beställas i ett och samma system.

## **Medarbetare**

Trots pågående pandemi och fortsatt hög förändringstakt har förvaltningen haft låga sjuktal jämfört kommunen som helhet under hela året. Totalt landar man på en genomsnittlig sjukfrånvaro på 5,6 % under 2020 att jämföras med hela kommunen som har sjuktal på 8,6 % under samma period. De något ökade sjuklönekostnader under året bedöms vara konsekvenser av Covid-19 och Folkhälsomyndighetens smittbegränsande rekommendationer, som gjort att medarbetarna stannat hemma längre när de väl varit sjuka. Med tanke på pågående omorganisation och implementering av nytt ändrat arbetssätt på flera håll inom förvaltningen, har mycket resurser lagts på att öka delaktigheten 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.

Störst organisatorisk förändring har skett inom driften, där enheter har bytt avdelning och chefer bytts ut, vilket har skapat en del oro. Behovet av ett nytt funktionsbaserat arbetssätt inom driften har dock funnits under lång tid, framförallt för att minska sårbarheten och öka flexibiliteten - men också för att skapa ett mer teamorienterat arbetssätt där man tar ansvar tillsammans och lär av varandra. Pandemins konsekvenser med smittspridning på de flesta av medarbetarnas arbetsplatser, har också skapat stor oro, framförallt i början av året. En tidig informationsinsats tillsammans med medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS), där samtliga medarbetare fick träffa, ställa frågor och få svar - fick en mycket positiv effekt på oron och den psykosociala arbetsmiljön i relation till Covid-19. Något som troligtvis bidrog till förvaltningens låga sjuktal under hela året.

## **Verksamhet**

Pandemin har prövat förvaltningens förmåga att snabbt ställa om och anpassa sig till nya förutsättningar och behov. Som tur är, har den inte drabbat alla delar lika mycket och stor del av planerade förflyttningar inom olika verksamhetsområden har kunnat taktas på oberoende av pandemin.

Inom fastighet har man kunnat arbeta på med den handlingsplan för att sänka lokalkostnaderna som togs fram 2019 i samband med ett fullmäktigeuppdrag på samma tema. Fokusområden under året har varit energioptimering, principer för internhyror, förändrat arbetssätt och en tydligare organisation. Fortfarande saknas en hel del struktur och fastställda rutiner - men man har kommit en bra bit på väg, inte minst genom att kompetensutveckla i alla led.

Serviceavdelningen är den verksamhet som har påverkats mest av pandemin. Planerade utvecklingsinsatser såsom inköp av Z-vattenmaskiner, laddstolpar eller fortsatt hög utbytestakt av fossildrivna fordon, har trots allt blivit av och gjort skillnad. Tack vare användningen av alkaliskt vatten istället för kemikalier inom lokalvård och så småningom även på Solängstvädden, kommer kommunen flytta fram positionerna rejält mot målet giftfri arbetsplats, oavsett det handlar om förskolan eller

äldreboendet. Bilpoolens andel fossilfria personbilar på 85 % är länsbäst och 9:e bästa i Sverige, vilket är en anmärkningsvärd förflyttning på bara ett par år.

## 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 man minskat användningen av kemikalier genom inköp av Z-vattenmaskiner och användning av avjoniserat vatten som enda rengöringsmedel. En satsning på el-cyklar har minskat verksamhetens miljöbelastning en hel del genom mindre användning av egna privata bilar.

Inom fastighetsavdelningen har stort fokus lagts på att driftoptimera samtliga fastigheter, något som kommer minska kommunens energikostnader avsevärt 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 satsat på att utreda förutsättningarna för att installera en takmonterad solcellsanläggning. Dialog har förts med bland annat Gislaved Energi om ett koncernövergripande projekt. Arbetet fortgår under 2021 och kommer förhoppningsvis resultera i ett första gemensamt pilotprojekt på något av de kommunala taken.

## 2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			
Andelen av personalomsättning	10	10,96	
Andelen av total NMI			
Andelen av NMI för ledarskapet			
Andelen sjukfrånvaro	5,3	5,5	

### Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

Förvaltningen har under året fortsatt sitt arbete med omorganisation av fastighetsdriften och implementeringen av ett nytt mer funktionsbaserat arbetssätt. Gränsdragningarna mellan serviceavdelningen och fastighetsavdelningen har förtydligats bl.a. genom att dela upp verksamhetsservice och fastighetsservice. Ökad tydlighet vem som gör vad, gynnar inte bara kunden, utan skapar även en bättre arbetsmiljö då otydliga gränsdragningar kan skapa onödiga konflikter och risk för att saker faller mellan stolarna.

Ett fortsatt stort fokus på dialoger, delaktighet och tillitsbaserat ledarskap har funnits under hela året, inte minst med tanke på pågående pandemi och en ökad oro, men också utifrån den pågående omorganisationen som påverkar en hel del medarbetare. Förvaltningen har även arbetat aktivt med att minska sjukfrånvaron genom friskvårdsaktiviteter och rehabiliteringsinsatser. Man har fortsatt investera i teknik och utrustning som avlastar och elbilar och elcyklar har köpts in för att minska medarbetares användning av egna bilar i tjänsten. Inköp och användning av Z-vattenmaskiner har skett i lokalvården för att bidra till giftfria arbetsplatser.

Utifrån att covid-19-pandemin innebar att årets medarbetarenkät inte genomfördes, saknas viktiga

indikationer hur arbetet med att vara en attraktiv arbetsgivare fungerar. Förvaltningens relativt sett låga sjukfrånvaro på 5,6 % och minskad personalomsättning jämfört tidigare år, ger dock en viss positiv indikation.

## 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

###### IT och telefoni

Året präglades av pandemin och även om verksamheten inte drabbades personalmässigt med stor sjukfrånvaro, har vissa förseningar i leveranserna märkts tillsammans med en del ökade kostnader. Sammantaget har man dock lyckats upprätthålla en hög tillgänglighet och leverans kvalitet med stor flexibilitet och anpassningsförmåga under året. MDM-kraschen och hanteringen av relaterade problem, är ett tydligt bevis på detta. Utvecklingsarbetet har även kunnat fortgå som planerat och man har på flera plan förbättrat verksamheternas digitala förutsättningar jämfört 2019. Överflyttning av email-servern till molntjänsten Exchange Online, fortsatt förstärkning av nätverket, framtagande av ny finansieringsmodell för IT, är bara några saker som gjort och kommer göra stor skillnad för verksamheterna man servar.

###### Fastighet

Utvecklingsarbetet under året har fokuserat på tidigare framtagna handlingsplaner för att sänka verksamheternas lokalkostnader. Arbetet med att ta fram långsiktiga underhållsplaner och driftkalkyler för varje enskild fastighet har prioriterats - tillsammans med att förtydliga gränsdragningar mellan fastighet- och serviceavdelningen genom överflyttning av uppdrag och enheter. Utöver detta har ett stort arbete lagts på att ta fram kommunens första lokalförsörjningsplan, något som tillsammans med åtgärderna för att sänka lokalkostnaderna, kommer ha stor effekt på kvalitén på framtida serviceleverans kopplat till lokaler.

###### Service

Anpassningsförmågan inom avdelningen har i pandemins spår visat sig vara mycket stor. Man har ställt om och anpassat sitt arbetssätt utifrån verksamheternas nya och ändrade behov. Stor lyhördhet och fokus på kundservice, gjorde att man var först ut att identifiera vårdkompetenta medarbetare inom lokalvården som också lånades ut till socialförvaltningen då bristen på medarbetare var akut. Nya behov identifierades i syfte att avlasta hemtjänstens hårt belastade personal - och tjänster togs fram med så hög leveranskvalité att ytterligare uppdrag efterfrågades under året.

## 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

Fungerande dialoger internt inom förvaltningen och externt med verksamheterna man servar är grunden för en god serviceleverans - och en förutsättning för att fånga upp ändrade och nya behov. Inom IT har stort fokus lagts på att bygga upp en struktur för kontinuerliga verksamhetsdialoger på olika nivåer, strategiskt, taktiskt och operativt. Mycket fungerar bra idag tack vare detta arbete, men framförallt finansieringsmodellen med tillhörande tjänstekatalog har inte förankrats tillräckligt, vilket har skapat ett stort ifrågasättande. Under året kom ett genombrott då man centralt ifrån fick i uppdrag att se över befintlig modell och komma med förslag på en helt ny. Detta arbete pågick under hösten tillsammans med representanter från de stora förvaltningarna - allt för att inte göra om misstaget att inte involvera verksamheterna man är till för, tillräckligt.

Fastighet och service har under året utmanats både internt och externt i förberedelserna för den omorganisation som syftar till att förenkla, förtydliga och resursmässigt effektivisera förvaltningens tjänsteleverans. Kritik har riktats mot otydliga avtal där det är svårt för "kunden" att förstå vad man betalar för, men också att man utifrån ett behov att säkra upp likställig servicekvalitet kommer införa ett funktionsbaserat arbetssätt. Ett av de viktigaste verktygen för att komma framåt i den planerade förändringen är kommunikation både internt och externt, där dialogerna inte bara blir av utifrån ett akut behov, utan planeras in regelmässigt med representanter från olika nivåer.

## 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 varit relativt sett låg under året - inte minst om man beaktar att pandemin härjat under större delen. Ett gemensnittligt sjuktal på 5,6 % som är förvaltningens resultat under 2021



ligger drygt tre procentenheter under kommunens genomsnitt under samma period. Engagemang och delaktighet bland medarbetarna var fortsatt god inom alla enheter på förvaltningen och en hel del av det ständigt pågående förbättringsarbetet initierades och utvecklades av medarbetarna själva. Inom lokalvården breddade man implementeringen av ett LEAN-baserat arbetssätt där arbetslagen i större utsträckning planerar och tar gemensamt ansvar för sina olika uppdrag, vilket har resulterat i ett ökat kompetensutbyte och självförtroende bland medarbetarna. Även inom övriga delar inom förvaltningen gick man ifrån ett fokus på person - till funktion, där fler kan mer och där man minskade den kompetensmässiga sårbarheten.

Kommunens tillitsbaserade styrning och ledning har även konkret tagits om hand av förvaltningens olika chefsled under året. En satsning på individuell chefsutveckling i slutet på året och under 2021, kommer ytterligare stärka detta arbetssätt och kan även komma att kompletteras med ett utvecklingsarbete på ledningsgruppsnivå.

## 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

Förvaltningen har ett fortsatt arbete att utföra gällande att säkra upp att serviceleveransen håller "rätt" kvalitet och levereras till "rätt" pris. IT-avdelningen pekade under året på problem med den interna prissättningen av IT-varor och tjänster, då den inte var baserad på relevant eller aktuell information om nuläget. Ifrågasättandet från kund var även stor och efter en del benchmarking, utöver en grundlig analys av nuläget, gavs uppdraget att ta fram en ny finansieringsmodell, som bättre tar hänsyn till förvaltningarnas olika behov.

Inom fastighet har man under året flyttat fram positionerna mot en effektiv serviceleverans flera steg, inte minst med tanke på arbetet med lokalförsörjningsplanen. Men mycket kvarstår - inte minst finns det behov av att genomlysa internhyrorna i och med stora inkonsekvenser i nivåer samt i vad som ingår eller inte ingår i hyrorna. Inom serviceavdelningen jobbade man på med att förtydliga sina serviceavtal och tog bl.a. fram nya uppdaterade riktlinjer för lokalvård inom förskola och skola. Under 2021 kommer även riktlinjer inom äldreomsorgen och fritidsfastigheterna tas fram för att förtydliga vad som är standardleveranser till en billigare peng - och vad som är specialanpassat till ett annat pris.

### 2.4.4.2 Prognossäkerhet

#### Beskrivning

Träffsäkra prognoser för en proaktiv ekonomisk uppföljning och styrning.

#### Verksamhetsområde FSN

IT och telefoni



## Kommentar

Om man bortser från pandemins oförutsägbarhet, bygger förutsättningarna för att göra säkra prognoser på att man får vetskap om verksamheternas ökade eller minskade behov i god tid. De mindre behovsförändringarna togs om hand på ett bra sätt under året och då framförallt med hjälp av regelbundna dialoger på olika nivåer. Det som var svårare att fånga in var verksamheternas mer långsiktiga planering och eventuella förändrade behov.

Utöver pandemins osäkerhet, utmanade införandet av det nya ekonomisystemet UBW förutsättningarna ytterligare för god prognossäkerhet. Samtliga chefer lämnades ganska ensamma i att följa upp och prognosticera ett korrekt utfall, när det nya ekonomisystemet inte kunde leverera uppdaterade underlag förrän långt in på hösten. Trots bra rutiner och struktur, lyckades man sämre än tidigare att förutse såväl minskade kostnader som ökade intäkter på sina ställen.

Prognossäkerheten för förvaltningens investeringsprojekt fungerade dock relativt väl under året, framförallt de större projekten som genomfördes som samverkansentreprenader hade endast några få procents avvikelse, vilket får anses vara godkänt. Förvaltningen visade under året även på en mycket god förmåga att anpassa sig till den givna investeringsramen utan större avvikelser. Oavsett man har att hantera 43 mnkr eller 108 mnkr på ett år, har man lyckats hålla budget på ett föredömligt sätt.

## 3 Mål

### 3.1 Uppföljning

#### 3.1.1 Leverera bästa möjliga service med ett gott och professionellt bemötande



#### Senaste kommentar

År (U4) 2020 2021-02-16

Med pandemin i beaktande, levererade förvaltningen service i toppklass under året med ett mycket gott och professionellt bemötande. Allt ifrån akuta lägen som när MDM-systemet kraschade och hotade barn- och utbildningsförvaltningens pedagogiska förutsättningar, till när hemtjänstens personal behövde avlastning med mat- och medicintransporter, visade förvaltningen prov på sin höga kundservice. Under året fick delar av förvaltningen även spontana återkopplingar på ett fantastiskt bemötande och stor flexibilitet.

Förvaltningens kundenkät 2020, Servicebarometer påvisade förbättrade resultat inom samtliga avdelningar gällande service och bemötande. Lokalvården stack ut positivt med mycket nöjda kunder och ett högt betyg på sin serviceleverans. IT-avdelningen låg lägre men fortsatte förflytta sig uppåt på skalan jämfört tidigare år, inte minst på grund av ett ökat fokus på kommunikation och dialog samt effektivare hantering av supportärenden.

Uppföljningsmetod för målet behöver dock utvecklas att inkludera fler mätmetoder än en årlig kundenkät.

### 3.1.2 Välmående och engagerade medarbetare



#### Senaste kommentar

År (U4) 2020 2021-02-16

Uppföljningen av förra årets stora satsning på ökad delaktighet, engagemang och medarbetarskap genom bland annat tre intensiva gemensamma utvecklingsdagar, kom av sig i och med Coronapandemin. Begränsningarna kopplade till ökad risk för smittspridning gjorde så att förvaltningen helt fick ställa in planerade utvecklingsdagar under våren som syftade till att fortsätta på inslagen väg att utveckla medarbetarskapet och delaktigheten inom förvaltningen. Risken bedöms som överhängande att det under 2021 kommer bli fortsatt svårt att arrangera större gemensamma aktiviteter.

Trots pandemin hade förvaltningen ett relativt sett lågt sjuktal på 5,6 % som genomsnitt under 2020. Detta kan jämföras med kommunen som helhet som låg på 8,7 %.

## 4 Uppdrag

### 4.1 Uppföljning

#### 4.1.1 Kommunfullmäktige

4.1.1.1 *Ta fram en statusbedömning av Gislebadet och dess livslängd samt totalkostnad för renovering/komplettering av bassängen*

#### Beskrivning

Uppdraget ges till fastighet- och servicenämnden.

#### Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

#### Slutdatum

2020-06-30

#### Kommentar

Uppdraget slutredovisades i nämnden i juni. Utredningen innehöll statusbedömning av befintlig simhall på Gisleområdet med bedömning av livslängd, renoveringsbehov och kostnads kalkyler. Anläggningen är tidigare ombyggd utan att vara optimalt anpassad till vare sig verksamhet, drift eller skötsel och begränsar idag verksamhetens utvecklingsmöjligheter på flera områden. Utredningen kartlade även effekter och begränsningar i jämförelse med en nybyggnation, som närmare har utretts i KF-uppdraget att ta fram jämförande totalkostnads kalkyl för nybyggnation av en simhall med slutredovisningen i höstas.

Resultatet av utredningen gällande statusbedömning av befintlig simhall, visade att en renovering och komplettering av anläggningen i Gislaved ger en total livslängd på max 20-25 år i jämförelse med en nybyggnation som ger en livslängd på 50 år. Beräknad kvadratmeterkostnad för renovering med en kompletterande tillbyggnad på ca 2 300 m<sup>2</sup>, är ca 30 000 kr per m<sup>2</sup>, att jämföras med nybyggnation

som bedöms hamna på ca 35-40 000 kr per m<sup>2</sup> och ger en näst intill dubbelt så lång livstid. Sammanfattningsvis kommer det krävas stora investeringar i befintlig anläggning för ett relativt sett begränsat resultat.

#### *4.1.1.2 Ta fram jämförande totalkostnadskalkyler för sim- och badanläggning i Gislaveds kommun. I uppdraget ingår att tillhörande tidsplaner finns med.*

##### **Beskrivning**

Uppdraget ges till fastighet- och servicenämnden.

##### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

##### **Slutdatum**

2020-09-30

##### **Kommentar**

Uppdraget slutredovisades i nämnden i november. Utredningen visade på och jämförde fem olika alternativ för huvudsimhall i Gislaveds kommun och belyste för- och nackdelar samt kostnader ur ett fastighets- och verksamhetsperspektiv. De fem olika alternativen är:

1. Renovering och komplettering av befintlig anläggning. Befintlig hall är inte tillgänglig under byggtid. Detta alternativ beskrivs i utredningsuppdraget Statusbedömning av Gislebadet. Livslängd 20-25 år. Kostnad 220 mnkr, +/- 50 mnkr. Byggtid två år.

2. Nybyggnation på Gisle med utgångspunkt i dagens behov utan hänsyn tagen till eventuella nya eller framtida behov. Befintlig anläggning används under byggtiden. Livslängd 50 år. Kostnad 300 mnkr. Byggtid två år.

3. Nybyggnation på Gisle med utgångspunkt i framtaget lokalprogram där såväl nya som framtida behov har beaktats. Befintlig anläggning rivs innan byggnation påbörjas. Livslängd 50 år. Kostnad 370 mnkr. Byggtid två år.

4. Nybyggnation med placering på Mossarp bakom brandstationen. Befintlig anläggning används under byggtiden. Kräver ny DP. Livslängd 50 år. Kostnad 400 mnkr. Byggtid 5 år.

5. Nybyggnation med placering på Mossarp/Stötabo. Befintlig anläggning används under byggtiden. Kräver markköp, ny infrastruktur, ny DP. Livslängd 50 år. Kostnad 500 mnkr. Byggtid 5-10 år.

Utredningen jämförde livslängd, investeringskostnader, hur de olika alternativen påverkar fastighets- och verksamhetsdrift t ex gällande personalkostnader, energiförbrukning nya och äldre anläggningar, skillnader i synergieffekter och i vilken grad alternativen uppfyller verksamhetens behov lokalmässigt.

#### *4.1.1.3 Visstidsanställningar ska minskas till förmån för tillsvidareanställningar, särskilt inom socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden.*

##### **Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder

##### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

**Slutdatum**

2020-04-30

**Kommentar**

Förvaltningen arbetar kontinuerligt med att se över anställningsformerna inom samtliga avdelningar. Visstidsanställning är och har historiskt varit en sällan förekommande anställningsform och har i så fall framförallt varit kopplad till tidsbestämda utvecklingsuppdrag inom IT.

#### 4.1.1.4 Öka användandet av välfärdsteknologin

**Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

Som exempel kan nämnas att använda ny teknik såsom VR (Virtual Reality) och bevaka och testa annan ny teknik som underlättar för invånare och medarbetare.

**Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

**Slutdatum**

2020-04-30

**Kommentar**

Förvaltningen har tittat på hur användningen av solenergiteknik kan öka i våra fastigheter. Förvaltningen har många lämpliga taktytor i och med ansvaret för alla fritidsanläggningar med stora platta taktytor sedan 2019. Ambitionen är att få till ett samarbete mellan förvaltningen och Gislaved Energi där förvaltningen står för taktytor och bolaget för kompetensen. Nyttan handlar framförallt om att spara energi och minska lokalkostnaderna.

Förvaltningen planerar även att införa ett digitalt RCO-passagesystem i de fastigheter där det är möjligt. Nyttan handlar om ökad skalsäkerhet och behörighetskontroll samt minskad manuell hantering av nycklar, som i sig är en säkerhetsrisk. Inom lokalvården har man utöver ett antal robotdammsugare och robotgräsklippare, investerat i ett par Z-vattenmaskiner som med sitt avjoniserade vatten, kan radikalt minska lokalvårdens och Solängstvättens användning av kemikaliebaserade rengöringsmedel. Nyttan handlar om förbättrad arbetsmiljö både ergonomiskt och miljömässigt samt minskade kostnader då vissa arbetsmoment minskar eller försvinner tillsammans med inköp av rengöringsmedel.

#### 4.1.1.5 Öka den digitala verksamhetsutvecklingen

**Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

Med digital verksamhetsutveckling menas anpassning av arbetssätt och processer i samband med att digitalt stöd införs. Som exempel på åtgärd kan nämnas en nämnds övergång till digital överlämning till e-arkiv från ett verksamhetssystem, övergång till endast digital hantering/ arbetssätt i samband med nytt verksamhetssystem, insatser för att öka den digitala mognaden i den takt som uppgiften kräver.

**Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

## Slutdatum

2020-04-30

## Kommentar

Implementeringen av ett gemensamt ärendehanteringssystem, Nilex påbörjades under hösten och kommer slutföras under första delen av 2021. Genom att förvaltningen går från tre till ett gemensamt system kommer den interna ärendehanteringens underlättas samtidigt som kundservicen ökar. Ambitionen är att skapa en digital orderstyrd internserviceorganisation med ökad transparens och samarbete mellan avdelningarna och ökad effektivitet och leverans kvalitet mot kund.

Förvaltningen använder idag en webbaserad portal, Ibinder gällande byggprojekten. Portalen samlar alla viktiga bygghandlingar på en plats. Ansvariga byggprojektledare styr och kontrollerar behörigheten. Nyttan är att antalet mail med tunga kartfiler, bygghandlingar och ritningar minimeras med ökad informationssäkerhet och effektivare arbetssätt som följd. Dialog pågår om Ibinder kan användas på fler ställen.

Förvaltningen har även gjort en riktad digital satsning inom lokalvården under 2019/2020 - idag har alla lokalvårdare smarttelefoner för att kunna se viktiga arbetsrelaterade dokument under sina arbetspass - som t ex lokalritningar, dokument för arbetsmiljö, kemikalieförteckning osv. Nyttan är förbättrad och säkrare arbetsmiljö i och med ökade möjligheter att planera och överblicka sitt arbete.

Under 2020 påbörjades ett pilotprojekt i kommunhuset att införa digital posthantering. Denna pilot som började på socialförvaltningen har utökats under året att även omfatta den egna förvaltningen. Nyttan är minskade transporter och ökad kontroll. Eventuella negativa effekter är tidsmässigt, då skanningen måste hanteras manuellt.

### *4.1.1.6 Öka utbudet av digitala tjänster (e-tjänster) för såväl invånare som intern verksamhet*

## Beskrivning

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

## Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

## Slutdatum

2020-04-30

## Kommentar

Sedan årsskiftet 2019/2020 har förvaltningen ansvaret för kommunens SITHS-organisation, dvs den som utfärdar och hanterar behörigheter för kommunens alla SITHS-kort. Hanteringen av SITHS-korten var vid övertagandet från kommunstyrelseförvaltningen mycket analog och därmed var sig informationssäker eller arbetseffektiv. Beslutet att införa en digitaliserad hantering i samband med övergången till förvaltningen, var en självklarhet. Idag är hanteringen i princip helt digital och förvaltningen har lanserat ett flertal nya e-tjänster kopplat till uppdraget.

Översyn av processer i syfte att förenkla, standardisera och skapa e-tjänster för att underlätta för verksamheterna man servar pågår ständigt. T ex initierades ett införande av ett gemensamt ärendehanteringssystem och ett orderstyrt arbetssätt under 2020 som kommer slutföras under 2021. Ett gemensamt digitalt system kommer inte bara underlätta för kunden - den interna

hanteringen kommer även bli mer transparent, strukturerad och lättare att följa upp.

## 5 Ekonomi

### 5.1 Uppföljning

#### 5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12
<b>Nettoresultat</b>	<b>6 123</b>	<b>0</b>	<b>41 832</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-60</b>
<b>Bruttoinvesteringar</b>	<b>43 000</b>	<b>0</b>	<b>24 759</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>42 530</b>

#### Ekonomisk kommentar, nämndnivå

Nämndens driftresultat 2020 landar på ett plus på 6 183 tkr (6 123-(-60)). Nämndens investeringar går med ett plus på 470 tkr (43 000-42 530).

Överskottet på drygt sex miljoner kronor i driftbudgeten handlar delvis om Covid-19 som gjort att man har fått en hel del nya uppdrag - framförallt i syfte att avlasta vård- och omsorgspersonalen. En mycket mild vinter 2019/2020 och höst 2020 har också påverkat att man inte gjort av med de budgeterade kostnaderna för uppvärmning av de drygt 200 000 kvm lokalytor man förfogar över.

En stor del av överskottet handlar dock om vakanta tjänster på grund av pensionsavgångar, föräldraledigheter eller helt enkelt svårigheter att rekrytera rätt kompetens. Även svårprognostiserade IT-intäkter, på grund av en prismässigt obalanserad Tjänstekatalog tillsammans med ett större behov än budgeterat av datorer och iPads, har genererat mer intäkter än förväntat.

#### 5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12
<b>Admin &amp; Nämnd</b>	<b>61</b>	<b>0</b>	<b>360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>
<b>Fastighetsavdeln</b>	<b>1 397</b>	<b>0</b>	<b>45 403</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-829</b>
<b>Serviceavdeln</b>	<b>3 395</b>	<b>0</b>	<b>-661</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 778</b>
<b>IT-avdeln</b>	<b>1 270</b>	<b>0</b>	<b>-3 270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 015</b>
<b>Summa Nettoresultat</b>	<b>6 123</b>	<b>0</b>	<b>41 832</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-60</b>

#### Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Administration & nämnd redovisar ett plusresultat på 54 tkr (61-6) mot budget.

Fastighetsavdelningen redovisar ett plusresultat på 2 227 tkr (1 397-(-829)) mot budget.

Serviceavdelningen redovisar ett plusresultat på 617 tkr (3 395-2 778) mot budget.

IT-avdelningen redovisar ett plusresultat på 3 285 tkr (1 270-(-2 015)) mot budget.

#### 5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt
I 10077 Mariagården, traverssystem		184	2020-12-31
I 10078 FA-Sörgårdsskolan, takbyte		3 075	2020-12-31

I 10080 Anderstorp sporthall, låssystem		246	2020-12-31
I 10082 FA-Sörgårdsskolan, utbyte dörrar		729	2020-12-31
I 10083 Anderstorp sporthall, ljudabsorbent		498	2020-12-31
I 10091 Fasadmålning		1 356	2020-09-31
I 10092 Lundåkersskolan, tak		979	2020-12-31
I 10093 Järnvägsgatan 20, anpassning		3 020	2020-12-31
I 10096 Linneans förskola, ventilation		159	2020-12-31
I 10116 Energiätgärder		1 347	2020-12-31
I 10117 Storkök		778	2020-12-31
I 10133 Anderstorp sporthall, takomläggning		115	2020-12-31
I 10148 Lekplatsutrustning		904	2020-12-31
I 101086 Åtteråsskolan, anslutningsväg		999	2020-12-31

### Kommentar avslutade investeringsprojekt

De investeringsprojekt som avslutats under 2020 är till största del re-investeringsprojekt som belastar de avsatta medlen för detta. De har då ingen specifikt redovisad budget utan utförs efter offert-beställning-uppföljning. Vissa av re-investerings- och investeringsprojekten kommer inte kunna slutföras inom ett kalenderår - de kommer därför belasta både 2020 och 2021. Uppföljning sker halvvägs in i projektet samt vid slutredovisningen. Övriga större projekt finns redovisade under uppföljning av särskilda uppdrag.

#### 5.1.4 Uppföljning särskilda uppdrag

Uppdrag	Budget	Utfall	Datum färdigställt
Glashuset i Gislaved	30 800	29 873	2020-10-01
Skolomorganisationen Anderstorp	0	164	
Central förskola i Gislaved	0	107	
IT Nät	4 000	4 292	
Utredningar simhall (KF-uppdrag i två delar)	500	691	
Nordin Sportcenter	48 000	50 540	2020-06-17

### Kommentar särskilda uppdrag

Glashuset i Gislaved var klart i sin produktionsfas första halvåret 2020, men vissa saker som skulle regleras och följas upp drog ut på tiden. Projektet slutredovisades vid nämndens sammanträde i oktober och det räknas då som slutdatum för projektet. Siffrorna i redovisningen ovan omfattar hela projektet i förhållande till total budget.

Skolomorganisation Anderstorp omfattar en förstudie av kostnaderna för anpassning av skolorna Eken och Törås i syfte att få fram ett beslutsunderlag. Förstudien som nu är klar kommer fungera som ett beslutsunderlag och kartlagt behov till lokalförsörjningsplanen. Därför räknas inte detta som ett avslutat projekt.

Central förskola i Gislaved var från början en förstudie för att anpassa Johan Orres gamla skollokaler till förskola. Sedan har omfattningen av detta ändrats och blivit en fråga om behovet av förskoleplatser för Gislaved tätort, där även Sörgårdsområdets förskola ingår. Det redovisade utfallet



här gäller en förstudie för Sörgårdens förskola. Detta behov kommer tas med i lokalförsörjningsplanen och räknas därför inte som ett avslutat projekt.

### 5.1.5 Uppföljning nyckeltal

Nyckeltal	U1	U2	U3	Utfall 31/12
Skolfastigheter, kostnader drift pr/m2 BRA exkl. fastighetsskötsel	341 kr/m2		316	436
Förskolefastigheter, kostnad drift pr/m2 BRA exkl. fastighetsskötsel	385 kr/m2		353	494
Vårdfastigheter, kostnad drift pr/m2 BRA exkl. fastighetsskötsel	382 kr/m2		350	499
Fritidsfastigheter, kostnad drift pr/m2 BRA exkl. fastighetsskötsel	521 kr/m2		233	376
Externt inhyrda fastigheter, kostnad drift pr/m2 BRA inkl. fastighetsskötsel	852 kr/m2		591	1 087

#### Kommentar nyckeltal

Gislaveds kommun implementerade ett nytt ekonomisystem i april, vilket innebar att det var svårt att ta fram jämförbara nyckeltal under året.

Nyckeltalen som är inlagda under rubriken U3 i tabellen är ackumulerade tal för 2020. Vissa kostnader och intäkter saknas dock då faktureringen inte riktigt kom ifatt i det nya ekonomisystemet som implementerades tidigare i år. Detta speglar sig i de stora skillnaderna mot nyckeltalen, utfall 31/12 där alla kostnader finns med.

Nyckeltalen som redovisas för 2020 spretar mycket i förhållanden till tidigare uppföljningsperioder under året. Fastighetsavdelningen består från årsskiftet 2020/2021 även av enheten för driften av kommunens fastigheter och ett prioriterat arbete kommer att vara att plocka fram jämförbara nyckeltal som år efter år kan ge korrekt information om kostnader för alla typer av fastigheter.

## 6 Händelser av väsentlig betydelse

Pandemin och risken för smittspridning påverkade förvaltningens serviceuppdrag under större delen av året. Ändrade arbetsuppgifter till följd av nödvändiga prioriteringar och helt nya uppdrag i och med ändrade förutsättningar hos verksamheten man serverar, är några exempel på de anpassningar som man tvingades till under året. I början på året fanns även en mycket stor oro bland de medarbetare som arbetade på plats i verksamheter med risk för eller med pågående smittspridning.

Höstens omställning till distansarbete för merparten av den administrativa personalen, utmanade inte bara cheferna utifrån ett styrnings- och ledningsperspektiv, även den psykosociala arbetsmiljön utmanades då inte alla hade de mest optimala förutsättningarna att inrätta ett välfungerande hemmakontor. Den rent tekniska omställningen till ett mer digitalt arbetssätt med möten via Teams, fungerade dock över förväntan och mycket tack vare ett gott stöd av IT.

## 7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Coronapandemin påverkade förvaltningens serviceleveranser till stor del under året. Negativa effekter handlade om sämre och längre leveranstider - i vissa fall till högre kostnader. Andra negativa effekter av pandemin var alla tuffa prioriteringar, inte minst inom lokalvården som under i princip hela året endast bedrivit ett s k samhällskritiskt uppdrag med smittbekämpande lokalvård. Det mesta

andra fick stå tillbaka, vilket kan skapa stress hos medarbetare framöver som känner att de inte upprätthåller tillräcklig kvalitet, och missnöje hos kunder som anser de inte får det de betalar för.

Positiva effekter av pandemin visade sig när verksamheternas behov blev akuta och det krävdes snabb omställning och att frivilliga ställde upp. Inom i princip alla delar av förvaltningen fick man möjligheten att visa sitt engagemang, sitt goda bemötande och professionella service. Flera nya lösningar på gamla och nya problem togs fram som inte bara löste något för stunden utan som det finns en efterfrågan på även efter krisen. Ett sådant exempel är mat- och medicintransporterna som kom igång för att tillfälligt hjälpa den hårt belastade hemtjänsten men som visade sig fungera så pass bra resurs- och kvalitetsmässigt att uppdraget utökades och troligen kommer permanentas.

### **Förväntad utveckling**

Förvaltningen fortsätter genomgå organisatoriska förändringar i syfte att skapa bättre förutsättningar för en resurs- och personaleffektiv verksamhet. En av de främsta utmaningarna framåt handlar om att säkerställa en driftsäker och ändamålsenlig IT, som dels är väl förankrad i verksamheternas behov och som samtidigt hänger med den digitala utvecklingen. En annan utmaning handlar om att skapa förutsättningar för en hållbar och kostnadseffektiv drift, förvaltning och utveckling av kommunala fastigheter. Verksamheten är idag delvis ineffektiv med ojämn leveranskvalitet och ett stort personberoende. Arbetsätt och metoder skiljer sig åt och beror till stor del på vem som levererar eftersom enhetlig struktur och skriftliga rutiner saknas. Utmaningen här består främst att få med sig medarbetarna på omställningen.

Det finns även en utmaning inom förvaltningsledningen. I bakvattnet av många års omfattande organisationsförändringar, med stort fokus på medarbetarna – och med personalomsättning på flera olika chefsnivåer som följd, finns ett behov av att stärka chefernas gemenskap. Stora förändringar som sliter på medarbetarna, sliter också på ansvariga chefer, varför ett arbete med att förbättra chefernas arbetsmiljö, stärka gemenskapen och öka samarbetet behöver prioriteras framåt.

# **Bokslutsrapport - 2020 - 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 2020 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.

Överförmyndarkansliet GGVV har inte haft full bemanning under året vilket medfört en ansträngd situation för verksamheten.

## Hållbar utveckling

## Ekonomisk kommentar

På grund av att Överförmyndarkansliet GGVV inte haft full bemanning så 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.

Nämnd	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse
Överförmyndarnämnden	1 116	4 096	2 980	3 418	+438

## 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 ställföreträdarens årsredovisningar, utöver detta görs utredningsarbete för att möjliggöra nämndsbeslut 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

<b>Nettoresultat</b>	<b>3 418</b>	<b>0</b>	<b>1 996</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 980</b>
<b>Bruttoinvesteringar</b>						

### **Ekonomisk kommentar, nämndsnivå**

På grund av att Överförmyndarkansliet GGVV inte haft full bemanning så 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**

<b>Verksamhet</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos U1</b>	<b>Utfall 31/8</b>	<b>Prognos U2</b>	<b>Prognos U3</b>	<b>Utfall 31/12</b>
<b>Nämnd</b>	3 418	+42	1 894	+102	+102	2 873
<b>Ensamkommande barn</b>	0	-42	102	-102	-102	107
<b>Summa Nettoresultat</b>	<b>3 418</b>	<b>0</b>	<b>1 996</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 980</b>

### **Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå**

### **5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt**

<b>Projekt</b>	<b>Budget</b>	<b>Utfall</b>	<b>Datum färdigställt</b>

### **Kommentar avslutade investeringsprojekt**

### **5.1.4 Uppföljning särskilda uppdrag**

<b>Uppdrag</b>	<b>Budget</b>	<b>Utfall</b>	<b>Datum färdigställt</b>

### **Kommentar särskilda uppdrag**

### **5.1.5 Uppföljning nyckeltal**

<b>Nyckeltal</b>	<b>U1</b>	<b>U2</b>	<b>U3</b>	<b>Utfall 31/12</b>

## Kommentar nyckeltal

### **6 Händelser av väsentlig betydelse**

### **7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten**

Uppdraget ska vara ideellt och lekmannamässigt. De framtida utmaningarna är 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.



Fa §12

Dnr: FA.2020.34

I.4.3

**Bokslut 2020****Beslut**

Fastighet- och servicenämnden beslutar att fastställa bokslut 2020, daterat 2021-02-16, samt att överlämna bokslutet till kommunfullmäktige.

**Ärendebeskrivning**

Förvaltningschefen redogör för ärendet.

Nämndens driftresultat 2020 landar på ett plus på 6 183 tkr och nämndens investeringar går med ett plus på 470 tkr.

Coronapandemin har påverkat förvaltningens serviceleveranser till stor del under året. Man har fått ställa om och anpassa servicen utifrån nya riktlinjer och rutiner. Mycket av ordinarie uppdrag har fått stå tillbaka inte minst inom lokalvården.

Positiva effekter av pandemin inom förvaltningen handlar om snabb omställning och att många frivilliga ställde upp.

Förvaltningen fortsätter genomgå organisatoriska förändringar i syfte att skapa bättre förutsättningar för en resurs- och personaleffektiv verksamhet. En av de främsta utmaningarna framåt handlar om att säkerställa en driftsäker och ändamålsenlig IT. En annan utmaning handlar om att skapa förutsättningar för en hållbar och kostnadseffektiv drift, förvaltning och utveckling av kommunala fastigheter.

**Beslutsunderlag**

Protokoll 2021-02-17 - Faau §9

Bokslutsrapport - 2020 - Nämnd, daterad 2021-02-16

**Beslutet skickas till:**

Kommunfullmäktige

Ekonomiavdelningen

Samtliga ansvariga på fastighet- och serviceförvaltningen

Ksau §6

Dnr: KS.2020.61

1.4.1

**Årsredovisning 2020, hela kommunen****Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens allmänna utskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att godkänna Gislaved kommuns årsredovisning för 2020.

**Ärendebeskrivning**

Gislaveds kommun redovisar för hela sin verksamhet ett resultat på 132,9 mnkr vilket är 98 mnkr högre än budgeterad nivå. Gislaveds kommun uppnår god ekonomisk hushållning. Avvikelsen mot budget relateras framförallt till de generella statsbidrag som tillfördes landets kommuner och som baserades på de prognoser som staten gjorde under pandemins inledande skede, prognoser som indikerade på avsevärt sänkt skatteunderlag. Merparten av budgetavvikelse är att betrakta som engångskaraktär för år 2020. Antingen har avvikelsen omhändertagits i budget 2021 eller så har avvikelsen varit av engångskaraktär för 2020.

Fullmäktigemålen är omfångsrika och kräver ett långsiktigt arbete, vilket innebär att samtliga målen inte beräknas uppnås på ett år.

Bedömning av mål- och uppdragsuppfyllelse och kvalitetssäkring har legat till grund för den sammanfattande bedömningen av om god ekonomisk hushållning uppnås. Den sammantagna bedömningen är att kommunen uppfyller kravet på 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 2020 - Gislaveds kommun  
Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse daterad den 17 mars 2021

**Yrkanden**

Anton Sjödell (M): Bifall till förslaget.

**Beslutet skickas till:**

Kommunstyrelsen

# Bokslutsrapport - 2020 - Nämnd

---

Kulturnämnden

## 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.....	7
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer .....	7
3 Mål.....	11
3.1 Uppföljning.....	11
4 Uppdrag .....	13
4.1 Uppföljning.....	13
5 Ekonomi.....	15
5.1 Uppföljning.....	15
6 Händelser av väsentlig betydelse .....	17
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten .....	17

# I Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning

## Nämndens grunduppdrag

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 minskar med 29 %, 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 2020 visar ett överskott på 2,2 mntkr.

## Invånare

Förutsättningarna för deltagande i kulturlivet ändrades drastiskt i och med pandemin. Evenemang måste ställas in och tillgängligheten till bibliotek och kulturhus minskade. Trots det erbjöds viss kulturverksamhet. Fysiska möten och evenemang ersattes med digitalitet. Dock saknar många invånare 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 coronapandemin har skett i samverkan med medarbetarna. För många var det frustrerande att tvingas lägga ner verksamhet som hade planerats under lång tid. Trots det ställde medarbetarna snabbt om och 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.

## Verksamhet

År 2020 började positivt med invigningen av Glashusets tillbyggnad med nya danssalar. Från mars månad har Coronapandemin helt präglat kulturförvaltningens arbete. Samtidigt som flera arrangemang fick ställas in med kort varsel, började alla verksamheter ställa om och söka alternativa möjligheter för att genomföra sitt uppdrag. Det har gett kunskaper som blir viktiga i det fortsatta arbetet med att möjliggöra för fler att vara delaktiga i kulturlivet.

## Hållbar utveckling

Arbetet med hållbar utveckling har inneburit att elcyklar har köpts in till Gislaveds och Anderstorps bibliotek. De används för leveranser genom tjänsten Boken kommer. I de flesta av förvaltningens verksamheter finns det möjlighet att källsortera och Agenda 2030 och de globala målen sprids genom kunskaps- och informationsförmedling till allmänheten. För att stärka arbetet med Barnkonventionen har en samordnare utsetts i kulturförvaltningen.

## Ekonomisk kommentar

Driftsbudgetens nettoresultat visar ett överskott på 2 243 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. Därutöver är en pensionsavgång inte återbesatt för att möta justeringar i 2021 års budget. Intäkterna är statliga och regionala bidrag.

Nämnd	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse
Kulturnämnden	-5 315	37 971	32 636	34 899	2 243

### Förväntad utveckling

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. Samtidig 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.

## 2 Nämndens grunduppdrag

Med utgångspunkt i Gislaveds kommuns kulturpolitiska program ska kulturnämnden bedriva biblioteksverksamhet, allmänkulturell verksamhet, samt ge föreningsstöd.

Dessutom har nämnden till uppgift:

- att verka för att behovet av lokaler för kulturell verksamhet tillgodoses
- att verka för bevarande, vård och lämplig användning av byggnader, anläggningar och miljöer av kulturhistoriskt eller estetiskt värde
- att vara rådgivande vid utsmyckning av offentliga platser, bostads- och bebyggelseområden
- att inom ramen för beviljade anslag och av kommunfullmäktige fastställda normer dela ut kulturstipendium och kulturpris
- att bistå kommunens innevånare med konsumentinformation

### 2.1 Uppföljning - Välfärd och service

#### Målgrupp

Förutsättningarna för kulturlivet ändrades drastiskt i och med covidpandemin. Det har varit en stor utmaning för verksamheterna att säkerställa tillgänglighet och delaktighet i kulturlivet under rådande omständigheter. Fokus blev att hitta nya former för kulturförmedling och kulturskapandet. Målet har varit att i så stor utsträckning som möjligt ge kommuninvånarna tillgång till kultur under pågående pandemi. Det blev nödvändigt att ställa in ett stort antal arrangemang, men samtidigt har andra ställts om till alternativa former. Exempelvis har kulturförvaltningen sänkt digitala konserter, debattforum och författarbesök. Biblioteken har erbjudit Take Away kultur och utökat sin Boken kommer-service till att omfatta alla riskgrupper. Konsthallen växlade om vårens utställning med Konstakademin Valand från en platsspecifik utställning i gamla Gummifabriken till en katalog- och digitalutställning. Delar av Kultur i skolan/skapande skola kunde genomföras i digital form, exempelvis föreställningar och författarbesök, och andra fick ställas in. Arbetet med att införa Meröppet på bibliotek i Reftele har fortsatt men pandemin gör det osäkert när det kan öppna. Från och med november skärptes restriktionerna och inga publika arrangemang blev möjliga att genomföra. Samtliga filialbibliotek och bokbussen stängdes. Likaledes stängdes Kulturplatån och Konsthallen. I mitten av december stängdes även Gislaveds bibliotek.

Trots covidsituationen har biblioteken och allmänculturen fortsatt att leverera en mångsidig verksamhet som erbjuder delaktighet för såväl barn, unga och vuxna. Dock med nödvändiga anpassningar. Möjligheter att som brukare vara delaktig och påverka kulturens innehåll är grundläggande i samtliga verksamheter och har varit viktigt att upprätthålla även om det behöver ske på nya sätt. När fysiska möten mellan personal och besökare inte har varit möjligt har de ersatts med digitala möten. Totalt minskar de fysiska besöken i verksamheterna med 76 407 besök. Vilket motsvarar -29 % jämfört med 2019. Värst drabbat är verksamheterna inom det allmänculturella området vars besöksiffror sjunker med 77 %. Det är inte överraskande eftersom verksamheten till stor del bygger på program- och gruppverksamhet. Biblioteken tappar 23 % vilket får betraktas som en positiv siffra under rådande omständigheter. Samtidigt har det digitala deltagandet ökat avsevärt under perioden. Exempelvis har Kulturplatans Öppet forum direktsänts via Facebook och nått ut till ett par tusen deltagare. Digitalt sända författarbesök via Facebook har nått nya målgrupper och fler åldrar. Ett annat intressant exempel är Konsthallens digitala utställning ”där du står” som har haft 10 000 besökare. Civilsamhället har erbjudits stöd i digitalisering, allt från privatpersoner till föreningar och församlingar. Analysen visar att interaktionen och räckvidden i allmänculturens och bibliotekets digitala kanaler har ökat i stor omfattning och till viss del nått en ny publik. Fler har fått möjlighet att vara digitalt delaktiga. De nya erfarenheterna och kunskaperna i att förmedla kultur i digitala format kommer att bidra till utvecklade metoder för att nå nya grupper och öka deltagandet i kulturlivet.

## Medarbetare

År 2020 har till största delen präglats av effekterna av Coronapandemin. Förvaltningen ställde om utifrån rekommendationerna från Folkhälsomyndigheten. De åtgärder och anpassningar som har vidtagits har skett i samverkan med medarbetarna och löpande stämts av och utvärderats vid APT-möten, veckovisa avstämningsmöten, projektgrupper och individuella samtal. Tack vare medarbetarnas engagemang och lösningsfokusering har vårens utmaningar lösts på ett konstruktivt och kreativt sätt. Ett stort mervärde i den uppkomna situationen är att medarbetarna har skaffat sig nya kunskaper och erfarenheter som bidrar till en fortsatt verksamhetsutveckling.

Trots frustration och sorg över att större arrangemang har ställts in och trots att Corona-anpassningen av lokalerna har krävt mycket tid, har personalens kreativitet hittat nya vägar. Med Corona kom den sista knuffen som behövdes för att ta steget fullt ut och genomföra verksamhet digitalt.

Sjukfrånvaron ökar med 0,7 % jämfört med samma period 2019. Den förändringen har skett inom biblioteksverksamheten och beror på en ökad andel långtidssjukskrivningar. Rehabiliteringsåtgärder är vidtagna och prognosen är att heltidssjukskrivningarna kommer att minska. Sjukskrivningarna på grund Covid -19 var av sjukskrivning under året.

## Verksamhet

År 2020 började positivt med invigningen av Glashusets tillbyggnad. Med dans och tal öppnades de nya lokalerna och visades upp för allmänheten. Efter en tio år lång väntan fick Gislaveds dansstudio och Gislaveds gymnasiums danssteter tillgång till ändamålsenliga danssalar. Tyvärr slog pandemin till strax efter invigningen och verksamheten fick till stora delar stänga och dansstudions årliga dansföreställning fick ställas in. Danslektioner fick övergå till digitala lösningar.

Från mars månad har Coronapandemin helt präglat kulturförvaltningens arbete. Det tvingade verksamheten att ställa om och hitta nya vägar för att möjliggöra nya former för kulturdeltagande. Mycket blev inställt eller genomfört med starkt reducerat antal besökare, som i kombination med en generellt minskad tillgänglighet till våra lokaler innebar att besökstalen sjönk med nära 30 %. Värst drabbades det allmänculturella område som tappade 77 %. Under årets två sista månader var alla

filiabibliotek, bokbussen, konsthallen och kulturens verksamheter i Glashuset stängda. Under årets två sista veckor stängde även huvudbiblioteket i Gislaved. Trots rådande situation har verksamheten ansträngt sig för att klara av sitt grunduppdrag. Samtidigt som flera arrangemang fick ställas in med kort varsel, började alla verksamheter ställa om och söka alternativa möjligheter för att genomföra sitt uppdrag. "Vi ställer inte in, vi ställer om!" blev förvaltningens motto, som snabbt kom upp på banan och hittade nya sätt att genomföra verksamheten. Här följer några exempel:

- Via digitala kanaler och plattformar har dans - och dramaverksamheten fört dialog med elever/deltagare. Syfte var att behålla känslan av sammanhang, gemenskap och delaktighet.
- Förmedling av litteratur via Take Away och utökad boken kommer verksamhet.
- Utdelning av pysselpåsar i stället för skapande verksamhet på biblioteket.
- Instruktionsvideos på Youtube.
- Digilab på i Glashuset. Ett samarbete mellan biblioteket och Kulturplatån.
- Livestreamade författarbesök, konserter, föreställningar och Öppet forum.
- Fortbildning för personal på Digiteket.
- Digital bokcirkel.
- Genomfört digitala bokprat med skolklasser.
- Uppstart av Klassikerpodden. En podd där bibliotekarierna diskuterar klassiker.
- Omställning av Konstakademi Valands utställning "där du står" i gamla Gummifabriken till en konstpublikation och digitalutställning som fick 10 000 besök.

Det har blivit tydligt under Coronapandemin att mötet mellan människor i det fysiska rummet är en vital del i upplevelsen och görandet av konst och kultur. Inga digitala verktyg kan ersätta/likställa fysisk dansundervisning, improvisation i dramasalen, interaktion mellan scen och publik eller ett möte mellan en ung människa och en vuxen som lyssnar och stödjer. Den kunskapen, upplevelsen och erfarenheten har gått förlorad under denna period. Men år 2020 har också givit nya kunskaper och erfarenheter, nya arbetssätt och effektiva modeller för att tillgängliggöra och förmedla kultur samt öka den digitala delaktigheten. Vår omställning har skapat varaktiga värden att ta med in i framtiden som stödjer arbetet med att möjliggöra för fler att vara delaktiga i kulturlivet.

## 2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

### Uppföljning - Hållbar utveckling

Under året har förvaltningens resor starkt reducerats på grund av pandemin. Möten genomförs via olika digital format vilket har minskat resandet, lokalt, regionalt och nationellt. En annan insats för att minska förvaltningens klimatavtryck är inköpet av elcyklar till Gislaveds och Anderstorps bibliotek. De används när personalen levererar medier till låntagare genom tjänsten Boken kommer. En tjänst vars efterfrågan har vuxit starkt under 2020.

I de flesta av förvaltningens verksamheter finns det möjlighet att källsortera. Det återstår några verksamheter som bara kan sortera ett begränsat antal fraktioner.

Agenda 2030 och de globala målen är välkända i förvaltningen och införlivas i verksamheten på olika sätt. Främst genom kunskaps- och informationsförmedling till allmänheten. Det har skett bland annat i samarbete med avdelningen för Hållbar utveckling.

Barnkonventionen är delvis en självklar utgångspunkt för verksamhetens planering och genomförande. Det återstår dock en hel del arbete innan den kan sägas är implementerad i sin helhet.

Förvaltningschefen har utsett en samordnare för barnkonventionen i kulturförvaltningen. Uppdraget är att vara förvaltningens representant i den Barnrättsgrupp som har inrättas på kommunstyrelseförvaltningen under avdelningen Hållbar utveckling. Samordnaren ska också leda arbetet med att kartlägga inom vilka områden nämnden och förvaltningen behöver utveckla sitt



arbete med konventionen, samt ta fram en kompetensutvecklingsplan kopplat till detta.

## 2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			
Andelen av personalomsättning	10	3,03	
Andelen av total NMI			
Andelen av NMI för ledarskapet			
Andelen sjukfrånvaro	5,3	7,4	

Tre nyckeltal saknar värde på grund av att ingen medarbetarenkät genomfördes 2020.

### Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

Grunden för det attraktiva arbetsgivararbetet har varit dialog och delaktighet. Arbetet präglas av ett medarbetarskap med ansvar och medskapande i den dagliga verksamheten och dess utveckling. Det är i stor utsträckning medarbetarna som formar verksamheternas innehåll och kommer med förslag på utvecklingsområden. Styrning sker via dialog vid arbetsplatsträffar eller vid andra typer av personalmöten i grupp eller enskilt. För dessa möten finns en tydlig struktur som skapar trygghet och ger förutsättningar för tillit mellan medarbetare och chef.

Samtlig personal har individuella utvecklingsplaner och erbjuds årligen kompetensutveckling i form av kurser, konferenser eller studieresor.

Personalomsättningen har varit ovanligt låg under 2020. En person ha slutat på grund av pensionsavgång. Sjukfrånvaron stiger med 0,7 % och andel långtidssjukskrivningar ökar också. Ökningen sker inom biblioteksverksamheten och rehabiliteringsinsatser är vidtagna.

## 2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

### 2.4.1 Målgrupp

#### 2.4.1.1 God service

#### Beskrivning

För en god service krävs tillgänglighet, funktionella lokaler ändamålsenliga öppettider, anpassade medier, digitala biblioteket, tillgänglig personal, marknadsföring samt gott bemötande

#### Verksamhetsområde KN

Bibliotek  
Kultur



#### Kommentar

Bedömning är att kvaliteten på denna faktor bara delvis kan anses uppfylld. När restriktionerna kom med anledning av Covidpandemin vidtog verksamheterna åtgärder för att upprätthålla en fortsatt god service. Biblioteken har ställt om och erbjuder Boken kommer (hemleverans av böcker) till alla

riskgrupper och Take away till de som inte vill komma in på biblioteken och hämta sina lånade medier. Alla verksamheter har utvecklat sina digitala kanaler för förmedling av kultur, exempelvis föreläsningar, digital bokcirkel, konserter, utställningar och workshops. Tillgängligheten till lokalerna har på grund av pandemin varit begränsad under året. Exempelvis var alla verksamhetslokaler stängda under hela november och december, förutom Gislaveds bibliotek som stängde för besökare under årets två sista veckor.

När verksamheterna återigen kan öppna upp för besök kommer lokalerna i stora delar vara tillgängliga och funktionella. Undantaget är konst och scenkonstlokalerna. Eftersom det saknas en lokal som är anpassad för teaterföreställningar är situationen för publiken långt ifrån optimal. Förvaltningen använder Stora salen i Glashuset för de scenproduktioner som ändå arrangeras. Främst inom Skapande skola. Det mest påtagliga problemet är att publiken har svårt att se scenen om man sitter längre bak i lokalen. En annan konsekvens för publiken är ett starkt begränsat utbud av teater- och dansföreställningar, vilket innebär att de inte kan uppleva scenkonst i sin hemkommun. Bristerna i konsthallens lokaler för utställningar och för den pedagogiska verksamheten gör det svårt för verksamheten att genomföra sitt grunduppdrag.

Öppettiderna utvärderas löpande utifrån besökarna och deltagarnas perspektiv i relation till tillgängliga resurser. Genom tekniska lösningar är vissa lokaler tillgängliga för besökare även efter bemannade öppettider. Genom den uppsökande verksamheten nås grupper och enskilda som av olika skäl har svårt att ta sig till ordinarie verksamhet. Trösklarna sänks för nya besökare genom målgruppsanpassade introduktioner. Digitala redskap och program finns tillgängliga för både eget skapande och förmedling av medier.

Den samlade bedömningen är att besökare och deltagare får ett gott bemötande. Slutsatsen bygger på de samtal och reaktioner som verksamheterna möter i kontakten med brukarna, samt att det har kommit få negativa synpunkter via kommunens synpunktshandling.

#### 2.4.1.2 *Relevant och allsidigt utbud*

##### **Beskrivning**

Mediebestånd, programutbud, digitala och tekniska verktyg, samhällsinformation samt mötesplats

##### **Verksamhetsområde KN**

Bibliotek

Kultur



##### **Kommentar**

Bedömning är att kvaliteten på denna faktor är god. Samtliga verksamhetsgrenar erbjuder ett relevant och mångsidigt utbud trots pandemins begränsningar. Utbudet har inte varit lika omfattande som under ett normalt år men det som har genomförts har varit allsidigt. Det baseras på att det finns program för såväl barn, ungdomar och vuxna med stor genrebredd, att det finns goda möjligheter för allmänheten att komma med förslag till inköp av medier och program, samt att Kulturplatån erbjuder kommuninvånarna möjligheten att komma och bolla sina egna idéer och få tips och hjälp att genomföra dem. Digitala och tekniska verktyg finns på samtliga bibliotek och Kulturplatån. Ett systematiskt arbete pågår för att öka den digitala delaktigheten.

Den digitala delaktigheten har ökat under pandemin som ett resultat av färre fysiska besök i verksamheterna. Biblioteken har jobbat med att förmedla bokprat, bokcirkel och en klassikerpod digitalt. Kulturplatån har erbjudit digitala utmaningar och bjudit in till deltagande via digitala kanaler.

Det har resulterat i att det digitala skapandet växer kontinuerligt genom att deltagarna skapa eget innehåll.

## 2.4.2 Verksamhet

### 2.4.2.1 Effektiva och tillförlitliga rutiner och system

#### Beskrivning

Effektiva och tillförlitliga rutiner och system kräver uppdaterade processer och relevanta och uppdaterade system.

#### Verksamhetsområde KN

Bibliotek

Kultur



#### Kommentar

Bedömningen är att kvaliteten på denna faktor är god. Verksamheterna har effektiva och tillförlitliga rutiner och system, som säkerställer verksamhetsprocesser och tjänsteleveranser.

De tidigare bristerna i den digitala tillgängligheten i Glashuset är nu åtgärdade och nätverket fungerar nu i hela byggnaden för både personal och besökare.

Biblioteket lanserade sin nya hemsida i juni 2020. Den är responsiv och fungerar också i mobil och surfplatta.

### 2.4.2.2 Verksamhetsanpassade lokaler

#### Beskrivning

Lokalerna ska vara tillgängliga och funktionella för verksamheten

#### Verksamhetsområde KN

Bibliotek

Kultur



#### Kommentar

Bibliotekens lokaler är tillgängliga och funktionella för verksamheten, men det finns problem med lokalerna i Konsthallen, som gör att kvalitetsfaktorn inte kan bedömas som uppfylld.

Konsthallen har på grund av en positiv utveckling vuxit ur sina lokaler. Lokalerna kan inte längre anses vara funktionella för den verksamhet som bedrivs idag. Det gäller så väl för utställningsverksamheten som för den pedagogiska verksamheten. Lokalerna kännetecknas av låg takhöjd, små rum och trånga passager, vilket skapar svårigheter i arbetet med att producera utställningar med dagens krav och förväntningar från gästande konstnärer och besökare. Det konstpedagogiska arbetet måste idag utlokaliseras till andra lokaler på grund av konsthallens begränsningar.

Avsaknaden av en scenlokal för teater och dans skapar problem. Idag använder förvaltningen Stora salen i Glashuset för de scenproduktioner som ändå arrangeras. Det mest påtagliga problemet är att

publiken har svårt att se scenen/föreställningen om man sitter längre bak i lokalen. En annan konsekvens för publiken är att utbudet av teater- och dansföreställningar är starkt begränsat, vilket innebär att de inte har möjlighet att uppleva scenkonst i sin hemkommun.

### 2.4.2.3 *Personal med rätt kompetens*

#### **Beskrivning**

Personal med rätt kompetens är kritiskt för att verksamheten ska kunna bedrivas med hög kvalitet.

#### **Verksamhetsområde KN**

Bibliotek  
Kultur



#### **Kommentar**

Bedömning är att kvaliteten på denna faktor är god. Samtliga befattningar är tillsatta med personer med efterfrågad kompetens.

I den senaste medarbetarenkäten och i utvecklingssamtal framkommer att personalen generellt upplever att de har goda möjligheter att vara delaktiga och påverka sitt eget arbetes innehåll och inriktning.

### 2.4.3 **Medarbetare**

#### 2.4.3.1 *Attraktiv arbetsgivare*

#### **Beskrivning**

För att medarbetare ska stanna och bidra till en väl fungerande verksamhet krävs att kulturförvaltningen är en attraktiv arbetsgivare. Medarbetarna måste ges möjlighet till kompetensutveckling, arbetsplatsen måste erbjuda god fysisk och psykosocial arbetsmiljö och det måste finnas ett gott ledarskap i form av lyhörda och tydliga chefer.

#### **Verksamhetsområde KN**

Bibliotek  
Kultur



#### **Kommentar**

Bedömningen är att kvaliteten på denna faktor är god.

Det genomfördes ingen medarbetarenkät under 2020. Den senaste var 2019 och den visade ett totalt NMI på 4,34 på en skala mellan 1-5 (nöjd medarbetarindex). Frågorna som tar upp Gislaveds kommun som arbetsgivare får ett NMI på 4,5. Utvecklingssamtalen 2020 indikerar inte att någon betydande förändring har skett sedan 2019. Merparten av de anställda uppger att de har tillgång till relevant kompetensutveckling och att de upplever god fysisk och psykiskt arbetsmiljö.

Med anledning av de reserestriktioner som gäller under Coronapandemin har förvaltningens personal inte åkt iväg på några kurser. Istället har kompetensutveckling genomförts digitalt.

## 2.4.4 Ekonomi

### 2.4.4.1 Prognossäkerhet

#### Beskrivning

För att långsiktigt kunna utföra verksamhets uppdrag och planera verksamheten samt göra nödvändiga prioriteringar och omfördelningar krävs god prognossäkerhet.

#### Verksamhetsområde KN

Bibliotek

Kultur



#### Kommentar

Bedömning är att kvaliteten på denna faktor inte uppfyller kraven. Sedan 31 mars har det varit svårt att ta ut några tillförlitliga ekonomiska rapporter på grund av att kommunen har genomfört ett byte av ekonomisystem. Trots att förutsättningarna förbättrades under tredje kvartalet blev skillnaden mellan prognosen och utfallet för stort. Prognosen i byggde på bedömningar som ansvariga chefer gjorde baserat på hur verksamheten kunde genomföras. En annan faktor som gjorde prognosen osäker var hur Coronaläget kom att utvecklas under året.

### 2.4.4.2 Kostnadseffektivitet

#### Beskrivning

Kostnaden ska spegla vad som är nödvändig och tillräcklig tid, varken för mycket eller för lite arbete.

#### Verksamhetsområde KN

Bibliotek

Kultur



#### Kommentar

Bedömning är att kvaliteten på denna faktor är god. Resurserna används på ett kostnadseffektivt sätt för att verksamhetens mål och uppdrag ska nås. Förvaltningen arbetar med en långt driven delegering och delaktighet, vilket innebär att medarbetares expertis bidrar till att hitta kostnadseffektiva lösningar. En utvecklad samverkan med andra kommunala verksamheter och civilsamhället bidrar till en effektiv användning av resurserna.

## 3 Mål

### 3.1 Uppföljning

#### 3.1.1 Öka möjligheterna för fler att vara digitalt delaktiga



## Senaste kommentar

År (U4) 2020 2021-02-10

Bedömningen är att måluppfyllelsen är god. Genom insatserna har fler kunnat ta del av kunskap och information om digitala verktyg och digitaliseringens möjligheter. Genomförda aktiviteter har varit välbesökta och kontinuerliga. Även om måluppfyllelsen bedöms vara god så måste arbetet med att öka den digitala delaktigheten fortsätta. Det är intressant att konstatera att den digitala delaktigheten på Kulturplatån ökat avsevärt under coronakrisen. Många fler röster, åsikter, frågor och önskemål har kommit in till verksamheten via digitala kanaler. Uppskattningsvis har under perioden april- juni användandet den digitala delaktigheten ökat med 70%.

Följande insatser är genomförda:

- Utökade aktiviteter och verksamhetsutveckling
- Informationsinsatser-och kunskapsinsatser för brukare
- Kompetensutveckling av personalen
- Användaranpassning av hemsidor
- Stöd och samverkan med föreningslivet

### 3.1.2 Fler ska känna sig inkluderade och få möjlighet att vara en del av kulturlivet.



## Senaste kommentar

År (U4) 2020 2021-02-10

Bedömningen är att måluppfyllelsen delvis är uppfylld. Anledningen till att målet inte fullt ut kan anses uppfyllt är konsekvenserna av de restriktioner som följer med Covid-19. Den främsta indikatorn är att besökstalen sjunker med 29 %. Viss kompensation finns för deltagande via digitala aktiviteter, som har ökat betydligt under perioden. Det är dock svårt att bedöma i vilken utsträckning fler känner sig inkluderade i kulturlivet genom digitalmedverkan. Samtidigt ligger bibliotekens utlåning på en bra nivå och minskar endast med 3 % trots minskad fysisk tillgänglighet till bibliotek under pandemin. Bokningarna av Kulturplatåns aktivitetsrum ökar jämfört med förra året. Inom dessa områden och i de digitala kanalerna ser vi nya användare och deltagare. När bedömningen av måluppfyllelsen görs sker det med försiktighetsprincipen. Följande insatser är genomförda:

- Nya former för verksamhet för att nå prioriterade målgrupper
- Utveckling av digital kommunikation och delaktighet
- Genomförande av medborgarförslag
- Möjliggöra för unga att genomföra sina egna idéer genom aktiv coaching
- Stöd till civilsamhället i digitalisering

### 3.1.3 Skapa förutsättningarna för ett mer jämställt deltagande i kulturlivet.



## Senaste kommentar

År (U4) 2020 2021-02-10

Bedömningen är att måluppfyllelsen delvis är uppfylld. Även detta målområde har påverkats av Coronakrisen. Det har varit betydligt svårare att arbeta med riktade verksamheter när möjligheterna att träffa berörda målgrupper har varit begränsad. Det har trots det gjorts insatser som har inneburit att vissa aktiviteter pekar mot ett mer jämställt deltagande. Exempelvis har Kulturplatån arbetat med kvinnliga förebilder inom film- och foto verksamheten, främst inom det tekniska området. Genom aktiv coaching har fler tjejer upptäckt och attraherats av den tekniska delen i replokalerna. I det stora hela är detta mindre förändringar och mycket återstår att göra inom flera områden. Följande insatser är genomförda:

- Målgruppsanpassad verksamhet
- Extra fokus att coacha tjejer inom film-, foto och inspelningsteknik

## 4 Uppdrag

### 4.1 Uppföljning

#### 4.1.1 Kommunfullmäktige

*4.1.1.1 Visstidsanställningar ska minskas till förmån för tillsvidareanställningar, särskilt inom socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden.*

##### **Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder

##### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

##### **Slutdatum**

2020-04-30

##### **Kommentar**

Kulturförvaltningen har få visstidsanställningar. De som finns är kopplade till sjukfrånvaro eller föräldraledighet.

*4.1.1.2 Öka användandet av välfärdsteknologin*

##### **Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

Som exempel kan nämnas att använda ny teknik såsom VR (Virtual Reality) och bevaka och testa annan ny teknik som underlättar för invånare och medarbetare.

##### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

##### **Slutdatum**

2020-04-30

## Kommentar

Bibliotek jobbar med digitalisering riktat mot två olika målgrupper, de äldre och de yngre. Kortfattat innebär det att för de yngre tillhandahålls digitala verktyg, medan de äldre erbjuds undervisning i digitala verktyg. Samtliga verksamheter utvecklar nya sätt att förmedla och skapa kultur med hjälp av digital teknik.

Här följer några exempel:

- Användning av digital teknik för att öka tillgängligheten till våra evenemang och skapande verksamheter. Detta har utvecklats på grund av Covidsituationen och omfattar livesänd föreläsning, konserter och föreställningar via Facebook, digitala bokcirklar, instruktionsfilmer och skaparverksamhet via Youtube och Instagram.
- Med hjälp av medel från Statens Kulturråd utvecklas sätt att med digital teknik öka tillgängligheten till biblioteken.

### 4.1.1.3 Öka den digitala verksamhetsutvecklingen

#### Beskrivning

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

Med digital verksamhetsutveckling menas anpassning av arbetssätt och processer i samband med att digitalt stöd införs. Som exempel på åtgärd kan nämnas en nämnds övergång till digital överlämning till e-arkiv från ett verksamhetssystem, övergång till endast digital hantering/ arbetssätt i samband med nytt verksamhetssystem, insatser för att öka den digitala mognaden i den takt som uppgiften kräver.

#### Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

#### Slutdatum

2020-04-30

#### Kommentar

Den digitala verksamhetsutvecklingen har tagit fart i och med Covidsituationen. Det har inneburit att arbetssätt har omprövats och aktiviteter har ställts om från analoga till digitala. Den främsta verksamhetsutvecklingen ligger i medarbetarnas växande förmåga att hitta nya vägar för hur förvaltningen kan använda digitalteknik för kultur-, kunskaps- och informationsförmedling samt för skapande verksamhet.

Införandet av Meröppna bibliotek är en del av den digitala verksamhetsutvecklingen, en utveckling som innebär kvalitativa förbättringar för så väl organisationen som för brukarna. För brukarna är det främst den ökade tillgången till bibliotekslokalen och dess digitala och materiella resurser som utgör förbättringen. För organisationen innebär det förbättrade möjligheter att anpassa scheman och bemannade öppettider efter brukarnas behov. På så sätt når bibliotekets samlade kompetens brukarna mer effektivt. Kulturförvaltningen införde i november 2018 meröppet i Smålandsstenar och juni 2019 i Anderstorp. Under 2021, eller så fort lättnader sker i restriktionerna på grund av pandemin, kommer Reftele bibliotek att bli kommunens tredje bibliotek med meröppet.



#### 4.1.1.4 Öka utbudet av digitala tjänster (e-tjänster) för såväl invånare som intern verksamhet

##### Beskrivning

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

##### Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

##### Slutdatum

2020-04-30

##### Kommentar

Ett arbete har påbörjats för att övergå till e-tjänster för anmälningar till dansstudion och scenverkstan. Även hanteringen av föreningsbidrag planeras övergå till e-tjänster.

Från och med sommaren 2020 erbjuder biblioteket filmströmningstjänsten Cineasterna.

## 5 Ekonomi

### 5.1 Uppföljning

#### 5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12
Nettoresultat	34 899	0	21 552	0	0	32 656
Bruttoinvesteringar	1 500	0	608	0	0	1 424

##### Ekonomisk kommentar, nämndsnivå

2020 års ursprungliga driftbudget var 33 258 tkr. Driftbudget har justerats under året med tilläggsanslag för lönerrevisionen samt för kapitalkostnader. Fen justerade nettobudgeten för 2020 är 34 899 tkr.

Driftsbudgetens nettoresultat visar ett överskott på 2 243 tkr. Överskottet fördelas mellan personalbudgeten 1 339 tkr, ökade intäkter 534 tkr och minskade kostnader för övriga tjänster 500 tkr.

#### 5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12
Kulturkontor & nämnd	4 147	0	1 912	0	0	2 851
Bibliotek	16 514	0	10 246	0	0	16 060
Allmänskultur	10 469	0	6 301	0	0	9 628
Gislaveds konsthall	1 979	0	1 423	0	0	2 328
Föreningsstöd	1 790	0	1 770	0	0	1 789
Summa Nettoresultat	34 899	0	21 652	0	0	32 656

## Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Budgeten för samtliga verksamheter förutom föreningsstöd är justerade efter tilläggsanslag gällande lön och kapitalkostnader.

Driftsbudgetens nettoresultat visar ett överskott på 2 243 tkr. Överskottet fördelas mellan personalbudgeten 1 339 tkr, ökade intäkter 534 tkr och minskade kostnader för övriga tjänster 500 tkr. Personalbudgetens överskott har uppstått på grund av att längre och kortare vikariat inte har varit tillsatta. 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.

Verksamheten kulturkontor & nämnd gör ett överskott på 1 296 tkr. Här finns ej budgeterade intäkter exempelvis schablonersättningen och coronakompensation. På kostnadssidan är det lägre kostnader för information och projektmedel. Personalkostnaderna blir lägre på grund av sjukskrivning. Därutöver har 340 tkr avsatts till personalförstärkningar på konsthallen.

Bibliotekets överskott uppgår till 454 tkr och beror på en kombination av lägre personalkostnader på grund av pensionsavgång och att inga vikarier har anlitats vid ordinarie personals frånvaro.

Allmänskulturens överskott på 841 tkr beror på att en föräldradighet på sex månader fick vara vakant, extra personal har inte behövts för genomförande av arrangemang och behovet av övriga tjänster i form av kulturprogram har varit mindre på grund av pandemin.

Gislaveds konsthall visar ett underskott på 341 tkr jämfört med budgeten. Det beror på planerade personalkostnader som finansieras med medel från kulturkontoret.

### 5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt
Bibliotek, möbler o Inventarier	400	423	2020-12-31
Glashusets möblering, utrustning o kreativa miljöer	700	721	2020-12-31
Gislaveds Konsthall, konsthallsgestaltning	100	105	2020-12-31
Konstinköp, fastighetsprojekt tillbyggnad Glashuset	300	175	Pågående

#### Kommentar avslutade investeringsprojekt

Bibliotekets investeringar har främst handlat om att byta ut uttjänta möbler och inventarier på biblioteken.

Investeringarna i Glashuset är huvudsakligen slutgenomförandet av tillbyggnationen av Glashuset. Drygt 100 tkr har använts för att uppdatera aktivitetsrummen för musik, film och foto.

Gislaveds konsthall investerade i utrustning och flexibla inventarier i samband med experimentet Framtidens konsthall.

I samband med tillbyggnationen av Glashuset har det avsatts medel för konstnärlig utsmyckning. Projektet påbörjades under senhösten 2020 och beräknas vara färdigställt sommaren 2022.

## 5.1.4 Uppföljning nyckeltal

Nyckeltal	U1	U2	U3	Utfall 31/12
Totalt antal deltagare	-----	109 218	-----	185 000
Antal deltagartillfällen/invånare	-----	3,2	-----	6,2
Antal lån	-----	103 638	-----	192 530
Antal lån/invånare	-----	3,5	-----	6,4
Antal deltagare på kulturprogram	-----	8 848	-----	19 622
Antal deltagare/kulturprogram	-----	22	-----	19,8

### Kommentar nyckeltal

Antalet deltagare på kulturprogram har halverats jämfört 2019. Besökssiffrorna omfattar bara de som har besökt ett arrangemang på plats. Fler har besökt kulturprogram men då har det skett via digitala sändningar av olika slag. Än så länge finns ingen helt tillförlitlig sammanställning av de digitala besöken. En uppskattning som bygger på de avläsningar som har gjorts kan den digitala publiken uppgå till någonstans mellan 15 - 20 000 besökare.

## 6 Händelser av väsentlig betydelse

## 7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Den sammanfattande bedömningen är att verksamheten är genomförd enligt grunduppdraget och tilldelade resurser, men på grund av Covid -19 har aktiviteter ställts in eller genomförts på nya sätt. De öppna verksamheterna har gjort omställningar och infört nya rutiner i lokalerna för att minska risken för smittspridning. Den sammantagna effekten är att de fysiska besöken och deltagandet i verksamheterna har minskat med 29 % jämfört med 2019. Samtidigt har det digitala deltagandet ökat.

De erfarenheter och kunskaper som är gjorda, inte minst den digitala omställningen, kommer att vara värdefulla i planeringen och genomförandet av kulturverksamheten efter Covid -19 pandemin.

Verksamheten har genomförts med god ekonomisk hushållning.

### Förväntad utveckling

År 2020 drev på utvecklingen av nya arbetssätt och effektiva modeller för att tillgängliggöra och förmedla kultur digitalt, vilket har bidragit till att öka den digitala delaktigheten. Paradoxalt nog har övergången till mer digital kultur även inneburit att människor exkluderats från att delta i kulturlivet. Fortfarande är det en stor grupp som inte har tillgång till internet eller digitalteknik. Med den fart som digitaliseringen har tagit under pandemin kommer våra kommunikationsmönster snabbt att förändras, både på jobbet och på fritiden. Då är risken stor att många hamnar i ett digitalt utanförskap. En av de stora utmaningarna under kommande år blir att minska det digitala utanförskapet och samtidigt dra nytta av teknikutvecklingen för hitta nya digitala lösningar för spridning och skapande av konst och kultur.

Det har blivit tydligt under Coronapandemin att mötet mellan människor i det fysiska rummet är en vital del i upplevelsen och görandet av konst och kultur. Här ligger några viktiga utmaningar och utvecklingsbehov för Gislaveds kommun. Det handlar om något så grundläggande som tillgången till tillgängliga mötesplatser. För kulturen innebär det att behovet av en ny bokbuss, en ändamålsenlig

konsthall med lokaler som klarar av grunduppdraget samt en scenkonstlokal för teater och dans måste åtgärdas. Kultur handlat mycket om att mötas och uppleva saker tillsammans. I det ligger kulturverksamhetens sociala dimension med förebyggande arbete, demokratiutveckling och inkluderingsperspektiv.

Till bibliotek och kulturhus kommer människor med skiftande bakgrund, ålder, socioekonomiska förhållanden, intressen och kunskaper. Inte minst på biblioteken kan man se ett tvärsnitt av befolkningen. Kulturens uppgift att vara tillgänglig för alla utifrån intresse och förmåga är centralt i grunduppdraget. Bibliotekets karaktär av ett öppet och offentligt rum för kultur-, kunskaps- och informationsförmedling innebär att människor söker sig dit med frågor som man inte får svar på någon annanstans. Det handlar om allt från hur man skriver till myndigheter, kontaktar sjukvården till hur digitala verktyg fungera. Samhällsutmaningarna speglas direkt in i alla verksamheter och gör våra lokaler och mötesplatser till komplexa miljöer som ställer stora krav på personalens sociala kompetens och specialistkunskaper.

Rn §12

Dnr: RN.2020.3

1.4.1

**Ekonomisk uppföljning 2020 - U4, årsbokslut för 2020****Beslut**

Räddningsnämnden för Gislaveds och Gnosjö kommuner godkänner verksamhetsuppföljningen så långt den presenteras,

uppdrar åt ordföranden att i dialog med vice ordförande besluta om det fastställda bokslutet med fokus på den ekonomiska delen och efter beslut översända bokslutet till respektive kommunfullmäktige, samt

påtala för ekonomiheten att den del av underskottet som orsakats av covid-19 undantas balanskravet då det är att betraktas som en extraordinär händelse samt att nämnden inte vill delegera till ordförande att besluta om bokslutet. Planerings- och uppföljningsprocessens tidplan behöver anpassas så att nämnden har möjlighet att fatta beslut om bokslutet i sina ordinarie sammanträden.

**Ärendebeskrivning**

2020 års verksamhet har i stor utsträckning präglats av Coronapandemin. Under stora merparten av året har inga utbildningar i brandkunskap eller HLR genomförts för kommunal personal eller externa intressenter. Inga hembesök i syfte att minska dödsbränderna har kunnat genomföras.

Nämnden har tvingats till att besluta om beredskapsförändringar i Reftele och Smålandsstenar eftersom det finns allt för många vakanser och för få medarbetare som har sin anställning i dessa orter under dagtid. Beredskapsförändringen har inte drabbat den hjälpsökande men medfört en ökad belastningen för våra medarbetare.

Den ekonomiska prognosen visar på ett visst underskott. Det ekonomiska bokslutet är inte färdigbehandlat varpå frågan inte kan beslutas på dagens sammanträde.

De större skillnaderna mellan budget och bokslut är intäkterna från myndighetsutövning, externa utbildningar och RäddSam F's kurser minskat. Trots färre intäkter och en enskild personalkostnad så har resultatet balanserats upp genom vakanssättning av en tjänst samt en åtstramning inom material och tjänster.

Investeringsbokslutet visar ett överskott eftersom tankbilarna som var planerade 2020 levereras hösten 2021. Genom omfördelning av investeringsmedel har flera nya fordon kunnat införskaffas.

**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse, daterad 2021-02-01

Räddningsnämndens bokslut 2020 - preliminärt resultat.

Rn § 12 (forts)

**Yrkanden**

Kristine Hästmark (M): att den del av underskottet som orskats av covid-19 undantas balanskravet då det är att betraktas som en extraordinär händelse.

Magnus Sjöberg (C): att påtala för ekonomienheten att nämnden inte vill delegera till ordförande att besluta om bokslutet. Planerings- och uppföljningsprocessens tidplan behöver anpassas så att nämnden har möjlighet att fatta beslut om bokslutet i sina ordinarie sammanträden.

Nämnden beslutar enligt yrkandena.

**Beslutet skickas till:**

Räddningsnämndens ordförande  
Räddningschefen  
Ekonomienheten i Gislaved

# Bokslutsrapport - 2020 - Nämnd

---

Tekniska nämnden

## Innehållsförteckning

1 Verksamhetsberättelse till kommunkoncernens årsredovisning .....	3
2 Nämndens grunduppdrag .....	4
2.1 Uppföljning - Välfärd och service .....	5
2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati .....	6
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	6
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer .....	7
3 Mål.....	10
3.1 Uppföljning.....	10
4 Uppdrag .....	11
4.1 Uppföljning.....	11
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. Avvikelse är uppföljningen av nämndens budget då nytt ekonomisystem har varit i uppbyggnad.

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 2020 visar ett överskott på 2,9 mnkr

## Invånare

Nämndens uppdrag vinterväghållningen, leverera dricksvatten, rening av avloppsvatten, skötsel av allmänplatsmark park och gata har utförts. Uppdraget att utveckla kommunens mark pågår med flera nya detaljplaner. Flera kommunala fastigheter är sålda till bostäder och verksamheter. Övergång till LED-belysning i Smålandsstenar har gett många positiva reaktioner.

## Medarbetare

Personalen arbetar med grunduppdraget. 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.

Vi känner att covid-19 påverkar personalen i hela förvaltningen gällande utveckling, arbetsutförandet och hur man mår.

## 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.

Nytt ekonomisystem och nya redovisningsprinciper har tagit mycket tid i anspråk som kunde ha använts i verksamheten

## Hållbar utveckling

Förvaltningen har gått över till ECOPAR i stället för diesel i arbetsmaskiner.

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

Uppföljningen är svår att utföra under året då vårt ekonomisystem byggs upp för framtiden.

Nämnd	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse
20000			42 531	45 461	2 930

Beloppen är i tkr

## Förväntad utveckling

Utmaningen är framförhållningen och planeringen av jobb

Klimatförändringar med ökad torka i perioder och höga regnmängder i andra perioder kan orsaka stora problem i framtiden. Ekosystemtjänster.

Ökade reningskrav från myndigheter ställer högre krav på förvaltningen.

Det blir allt svårare att rekrytera och få kompetent personal inom flera enheter.

Ökad hotbild gör att kraven på säkerhet kommer att öka.

Vi måste utveckla samarbete i verksamheten och optimera utförandet för att höja kvaliteten.

## 2 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.

### Område gata

Att hålla gator och andra allmänna platser framkomliga och trafiksäkra genom gatuhållning, snöröjning och liknande åtgärder. Ansvar för skyltning utomhus och upplåtelse av allmän plats.

### Område park

Parker, lekplatser, naturområden och andra allmänna platser ska vara rena, trygga och tillgängliga. Ansvar för skogsvård.

### Område trafik

Att vara kommunens trafiknämnd och väghållningsmyndighet med ansvar för trafiksäkerhet, lokala trafikföreskrifter och parkeringstillstånd. Hantera kommunens bidragsgivning till enskilda vägar. Ansvar för belysning enligt kommunens riktlinjer för gatubelysning.

### Område mark och exploatering

Att hållbart utveckla och förvalta kommunens markreserv. Att bevaka kommunens intressen i diverse fastighetsaffärer, vid fastighetsbildning, fastighetsbestämning, planläggning och byggnadsväsende. Att erbjuda företag, exploatörer och invånare en god och personlig service i frågor rörande kommunens exploaterbara mark.

### Område miljövård

Att ansvara för de nedlagda kommunala deponierna utifrån miljöbalkens regler om verksamhetsutövarens ansvar för miljöskador. Att bedriva vattenvårdsarbete genom kalkningsverksamhet och biologisk återställning av vandringshinder.

## Område vatten och avlopp

På ett säkert sätt tillhandahålla ett gott och tjänligt vatten till kommuninvånarna, på ett rationellt, korrekt och ekonomiskt sätt, omhänderta och behandla avloppsvatten samt att miljömässigt och säkert återföra dagvatten till naturen.

## 2.1 Uppföljning - Välfärd och service

### Målgrupp

Nämnden anser att förvaltningen har uppnått grunduppdraget enligt plan.

Förvaltningen har utfört vinterväghållningen på ett bra sätt då vi endast har haft några få tillfällen med halt underlag. Prioriteringen är att ge barn och ungdomar möjlighet att använda buss eller cykel för att komma till skolan. Den snöfattiga vintern skapar problem för gatan som slits hårdare. Utfallet kommer att ses vid senare under året då vi planerar för toppbeläggningen i kommunen.

Dagvattnet är högt pga en snöfri vinter och stora mängder nederbörd under en lång period. Dagvattnet har skapat problem för vissa fastighetsägare och skapar en barriär för friluftslivet då vissa områden ligger under vatten.

Leverans av vatten har fungerat under hela perioden trots ökad förbrukning under sommaren. Upphandling av nytt verksamhetssystem som underlag för att skicka ut fakturor till allmänheten blev försenad. Detta har påverkat målgruppen negativt då fakturan var högre än normalt och gällde för en längre period.

Vi har fått in en hel del klagomål på utebliven gräsklippning. Den minskade gräsklippningen beror på att vi vill förstärka den biologiska mångfalden och gynna pollinerande insekter. Klagomål gällande annat än gräs är få, så det kan man kanske tolka som att målgruppen är nöjd med planteringarna.

Övergång till LED-belysning i Anderstorp, Reftele och Smålandsstenar har gett många positiva reaktioner på att invånarna tycker att det är bättre belysning i samhällena nu än tidigare.

### Medarbetare

Förvaltningen har arbetat fram en ny organisation som möter upp det nya arbetssättet som genomsyrar kommunen.

Sjukdomar, personer som slutar eller fått andra uppdrag inom tekniska gör att det är kort om folk i verksamheten. Ny personal ska introduceras och det ger en ökad påfrestning på personalen. Viktigt att vi lägger arbetsbördan på rätt nivå och får in ny personal som trivs. Coronapandemin och de restriktioner det medfört gör att många har arbetat hemifrån. Detta har inneburit ett delvis nytt arbetssätt med bl a fler digitala möten. Ensamarbete kan påverka 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

Nämnden gav förvaltningen under 2019 i uppdrag att se över nuvarande VA-plan. Tekniska nämnden saknar uppföljning av grundvatten, dagvatten- och skyfallshantering samt hur vi kan skapa bra förutsättningar vid analyser för detaljplaner, dialog med allmänheten och hur vi ska prioritera mm. Tekniska nämnden har under hösten fattat beslut om riktlinjer för Va-planen.

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. Under juni flyttade en del av tjänstemännen från Weland industricenter till Järnväggsgatan 20 och nu känns det bättre att vi har kommit lite närmare resten av förvaltningen.

Bättre planering av kommunens mark är en viktig del av verksamheten. Beställning av flera större detaljplaner skapa bra förutsättningar för framtiden då det blir både resurseffektivare och bra framförhållning att producera infrastrukturen.

Sommaren har varit mycket gynnsam för växtligheten med värme och fukt. Vi har inte haft någon period med torka.

Nytt ekonomisystem och nya redovisningsprinciper tar mycket tid i anspråk som kunde ha använts i verksamheten.

Ökad samverkan kommuner emellan är ett måste i framtiden.

## 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.

Två leasingbilar uppsagda i januari vilket innebar att antalet körda kilometer minskade i början av året, men ökat den senare delen av året pga pandemin och att den fysiska distanseringen inneburit att man fått åka färre personer i varje fordon och istället behövt åka i i fler fordon.

Utbyte av fordon har minskat klimatpåverkan då de är miljögodkända.

Arbetet med att förverkliga VA-planen för att minska belastningen av känsliga vattendrag. 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 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	12,9	
Andelen av total NMI			
Andelen av NMI för ledarskapet			
Andelen sjukfrånvaro	5,3	6,3	

## 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. Personalen mår bra men 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

Vi har inte fått in några klagomål på dricksvattens smak eller kvalitet. Under 2020 har förvaltningen fått få otjänliga vattenprov. Inget av dessa har lett till någon oangelägenhet för brukarna.

Huvudmannen har ett bra och gott vatten som levereras med mindre störningar trots vattenläckor. Verksamheten har tagit fram en underhållsplan för att få minska riskerna för framtida störningar.

#### 2.4.1.2 Framkomliga gator och cykelvägar

##### Beskrivning

Att drift och underhåll fungerar så att trafikanter kommer fram

##### Verksamhetsområde TN

Gata



##### Kommentar

En mild vinter har bidragit till att gator och cykelvägar varit framkomliga. Vid några tillfällen har vi haft problem med halt underlag.

Standarden på våra gator är fortsatt bra. Vi hade under sommaren projekt som då har skapat lite irritation då det har grävts i våra gator.

Pga det minskade investeringsutrymmet har vi inte kunnat hålla angivna asfaltsintervaller.

Minskade toppbeläggningsmedel kostar oss pengar i framtiden då varje krona som inte är lagt kostar oss sex kr/kvm i framtiden.

Under året har vi trafiksäkras ett antal korsningar så att den oskyddade trafikanterna gynnas.

### 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

Förvaltningen arbetar hela tiden med att vi ska följa lagar och förordningar som skapar en likabehandling av de vi är till för. Viktig för förvaltningen är att det finns bra riktlinjer som en grund för arbetet.

## 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

Arbete pågår med att ta fram en plan för framtiden, men vi har redan nu vidtagit en del åtgärder t ex låsta grindar. Efter sommaren kommer vi tillsammans med SKA (Säkerhet Kunskap Analys) göra en riskanalys över säkerheten på alla våra va-anläggningar. Riskanalysen ska resultera i en åtgärdslista. Covid-19 och nytt ekonomisystem har gjort att vi inte är klara med analysen. Fortsatt arbete under 2021.

## 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

Det är små ändringar sedan U2 men ändå en försiktig förbättring de senaste fyra månaderna. Hälsotalet har "sjunkit" från 6,3 % (jan-sep) till 6,1 % (jan-dec). Delvis förklaras detta av att semestern (andel planerad arbetstid tenderar öka när planerad frånvaro ökar) samt att i helhet både korttidssjukskrivning och långtidssjukskrivning har minskat något lite. Minskning av hälsotalet sker inte på alla enheter men det finns en förklaring som det arbetas med.

### 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 en stor arbetsbörda med implementering av nytt ekonomisystem. Detta tillsammans med ändrade redovisningsprinciper har gjort att förvaltningen fått ta fram nya arbetsätt och rutiner för att få ekonomiadministrationen inom förvaltningen att fungera. Allt är inte på plats och mycket arbete kvarstår.

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.

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.

## 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

Nämnden kan inte analysera om förvaltningen har haft en god ekonomisk hushållning.

Förvaltningen har inte haft möjlighet att följa upp ekonomin i befintligt ekonomisystem. Förvaltningen har gjort grunduppdraget utan att vi har haft kontroll på ekonomin. Vi har varit försiktiga med att beställa externt.

## 3 Mål

### 3.1 Uppföljning

#### 3.1.1 Nämndens beslut ska vara hållbara och generationsoberoende



##### Senaste kommentar

År (U4) 2020 2021-01-26

Nämndens beslut ska vara hållbara och generationsoberoende.

Nämndens har tagit beslut angående trafiksäkerhet som ska underlätta för den oskyddade trafikanter främst barn och unga. Test med informationsskyltar med regler angående hur du ska passera en passage eller övergångsställe. Beslut angående parkeringsövervakning för att minska parkering på gång- och cykelvägar.

Arbetsmaskiner och vissa bilar gå 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 2020 har all gatubelysning i Smålandsstenar bytts ut till LED belysning.

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. Fler verksamheter kommer att flyttas bort för att skapa plats för vision Mötesplats Nissan

Implementera barnkonventionen startades upp under året.

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.

#### 3.1.2 Nämnden ska öka informationen och den digitala delaktigheten till allmänheten.



##### Senaste kommentar

År (U4) 2020 2021-01-26



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.

## 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. Det har vi dock inte haft tid och resurser till då arbetet med Dalen 9 och Sågverket I belastat enheten hårt.

*4.1.1.2 Visstidsanställningar ska minskas till förmån för tillsvidareanställningar, särskilt inom socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden.*

##### Beskrivning

Uppdraget ges till samtliga nämnder

##### Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

##### Slutdatum

2020-04-30

##### Kommentar

Alla anställs på 100%, men inom t ex park är några anställda enbart anställda under säsong.

#### 4.1.1.3 Öka användandet av välfärdsteknologin

##### **Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

Som exempel kan nämnas att använda ny teknik såsom VR (Virtual Reality) och bevaka och testa annan ny teknik som underlättar för invånare och medarbetare.

##### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

##### **Slutdatum**

2020-04-30

##### **Kommentar**

Vi arbetar med 3D underlag vid projektering och nya E-tjänster tas fram.

Digital avläsning av vattenmätare.

Verksamheten tar fram förutsättningar för arbeta mer att styra arbetsmaskiner digitalt via maskinstyrning vid större projekt. Första försöksprojektet är på Haghultsleden i Smålandsstenar.

#### 4.1.1.4 Öka den digitala verksamhetsutvecklingen

##### **Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

Med digital verksamhetsutveckling menas anpassning av arbetssätt och processer i samband med att digitalt stöd införs. Som exempel på åtgärd kan nämnas en nämnds övergång till digital överlämning till e-arkiv från ett verksamhetssystem, övergång till endast digital hantering/ arbetssätt i samband med nytt verksamhetssystem, insatser för att öka den digitala mognaden i den takt som uppgiften kräver.

##### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

##### **Slutdatum**

2020-04-30

##### **Kommentar**

Digital avläsning av vattenmätare.

Verksamheten tar fram förutsättning för arbeta med att styra arbetsmaskiner digitalt via maskinstyrning vid större projekt. Första försöksprojektet är på Haghultsleden i Smålandsstenar.

Tekla- tekniska digitala robot håller på att tas fram.

- Anmälan småhustomter

- Ärendehantering mm

E-tjänster anslutningsansökan och anmälan om ytor utan va.

#### 4.1.1.5 Öka utbudet av digitala tjänster (e-tjänster) för såväl invånare som intern verksamhet

##### Beskrivning

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

##### Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

##### Slutdatum

2020-04-30

##### Kommentar

Flera e-tjänster är på gång bl a ansökan om nedtagning av träd, transportdispenser, ansökan om nyttjande av offentlig plats, flyttning av fordon och Va anslutningar.

TEKLA

- Anmälan småhustomter
- Ärendehantering mm

## 5 Ekonomi

### 5.1 Uppföljning

#### 5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12
Nettoreultat	45 461	0	24 423	0		42 531
Bruttoinvesteringar	47 000	2 000	21 274	3 000		41 125

#### Ekonomisk kommentar, nämndnivå

Ursprunglig budgetsiffra 34 369 tkr.

Ny budgetsiffra 45 461 tkr inkl tilläggsanslag för löneökningar och kapitalkostnader 2020.

Svårigheterna med att få ut rapporter från det nya systemet samt den förändring av hur de interna verksamheterna skall redovisas gör att det är svårt att få en rättvis analys av resultatet i bokslutet. På nämnden som helhet stämmer siffrorna, men inom framförallt gata och park finns en diskrepans mellan verksamheterna. Förändringen av redovisningen inom framförallt de interna verksamheten gör att både budgeten och redovisningen i vissa fall inte är korrekt. En översyn av budgeten inom tekniska nämnden ska göras under våren 2021.

Nämnden visar ett positivt resultat på 2,9 mnkr, där den största förklaringen är reavinster vid försäljning av mark på 3,2 mnkr.

## 5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12
Nämnd	480	0	316	0	0	506
Stab/Internt 20500	3 709	0	3 701	0	0	1 780
Väghållning 20200	26 105	0	13 774	0	0	26 163
Park/skog/OSA 20300	8 579	0	4 330	0	0	9 924
MEX 21400	6 588	0	2 302	0	0	4 158
Vatten och avlopp intäkt 201	-49 600	-49 600	-28 817	-49 600	-49 600	-56 037
Vatten och avlopp kostnad 201	49 600	49 600	31 002	47 696	47 500	55 757
Reglering VA-fond	0	0	-2 185	1 904	2 100	280
<b>Summa Nettoresultat</b>	<b>45 461</b>	<b>0</b>	<b>24 423</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>42 531</b>

Beloppen är i tkr

### Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Mark- och exploateringsverksamheten visar ett överskott på 2,4 mnkr där reavinster vid försäljning av mark uppgår till 3,2 mnkr

Vatten- och avloppsverksamheten visar innan fondering ett positivt resultat på 280 tkr.

Skulden till VA-kollektivet (fonden) uppgår 2020-12-31 till 2 324 tkr.

Övriga verksamheter visar sammantaget ett 0-resultat, med avvikelser mellan verksamheterna som till största delarna beror på svårigheterna med budget/redovisning som redovisas under föregående rubrik.

## 5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt
Inköp Hjullastare	2 500	2 122	

### 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

### 5.1.6 Uppföljning prioriterade investeringar

Fastighet/objekt, tkr	Total budget	Summa utfall t o m 191231	Slut-prognos projektet	Budget 2020	Prognos U1	Prognos U2	Prognos U3	Utfall U4
Haghultsleden, Smålandsstenar	60 000			5 000				72
<b>Summa</b>	<b>60 000</b>			<b>5 000</b>				<b>72</b>

### 5.1.7 Uppföljning effektiviseringar och besparingar 2020

#### Effektiviseringar

**Återlämna två leasingbilar:** Två leasingbilar uppsagda i januari. Denna effektivisering ger då nästan full effekt.

**Minska antalet körda kilometer:** Antalet körda kilometer minskade i början av året, men ökat den senare delen av året. Detta beroende på pandemin och att den fysiska distanseringen inneburit att man fått åka färre personer i varje fordon istället behövt åka i fler fordon.

**Minskade kostnader arbets- skyddskläder:** Det nya klädavtalet samt allmän sparsamhet har sänkt kostnaderna mer än beräknat. Kostnaden har nästan halverats 2020 jämfört med 2019. Nya riktlinjer för hantering av arbets- skyddskläder har tagits fram, vilket på sikt kan ge än större effektivisering.

**Effektiv gatubelysning:** Budgetjustering och LED för gatubelysningen. *Tveksamt att budgetjusteringen ger full effekt. Ser en ökning av kostnaderna på fakturorna pga utökat antal stolpar.*

**Ej återbesätta pensionsavgång inom staben:** Tjänsten är inte återbesatt varför full effekt nås.

**Övergång till Ecompar och tankställen på Mårtensgatan samt i Smålandsstenar:** EcoPar-introduktionen är genomförd fullt ut fr o m slutet juni.

**Inköp växter:** Gällande våra besparingar har vi provat en ny metod för att spara vår största tulpanrabatt i två år istället för 1 år.

Vi har tänkt till och valt billigare blommor både i vår- och sommarplanteringar. Vi kommer även att använda perenner i höstplanteringarna, de kan då finnas kvar även i vår och då minskar behovet av vårblommor. Kostnaden för inköp av blomsterlökar har minskat med ca 50 tkr.

#### Besparingar

#### Minskade kostnader som effekt av maskinförsäljningar:

Ingen maskin som ger någon större effekt har sålt

**Ökade kostnader Ecompar:** Literpriset för Ecompar är ca 4 kr dyrare än "vanlig" diesel.

Kostnadsökningen är ca 140 tkr för 2020. Tidsvinsten då man inte längre behöver åka genom hela Gislaved för att tanka är svår att beräkna, men en uppskattning är att det handlar om ett par

timmar/vecka per fordon.

**Ej återbesätta 2 yrkesarbetare:** Dessa är inte återbesatta. Då behov av arbetskraft tillfälligt behövts utöver ordinarie arbetsstyrka har entreprenad använts. Dock ganska liten omfattning.

**Minskad driftskostnad belysning:** Effektiv gatubelysning: Budgetjustering och LED för gatubelysningen. Tveksamt att budgetjusteringen ger full effekt. Ser en ökning av kostnaderna på fakturorna.

**Administrationsbidrag i samband med TS-åtgärder:** Administrationsbidraget för TS-åtgärderna kommer att få full effekt.

**Minska sommararbetare inom park:** Under detta år har säsongsarbetarna varit anställda ifrån maj till augusti till skillnad från vanligt: april-oktober/november. Effektiviseringen har gett effekt.

### **Allmän besparing driften:**

Eftersom det nya och gamla ekonomisystemet inte är samkörda ännu är det naturligtvis väldigt svårt att följa upp dessa effektiviseringar. Ändrade redovisningsregler gör det inte alltid är lätt att jämföra åren.

## **6 Händelser av väsentlig betydelse**

Flytta av verksamheter från Nissan startades upp under året. Nytt ekonomisystem och verksamhetssystem skapar en osäkerhet i ekonomiuppföljning samt hindrade vår ut fakturering till våra va abonnenter.

Arbetet med att ta fram bygghandlingar för att bygga ut Haghultsleden startades upp samt framtagande av nya detaljplaner som berör leden.

Nytt avloppsreningsverk byggs i Sunnaryd för att klara av bostadsutbyggnationen i området samt hålla ner miljöbelastningen i Bolmen.

Trafiksäkerhetsprojekt är utförda i kommunen på strategiska platser för att skydda den oskyddade trafikanten.

## **7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten**

Verksamheten har rullat på och bedömning är att verksamheten har fungerat bra trots saker och händelser som förvaltningen inte själv haft kontroll över.

Coronapandemin och dess följdverkningar, som vi fortfarande känner av och inte vet alla effekter av ännu, har påverkat framförallt vårt arbetssätt och vår flexibilitet.

Införandet av nytt ekonomisystem har gjort arbetsbördan större även inom tekniska förvaltningen och tagit en del tid som kunde använts på annat sätt. Det är ju ofta så när man gör stora förändringar. En negativ effekt är dock att chefer haft svårt att kunna följa sin ekonomi och kanske ibland hållit igen mer än vad som behövts.

Arbetsbörda på framförallt staben och mex-enheten är hög.

Lokaliseringen där vi suttit på olika ställen och missar mycket pga att de informella/spontana möten inte blivit av påverkar verksamheten. Flytten från Weland industricenter till Järnvägsgatan förkortar åtminstone avståndet och gör det lättare att förflytta sig mellan arbetsplatserna.

## **Förväntad utveckling**

Utmaningen är framförhållningen och planeringen av jobb. Verksamheten har hög kapacitet att utföra arbeten.

Klimatförändringar med ökad torka i perioder och höga regnmängder i andra perioder kan orsaka stora problem i framtiden. Ekosystemtjänster

Ökade reningskrav från myndigheter ställer högre krav på förvaltningen.

Det blir allt svårare att rekrytera och få kompetent personal inom flera enheter.

Ökad hotbild gör att kraven på säkerhet kommer att öka.

En fortsatt utmaning är ekonomisystemet och de nya rutinerna och alla förändring de för. Det är svårt att få kontroll på sin uppföljning, resurserna och bemanningen de närmaste åren.

Detta system som fungerat utmärkt för att låna personal och maskiner över områdesgränser och som nu splittras upp i små egna enklaver.

En inte helt avlägsen utmaning som kommer är ju ett nytt HR system. Det känns som om det inte behöver införlivas förrän UBW har satt sig helt och hållet.

Vi måste bli bättre på samarbete i verksamheten och optimera utförandet för att höja kvaliteten.

Gislaveds Kommun växer i takt med nytt visionsarbete tagits fram och nya är på gång.

# Bokslutsrapport - 2020 - Nämnd

---

## Barn- och utbildningsnämnden

2021-02-11

Godkänd av barn- och utbildningsnämnden 2021-02-16, §9



## 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.....	8
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer .....	9
3 Mål.....	20
3.1 Uppföljning.....	20
4 Uppdrag .....	23
4.1 Uppföljning.....	23
5 Ekonomi.....	31
5.1 Uppföljning.....	31
6 Händelser av väsentlig betydelse .....	33
7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten .....	34

# 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 verksamheten i stora delar har god kvalitet. Verksamheten planerar åtgärder för att utveckla kvaliteten ytterligare gällande de kritiska kvalitetsfaktorerna lärande och resultat, behörig personal och prognossäkerhet.

Resultatet för 2020 visar ett underskott på -1 130 tkr.

## Invånare

Året har präglats mycket av covid-19. Gymnasieskolan har periodvis haft verksamhet på distans eller partiell distans.

Vårdnadshavare till 170 barn valde att använda möjligheten att låta barnen vara hemma från förskolan och få en avgiftsreducering fram till 31 augusti.

Gymnasiebehörighet uppnåddes av 77,4 % av eleverna.

Ekonomisk sektor har lyckats höja andelen elever som tar examen. Yrkesprogrammen ligger kvar på samma nivå som förra året.

## Medarbetare

Förvaltningen har varit i stabsläge sedan 4 mars och försökt att ta hand om oro och frågor om covid-19 och påverkan på verksamheterna. Öppna förskolan har varit stängd under stora delar av året. Musikskolan har ställt in vissa delar och genomfört andra delar som distansundervisning.

Behov finns av att rekrytera behöriga förskollärare, fritidspedagoger och lärare. Insatser för vidareutbildning för att bredda kompetens och behörighet pågår.

## Verksamhet

Nämnden har beslutat att anta ett förväntansdokument för förskoleklass och grundskola. Förskolan har tagit fram ett liknande material för sin verksamhet.

Skolinspektionen bedömde att Gullviveskolan lever upp till skollagens krav på alla punkter.

Skolinspektionens granskning i höstas visar att huvudmannen i hög utsträckning gör relevanta analyser av studieresultat och resultat avseende trygghet.

## Hållbar utveckling

Det finns en handlingsplan om giftfri förskola.

I några förskolekök arbetar man med måltidspedagogik. Verksamheterna arbetar för att minska matsvinnet. Matsvinnsmätningar genomförs regelbundet i minst fem kök inom förskola och skola. Andelen ekologiska råvaror är 51 %, vilket överträffar målvärdet på 45 %.

Under året har barn- och utbildningsnämnden haft genomgång av barnkonventionen.

## Ekonomisk kommentar

Skillnaden mellan prognos i U3 och resultat i bokslutet kan till stora delar förklaras med en ökad semesterlöneskuld med nästan -6 500 tkr. De senaste två åren har semesterlöneskuld förändringen i snitt varit -2 000 tkr per år.

Ökningen av semesterlöneskulden under 2020 beror på att antalet dagar för ferielöneanställda har ökat då för få dagar bokades upp i bokslutet 2019, och anställda under året inte har tagit ut sina semesterdagar i samma utsträckning, till stor del på grund av pandemin

Nämnd	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse
Barn- och utbildningsnämnd	728 406	-1 530 542	802 135	801 005	-1 130

## Förväntad utveckling

Utmaning i att rekrytera behörig och kompetent personal. Diskussioner förs om hur nya yrkeskategorier kan komplettera de traditionella rollerna i verksamheterna.

Fortsatt utbyggnad av nya lokaler inom såväl förskola som skola för att ersätta tillfälliga paviljonglösningar.

Behov av fortsatt satsning på svenska som andraspråk och matematik.

Tidiga insatser för elever som riskerar att få hög frånvaro.

Kompetensutveckling kring undervisningsmetoder och ledarskap som stärker undervisningen.

## 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 (SKOLF5), 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 präglats mycket av att på olika sätt hantera de frågor och den påverkan covid-19 har haft på verksamheten.

I förskolan minskade närvaron under perioden mars-juni. Något som dels kan bero på att barn med milda sjukdomssymptom ska stanna hemma men också på nämndens beslut 31 mars, om möjlighet för vårdnadshavare som blivit permitterade eller arbets sökande och föräldralediga ville välja att låta barnen vara hemma från förskolan och få en avgiftsreducering fram till 31 augusti. Vårdnadshavare till 170 barn valde att nyttja erbjudandet. Sedan i april har också andelen 15-timmarsbarn ökat. Från 18 mars 2020 och fram till vårterminens slut genomförde gymnasieskolan all undervisning på distans efter beslut i riksdagen för att minska risken för smittspridning av covid-19. De sista veckorna av vårterminen öppnades möjligheten upp för att några elevgrupper i taget skulle kunna ha undervisning på skolan. Gymnasiesärskolan var undantagen från beslutet under hela perioden. Höstterminen 2020 startade med att alla elever genomförde undervisning på skolan. De sista veckorna av höstterminen genomfördes först partiell distans utifrån smittläget i kommunen och från 7 december var all undervisning på distans, undantaget individuella programmet och gymnasiesärskolan.

Förskolorna påbörjade under hösten ett aktivt arbete utifrån barns integritet och tydliggörande av barnens rätt att säga nej. Till hjälp används material från Rädda barnen – ”Stopp min kropp”.

En framgångsfaktor som tydliggörs på olika sätt är tillgång till specialpedagog på förskoleenheten. Specialpedagogen stöttar förskollärare och barnskötare i vardagen både då det gäller värdegrunds- och kunskapsuppdraget, men är också ett stöd för rektor.

Under läsåret har ett samarbete med Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM) inletts i syfte att öka kunskapen om inkluderande och tillgängliga lärmiljöer och vikten av att planera för alla elever.

För att öka likvärdigheten mellan grundskolorna i arbetet med inkluderande och tillgängliga lärmiljöer, ska ett gemensamt bedömningsunderlag arbetas fram av barn- och utbildningsförvaltningen till stöd och hjälp för rektor att bedöma kvaliteten på skolans inkluderande och tillgängliga undervisning vid klassrumsbesök/observationer.

Det genomsnittliga meritvärdet för årskurs 9 var 211,4. Flickorna i årskurs 9 lyckas bättre vid majoriteten av skolorna vilket också följer den nationella trenden inom grundskolan. Det genomsnittliga meritvärdet för flickorna i årskurs 9 var 235,8 och för pojkarna 189,8.

Av eleverna i årskurs 9 klarade 66,6 % målen i samtliga ämnen. Bland flickorna klarade 69,9 % målen i samtliga ämnen och 63,6 % av pojkarna.

Behörighet till gymnasiet uppnåddes av 77,4 % av eleverna. Motsvarande siffra för läsåret 2018/2019 var 79,6 % och för läsåret 2017/2018 var andelen behöriga till gymnasiet 77,4 %. Resultaten varierar därmed något mellan åren liksom mellan skolorna och återspeglar elevers olika behov och förutsättningar. Skolorna uppvisar en ojämn måluppfyllelse, vissa resultat ökar vid en del skolor och i vissa ämnen och årskurser, medan de genomsnittliga resultaten för grundskolan sjunker något överlag.

Gymnasieskolans resultat varierar över sektorerna. Ekonomisk sektor har lyckats höja andelen elever som når examen på de studieförberedande programmen. Det beror till stor del på den uppstramning som gjorts på upplägget för gymnasiearbetets genomförande för eleverna. Yrkesprogrammen ligger kvar på en nivå där lika många elever som förra läsåret lyckas ta examen. Det såg länge ut som att det skulle bli ett sämre resultat på yrkesprogrammen genom att de praktiska momenten blev svåra att genomföra i och med distansundervisningen, men med möjligheten till undervisning i mindre grupper

blev utfallet positivt och inte sämre än i fjol.

## Medarbetare

Barn- och utbildningsförvaltningen har varit i stabsläge sedan 4 mars och försökt att ta hand om medarbetares oro och frågor gällande covid-19 och påverkan på verksamheterna.

I förskolan har personalen signalerat oro för att kunna smittas av barn eller vårdnadshavare och i övriga verksamheter har funnits en oro för att det inte funnits möjlighet till utglesning i lokalerna för att minska smittspridning.

Öppna förskolan har varit stängd under stora delar av året och den personalen har stöttat i andra delar av verksamheten.

Musikskolans verksamhet har varit påverkad under stora delar av året. Gruppundervisningar har ställts in och delar av den individuella undervisningen har genomförts som distansundervisning. En del av musikskolans personal har omfördelats och varit ute i grundskolan vid hög personalfrånvaro eller i samband med beslut om att undervisningen i moderna språk i årskurs 6 genomförs som distansundervisning.

Olika insatser sker på kommunövergripande, förvaltnings- och lokal nivå för att rekrytera behöriga lärare.

Insatser för vidareutbildning av medarbetare för att bredda kompetens och behörighet pågår. Utbildningsstöd med nedsatt tjänstgöringsgrad och bibehållen lön riktas till utbildningar i bristyrken, bl.a. specialpedagoger, men även till andra bristyrken. För närvarande studerar 13 personer till speciallärare eller specialpedagog med dessa villkor.

Förstelärare ansvarar på sina skolor tillsammans med rektor för utvecklingsarbetet genom särskilda insatser som språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt (SKUA) och skriva sig till lärande (STL).

Under hösten har en gemensam satsning på att utveckla matematikundervisningen på lågstadiet startat med Sveriges kommuner och regioner, SKR. Alla delar i styrkedjan deltar i utbildningen.

## Verksamhet

Barn- och utbildningsnämnden har beslutat att anta ett förväntansdokument för förskoleklass och grundskola "Så arbetar vi tillsammans för att ditt barn ska få bra förutsättningar i skolan".

Dokumentet i sin helhet är avsett att vara ett tydligt underlag för såväl personal som vårdnadshavare. Dokumentet ska bearbetas med all personal för gemensam kunskap och förståelse. I samband med att skolan arbetar med framtagande av ordningsregler tillsammans med eleverna, utgår man från förväntansdokumentet. Vårdnadshavare informeras om förväntansdokumentet i samband med varje läsårsstart.

Förskolan har tagit fram ett liknande material för sin verksamhet.

Under våren genomförde Skolinspektionen uppföljning på den granskning med vitesföreläggande man gjorde på Gullviveskolan under 2019. I slutet av maj kom beslutet där Skolinspektionen bedömer att Gullviveskolan lever upp till skollagens krav på alla punkter.

I november genomförde Skolinspektionen en kvalitetsgranskning på huvudmannanivå utifrån *Huvudmannens analys av studieresultat och trygghet* och *Huvudmannens kompensatoriska arbete*. I Skolinspektionens beslut framgår att Gislaveds kommun i hög utsträckning gör relevanta analyser av studieresultat och resultat avseende trygghet, som kan utgöra underlag för förbättringsåtgärder inom dessa områden samt har i hög utsträckning vidtagit relevanta kompensatoriska åtgärder, som syftar till att elever med sämre förutsättningar ska nå utbildningens mål så långt som möjligt.

Under våren har huvudmannen förstärkt elevhälsans psykologresurs för att ytterligare kunna stärka skolornas elevhälsoteam och deras arbete med förebyggande och hälsofrämjande arbete.

Den 1 juli trädde en ny organisation inom förvaltningen i kraft. Teamchefernas titel ändras till verksamhetschef. Grundskolan har en verksamhetschef, i tidigare organisation var det två. Det inrättades en elevhälsochef som har personalansvaret för grundskolans elevhälsopersonal och samordningen med gymnasieskolans elevhälsa.

De biträdande rektorerna har tidigare haft teamchef som chef men har sedan 1 juli rektor som chef. I och med detta har barn- och utbildningsförvaltningen samma organisationsstruktur som övriga förvaltningar.

## 2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

### Uppföljning - Hållbar utveckling

I undervisningen på förskolan, grundskolan, fritidshem och gymnasieskolan har verksamheterna arbetat med hållbar miljö på olika sätt.

Inom barn- och utbildningsförvaltningen pågår arbetet med Giftfri miljö i förskolorna och utifrån en kartläggning över material och ålder på leksaker och viss inredning sker byte av material. Detta arbete har utmynnat i att en handlingsplan om giftfri förskola tagits fram. Arbetet med att omsätta handlingsplanen i åtgärder har startat upp med en föreläsning för all personal.

Förskolan har bl.a. städdagar, alla verksamheter källsorterar och bilpoolen används i den utsträckning som det går.

I Mat- och måltidspolicyn står det om en hållbar måltid, de målen inkluderar bl.a. svar på frågor som finns i Agenda 30 och i de globala hållbarhetsmålen. Inom skolan serveras i den mån det går, två alternativa rätter varav ett är laktovegetariskt. Det görs för att uppmuntra barn och elever att äta mer mat från växtriket då det påverkar klimatet mindre än vad kött gör. Skolrestaurangerna placerar ett rikligt salladsbord baserat på i huvudsak baljväxter och grova grönsaker med belysning före varmrätten för att på så sätt uppmuntra till mer grönsaksätande. Inom förskolan introduceras tidigt ”tittgrönsaker” och förskolekockarna strävar också efter att implementera och visa upp mer mat från växtriket på menyn.

I några förskolekök arbetar man med måltidspedagogik och målet är att det ska utvecklas mer. Måltidspedagogik är en metod som bjuder in till att presentera och leka fram nyfikenhet på nya livsmedel, t.ex. mer mat från växtriket som grönsaker och baljväxter.

Samtliga kök arbetar med ett bredare utbud av vegetariska måltider. Verksamheterna arbetar för att minska matsvinnet. Matsvinnsmätningar genomförs regelbundet i minst fem kök inom förskola och skola. Andelen ekologiska råvaror är 51 %, vilket överträffar målvärdet på 45 %.

Under året har barn- och utbildningsnämnden haft genomgång av barnkonventionen.

## 2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			
Andelen av personalomsättning	10	8,71	Verksamhetens personalomsättning har ökat under 2020. Personalomsättningen är fortfarande under planvärdet och under kommunens totala utfall, 13,45. En sund personalomsättning brukar enligt forskning ligga mellan 5-15 % beroende på verksamhet. Omsättningen beror delvis på hög andel obehörig personal som får visstidsförordnande då de saknar legitimation och därmed inte kan tillsvidareanställas på förskollärary-, fritidspedagog- och lärartjänster.
Andelen av total NMI			
Andelen av NMI för ledarskapet			
Andelen sjukfrånvaro	5,3	6,6	Under året har korttidsfrånvaron ökat, vilket följer de nationella trenderna i och med pandemin. Kvinnor har en högre frånvaro än männen (kvinnor 7,1 %, män 3,8 %). Långtidsfrånvaron i verksamheterna har minskat under året. Förskolan är den verksamhet där frånvaron ökar sedan 2019, i grundskolan är frånvaron på samma nivå som 2019 och på gymnasieskolan har den minskat under året. Gymnasieskolans minskning kan bero på att de haft perioder av distansundervisning. Pedagogerna har kunnat arbeta hemifrån även om de har haft milda symtom, i de andra verksamheterna har arbetstagare behövt vara hemma vid milda symtom.

Det har inte genomförts någon medarbetarundersökning 2020, därför saknas mätvärden i kolumnerna HME (hållbart medarbetarengagemang) och NMI (nöjd medarbetarindex).

### Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

Förskolan har tidigare haft samarbete med pedagoger på barn- och fritidsprogrammet som gett utbildad personal i förskolan en introduktionsutbildning.

Under året genomfördes en introduktionsinsats för nyanställda i alla verksamheter som innehöll både information om läroplaner, nämndens strategier och mål och praktiskt arbete med Vklass. Allt för att de nyanställda ska känna sig välkomna och komma in i arbetet i verksamheten.

Samtal sker med Högskolan på hemmaplan 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 lärarlönelyftet men många har deltagit under de år lärarlyftet funnits.

## 2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

### 2.4.1 Målgrupp

#### 2.4.1.1 U2. Lärande och resultat

##### Beskrivning

Barns/elevs utveckling i lärandet och godkända resultat. Alla elever ska utvecklas till sin maximala potential.

Mål sätts inför kommande läsår.

Uppföljning i november och utvärdering delår.



##### Kommentar

###### Förskola

Årets gemensamma område inom förskolorna är barns integritet som del i implementeringen av läroplanen. Bäst resultat har man fått då man arbetat i mindre grupper, och gärna grupper som är fasta över en längre tid. Det har också gett goda möjligheter till mer individanpassat stöd till barn som behöver detta. Stopphanden är ett begrepp som många använder.

Kompetensutvecklingsinsatsen med språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt (SKUA) har genomförts digitalt under året. I samband med att man utvecklar arbetet med små grupper vill man också styra upp sina rutiner och förhållningssätt så att all personal på en avdelning arbetar på ett likartat sätt.

I pedagogisk dokumentation som verktyg för systematiskt kvalitetsarbete kan förskolan följa både individens och gruppens utveckling i lärandet. Förskolan ser att genom delaktighet och intresse skapas kreativa lärmiljöer som tillsammans med pedagogernas profession ger förutsättningar för alla barns lärande och det gör skillnad i deras kunskapsutveckling på gruppnivå. Det som behöver utvecklas är att se det enskilda barnets utveckling i dokumentationerna

Förskolorna arbetar tematiskt med barnen och utgår från barnens intresse eller områden som pedagogerna känner behöver utvecklas. De flesta förskolor delar upp barnen i smågrupper vissa stunder på dagen och kan på så vis bättre planera verksamheten utifrån barnens behov och intressen.

Språkutvecklande arbete har utgått från uppsatta mål. Analyserna av arbetet visar på olika resultat. Språket har vävts in i temaarbetet och i olika aktiviteter för att utveckla språket. Det språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt (SKUA) som ska vara grunden i undervisningen behöver fortfarande utvecklas. Det är stora skillnader mellan avdelningar där det finns förskollärare och tillsvidareanställd personal och på de avdelningar där det är flera visstidsanställda och rotation på personal. Vid de avdelningar med stor rotation behöver organisationen ses över för att kunna kvalitetssäkra kvaliteten på undervisningen.

Ett flertal förskolor lyfter att där Polyglutt används ser pedagogerna att barnen har fått en förståelse för innehållet i den bok de läst och barnen kan återberätta och diskutera innehållet i boken på ett djupare sätt. Här finns exempel på barn som har börjat prata båda sina språk i samband med att de har hört sagor på deras förstaspråk via programmet Polyglutt och att pedagogen har läst boken på svenska.

Flera avdelningar har fått fortbildning i Tecken som stöd och använder detta som ett stöd i kommunikationen med barnen. Personalen ser att barnen då använder sig mer av tecken vid exempelvis måltiderna, eller i kommunikation med varandra. De ser även att de yngre barnen samt



flerspråkiga barn kan uttrycka sig även om de inte har det talade svenska språket.

Pedagogerna synliggör och påtalar behoven av att ha kunskap om hur man ställer utmanande frågor som kan fördjupa barnens kunskaper. Det finns behov av att utveckla planering och systematiskt kvalitetsarbete. Barnen med annat modersmål som inte inkluderas med barn med svenska som modersmål, får inte samma möjlighet att lära sig svenska i den utsträckning som skulle vara möjligt i en integrerad grupp.

## **Grundskola**

Grundskolan har sedan tidigare formulerat strategier och gått in i gemensamma satsningar kring matematik, språkutveckling och inkluderande lärmiljöer. Skolornas resultatanalyser präglas av insatser kopplat till dessa områden men också kring insatser för att i olika utsträckning kompensera och anpassa för svårigheter. Grundskolan har åtskilliga elever, dryga hälften av alla berörda, som inte klarar kunskapskraven i svenska som andraspråk. Språket är en nyckel för att klara målen i andra ämnen varför kunskap och kompetens fortsatt behöver förstärkas hos våra lärare kring hur man anpassar både material och metoder på ett mer lättillgängligt sätt. Tydliga mönster kan urskiljas från låga resultat i svenska som andraspråk eller svenska samt övriga teoretiska ämnen - i synnerhet med högre åldrar.

Ett flertal skolor har under hösten 2020 fortsatt att satsa på kompetensutveckling av att undervisa och bemöta elever med s.k. neuropsykiatriskt funktionshinder (NPF). Ett flertal av skolorna arbetar enligt tvåläraresystem i de yngre årskurserna. I de äldre årskurserna har man heltidsmentor för att möjliggöra ett ökat fokus kring det pedagogiska grunduppdraget närmast undervisningen. På flertalet skolor finns organiserade grupper för elever i behov av mer avgränsade lärmiljöer och undervisningsmoment, här utgör majoriteten av elever med svårigheter inom autismspektrat alternativt extremt utåtagerande svårigheter.

Resultaten varierar fortsatt mellan skolor och årskurser. Flera skolor aviserar oroväckande låga resultat för de yngsta, i förskoleklass och årskurs I, medan ett par andra bedömer att alla elever är i fas. 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.

Resultaten till trots så svarar en hög och jämn majoritet av eleverna att de får den hjälp som de behöver i skolarbetet, bara två av 16 skolenheter har här resultat bland både pojkar och flickor som understiger 90 %. Förtroende och tillit till lärarnas pedagogiska förmåga och vilja är således hög.

I de högre årskurserna har arbetet med att på olika sätt förtydliga mål och kunskapskrav bidragit till att eleverna på ett tydligare sätt vet vad som förväntas av dem, vilket återspeglas i enkätundersökningen "Elevernas skola" under hösten. Vid dessa skolor diskuteras undervisningens kvalitet och dess grad av tillgänglighet frekvent. Här ser rektorerna fortsatta behov att dels pedagogiskt möta elever med olika behov och förutsättningar och dels erbjuda mer krävande utmaningar och högre förväntningar för att alla elever ska kunna nå högre kunskapskrav och inte bara nå målen överlag.

Samtliga skolor har elever där samverkan med andra parter sker som nödvändig del i att stödja elevernas lärande och resultat. Vissa fall präglas av samsyn och framgångsrikt samarbete, medan andra fall påvisar behov av ett bättre och tätare arbete kring elever vars behov och förutsättningar inte kan tillgodoses inom de skolformer som erbjuds.

Sett till grundskolornas utvecklingsområden utifrån resultaten under föregående läsår framkommer såväl ämnesmässig fokus såsom matematik och svenska/svenska som andraspråk (SvA) men också

specifika ämnesområden såsom taluppfattning, ordförståelse och läsflyt. Andra områden som lyfts av flera skolor med koppling till lärande och resultat är kompetens kring att tillgängliggöra undervisningen utifrån olika behov och förutsättningar, hantering av elever med hög eller återkommande skolfrånvaro, stärkt kompetens kring bedömning och säkerställande av att både undervisning och bedömning sker utifrån korrekta grunder.

## **Gymnasieskola**

Rektorerna redogör för elevernas lärande och resultat att måluppfyllelsen är skiftande inom och över skolenheterna. Nedan följer en fördjupad resultatbild av nuläget för innevarande läsårs elever i årskurs 3, de elever som förväntas ta examen i juni 2021.

På NEO-sektorn finns indikationer på att eleverna på de två högskoleförberedande programmen (Naturvetenskapsprogrammet, NA, och Estetiska programmet, ES) har en sämre måluppfyllelse än fjolårets. Däremot är det omvänt förhållande på sektorns två yrkesprogram där eleverna på båda programmen (Barn- och fritidsprogrammet, BF, och Vård- och omsorgsprogrammet, VO) når en högre måluppfyllelse.

Ekonomisk sektor har motsatt förhållande, färre elever på yrkesprogrammen (Handels- och administrationsprogrammet, HA, och Restaurang- och livsmedelsprogrammet, RL) når i nuläget en examen. Däremot kommer en större andel på de högskoleförberedande programmen (Ekonomiprogrammet, EK, och Samhällsvetenskapsprogrammet, SA) nå en examen. Förhoppningsvis räddas en del resultat upp via diverse insatser och åtgärder men alla lär inte ha en effekt på årets avgångsklasser.

På Teknisk sektor signalerar rektor om försämrade resultat på de allra flesta programmen. Två av yrkesprogrammen (Bygg- och anläggningsprogrammet, BA, och El- och energiprogrammet, EE) har brottats med låg måluppfyllelse ända sedan årskurs 1 och läget har inte förbättrats, och distansstudierna har försämrat möjligheterna ytterligare. Här finns också en koppling till att många elever har hög frånvaro och låg studiemotivation. Det två andra yrkesprogrammen (Fordons- och transportprogrammet, FT, och VVS- och fastighetsprogrammet, VF) har bättre måluppfyllelse, vilket kan kopplas till att det är lärlingsutbildningar och har fått vara ute på sina lärlingsplatser. På det högskoleförberedande programmet (Teknikprogrammet, TE) är måluppfyllelsen på vissa inriktningar riktigt bra men på två av dem kommer en del av eleverna inte nå examen.

Gymnasiesärskolan har en hög måluppfyllelse och de allra flesta elever avslutar sina studier i årskurs 4 med en fullständig utbildning.

### **2.4.1.2 U2. Trygghet**

#### **Beskrivning**

Barns/elevs och vårdnadshavares upplevelse av trygghet i verksamheterna.



#### **Kommentar**

##### **Förskola**

Genom den dagliga dialogen mellan vårdnadshavare och pedagoger skapas trygghet och förståelse. Personalen får snabbt indikationer på om något inte känns riktigt bra och kan då stödja barnet direkt. Under året sker avstämningar genom utvecklingssamtal samt föräldramöten där vårdnadshavare får en djupare inblick i förskolans verksamhet samt barnets utveckling. Inför utvecklingssamtalet får föräldrarna också frågor kring tryggheten i förskolan.

Under våren har inte någon trygghetsenkät lämnats ut till vårdnadshavare p.g.a. coronapandemin.

Introduktionsperioden är viktig, och likaså varje höststart då man varit hemma länge. Detta märker verksamheten tydligt på de barn som varit hemma länge p.g.a. pandemin. När de kommer tillbaka får man ägna mycket tid till trygghetskapande.

Förskolornas kvalitetsarbete beskriver att vårdnadshavarna är trygga med att lämna sina barn på förskolan. Vårdnadshavare och förskolepersonal upplever att de allra flesta barn är trygga och att de vet vilka barn som är otrygga och arbetar medvetet för att få dem trygga på förskolan. Det synliggörs genom att barnen tar kontakt med pedagogerna, barnen är aktiva och deltar, visar känslor, är nyfikna och kommer med frågor och idéer, de känner till rutinerna och vet vad som förväntas, säger stopp, barnen samarbetar med varandra och barnen välkomnar varandra på morgonen.

Barn som går oregelbundna tider och inte har så mycket vistelsetid på förskolan visar i större utsträckning än övriga barn en otrygghet. Detta syns på olika sätt, exempelvis genom att de inte vill komma in på förskolan när de lämnas, inte söker sig till övriga barn eller är ledsna och arga ofta.

Pedagogernas upplevelser är att de flesta barnen är trygga på förskolan. De lyfter fram att de ser att barnen är trygga när de vet vad som ska hända och känner till förskolans rutiner.

## Grundskola

Skolorna följer upp sitt värdegrundsarbete dels genom enkäten "Elevernas skola" men även andra metoder för kartläggning används såsom elevråd, elevskyddsombud, trygghetsvandringar, individuella avstämningar vid utvecklingssamtal, skolsköterskans hälsosamtal, samtal i olika grupper, barn- och elevintervjuer samt observationer. Flertalet skolor har Trygghetsteam och alla 7-9 skolor har heltidsmentorer. Flertalet F-3-enheter har tvåläraresystem av både värdegrundsmässiga och inlärningsmässiga skäl. Vid Gullviveskolan pågår ett projekt med så kallade Trygghetsvärdar som extra vuxenstöd kring elever under skoltid. Andra delar i skolornas trygghetsfrämjande och värdegrundsbaserade arbete är schemalagda rastvärdar som organiserar aktiviteter och gruppkonstellationer under rasterna vid flertalet av F-6-enheterna.

Den upplevda tryggheten som följdes upp i Elevernas skola under november 2020 visar höga och jämna resultat bland samtliga målgrupper:

Andel elever som uppger att de är trygga i skolan

- Pojkar 93,4 %
- Flickor 93,2 %
- Totalt 93,3 %

Andel lärare som uppger att deras elever är trygga i skolan

- 99 %

Andel vårdnadshavare som uppger att deras barn är trygga i skolan

- 91,5 %

Då undersökningen numera utökats till att omfatta alla elever, vårdnadshavare och undervisande lärare, och svarsfrekvenserna var goda är utfallet representativt. Eleverna upplever i hög omfattning att lärarna leder skolornas värdegrundsarbete, att de agerar om någon bryter mot skolans ordningsregler och att det alltid finns vuxna att vända sig till om man behöver eller om någon varit dum.

Skolorna har till detta läsår ändrat flödet kring upprättandet av sina planer mot diskriminering, trakasserier och kränkande behandling. Dessa upprättas nu i samband med varje läsårsstart och ligger till grund för kommande läsårs arbete inom området. Utvärdering sker i slutet av varje läsår. Det inkommer vissa anmälningar till Skolinspektionen och Barn- och elevombudet kopplat till området. Många av utredningarna visar på vikten av att upprätthålla ett systematiskt arbete utifrån framtagna

rutiner som följs och dokumenteras av alla. De visar också på skörheten i när barns upplevelser ska kategoriseras i fråga om grad av kränkthet, många ärenden hade aldrig behövt utredas om barns signaler varit lätta att tolka och om kommunikation och tillit etablerats mellan hem och skola.

I sammanställningarna av kränkande behandling syns att klimatet liksom förhållningssätten bland barn och unga har förflyttat gränser vilket också kräver både ledarskap, engagemang och mod av pedagogerna. Pojkar, oftare än flickor, hanterar känslor med ett utåtagerande beteende och kan ligga bakom att fler flickor än pojkar generellt upplever större otrygghet vid många av skolorna. Det syns också en koppling mellan händelser på fritiden/i sociala medier - som på många sätt blivit digitala skolgårdar och interaktionen mellan olika elevgrupper under skoltid. Åtskilliga praktiska delar av skolornas värdegrundsarbete för att främja en trygg skolmiljö handlar därför om att organisera verksamheten, främst under icke-lektionstid, på ett sätt som kan främja att alla inkluderas men också att elevgrupper särskiljs där man bedömer att riskerna för sammandrabbningar eller icke önskvärt beteende är större.

Avslutningsvis är det dock viktigt att understryka att de allra flesta elever känner sig trygga vid skolorna och att skolorna utifrån lokala behov och generella förutsättningar arbetar medvetet för att varje elev ska kunna känna en tillit till sin lärmiljö.

## **Gymnasieskola**

Inledningen av läsåret präglades av en upplevd trygghet och tillika god studiero. Tyvärr påverkades densamma av händelser i och runt om i samhället och vid höstterminens slut uttryckte många elever en rädsla och otrygghet i större utsträckning. Verksamheten har också haft fler och återkommande våldsamma situationer när elever i motsättning konfronterats varandra med fysiska handlingar. Många av dem har varit allvarliga incidenter som lett till avstängningar av elever.

Under hösten har det märkts att skolvärdsverksamheten förändrats och att den funktionen behöver förstärkas igen inför kommande år.

### **2.4.1.3 U2. Delaktighet**

#### **Beskrivning**

Barns/elevs inflytande och delaktighet, bl.a. avseende möjligheten att påverka undervisningen.



#### **Kommentar**

##### **Förskola**

Undervisningen utgår från barnens intressen och behov och hur det har påverkat delaktigheten på olika sätt i barngrupperna. För att skapa ännu tydligare resultat behöver indikatorer tas fram för delaktighet och inflytande

Alla förskolor har kommit igång med pedagogisk dokumentation som verktyg för det systematiska kvalitetsarbetet och arbetat med delaktighet och inflytande. Utifrån begreppet delaktighet är personalens mål att fånga barnens läroprocesser och intressen. Pedagogerna använder sig av bilder och text på lärplattan, via projektor och utskrivna dokumentationer för att reflektera tillsammans med barnen och för att visa förskolans verksamhet för vårdnadshavarna. Verksamheten använder lärplattan som ett hjälpmedel vid sagoläsning för barn med annat modersmål än svenska och tar stöd av handledare i språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt (SKUA). Arbetet med handledarna har haft uppehåll p.g.a. av pandemin. Under våren 2021 påbörjas arbetet digitalt.

Teman som förskolorna har valt utgår från barnens intresse. Barnen har kunnat påverka och vara delaktiga i undervisningen. Arbetet med att utveckla undervisningsmiljöerna pågår på alla förskolor.

De förskolor som vågar sätta det egna arbetet under lupp visar på en stor förbättring i organiseringen av avdelningens arbete. Exempel på detta är den variation som finns i lärmiljön när det gäller aktiviteter i olika rum och styrda aktiviteter som utmanar och bidrar till att barnen blir mer delaktiga i undervisningen.

Enligt de utvärderingar som har gjorts syns att pedagogerna har tagit tillvara på barnens tankar, intressen och idéer i temaarbeten. De har låtit barnens tankar styra riktningen för fortsatt arbete i temat. Detta har resulterat i att barnen blivit sedda i gruppen, att 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.

Barnens möjligheter att delta i olika val/beslut som påverkar dem har ökat och de har också fått en förståelse för demokratiska beslut. Genom arbets sättet med pedagogisk dokumentation är barnens intresse, nyfikenhet och frågor en stor del i hur verksamheten planeras och genomförs. Detta synliggörs både i dokumentation på avdelningarna och i Vklass.

### **Grundskola**

Elevernas uppfattning om sina möjligheter att vara delaktiga tolkas på olika sätt och utifrån olika förväntningar sett till resultaten för Elevernas skola. Yngre elever är väldigt nöjda överlag, både pojkar och flickor även om flickorna är mer nöjda än pojkarna. Upplevelsen av delaktighet avtar sedan med åren och eleverna i årskurs 7-9 är markant mindre nöjda inom detta område, vilket kan kopplas till den ökande kravnivån och de kanske mer begränsade möjligheterna att anpassa innehåll och metoder. Rektorerna 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, vilket förstärker känslan av delaktighet. Många läromedel och lärometoder är utvalda bland annat för att göra eleverna till aktiva deltagare i undervisningen.

Rektorerna är överens om att "delaktighetsbegreppet" behöver diskuteras och definieras bättre för att eleverna ska förstå vad de svarar på. Likaså lyfter många att de också behöver och vill arbeta vidare med delaktighet kopplat till pojkar och flickor, oftare är flickor mer aktiva vilket gör att man kan behöva se över hur delaktighet erbjuds - former och områden etc.

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.

### **Gymnasieskola**

Eleverna upplever i stor utsträckning att de är delaktiga i sin utbildning och undervisning. Det finns givetvis områden där delaktigheten inte upplevs lika stor. Det kan bero på att eleverna inte vet på vilket sätt de kan göra sig delaktiga på grund av att de inte har kännedom om t.ex. karaktärskurser och vad dessa ska innehålla.

Tyvärr har distansstudierna till viss del visat att det är svårare för eleverna att påverka undervisningens genomförande när studierna bedrivs på distans. Undervisningen blir enahanda och mindre variationsrik.

## 2.4.2 Verksamhet

### 2.4.2.1 U3. Behörig och kompetent personal

#### Beskrivning

Lärare med lärarlegitimation och rätt behörighet för de ämnen de undervisar i samt kompetent personal för övriga befattningar i förskola och skola.



#### Kommentar

##### Förskola

Enligt skolverkets statistik 2019 har förskolorna 36 % utbildade förskollärare, vilket är ett lägre resultat än vid förra mätningen. Kommunens mål är att ha 66 % förskollärare inom förskolan. De flesta förskolor har utbildade förskollärare men inte på alla avdelningar. På några områden är det flera pensionsavgångar på gång under de närmaste åren. Vid nyrekrytering är det få eller inga förskollärare som söker tjänsterna.

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. Om ojämlikheten blir för stor på antalet förskollärare inom olika förskoleområden finns risk att rekrytering av nya förskollärare begränsas då utbildade förskollärare vid flera intervjuer efterfrågar möjligheten att kunna arbeta tillsammans med andra utbildade förskollärare. Kontakt har tagits med Högskolan på hemmaplan för att undersöka möjligheterna att upphandla en förskollärarytbildning till kommunen.

##### Grundskola

Behörighetsgraden är generellt låg och lägre än riket i övrigt. I de teoretiska ämnena är behörigheten högre än i de praktisk-estetiska. I de yngre åldrarna är det vanligt att lärare undervisar i fler ämnen för att bibehålla en kontinuitet för eleverna och kunna erbjuda heltidstjänster. Behörigheten är högre i de högre åldrarna där man mer enhetligt undervisar i de ämnen man är legitimerad i.

Behörighetsgraden är också låg överlag bland fritidshemspersonalen.

För att höja behörighetsgraden behöver insatser ske med befintlig personal. Satsning behöver prioriteras för att erbjuda behörighetsgivande studier parallellt med tjänst vid någon skola.

##### Gymnasieskola

Gymnasieskolan har en relativt hög behörighet bland pedagogerna, och undersöker nu hur de lärare som saknar behörighet kan läsa upp behörighet och få legitimation. I de fall verksamheten ser att en obehörig lärare har möjlighet att bli en god pedagog försöker man hitta vägar för att kunna kombinera studier och arbete för att få en legitimation.

### 2.4.2.2 U3. Inkluderande och tillgängliga lärmiljöer

#### Beskrivning

Inkluderande lärmiljöer handlar om ett förhållningssätt och är miljöer där barn och elever upplever sig som delaktiga och medskapande i förskola och skola. Personalen organiserar och utvecklar goda förutsättningar för lärande.

Tillgänglighet handlar om att alla barn och elever ska ges tillgång till och möjlighet att ta del av lärande och gemenskap i hela lärmiljön.

Innefattar både psykosociala, pedagogiska och fysiska lärmiljöer.



#### Kommentar

##### Förskola

Läsårets stora tema är barns integritet och det handlar i stor utsträckning om såväl inkludering som tillgänglighet. Pedagoger diskuterar om bemötande, likvärdighet och delaktighet i relation till allt från undervisningssituationer, vid måltiderna, hämtning och lämning samt utelek.

Arbetet med att skapa inkluderande och tillgängliga lärmiljöer på alla förskolor och grundskolor ska fortsatt vara ett prioriterat utvecklingsområde. Nya medarbetare behöver få kunskap om och initieras i vad som är en god lärmiljö och hur verksamheten arbetar för att nå inkludering för alla barn och elever, och likvärdigheten behöver öka.

Ett förskoleområde har påbörjat arbete med normkreativitet och börjat reflektera över hur förskolan erbjuder en normkreativ lärmiljö, en lärmiljö som är tillgänglig och där alla barnen kan spegla sig i materialet. Arbetet har precis påbörjats och kommer att fortsätta kommande läsår.

Förskolorna har till stor del goda lärmiljöer som stimulerar lek och lärande, samt erbjuder variation med olika svårighetsgrad. Innan inköp av lekmaterial tänker pedagogerna ut vilket syfte lekmaterial har, vad barnen kan lära sig och om det passar barngruppen.

Alla förskolor arbetar med sin fysiska lärmiljö, både inne och ute. Detta är ett område som går att utveckla ytterligare, att man ser miljön som en extra resurs, t.ex. hur är det möblerat, hur presenteras materialet. Det handlar även om pedagogers bemötande och förhållningssätt till barn.

##### Grundskola

Under läsåret har ett samarbete med Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM) inletts i syfte att öka kunskapen om inkluderande och tillgängliga lärmiljöer och vikten av att planera för alla elever.

Pedagoger behöver fortbildning för att kunna undervisa alla elever (så att färre elever behöver extra anpassningar). Fortfarande har flera grundskolor elever som inte deltar i klassrumsundervisning på grund av att läraren inte har tillräcklig kompetens i att undervisa alla elever.

För att öka likvärdigheten mellan skolorna i arbetet med inkluderande och tillgängliga lärmiljöer ska ett gemensamt bedömningsunderlag arbetas fram av barn- och utbildningsförvaltningen till stöd och hjälp för rektor att bedöma kvaliteten på skolans inkluderande och tillgängliga undervisning vid klassrumsbesök/observationer.

## 2.4.3 Medarbetare

### 2.4.3.1 Ledarskap

#### Beskrivning

Arbetsplatsen präglas av ett tydligt och kommunikativt ledarskap.



#### Kommentar

Vårens medarbetarenkät genomfördes inte med hänsyn till den rådande coronapandemin, det finns därför inga enkätresultat att redovisa och hänvisa till.

Tidigare medarbetarenkät, gjord våren 2019, visar att en stor andel av förvaltningens medarbetare upplever att deras närmaste chef visar förtroende för medarbetaren (medel 4,2 på en femgradig skala). Generellt är medarbetarna nöjda med rektorernas ledarskap och uppfattar dem som närvarande.

Det har framkommit att introduktion för nya chefer behöver förstärkas både för att utbilda i de olika digitala system man som chef behöver hantera men också för att tydliggöra kommunens styrmodell, huvudmannens systematiska kvalitetsarbete och ansvaret för det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Rektors fysiska närvaro lyfts fram som viktig men mycket kommunikation mellan rektor och medarbetare sker idag digitalt. Öppen dialog med arbetslagen ger en ökad tilltro till ledningen.

Det är viktigt att en ledare är tillgänglig och har tydlig struktur i hur arbetet ska genomföras. Tydlig agenda och tydliga förväntningar behövs.

Information måste nå alla och vara tydlig för att skapa delaktighet.

Ledaren måste vara ute i verksamheten för att kunna skaffa sig en bild av det som sker, detta är grunden i relevant och viktig återkoppling, vilket försvårats av läget utifrån pandemin.

### 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. Bland annat träffar varje rektor sina pedagoger i medarbetarsamtal, tjänstefördelningssamtal och uppföljande samtal om tjänstens innehåll. Under hösten har de flesta mötesforum varit digitala. En fördel med digitala samtal är att det är lätt att träffas för kortare samtal, i vissa fall har det gjort att man träffat personalen oftare, och att det har varit lätt att lyfta dilemman. På arbetsplatsträffar (APT) lyfts arbetsmiljöfrågor och tas om hand av varje rektor/chef. Betoningen på APT som forum för delaktighet och medskapande innebär att verksamheterna utarbetar rutiner och arbetsformer.

Många skolor har utvecklingsgrupper och arbetslagsträffar som viktiga länkar i arbetet. Arbetet i ledningsgrupper och utvecklingslag leder till att personalen får insikt i hur resurser fördelas och planering sker i god tid för att medarbetare ska kunna komma med synpunkter och förslag.

Rektorerna är måna om att skapa en bred förståelse för verksamhetens rådande förutsättningar och genomföra nödvändig resursfördelning i dialog med all berörd personal. Här utgör varje arbets-/ämneslag en viktig kugge med mandat att själva prioritera och planera den egna verksamheten.



Ansvar och delaktighet är en av rubrikerna i medarbetarenkäten. Att känna delaktighet och veta vad som förväntas är grund för att man ska kunna utföra ett gott arbete. De allra flesta skolenheter får goda resultat i medarbetarenkäten.

### 2.4.3.3 God fysisk och psykosocial arbetsmiljö

#### Beskrivning

Arbetsplatsen präglas av god fysisk och psykosocial arbetsmiljö.



#### Kommentar

Detta år har varit starkt präglad av den rådande coronapandemin. Antalet personal som varit korttidssjuka har upplevts förhållandevis hög, trots att HR:s statistik pekar på motsatsen. Det har periodvis varit hög arbetsbelastning på den friska personalen, vilket har tärt på den psykosociala arbetsmiljön.

Vårens skyddsronder visade på ganska skiftande fysisk miljö på förskolorna, allt från nyrenoverade lokaler till tillfälliga lösningar. Den psykosociala arbetsmiljön var under våren extraordinär, då det p.g.a. pandemin dels har varit färre barn, vilket gett lägre arbetsbelastning, men också funnits mycket oro för smittspridning, vilket i sin tur försämrat den dagliga arbetsmiljön.

Planeringspedagogerna har tagits bort inom några förskoleområden som en åtgärd för att få ekonomin i balans. Det har inte gynnat verksamheten. Planeringstiden är det som tas bort när förskolan försöker minska antalet vikarier. Utan planering skapas stress och det påverkar utbildningen.

Utifrån Elevernas skola är medarbetarna väldigt nöjda med den skola där de arbetar. I övrigt har inga uppföljningar gjorts under hösten 2020. Den rådande pandemin har bidragit till en ökad arbetsbelastning men också viss oro och en generellt högre/längre sjukfrånvaro.

Rektorerna har i hög utsträckning aviserat att våren 2020 upplevdes som väldigt tuff och att det fortsatt har visat sig i en ökad trötthet och arbetsbelastning under hösten.

Överlag har skolenheterna i gymnasieskolan en god upplevd fysisk och psykosocial arbetsmiljö. I nuläget finns inga långa sjukskrivningar och korttidsfrånvaron är relativt låg.

En del medarbetare har en oro över pågående pandemi. Samtliga rektorer arbetar med att anpassa verksamheten så långt det är möjligt utifrån Folkhälsomyndighetens rekommendationer.

Det nya verktyget i Stratsys som är riktat mot det systematiska arbetsmiljöansvaret är ett bra verktyg för rektorerna i att kunna leda, planera och följa upp arbetsmiljöansvaret.

## 2.4.4 Ekonomi

### 2.4.4.1 U4. 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 då barn har långa vistelsetider. Ensamarbete undviks så långt det går, vilket får till följd att personaltätheten blir

lägre andra delar av dagen.

Vårdnadshavares ibland korta framförhållning i schemaläggning av barnens vistelsetider, innebär en svårighet vid planering av bemanning. Inför ledighetsperioder kan verksamheter därför behövt bemanna upp med visstidsanställd personal som sedan visar sig inte ha behövts.

Under året har fler barn 15-timmarsplaceringar, vilket kan kopplas till pandemin. I samband med att barn- och utbildningsnämnden fattade beslut om samma omsorgstider för alla 15-timmarsplaceringar innebär det att det är nästan full barngrupp på förmiddagen och väldigt få barn på eftermiddagstid. Detta har försvårat personalbemanningen då det upplevs att man är för få på förmiddagen och har en överkapacitet på eftermiddagen.

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 %.

Förändrad prisbild av interna IT-kostnader visar på behov av översyn av behov och nyttjande av IT-verktyg.

#### 2.4.4.2 U4. 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. En översyn av resursfördelning till förskolan skedde inför 2019. Resursfördelningsmodellen och avräkningssystemet till förskole- och skolområden ger förutsättningar för likvärdig verksamhet i förskola och skola.

Gymnasieskolan har en stor del elever som inte kommer bli behöriga till ett nationellt program samtidigt som många av de elever som finns på Introduktionsprogrammen idag inte når behörighet till ett nationellt program. Inför läsårsstarten har det startat fler klasser än tidigare och det medför behov av fler personella resurser.

Resursfördelningsystemet kommer att behöva utvärderas och eventuellt förändras inför budget 2021 för att säkerställa att den tar utgångspunkt i likvärdigheten.

#### 2.4.4.3 U2. God prognossäkerhet

##### Beskrivning

Ekonomiska uppföljningar sker med god prognossäkerhet.



##### Kommentar

Barn- och utbildningsförvaltningen har, tillsammans med ekonomer på ekonomiavdelningen, skapat mallar för att rektorerna ska kunna följa sina personalkostnader och barn- och elevintäkter varje månad.

Det nya ekonomisystemet och förändrat organisationsträd som implementerades 1 april 2020, har inte gett rektorerna, förvaltningscontroller eller ekonomer någon egentlig möjlighet till uppföljning förrän under delar av hösten. Brist på kontinuitet på ekonomiavdelningen har inneburit visst glapp i information mellan rektorer, ekonomer och barn- och utbildningsförvaltningen.

Försvårande har också varit sena beslut med växlingen mellan barn- och utbildningsnämnden och kommunstyrelsen gällande vuxenutbildningen och svenska för invandrare (SFI) som påverkat gymnasiets möjlighet att lägga en budget.

Beslut om barn- och utbildningsnämndens del av schablonersättningen för 2020 fattades i juni.

## 3 Mål

### 3.1 Uppföljning

#### 3.1.1 Skapa förutsättningar för en utvecklande och inkluderande lärmiljö.



##### Senaste kommentar

År (U4) 2020 2021-02-01

Under höstterminen 2020 har rektorer och specialpedagoger i grundskolan deltagit i kompetensutveckling/föreläsning med Helena Wallberg som talar om lektionsdesign och hur de bästa förutsättningarna kan skapas för elever genom att undervisa på ett sätt som de flesta elever kan tillgodogöra sig. Lärmiljö är inte bara den fysiska miljön utan i mycket stor grad de undervisningsmetoder som används och hur det goda kan förstärkas och göra mer av det. En arbetsgrupp bland rektorerna har utformat en utvecklingsdag för alla rektorer tillsammans med Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM) inom området. Många lokala insatser sker löpande. I en inkluderande skola blir alla elever sedda, accepterade och bekräftade och där möts eleven utifrån sina förutsättningar och förmågor. Personalen organiserar och utvecklar såväl kunskap och förhållningssätt som arbetsmetoder och system för att åstadkomma goda förutsättningar för lärande. Vid skolor med många elever med särskilda behov efterfrågas mer stöd och bättre förutsättningar för att kunna inkludera alla elevers behov och förutsättningar.

Enskilda elevers behov av ledning och stimulans, anpassningar och särskilt stöd uppmärksammas och dokumenteras enligt fastställda rutiner i samarbete med elevhälsan, under ledning av rektor.

Under hösten har fortsatt arbete skett med att stärka pedagogernas kompetens i att bemöta och undervisa elever med NPF-problematik, både inom grundskolan och på gymnasiet. Verksamheterna har också arbetat med SPSM:s tillgänglighetsmodell och haft interna diskussioner och föreläsningar kring hur man kan anpassa olika lärmiljöer och satsningar på ljuddämpande och avskärmande hjälpmedel i syfte att stärka elevernas koncentration och fokus. Samplanering mellan skola och fritidshem/skola och fritidsgård främjar ett helhetsperspektiv på eleverna och ger en mer samsynt planering kring hela elevens skoldag som ökar tillgänglighet och anpassningar.

### 3.1.2 Effektivare organisation för att säkerställa att undervisning sker av behöriga lärare.



#### Senaste kommentar

År (U4) 2020 2021-02-01

Olika insatser sker på kommunövergripande, förvaltnings- och lokal nivå för att rekrytera behöriga lärare.

Insatser för vidareutbildning av medarbetare för att bredda kompetens och behörighet pågår. Utbildningsstöd med nedsatt tjänstgöringsgrad och bibehållen lön riktas till utbildningar i bristyrken, bl.a. specialpedagoger men även till andra bristyrken. För närvarande studerar 13 personer till speciallärare eller specialpedagog med dessa villkor.

Läraryftet ges för lärare som vill komplettera sin legitimation med fler behörigheter och därigenom bredda sin kompetens. Kommunerna får statsbidrag för att ersätta lön, resor och litteratur under studierna. För närvarande deltar två lärare i läraryftets lönebidrag men många har deltagit under de år läraryftet funnits.

Förvaltningen har i samarbete med Högskolan på hemmaplan (Hph) försökt anordna lokalt kopplad förskolläraryrkesutbildning men det har inte lyckats. Nya försök kommer att göras för att genom Hph eller genom distansundervisning anordna en utbildning som är lättillgänglig för personal som arbetar som barnskötare men önskar utbildas till förskollärare. Goda exempel på kommuner som lyckats med detta finns i Borlänge.

VAL (vidareutbildning av lärare) är en utbildningsåtgärd för personer som arbetar som obehörig lärare för att komplettera tidigare högskolestudier i programmet vidareutbildning av lärare.

Inom arbetslagen planeras arbetet så att lärare med olika behörigheter samarbetar så att de undervisar i fler än en klass i det ämne de har behörighet i. Ett utvecklat kollegialt lärande för att stötta varandras utveckling av undervisningen sker. Obehöriga lärare stötts genom att behöriga kollegor ansvarar för planering, bedömning och betygssättning.

Förstelärare ansvarar på sina skolor tillsammans med rektor för utvecklingsarbetet genom särskilda insatser som språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt (SKUA), skriva sig till lärande (STL) och Sveriges kommuner och regioners matematikåtgärd.

### 3.1.3 Verksamheterna ska öka samverkan med arbetslivet



#### Senaste kommentar

År (U4) 2020 2021-02-01

Under 2020 beslutades om en ny plan för samverkan med omgivande samhälle. Planen är till viss del implementerad och flera processer är planerade för att ge eleverna valkompetens och en uppfattning av det lokala arbetslivet och deras kunskaper kopplade till ett framtida arbetsliv.

Inom ramen för modern arbetslivsorientering (MOA) så genomförs ett antal olika processer. Den mest utmärkande processen är SKAL (skola-arbetsliv), där det i dagsläget finns 14 SKAL-företag. Ett företag på respektive grundskola förutom på Skeppshultskolan. Detta på grund av att det inte funnits företag i området som valt att bli SKAL-företag än. Nytt för SKAL är att även årskurs 7-9 kommer

att arbeta med SKAL, i årskurs 7 under läsåret 2020/2021. SKAL-processerna löper på och fungerar mycket bra.

Inom ramen för MOA ingår också PRAO (praktisk arbetslivsorientering) som under våren 2020 genomfördes för samtliga elever i årskurs 8. Alla eleverna genomförde sin PRAO innan pandemin slog till. Dock blev det inte en lika tydlig koppling mot feriepraktiken som året innan på grund av coronapandemin.

Tjänsten som projektledare för skola-arbetsliv har förlängts till och med 2020-12-31 men har minskat i omfattning till 40 % under hösten till följd av föräldraledighet, vakanser inom studie- och yrkesvägledarorganisationen och svårigheter att genomföra planerade MOA-verksamheter till följd av coronasituationen.

I samband med beslut om plan för samverkan med omgivande samhälle gjordes en kartläggning av Gislaveds gymnasiums aktiviteter kopplat till arbetslivet. Kartläggningen genomfördes av projektledaren för skola-arbetsliv tillsammans med rektorerna för respektive sektor. Kartläggningen visade att det genomförs ett antal aktiviteter kopplade till skola-arbetsliv på Gislaveds gymnasium, men inget strukturerat och kontinuerligt arbete för hela gymnasieskolan. Det är stora variationer mellan programmen hur arbetet med skola-arbetsliv ser ut. En för respektive program adekvat plan för samverkan med arbetslivet ska tas fram.

### **3.1.4 Minskade utsläpp från skolskjutsar genom att minska antalet turer eller köra fossilfritt**



#### **Senaste kommentar**

#### **År (U4) 2020 2021-02-01**

Kommunen har avtal med Västbo Taxi AB om skolskjutsar, avtalet sträcker sig till 2022-07-01 med möjlighet till ett års förlängning. I avtalet finns krav på miljöklassning. Euro V för fordon under 3,5 ton och Euro IV för fordon över 3,5 ton. Det finns även avtal om drivmedel "Högsta möjliga miljöklass på drivmedel som finns kommersiellt tillgängligt på aktuell plats ska användas till leverantörens fordon". Västbo Taxi använder till 75 % förnybart och fossilfritt bränsle, RME eller HVO. RME är ett förnybart bränsle som tillverkas av raps, biometanol och alkohol. HVO står för Hydrerad Vegetabilisk Olja, och är en kopia av fossil diesel. Den tillverkas helt av förnybara råvaror som vegetabiliska oljor och avfall från matindustrin. Under pågående avtalsperiod gäller att "Om förändringar i kommunens riktlinjer för miljö- och/eller säkerhetsarbete resulterar i krav på förändringar av fordon, drivmedel eller annan del av verksamheten under avtalstiden har parterna rätt att begära förhandling om hur ökade/minskade kostnader ska påverka ersättningsnivån". Mot bakgrund av att Västbo Taxi till 75 % använder förnybart och fossilfritt bränsle har det inte varit aktuellt att ställa nya krav.

Antalet turer och körda kilometer prövas kontinuerligt för effektiv skjutsorganisation. Kommunens riktlinjer, elevernas bostadsort och skola är dimensionerande. Samkörning sker där det är möjligt. Så har t.ex. sarskolans turer kunnat samordnas till tre turer.

2018 körde skolskjutsen 781 turer och 22 000 km i veckan. 2019 minskades antalet turer till 757 turer och ca. 21 500 km i veckan. 2020 minskar turerna ytterligare, bland annat genom att "skola till skola-turerna" till Gullviveskolan och Villstadskolan tagits bort.

## 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

2020-12-31

#### Kommentar

Kommunfullmäktige har gett barn- och utbildningsnämnden i uppdrag att minska barngruppernas storlek i förskolan. Vid jämförelse över tid, 2016-2019, mellan Gislaveds kommun och riket syns att barngruppernas storlek har minskat och Gislaveds kommun har generellt sett mindre barngrupper än snittet i riket.

Antal barn/barngrupp	2016		2019	
	Gislaved	Riket	Gislaved	Riket
Totalt	16,5	16,3	15,1	15,4
1-3 år	13	14	12	12
4-5 år	20	17,7	16,9	15,3

Kommunfullmäktige gav barn- och utbildningsnämnden i uppdrag 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. Uppdraget ska redovisas 2021-12-31.

#### 4.1.1.2 Visstidsanställningar ska minskas till förmån för tillsvidareanställningar, särskilt inom socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden.

##### Beskrivning

Uppdraget ges till samtliga nämnder

##### Uppdragsgivare:

Kommunfullmäktige

##### Slutdatum

2020-04-30

##### Kommentar

Andelen visstidsanställd personal har jämförts mellan 2019-08-15 och 2020-08-15. Resultatet visar att antalet visstidsanställda har minskat. Antalet tillsvidareanställd personal har inte förändrats nämnvärt under perioden. Det är fem fler tillsvidareanställda barnskötare 2020-08-15 än vid samma tidpunkt föregående år, förskollärare är samma antal som föregående år och antalet tillsvidareanställda fritidspedagoger har minskat med fyra.

Anställningsform	2019-08-15	2020-08-15
<b>Barnskötare</b>		
Allmän visstid	8,2%	3,0%
Tillsvidareanställd personal	79,6%	93,3%
Vikarie	12,2%	3,8%
<b>Förskollärare i förskolan</b>		
Annan tidsbegränsad anställning	32,0%	22,4%
Allmän visstid	1,0%	0,5%
Tillsvidareanställd personal	67,0%	77,0%
Vikarie	0,5%	0,0%
<b>Fritidspedagoger i fritidshem</b>		
Annan tidsbegränsad anställning	6,8%	0,0%
Allmän visstid	13,6%	8,7%
Tillsvidareanställd personal	79,3%	91,3%
Vikarie	1,7%	0,0%

#### 4.1.1.3 Öka användandet av välfärdsteknologin

##### **Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

Som exempel kan nämnas att använda ny teknik såsom VR (Virtual Reality) och bevaka och testa annan ny teknik som underlättar för invånare och medarbetare.

##### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

##### **Slutdatum**

2020-04-30

##### **Kommentar**

I alla verksamheter används den digitala tekniken för att förstärka undervisningen. Möjligheten som flerspråkiga barn och elever kan få med hjälp av Polyglutt med böcker för förskolan och lågstadiet på sitt modersmål eller Studi, ett flerspråkigt digitalt läromedel med små korta filmer i skolans ämnen för mellanstadiet, högstadiet och gymnasiet skapar likvärdiga förutsättningar för att kunna delta i samtal och ökar möjligheten för eleverna att nå kunskapskraven.

Elever med funktionsnedsättningar får med teknikens hjälp stöd i att känna ökad trygghet, aktivitet, delaktighet och självständighet. Det sker med kommunikationsstöd i form av bildstöd, ljud- och talstöd samt film.

Under våren har förskolans lärspridare testat digitalt mikroskop, VR och AR (Augmented Reality) mot bakgrund av frågorna; om och hur tekniken hjälper barn i förskolan att förstå sin omvärld bättre.

#### 4.1.1.4 Öka den digitala verksamhetsutvecklingen

##### **Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

Med digital verksamhetsutveckling menas anpassning av arbetssätt och processer i samband med att digitalt stöd införs. Som exempel på åtgärd kan nämnas en nämnds övergång till digital överlämning till e-arkiv från ett verksamhetssystem, övergång till endast digital hantering/arbetssätt i samband med nytt verksamhetssystem, insatser för att öka den digitala mognaden i den takt som uppgiften kräver.

##### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

##### **Slutdatum**

2020-04-30

##### **Kommentar**

Coronapandemin drev fram snabba lösningar vad gäller kommunikation när regeringen beslutade att gymnasieskolorna skulle genomföra distansundervisning.

Microsoft Teams testades och samma dag (19 mars) som gymnasiet stängdes kunde elever och lärare kommunicera med varandra i realtid via Teams med lyckat resultat.

Elever och pedagoger i grundskolan förberedde sig inför ett eventuellt beslut från regeringen om distansundervisning med hjälp av en manual som grundligt gick igenom möjligheter till kommunikation



mellan elev och pedagog. Grundskolorna tränade med eleverna för att låta dem bekanta sig med den digitala miljön som kunde bli aktuell. På kort tid lärde sig elever och pedagoger i grundskolan hur online-klassrummet fungerar.

Under våren ökade användandet av Vklass och alla pedagoger skrev in vad varje lektion skulle handla om i schemat och var man hittade material till lektionen för tydlighet och struktur.

Detta är viktigt såväl för de elever som jobbade hemma (gymnasiet) liksom för elever i skolan.

Förskolorna utvecklar en digital dokumentation i Vklass för att kunna följa verksamhetens kvalitetsarbete. Utvecklingsarbetet är ett samarbete med Jönköpings kommun som också använder sig av Vklass.

#### *4.1.1.5 Öka utbudet av digitala tjänster (e-tjänster) för såväl invånare som intern verksamhet*

##### **Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

##### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

##### **Slutdatum**

2020-04-30

##### **Kommentar**

Inom barn- och utbildningsnämndens verksamheter finns digitala tjänster för ansökan om plats inom förskola och fritidshem och för att ansöka om plats i musikskolan.

Vklass är verksamhetens digitala plattform för information och dokumentation i förskola, grundskola och gymnasiet. Vårdnadshavare har en likvärdighet i upplägget oberoende av vilket stadie i verksamheten som barnet går. Vklass har 15 000 användare, barn/elever, pedagoger och vårdnadshavare, vilket ställer krav på systemet.

Under våren har förvaltningen påbörjat en inventering i vilka processer som skulle kunna automatiseras och använda robot, här finns utvecklingsarbete kvar.

Förvaltningen har också sett över om mer informationsinhämtande kan ske via e-tjänst, exempelvis skolpliktsbevakning för fristående verksamheter.

## 4.1.2 Nämnd

### 4.1.2.1 *Ta fram kunskapskontrollpunkter i årskurs 1 för att tidigt kunna sätta in insatser och öka måluppfyllelsen.*

#### **Beskrivning**

Ta fram kunskapskontrollpunkter i årskurs 1 för att tidigt kunna sätta in insatser och öka måluppfyllelsen.

#### **Uppdragsgivare:**

Nämnd

#### **Slutdatum**

2020-12-31

#### **Kommentar**

I ämnen svenska och svenska som andraspråk finns ett nationellt bedömningsstöd i läs- och skrivutveckling för årskurs 1-3. Det är obligatoriskt för huvudmän att använda bedömningsstöd i årskurs 1.

Bedömningsstödet syfte är att lärare lättare ska kunna följa upp elevers kunskaper i årskurs 1-3 och med hjälp av bedömningsstödet tidigt identifiera elever som riskerar att få eller som redan har svårigheter inom läs- och skrivutvecklingen. Läraren kan även se när en elev kommit längre i sin kunskapsutveckling och behöver ytterligare stimulans.

I ämnet matematik finns ett nationellt bedömningsstöd i taluppfattning för årskurs 1-3. Det är obligatoriskt för huvudmän att använda bedömningsstöd i årskurs 1.

Bedömningsstödet syfte är att lärare lättare ska kunna följa upp elevers kunskaper i årskurs 1-3 och tidigt identifiera elever som riskerar att få eller som redan har svårigheter i taluppfattning inom matematik. Lärare kan även se när en elev kommit längre i sin kunskapsutveckling och behöver ytterligare stimulans.

### 4.1.2.2 *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**

En introduktionsutbildning till ny personal inom förskola, fritidshem och grundskola som saknar

utbildning och erfarenhet har anordnats genom Gislaveds gymnasiums Barn- och fritidsprogram. Innehållet har fokuserats på grundläggande pedagogiska begrepp, bemötande och värdegrund. All ny personal i förskolan får en utbildning i att arbeta språk- och kunskapsutvecklande, det är förskolans SKUA-pedagoger som ansvarar för detta. I höst har kommunövergripande introduktionsdagar erbjudits till grundskolans personal.

Varje enskild verksamhet ger en lokal introduktion som fokuserar på det lokala uppdraget. I grundskolan har man också utsett en person som blir handledare/kontaktperson för den nyanställda medarbetaren och som kan hjälpa till med mer praktiska frågor och en mentor som hanterar de pedagogiska frågeställningarna.

De insatser som görs måste få tydligare form och innehåll och en plan som är hållbar över tid kommer att utformas under våren 2021.

#### 4.1.2.3 Utveckla läxhjälp på alla skolenheter.

##### **Beskrivning**

Utveckla läxhjälp på alla skolenheter.

##### **Uppdragsgivare:**

Nämnd

##### **Slutdatum**

2020-12-31

##### **Kommentar**

Läxhjälp erbjuds på alla skolområden.

Läxhjälp/extra studietid organiseras olika på enheterna utifrån lokala förutsättningar och flertalet enheter erbjuder läxläsning efter ordinarie skoltid.

Information om möjlighet att få hjälp med läxläsning läggs ut på Vklass. Ofta görs en överenskommelse om läxläsningshjälp med elev och vårdnadshavare vid utvecklingssamtal.

De skolor som har fokusverksamhet kan lägga in läxläsning under hela skoldagen och på så sätt utnyttja eventuella håltimmar, sovmorgnar och raster. Någon skolenhet har lagt in extratid på schemat, för varje klass, för att fördjupa studierna.

7-9-enheterna är de som anger att de erbjuder flest timmar läxhjälp.

#### 4.1.2.4 Öka antalet elever som når behörighet till gymnasieskolan med 2 procentenheter per år till vt 2022

##### **Beskrivning**

Öka antalet elever som når behörighet till gymnasieskolan med 2 procentenheter per år till vt 2022

##### **Uppdragsgivare:**

Nämnd

##### **Slutdatum**

2022-08-31

##### **Kommentar**

Gislaveds grundskolor uppnår inte nämndens mål om en ökad måluppfyllelse med två procentenheter vad gäller andelen behöriga till gymnasiet 2020.

Utifrån resultaten från föregående läsår inleddes hösten 2020 med följande fokus- och utvecklingsområden för att nå ökad måluppfyllelse:

- Inkluderande lärmiljöer
- Utveckla gemensamma strategier för att stärka förhållningssätt som bidrar till en mer tillgänglig och likvärdig undervisning för alla
- Kompetensutveckling av pedagoger kring hur man bemöter och undervisar elever med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar
- Fortsätta utveckla användandet av digitala lärverktyg för ökad inkludering
- Initiera och implementera gemensamma strategier för att stärka skolornas närvarofrämjande arbete Trygghet och studiero
- Fortsätta utveckla likvärdig elevhälsa avseende gemensamma metoder kring det förebyggande och hälsofrämjande arbetet
- Fortsätta främja barn och elevers delaktighet och inflytande Utveckla kvaliteten i undervisningen
- Implementering av nya kurs- och ämnesplaner
- Språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt (SKUA)
- Skriva sig till lärande (STL)
- Arbeta med två parallella modeller - SINGMA och SKR - i syfte att utveckla och skapa en mer likvärdig undervisning i matematik
- Utveckla övergångar och samverkan mellan stadier och mellan skolformer för att stödja elevernas utveckling och lärande i ett långsiktigt perspektiv
- Stärkt systematiskt kvalitetsarbete
- Förbättra både huvudmannens och skolornas uppföljning och dokumentation av elevers kunskapsutveckling
- Följa och analysera utveckling och progression över tid, samt koppla på stödinsatser tidigt
- Utforma strategier för att öka andelen behörig personal inom samtliga skolformer
- Kompetensutveckling för att stärka anställd personal

Verksamheterna beskriver utmaningar och kritiska faktorer till den låga/sjunkande måluppfyllelsen i svårigheter att möta elever i behov av såväl anpassningar som särskilda behov, liksom utmaningen i att under pågående terminer ta emot elever som saknar förkunskaper. Elever med omfattande NPF-problematik identifieras som svårast att utforma fungerande och integrerade lärmiljöer för.

Resultaten i svenska som andraspråk lyfts genomgående som alltför låga och korrelationer kan också göras mot svårigheter att uppnå kunskapskraven i matematik och engelska när grundkunskaperna i främst läsförståelse i svenska brister. Bristande språkkunskaper försvårar för elever att klara den ökande kravnivån ju högre upp i årskurserna som de kommer.

De genomsnittliga meritvärdena har förbättrats. Det är främst de som redan har godkänt i ämnen som förbättrar sina betyg. Undervisningens planering och genomförande för att öka elevers motivation och engagemang kan behöva utvecklas. Det kan ha betydelse att en del av pedagogerna saknar behörighet eller inte har tillräcklig metodisk och didaktisk kunskap och erfarenhet. Alla pedagoger måste arbeta efter devisen att samtliga elever har rätt till en undervisning som utvecklar dem och ger dem god måluppfyllelse. En genomgående utmaning som också identifierats är att dels stärka bedömningskompetensen bland pedagogerna, dels skapa strukturer för en ökad sambedömning inom och mellan skolorna. Elever med återkommande/hög frånvaro är överrepresenterade bland elever som inte uppnår betyg i olika ämnen från årskurs 4 och uppåt. Flertalet skolor lyfter behov av att vidareutveckla strategier kring närvaro, motivation och studiero.

Vad gäller könsmässiga skillnader framkommer dessa tydligt. Flickorna uppfattas som starkare språkligt sett och har flest betygsgrundande underlag, vilket anses gynna flickornas högre resultat. Likaså uppges att pojkarna har svårare med uthållighet och koncentration vilket missgynnas i en traditionell undervisning där man förväntas sitta still och arbeta med en uppgift under en längre tid.

Planering och genomförande av undervisningen samt arbete med kultur och förhållningssätt kan skapa en högre studiero och studiemotivation hos pojkar samt utforma strukturer som i högre utsträckning stödjer deras måluppfyllelse. I skolornas analyser framkommer ett par genomgående behov av utveckling och förstärkning. Det handlar om att utveckla förståelse och kompetens kring förhållningssätt och bemötande som i hög utsträckning bidrar till en framgångsrik undervisning där alla elever lyckas. Rektorerna återger en gemensam bild av svårigheter med att skapa fungerande lärmiljöer som möter vissa elevgruppers behov och förutsättningar. Dessa svårigheter tar sig olika uttryck som bl.a. hög frånvaro och låg måluppfyllelse. Svårigheterna märks också tydligare i vissa ämnen än i andra, exempelvis svenska som andraspråk och matematik. Rektorerna har också en samsyn kring att fler gemensamma insatser behövs för att lära av varandra, öka likvärdigheten mellan skolorna och kunna lyfta av gemensam kraft. Ytterligare ett syfte som nämns är att minska glappen mellan stadierna under grundskolan.

#### 4.1.2.5 *Öka antalet gymnasieelever som tar examen med 2 procentenheter per år till vt 2022.*

##### **Beskrivning**

Öka antalet gymnasieelever som tar examen med 2 procentenheter per år till vt 2022.

##### **Uppdragsgivare:**

Nämnd

##### **Slutdatum**

2022-08-31

##### **Kommentar**

På gymnasiet når 0,6 % fler elever i årskurs 3 en examen läsåret 2019/2020. 4 % fler elever än föregående läsår har läst in en högskolebehörighet. Analysen visar att eleverna inte lyckas i sina prövningar för tidigare kurser, bland annat i matematik, som är en examensgivande kurs.

Rektorerna behöver tidigt i årskurs I uppmärksamma de elever, som de ser inte kommer få en examen utifrån satta betyg som är examensgrundande, och tillsammans med elev och vårdnadshavare ha en dialog om hur och på vilket sätt eleven kan få stöd och hjälp att läsa upp de betyg som saknas. Viktigt att säkerställa att alla elever som saknar godkända betyg anmäler sig till kommande prövningar i kursen och tar tillvara de möjligheter som finns att faktiskt läsa in kursbetyg som saknas.

En utmaning är att säkerställa att eleverna på Introduktionsprogrammen effektiviserar sin inläsning av ämnesbetyg och snabbare blir antagna till ett nationellt gymnasieprogram. Rektorer och pedagoger behöver kartlägga vad eleverna har för avsikt att studera på gymnasiet för att minska antalet år på Introduktionsprogrammen för att få en snabbare genomströmning av eleverna.

Yrkesintroduktionsprogrammen som startat vid läsårsstart 2020, ger de eleverna som står längst ifrån en behörighet, att faktiskt göra sig anställningsbara inom vald verksamhet efter tre år på ett yrkesintroduktionsprogram.

## 5 Ekonomi

### 5.1 Uppföljning

#### 5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12
<b>Nettoresultat</b>	<b>801 005</b>	<b>0</b>	<b>528 933</b>	<b>-9 700</b>	<b>3 550</b>	<b>802 135</b>
<b>Bruttoinvesteringar</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### **Ekonomisk kommentar, nämndsnivå**

Barn- och utbildningsnämnden redovisar ett negativt resultat med -1 130 tkr.

I U3 redovisades en prognos med 3 550 tkr. Skillnaden mellan prognos och resultat i bokslutet kan till stora delar förklaras med en ökad semesterlöneskuld för verksamheterna med nästan -6 500 tkr.

De senaste två åren har semesterlöneskuldförändringen i snitt varit -2 000 tkr per år.

Den stora ökningen av semesterlöneskulden under 2020 beror dels på att antalet dagar för ferielöneanställda har ökat då för få dagar bokades upp i bokslutet 2019, dels för att de anställda under året inte har tagit ut sina semesterdagar i samma utsträckning som vanligt, till stor del på grund av pandemin.

## 5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12
Förskola, pedagogisk omsorg	191 527		129 943	-2 700	-150	193 001
Grundskola, förskoleklass, fritidshem	384 749		256 914	200	4 000	379 884
Grundsärskola	15 917		9 979	-100	0	14 522
Gymnasieskola	139 412		91 051	-5 800	-900	144 760
Gymnasiesärskola	6 281		3 076	200	200	4 214
Musikskolan	14 973		9 502	200	400	14 409
Nämnd och administration	12 518		8 848	-100	-400	13 832
Gemensamma verksamheter	35 628		19 620	-1 600	400	37 513
<b>Summa Nettoresultat</b>	<b>801 005</b>	<b>0</b>	<b>528 933</b>	<b>-9 700</b>	<b>3 550</b>	<b>802 135</b>

### **Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå**

#### **Förskola och pedagogisk omsorg, -1 474 tkr**

Förskola och pedagogisk omsorg redovisar ett negativt resultat med -1 474 tkr.

Verksamhetsområdet redovisar ett negativt resultat med -3 280 tkr. Underskottet beror på färre antal barn i verksamheten och att man inte har kunnat anpassa organisationen i så stor utsträckning som varit nödvändigt.

På nämnds nivå gör programmet ett positivt resultat med 2 000 tkr. Överskottet består av avräkning från områdena med 3 800 tkr och ersättning från staten för sjuklöner med 3 000 tkr. Detta möts av underskott för ersättning till fristående förskolor samt interkommunala intäkter och kostnader med -1 850 tkr, högre IT-kostnader -920 tkr, barnomsorgsavgifter -1 000 tkr samt minskade statsbidrag med -1 000 tkr.

#### **Grundskola, förskoleklass och fritidshem, +4 865 tkr**

Programmet redovisar ett positivt resultat med 4 865 tkr.

Verksamhetsområdet redovisar ett negativt resultat med drygt -2 850 tkr. Flera av skolområdena har under året arbetat hårt för att anpassa sin organisation. Semesterlöneskuldsförändringen för programmet är drygt -2 800 tkr.

Elevhälsan redovisar ett negativt resultat med drygt -1 450 tkr. Underskottet består fram för allt av högre kostnad för psykologer, men även en högre kostnad för skolsköterskor och skolkuratorer.

På nämnds nivå redovisas ett positivt resultat med knappt 9 200 tkr. Överskottet består av högre statsbidrag 2 800 tkr, ersättning från staten för sjuklöner 3 200 tkr, budgettillskott 4 900 tkr, avräkning från skolområdena för färre barn inom fritidshemmen 1 000 tkr samt överskott inom SYV-organisationen med knappt 600 tkr. Överskottet möts av underskott för IT-kostnader med -3 300 tkr.

#### **Grundsärskolan, +1 395 tkr**

Grundsärskolans program redovisar ett positivt resultat med knappt 1 400 tkr.

### **Gymnasieskolan, -5 348 tkr**

Gymnasieskolans program redovisar ett negativt resultat med knappt -5 350 tkr.

Verksamhetsområdet redovisar ett negativt resultat med drygt -4 350 tkr, semesterlöneskultförändringen är -1 600 tkr.

På nämnds nivå redovisas ett underskott med -980 tkr. Underskottet består av högre interkommunala kostnader med -720 tkr samt högre IT-kostnader med -950 tkr. Detta möts av överskott för ersättning från staten av sjuklöner 690 tkr. I resultatet finns kommunfullmäktiges budgettillskott på 2 100 tkr inräknat.

### **Gymnasiesärskolan, +2 100 tkr**

Programmet redovisar ett positivt resultat med nästan 2 100 tkr.

Överskottet består till stora delar av överskott på interkommunala intäkter.

### **Musikskolan, +564 tkr**

Musikskolan redovisar ett positivt resultat med 564 tkr.

Överskottet beror på att man inte har ersatt tjänstledig personal under året.

### **Nämnd och administration, -1 314 tkr**

Programmet redovisar ett negativt resultat med drygt -1 300 tkr.

Nämnden redovisar underskott med -43 tkr.

Förvaltningskontorets underskott består av att tjänster överlappat varandra i samband med pensionsavgång och nyrekrytering, -450 tkr. STIM-fakturor för fem år ger ett underskott med -290 tkr. Kostnad för NE (nationalencyklopedin) -233 tkr samt felbokad kostnad för dataskyddsbud med -242 tkr (posten tillhör verksamhetsövergripande åtgärder).

### **Gemensamma verksamheter, -1 885 tkr**

Gemensamma verksamheter redovisar ett underskott med -1 885 tkr.

Underskottet består av kostnader för bemanningsenheten -600 tkr, kostnader för skolskjutsar -500 tkr samt underskott i samband med växling budget av vuxenutbildningen och SFI (svenska för invandrare) till enheten för livslångt lärande med -1 276 tkr. Detta möts av överskott för dataskyddsbud samt överskott retroaktivt avgiftsfakturering.

## **6 Händelser av väsentlig betydelse**

Under året har en ny ledningsorganisation införts. Teamchefernas titel ändrades till verksamhetschef och de två tjänsterna som var riktade mot grundskolan blev en tjänst. För att förstärka huvudmannens arbete med elevhälsa inrättades en elevhälsochef som har personalansvaret för grundskolans elevhälsopersonal och samordningen med gymnasieskolans elevhälsa.

Huvudmannen har förstärkt elevhälsans psykologresurs för att ytterligare kunna stärka skolornas elevhälsoteam och deras arbete med förebyggande och hälsofrämjande arbete.

Skolinspektionen har gjort uppföljning på Gullviveskolan och de bedömer att de lever upp till skollagens krav på alla punkter. Det har också skett en kvalitetsgranskning på huvudmannanivå utifrån *Huvudmannens analys av studieresultat och trygghet* och *Huvudmannens kompensatoriska arbete*.

Gislaveds kommun genomför i hög utsträckning relevanta analyser av studieresultat och resultat avseende trygghet.

Under året har det påbörjats en gemensam upphandling med GGVV-kommunerna med ett nytt barn- och elevregister.



## 7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Barn- och utbildningsnämndens främsta utmaning är att öka måluppfyllelsen inom grund- och gymnasieskolan och att inom samtliga verksamheter rekrytera behörig och kompetent personal. Såväl den kortsiktiga som den långsiktiga kompetensförsörjningen kommer att kräva särskilda insatser. Inom barn- och utbildningsnämndens område kan arbetskraftsbrist förväntas inom de flesta lärargrupperna, men även konkurrensen om personal inom elevhälsan, utbildade barnskötare och skolledare kommer att vara stor. Inom nämndens område kommer särskilda satsningar att behöva göras för att vidareutbilda och kompetensutveckla befintlig personal för att möta en del av de framtida rekryteringsbehoven.

Barnens tidiga språkutveckling lägger grunden till möjlighet att öka måluppfyllelsen och 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 grundskolan, arbetar med språkutvecklande arbetssätt men det är ibland inte tillräckligt.

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.

Under året har det varit svårt för verksamheterna att följa upp sin budget på det sätt som behövs. Flera enheter har haft en högre bemanning under våren än vad som är fördelat i budgeten, vilket gjort att verksamheterna har fått se över bemanningen inför hösten.

Minskade statsbidrag och schablonintäkter har inneburit en stor förändring för verksamheterna. Det är svårt att justera bemanning på skolorna under pågående läsår, vilket medfört att för att få en budget i balans inför årsskiftet har större justeringar i bemanningen behövt göras än om förändringen kunnat ske tidigare på året.

Det kommer att behöva fokuseras på medarbetarnas fysiska och psykosociala arbetsmiljö. Inom de flesta av nämndens verksamheter svarar medarbetarna på medarbetarenkäten från våren 2019 att de har en hög arbetsbelastning som leder till stress.

Verksamheternas svårighet att klara budgeten kan också antas leda till ökad stress hos medarbetare och rektorer.

Skolinspektionens kvalitetsgranskning under hösten har visat att huvudmannen gör välgrundade analyser av elevernas studieresultat och aktivt och systematiskt söker förklaringar till skillnader mellan pojkar och flickors resultat och mellan de olika skolorna eller programmen på gymnasiet. I arbetet med analyserna så görs kopplingar mellan olika faktorer såsom elevens förutsättningar, frånvaro och trygghet och trivsel. Detta arbete behöver fortsätta och även utvecklas för att stödja rektorer och pedagoger i utvecklingsinsatser i relation till det som analyserna visar.

### Förväntad utveckling

Samtliga verksamheter har en utmaning i att rekrytera behörig och kompetent personal. Då flera av verksamheterna, främst inom förskola och fritidshem, saknar utbildad personal i tillräcklig omfattning krävs ett fortsatt utvecklingsarbete där behörig personal behöver ta ett utökat ansvar. För att skapa balans kommer arbetssätt och arbetsfördelning behöva utvecklas. Frågan om hur de nya yrkeskategorierna mentor, skolvärd och lärarassistent kan komplettera de traditionella rollerna i verksamheterna för att få bästa möjliga effekt av de olika kompetenserna behöver prövas.

Som en följd av befolkningsutvecklingen behövs en fortsatt utbyggnad av verksamhetslokaler inom

såväl förskola som skola för att ersätta tillfälliga paviljonglösningar med ordinarie byggnation. Vid ökade krav på mindre barngrupper i förskolan kommer lokalbehovet att öka ytterligare utöver effekten av befolkningsutvecklingen.

Några förskolor är små enheter med två avdelningar och på dessa är det svårt att få till en effektiv organisation.

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 undervisningsbegreppet.

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 där hela styrkedjan medverkar, politik, förvaltning, rektorer och lärare.

Det behövs tidiga insatser för elever som riskerar att få hög frånvaro, förebyggande och främjande insatser, men även att utveckla skolornas lärmiljöer för dessa elever.

Genom att analysera alla olika resultat kan dessa användas för att utveckla undervisningen. En del i detta arbete är även arbetet med att analysera betygen i förhållande till resultaten på de nationella proven som en viktig del.

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.



# Bokslutsrapport - 2020 - 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.....	11
5.1 Uppföljning.....	11
6 Händelser av väsentlig betydelse .....	13
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.

## Sammantagen bedömning av resultat och effekter

Den sammanfattande bedömningen av nämndens resultat är att det som primärt skiljer budget från bokslut är minskat antal tillsyner, färre externa intäkter på utbildningar, en enskild personalkostnad och fördröjda vakanstillsättningar för att minska kostnader.

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

Resultatet för 2020 visar ett överskott på 64 tKr.

## 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 kompenseras med andra åtgärder. Behovet av fler deltidbrandmän är fortsatt stort, främst i Reftele och Smålandsstenar.

Ingen hjälpsökande har drabbats negativt av förändringarna men arbetsmiljön är ansträngd.

## 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.

Då Reftele och Smålandsstenar har flera vakanser behöver de som är kvar täcka mer vilket påverkar arbetsmiljön på längre sikt. Skydd och rutiner mot smitta infördes i våras. 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 utbildningar i brandkunskap och HLR har ställts in under året. Detta genererar en utbildningsskuld som på sikt behöver hanteras.

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

## Hållbar utveckling

Under året har flera äldre tunga fordon sålts och ersatts med nya. Tre leasingbilar varav två med eldrift och en med gas levererades 2020 vilket innebar att de flesta av resorna för de heltidsanställda

(utanför utryckningstjänst) nu kan ske fossilfritt.

På heltidsstationen i Mossarp har flertalet kemprodukter setts över och ersatts med mer miljövänliga alternativ (i flera fall Svanenmärkt) och brandstationen i Smålandsstenar har fått fjärrvärme.

### 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 överskott på 64 tKr före avräkning till Gnosjö.

Investeringsbokslutet visar på ett överskott på 1573 tKr eftersom de upphandlade tankbilarna levereras först hösten 2021. De investeringar som var planerade 2021 genomfördes 2020 för att utjämna investeringsbehovet.

Nämnd	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse
Räddningsnämnden	15403	50118	34715	34753	38

### Förväntad utveckling

Svårigheterna 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 brandkunskap och HLR kommer att fortsätta under våren 2021 och generera en utbildningsskuld.

Trenden är att antalet utryckningar kommer öka under nästkommande år vilket medför ökade kostnader. 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 - Välfärd 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 delar av arbetet inte genomförts eller förändrats till en lägre kvalitet som precis uppnår AFS-kravet. Andra delar, såsom innovationer har kunnat utvecklas mera.

## 2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

### Uppföljning - Hållbar utveckling

Genom att gamla personbilar ersatts med nya med el- och gasdrift så kommer klimatavtrycket för tjänsteresor att minska. Flertalet möten skedde via distans redan innan pandemin men möjligheterna har utökats med införandet av Teams.

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	10,34	Gäller heltidsorganisationen.
Andelen av total NMI		3,46	2019 års värde då ingen mätning genomfördes 2020
Andelen av NMI för ledarskapet		3,3	2019 års värde då ingen mätning genomfördes 2020
Andelen sjukfrånvaro	5,3	2,3	Antalet frånvarotillfällen var högre än 2019 men den totala sjukskrivningstiden kortare.

### Uppföljning - Attraktiv arbetsgivare

Huvuddelen av mätningarna genomfördes 2019 och de resultaten visas även för 2020.

## 2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer

### 2.4.1 Målgrupp

#### 2.4.1.1 Snabba räddningsinsatser med kvalitet

#### Beskrivning

Att insatserna kommer igång snabbt och sköts korrekt.

#### Verksamhetsområde RN

Operativ räddningstjänst



#### Kommentar

Flertalet uppföljningar och insatsutredningar har gjorts under året och många erfarenheter har kunnat delas till bland annat samtliga befäl i organisationen men även till resterande RäddSam F. Erfarenhetsåterföring är fortsatt ett återkommande ämne i övningsplanerna. Vinsterna med förstainsatsperson har visat sig vid flera tillfällen under 2020.

## 2.4.2 Verksamhet

### 2.4.2.1 Funktionsdugliga fordon och material

#### Beskrivning

Fordon och material som ska användas måste fungera och vara hela.

#### Verksamhetsområde RN

Verksamhetsstöd



#### Kommentar

2020 har varit likt tidigare år inget avvikande. I de fall fordon går sönder repareras dessa omgående. De gamla tankbilarna har en högre driftskostnad men nya levereras under 2021. Det sker en kontinuerlig uppföljning fordonen och en de avvikelser som uppkommer på nya bilar återkopplas direkt till leverantören.

## 2.4.3 Medarbetare

### 2.4.3.1 Medarbetarskap

#### Beskrivning

Varje medarbetare har rätt kompetens, tar ansvar för sitt uppdrag, för relationerna i arbetsgruppen och för vad verksamheten som helhet ska leverera, utveckla och förbättra.

#### Verksamhetsområde RN

Utvärdering och lärande

Samhällsinriktat säkerhetsarbete

Verksamhetsstöd

Operativ räddningstjänst



#### Kommentar

##### **Heltidsorganisationen**

Medarbetarna inom heltidsorganisationen är i högsta grad delaktiga i utveckling och förbättringar inom enheterna. Både närmaste chef och övriga chefer upplever att samtliga förstår sin del i helheten och strävar efter att förbättra verksamheten samt skapa och bibehålla goda relationer på arbetsplatsen.

##### **Deltidsorganisationen**

Då det är delvis är en hög omsättning av personal inom deltidorganisationen så hänger inte alltid kompetensen med. Våra befäl känner väl till detta vilket gör att framförallt våra yttre befäl tar en mer aktiv/stöttande roll vid insatser. Genom övning och erfarenhet kommer kompetensen öka. På de två stationer som har en personalbrist ligger fokus på grundläggande förmågor och bemanning medan det finns en bättre arbetsmiljö och ett utvecklingsfokus på övriga stationer.



## 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.

#### Verksamhetsområde RN

Utvärdering och lärande  
Samhällsinriktat säkerhetsarbete  
Verksamhetsstöd



#### Kommentar

Byte av ekonomisystemet har påverkat vår möjlighet att beräkna kostnader och intäkter. Till det har konsekvenserna av pandemin medfört att utbildningar och tillsyner varit svåra att prognostisera. Osäkerheten gör att cheferna inte vågar göra större inköp då de faktiskt inte vet vilka medel som finns att använda. Akuta brister har alltid åtgärdats.

En annan erfarenhet är att kostnadstäckningen, enligt styrmodellen, inte sker med automatik för deltidsbrandmännen då de avtalsmässigt kräver en manuell hantering och bevakning.

## 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) 2020 2021-02-01

Målet att uppnå 10% kvinnliga medarbetare i operativ tjänst är endast uppnått på station Gislaved (både bland hel- och deltidsanställda) och i Reftete. De andra stationerna har enstaka medarbetare som är kvinnor medan merparten saknar kvinnliga kollegor. Glädjande att 5 av 21 (ca 23%) av brandmän/styrkeledare inom heltidsstyrkan är kvinnor.

Målet på 10% kvinnliga medarbetare är inte uppnått.

Detta mål är fortsättningsvis överfört till nämndsplanen 2019-2022 för Räddningsnämnden.

## 4 Uppdrag

### 4.1 Uppföljning

#### 4.1.1 Kommunfullmäktige

4.1.1.1 *Visstidsanställningar ska minskas till förmån för tillsvidareanställningar, särskilt inom socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden.*

##### **Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder

##### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

##### **Slutdatum**

2020-04-30

##### **Kommentar**

Räddningstjänsten har få vistidsanställningar inom heltidsorganisationen så frågan är inte aktuell.

#### 4.1.1.2 *Öka användandet av välfärdsteknologin*

##### **Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

Som exempel kan nämnas att använda ny teknik såsom VR (Virtual Reality) och bevaka och testa annan ny teknik som underlättar för invånare och medarbetare.

##### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

##### **Slutdatum**

2020-04-30

##### **Kommentar**

Under våren inköptes en drönare för att effektivisera vissa operativa insatser. Ett framtida utvecklingsområde är att tillsammans med RäddSam F skapa möjligheter att dela informationen från drönaren till flera andra geografiska platser som till inre befäl och ledningsfordon.

Diskussion kring möjligheten att använda VR teknik i utbildning och övning har påbörjats. Här är det mjukvaruutvecklingen som ännu inte kommit tillräckligt långt och är väldigt kostsamt i nuläget.

Den digitala snabbmognaden i samhället till följd av Corona är positiv. Både räddningsnämnden och förvaltningen har genomfört möten och utbildningar via Teams eller motsvande.

### 4.1.1.3 Öka den digitala verksamhetsutvecklingen

#### **Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

Med digital verksamhetsutveckling menas anpassning av arbetssätt och processer i samband med att digitalt stöd införs. Som exempel på åtgärd kan nämnas en nämnds övergång till digital överlämning till e-arkiv från ett verksamhetssystem, övergång till endast digital hantering/ arbetssätt i samband med nytt verksamhetssystem, insatser för att öka den digitala mognaden i den takt som uppgiften kräver.

#### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

#### **Slutdatum**

2020-04-30

#### **Kommentar**

Frågan är delvis hanterad genom kommunövergripande arbete.

En omfattande upphandlingsprocess av nytt verksamhetssystem i länet avslutades under sensvåren 2020. Under senhösten har arbetet kommit så långt att deltidspersonalen på en av våra stationer nu redovisar merparten av lönegrundande tid digitalt via en app. Mer och mer information läggs in i systemet vilket möjliggör att informationen finns i realtid hos det inre befälet såväl som befäl på skadeplats.

Enligt avtal med SOS Alarm ska reservalarmeringen vid larmning av deltidspersonal ske via app i telefon. Detta är tekniskt inte helt klart men det kommer ersätta sms framöver.

Kontroller av utrustning och fordon protokollförs digitalt. Protokollet är kopplade till verksamhetssystemet och då får ansvariga indikationer på brister.

Digitala teoretiska utbildningar i brandkunskap kommer startas upp under våren 2021 genom ett avtal med Brandskyddsföreningen.

Ett arbete med att införa en digital robot inom förvaltningen startades upp under senhösten 2020.

### 4.1.1.4 Öka utbudet av digitala tjänster (e-tjänster) för såväl invånare som intern verksamhet

#### **Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

#### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

#### **Slutdatum**

2020-04-30

#### **Kommentar**

Frågan är delvis hanterad genom kommunövergripande arbete.

Beställningar av vattenkörningar samt information om övernattningar samt förfrågan om studiebesök och externa utbildningar har sedan tidigare omvandlas till e-tjänster. Arbetet med att effektivisera genom e-tjänster fortskrider och under 2020 infördes en e-tjänst för att söka tillstånd för brandfarlig vara.

## 4.1.2 Nämnd

### 4.1.2.1 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

Med avseende på Corona har inga hembesök genomförts under 2020. De planeras att återupptas under hösten eller när smittoläget så medger.

### 4.1.2.2 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

Mycket av utvecklingsarbetet sker inom RäddSam F. Under våren införskaffades en drönare som sedan dess nyttjats vid ett flertal insatser, särskilt vid skogsbrand, för att möjliggöra en överblick från luften.

Några utbildningar och ett flertal möten har genomförts via Skype/Teams med flera stationer samtidigt.

### 4.1.2.3 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

Belastningen av pandemiarbetet har medfört att räddningstjänsten och andra förvaltningar har avvaktat med arbetet med kombitjänster.

## 5 Ekonomi

### 5.1 Uppföljning

#### 5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12
Nettoresultat	34 753	0	23 933	-350	-400	34 715
Bruttoinvesteringar	6 200	0	1 426	0	1 700	4 627

#### Ekonomisk kommentar, nämndsnivå

#### 5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12
40000-40401 Räddningstjänsten Gislaved-Gnosjö	-5 985	100	-1 936	-100	+50	-5 935
40100- 40101 SIS, Samhällsinriktat säkerhetsarbete	3 951	0	2 928	-50	-435	4 257
40200-40201, VS, verksamhetsstöd	33 532	-100	20 374	-125	+450	32 662
40300-40301 UL, Utvärdering och lärande	3 255	0	2 567	-75	-465	3 731
Summa Nettoresultat	34 753	0	23 933	-350	-400	34 715

#### Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

##### **Samhällsinriktat säkerhetsarbete**

Inga intäkter för externa utbildningar och en enskild personalkostnad resulterade i ett underskott.

##### **Verksamhetsstöd**

Återhållsamhet i att köpa in material och tjänster och en vakans på nyckelfunktion har resulterat i ett tillfälligt överskott. Inställda utbildningar för deltidbrandmännen har i viss utsträckning bidraget till minskade kostnader. Vakanser och beredskapsförändringar har medfört tillfälligt lägre kostnader.

##### **Utvärdering och lärande**

Färre myndighetstillsyner enligt lag om skydd mot olyckor medför färre intäkter. Det färre antalet beror delvis på pandemin men även sjukskrivningar och pensionering.

### 5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt
FIP-bilar (fem styck)	2 500	2 367	20201231
110137 RTJ-Ledningsfordon 7080	900	877	20201231
110138 RTJ- Ledningsfordon 7180	900	855	20201231
110168 Nytt grovomklädningsrum och ny övningsplatser	250	234	20201231
110169 Brandutrustning (skogsbrand, mm)	150	139	20201231
A10012 Utlarmning DRH	150	155	
Överskott	1 350	1 573	
<b>Totalt</b>	<b>6 200</b>	<b>4 627</b>	

#### Kommentar avslutade investeringsprojekt

FIP-bilar till Hestra, Gnosjö, Hillerstorp, Smålandsstenar och Gislaved har levererats och är nu i skarp drift.

I investeringsbudgeten så fanns 6,2 Mkr som var vigda till två nya tankbilar. Efter en andra upphandlingsomgång som genomfördes inom RäddSam F så försköts leveranserna till 2021 men priset blev också lägre. Det ekonomiska utrymmet har nyttjats till att införskaffa fordon som var planerade till 2021.

Tre mindre investeringsprojekt har skapat för de mindre investeringsprojekten skogsbrandutrustning, uppgradering av utlarmningssystem på våra deltidstationer samt tillbyggnation av omklädning för brandmän som genomfört rökdykarövningar.

Överskott i investeringsbudgeten blev 1573 tKr.

### 5.1.4 Uppföljning särskilda uppdrag

Uppdrag	Budget	Utfall	Datum färdigställt
RN har inga särskilda uppdrag			

#### Kommentar särskilda uppdrag

### 5.1.5 Uppföljning nyckeltal

Nyckeltal	U1	U2	U3	Utfall 31/12
RN har inga nyckeltal				

#### Kommentar nyckeltal

## 6 Händelser av väsentlig betydelse

Pandemin har medfört att stor del av årets planering har omkullkastats. De större konsekvenserna för verksamheten är att:

- Förebyggande arbete såsom utbildningar (kommuninterna och externa) 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.
- Förberedande och akuta åtgärder för att hantera praktiska och administrativa frågor har tagit fokus från kärnuppdraget.

I det positiva har mer utvecklingstid 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.

Under 2020 slutfördes även de revideringar i Lag om skydd mot olyckor som tidigare aviserats och dessa trädde till största del i kraft 1 januari 2021. Tillsammans med nya föreskrifter bl a för ledning av insatser kommer dessa förändringar att påverka räddningstjänstens verksamhet och planering till mycket stor del under 2021 och framåt.

Arbetet med dynamisk resurshantering (automatisk utalarmering av närmaste räddningsresurs istället för fasta larmzoner) påbörjades åter 2020 och planen är att detta implementeras i Jönköpings län under hösten 2021.

## 7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

### Resultat 2020

Årets resultat skiljer sig från budget på flera sätt. Det som är mest markant är lägre intäkter och försäljning av fordon men även en lägre beredskapsersättning på grund av lägre bemanningsnivå i beredskap, mindre inköp av material och tjänster, betydligt lägre intäkter från tillsyn och extern utbildning, vakant tjänst inom heltidsorganisationen och ett enskilt personalärende.

Personalkostnaderna för deltidspersonalen är ca 1000 tKr lägre än beräknat. Detta beror på vakanser (beredskapsförändring), färre övningstimmar pga pandemi och få längre personalkrävande insatser. Dessa faktorer är ettårseffekter och kan inte vara ett underlag för kommande långsiktigt budgetarbete.

### Förväntad utveckling

Under den världsomfattande samhällsstörning och omfattande lidande som Coronapandemin orsakat har det visats att det finns delar av Sverige som klarat detta bra medan andra delar haft det svårt att klara sitt uppdrag. Arbetet med att stärka hela samhället inför andra omfattande utmaningar behöver utvecklas och intensifieras.

En viktig del i vårt samhällsskydd är förmågan att nyttja deltidsbrandmän. För räddningsnämnden är därför rekryteringen av deltidsbrandmän en viktig och ständigt aktuell fråga. Den kommer även framöver att vara prioriterad på grund av trolig fortsatt personalomsättning vilket i de flesta fall beror på familjeskäl och/eller relaterade till huvudarbetsgivaren såsom byte av arbetsgivare, ort, arbetsinnehåll eller pendling.

Antalet larm till räddningstjänsten har konstant ökat de senaste tio åren. Då vårt förhållningssätt är att hjälpa så avvisar vi ett larm endast i sällsynta fall och med goda grunder. Detta medför att antalet larm till deltidsstyrkorna ökar och till stor del även kostnaderna, även om en stor del av ökningen kan förklaras med lyfthjälp och andra insatser som kan debiteras.



---

Socialnämnden	Sammanträdesdatum 2021-02-16	Sida 1(1)
---------------	---------------------------------	--------------

---

Sn §30

Dnr: SN.2020.111

1.4.1

**Uppföljning 4 2020 Bokslut****Beslut**

Socialnämnden godkänner bokslutsrapporten 2020 samt översänder den till kommunfullmäktige

**Ärendebeskrivning**

Socialnämnden ska fyra gånger per år lämna in en uppföljning av verksamheten till kommunfullmäktige. Vid årets slut ska nämnden lämna en bokslutsrapport. Socialförvaltningen har tagit fram ett förslag till bokslutsrapport 2020.

Socialchef Malin Johansson och verksamhetscheferna Susanna Olsen, Åsa Dahlqvist, Maria Jönsson samt förvaltningscontroller Joel Halldin och utvecklingsledare Jenny Johansson redogör för det ekonomiska utfallet, kvaliteten i verksamheterna och de mål och uppdrag som nämnden och kommunfullmäktige prioriterat under 2020. Utfallet för socialnämnden visar på ett underskott på - 2,972 miljoner kronor.

**Beslutsunderlag**

Socialförvaltningens tjänsteskrivelse till nämnd den 10 februari 2021

Protokoll 2021-02-02 - Snau §11

Statsbidrag 2020

Bokslutsrapport - 2020 - Socialnämnden

**Beslutet skickas till:**

Socialförvaltningens ledningsgrupp

Kommunfullmäktige

Öf § 9

I.2.5

**Bokslut 2020****Beslut**

Överförmyndarnämnden beslutar att godkänna förslag till Bokslut 2020 med redaktionella förändringar, daterad 2021-02-08, samt att överlämna bokslutet till kommunfullmäktige.

**Ärendebeskrivning**

Överskottet är delvis ett resultat av reducerad avgift till Värnamo kommun på grund av lägre kostnader för Överförmyndarkansliet GGVV under år 2020. Överskottet är också ett resultat av att man på grund av pandemin inte kunnat genomföra tänkta utbildningar.

**Beslutsunderlag**

Förslag till bokslut 2020 daterad den 8 februari 2021  
Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse daterad den 8 februari 2021

**Yrkanden**

Mattias Fjellander (KD): Att genomföra redaktionella förändringar i dokumentet.

**Propositionsordning**

Ordföranden ställer proposition på Mattias Fjellanders (KD) yrkande och finner att överförmyndarnämnden beslutar enligt detta.

**Beslutet skickas till:**

Kommunfullmäktige

Kn §7

Dnr: KN.2020.11

2.4

**Bokslut 2020****Beslut**

Kulturnämnden beslutar att godkänna förslag till bokslut 2020, daterad 2021-02-12.

**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 29 %, 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 2 243 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. Därutöver är en pensionsavgång inte återbesatt för att möta justeringar i 2021 års budget. Intäkterna är statliga och regionala bidrag.

**Beslutsunderlag**

Förslag till bokslut 2020 daterad den 12 februari 2021

Kulturförvaltningen, Klagomål och synpunkter, ärende status per verksamhet/område

Kulturförvaltningen, Klagomål och synpunkter, ärende status per kategori

Kulturförvaltningens tjänsteskrivelse daterad den 12 februari 2021

Protokoll från kulturnämndens arbetsutskott § 3, daterad den 1 februari 2021

**Beslutet skickas till:**

Kommunfullmäktige

Fn §6

Dnr: FN.2020.11

2.4

**Bokslut 2020****Beslut**

Fritid- och folkhälsonämnden beslutar att godkänna förslag till Bokslut 2020 med redaktionella förändringar, daterad 2021-02-10, samt att översända bokslutet till kommunfullmäktige.

**Ärendebeskrivning**

Den sammanfattade bedömningen av 2020 års bokslut 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. Fältverksamheten har uppmärksamats och nämnden fick i slutet av året en ramhöjning i driftsbudgeten för att utöka verksamheten.

Resultatet för 2020 visar på ett överskott. Överskottet förklaras av minskade personal- och verksamhetskostnader samt att föreningsbidrag inte har hämtats ut. En förklaring till överskottet är beslut om ramökning av driftbudget i syfte att utöka fältverksamheten.

**Beslutsunderlag**

Förslag till bokslut 2020, daterad den 10 februari 2021

Fritid- och Folkhälsoförvaltningen, Klagomål och synpunkter, ärende status per verksamhet/område

Fritid- och Folkhälsoförvaltningen, Klagomål och synpunkter, ärende status per kategori

Fritid- och folkhälsoförvaltningens tjänsteskrivelse daterad den 10 februari 2021  
Protokoll från fritid- och folkhälsonämndens arbetsutskott § 3, daterad den 3 februari 2021

**Yrkanden**

Malin Hermansson (C): Att genomföra redaktionella förändringar.

**Propositionsordning**

Ordföranden ställer proposition på Malin Hermanssons (C) yrkande och finner att fritid- och folkhälsonämnden beslutar enligt detta.

**Beslutet skickas till:**

Kommunfullmäktige

Bygg- och miljönämnden Gislaved-Tranemos arbetsutskott

Sammanträdesdatum  
2021-02-16Sida  
1(1)

BmGTau §25

Dnr: BM.2019.40

042

**Bokslut 2020 för bygg- och miljönämnden Gislaved-Tranemo****Beslut**

Arbetsutskottet godkänner bokslut 2020 (U4) för bygg- och miljönämnden Gislaved-Tranemo och överlämnar bokslutet till Kommunfullmäktige i Gislaved.

**Ärendebeskrivning**

Nämnderna ska upprätta bokslut, budgetuppföljning 4, utifrån det ekonomiska utfallet per den 31 december 2020.

Enligt kommunstyrelseförvaltningen, Gislaveds kommun, upprättade tidplan ska detta vara överlämnat till Kommunfullmäktige i Gislaveds kommun den 18 februari 2021.

Nämnden beslutade den 2 februari 2021 att delegera till arbetsutskottet att besluta om bokslutet den 16 februari 2021 då det inte kunnat färdigställas och kunnat beslutas den 2 februari, och nästa nämndsammanträde inte äger rum förrän den 2 mars.

Bygg- och miljönämnden Gislaved-Tranemos bokslut visar ett överskott gentemot budget på 842 tkr.

**Beslutsunderlag**

Protokoll 2021-02-02 - BmGT §21\_Bokslut delegerat till AU

Bokslutsrapport - 2020 - Bygg- och miljönämnden Gislaved-Tranemo

**Skickas till:**

Kommunfullmäktige Gislaved

Kommunfullmäktige Tranemo

# Bokslutsrapport - 2020

---

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 .....	11
2.3 Uppföljning - Arbetsgivare.....	12
2.4 Kritiska kvalitetsfaktorer .....	13
3 Mål.....	17
3.1 Uppföljning.....	17
4 Uppdrag .....	18
4.1 Uppföljning.....	18
5 Ekonomi.....	23
5.1 Uppföljning.....	23
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 årets utmaningar till följd av spridningen av Covid-19. Stora insatser har varit etablerandet av den nya avdelningen för arbete och utbildning, att ett nytt ekonomisystem infördes samt krisledningsarbetet med anledning av Covid-19.

Resultatet för nämnden 2020 visar ett överskott 7,2 mnkr (**prel**).

## Invånare

En effekt av Covid-19-pandemin är en ökad användning av digitala hjälpmedel. Under året har exempelvis ansökningar av ekonomiskt bistånd och undervisningen inom Centrum för livslångt lärande digitaliserats. Kontaktcenter har gjort en stor uppgradering av sina system för att kunna skapa bättre e-tjänster med mer funktionalitet. Den positiva effekten för invånaren förväntas bli snabbare svar, bättre funktionalitet och bättre tillgänglighet.

## Medarbetare

Förvaltningens sjukfrånvaro har varit låg på 3,9%. Situationen med Covid-19 har inneburit en stor arbetsbelastning för medarbetarna som har fått ställa om och prioritera om under året. Några stora byten av verksamhetssystem (ekonomi och HR), krisledningsarbetet har inneburit en stor arbetsinsats för många medarbetare.

## Verksamhet

Läget med Covid-19 har haft en betydande påverkan och omprioriteringar har behövt göras, exempelvis har dialogarbete varit svårt att genomföra, budgetprocessen fick skjutas fram till hösten och krisledningsarbetet har prioriterats. Framsteg har gjorts inom digitalisering och den nya avdelningen för arbete och utbildning bildades. Arbetet med styrmodellen är fortsatt viktigt och då särskilt med fokus på dialogen mellan chef-chef och chef-medarbetare.

## Hållbar utveckling

Satsningar görs där kommunen genom upphandlingen arbetar med att både öka andelen ekologiska och närproducerade livsmedel som serveras i de olika köken inom verksamheterna.

Kommunstyrelsen har ansvar för den övergripande klimat- och energipolitiken och har under 2020 arbetat särskilt med frågorna kring att öka användningen av förnybar energi. Genom att aktivt uppdatera sociala medier under namnet Fokus Hållbarhet, delas tips för en mer hållbar livsstil.

## Ekonomisk kommentar

Nämnden redovisar en positiv avvikelse emot budget på 7,2 mnkr (**prel**). 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 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	Intäkter 2020	Kostnader 2020	Netto 2020	Budget 2020	Budgetavvikelse
Kommunstyrelsen	59 403	209 437	150 034	157 231	7 197

### Förväntad utveckling

Covid-19 kommer fortsätta ställa nya krav på organisationen. Trycket på vuxenutbildningen, ekonomiskt bistånd och kommunala arbetsmarknadsinsatser följs noga för att kunna möta de nya behov som uppstår. Dialogarbetet är en utmaning där man behöver hitta nya vägar för att nå invånarna. Nytt HR-system är upphandlat och implementationsprojektet kommer påbörjas. Förvaltningen fortsätter arbetet med översyn av kommunens förvaltningsorganisation som kommer pågå under två år.

## 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 bostadspolitiken 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 i sitt uppdrag ge förutsättningar för bedömning om ekonomin, upphandlingen samt ekonomins och upphandlingens spelregler. Ekonomiavdelningen arbetar operativt med finanserna.

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 digitalisering och strategisk IT. Avdelningen ansvarar också för tre enheter vilka har enhetschefer.

- 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 tvärsektoriella 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:

- 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 växeln.

### **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 innebär att dess medarbetare ska stödja andra i sina respektive förändringar, samtidigt som de genomför dem själva. Detta kan påverka det stöd som ges samtidigt som förändringsprocesserna gör att förväntan på stödfunktionerna ökar. Även förväntansgapet ökar när kommunstyrelseförvaltningen successivt skalar av arbetsuppgifter som inte längre ska utföras. Kommunstyrelseförvaltningens grunduppdrag har förändrats över tid men detta behöver kommuniceras ut ytterligare både internt och externt.

Kompetensförsörjningens svårigheter 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 uppföljning, 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 och kompetensutveckla dessa utifrån kommande behov.

Kommunstyrelsen använder digitala arbetssätt där mycket support går via olika e-tjänster in 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 Covid-19-pandemin är en ökad användning av digitala hjälpmedel från så gott som samtliga samhällets olika instanser, likaså Gislaveds kommun. Under våren har exempelvis ansökningar av ekonomiskt bistånd mottagits via e-tjänst och undervisningen inom Centrum för livslångt lärande har bedrivits på distans och delvis digitalt. 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.

Förtroendevalda har haft möjlighet att delta digitalt vid sammanträden för att säkerställa deltagandet. Sammanträden har hållits i större lokaler och protokoll har justerats så snabbt som möjligt efter möten utifall justerare skulle insjukna.

Nya riktlinjer på grund av Covid-19 har ställt stora krav på verksamhetens förmåga att tänka om och ställa om. Ett exempel på det är arbetet med sommarens ferieverksamhet där förvaltningar, kommunala bolag och civilsamhället kraftsamlat för att kunna erbjuda ungdomar en ferieplats efter att det stod klart att placeringar inte kunnat göras inom större delen av socialförvaltningens och barn- och utbildningsförvaltningens verksamheter. Den kraftsamlingen i kombination med det statliga stödet för att utöka sommarjobb för unga ledde till att fler kunde placeras än förväntat men också att fler kunde erbjudas feriearbete istället för feriepraktik, vilket är positiva effekter för de vi är till för.

Under senare delen av 2020 har en viktig lokal överenskommelse träffats med Arbetsförmedlingen som är ett led i att stärka den lokala närvaron. Överenskommelsen kommer bland annat leda till en ökad samverkan mellan Arbetsförmedlingen och Gislaveds kommun samt stärka det gemensamma stödet till de personer som står långt ifrån arbetsmarknaden.

## **Medarbetare**

Det pågår en förändringsresa inom organisationen där medarbetarna befinner sig i olika stadier. Ett arbete pågår med att stärka samarbetet inom förvaltningen, för att på så sätt ta tillvara varandras kompetens, samt göra varandra bättre och därmed kunna leverera ett bättre stöd till de olika målgrupperna. Exempelvis involverades flertalet avdelningar i kommunstyrelsens planeringsdagar och bidrog med presentationer utifrån respektive områden.

Under 2019 påbörjades omställningar i förvaltningen inför 2020 som nu har sitt fulla genomslag. Situationen hänger ihop med det ekonomiska läget i kommunen, som inneburit stora förändringar på kommunstyrelseförvaltningen. I takt med att omvärlden förändras, tillsammans med ökade krav och förväntningar, så ändras även innehållet och uppdragen i medarbetarnas tjänster. Inte minst förändrade arbetssätt kopplat till digitalisering är en del i det. Det ställer stora krav på att kommunstyrelseförvaltningen gör en förflyttning från specialister med avgränsade ansvarsområden till processledare och generalister med ett annat förhållningssätt, samtidigt som specialistfunktionen måste finnas kvar i vissa delar. Det i sin tur kommer att ställa krav på förändring i såväl kultur, som struktur och kompetensutveckling. Det behöver arbetas mer med flexibilitet inom personalen, för att de ska kunna förändra både arbetsuppgifter och kompetens. I takt med att resurser minskar både i form av kronor och i form av personer, måste kompetensen byggas inifrån samt ta hjälp utifrån i de delar som det krävs. I samband med att organisationen utvecklar och förändrar sitt arbete ökar kravet och trycket på kommunstyrelseförvaltningens personal att möta detta.

Några stora byten av verksamhetssystem samt implementeringen och uppbyggnaden av styrmodellen är igång på kommunstyrelsen, både HR-system och ekonomisystem. Detta har gjort att det under det senaste 1,5 åren har varit en enorm arbetsbörda för dessa medarbetare. Detta tryck på arbetsbörda kommer att fortgå under en tid framöver till dess att allt sitter på plats och kunskapen har nått ut i organisationen. Under senare delen av 2020 påverkas förvaltningen av byte till verksamhetssystemet Combine som används för hantering av ekonomiskt bistånd. Det finns en del oro hos medarbetarna kopplat till systembytet och huruvida man lyckas upprätthålla dokumentationshantering och en god

kvalitet i handläggningen. Förvaltningen arbetar med att ha god beredskap inför systembytet och ha planer för att minska eventuell påverkan på tredje part.

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.

Den stora verksamhetsförändringen i och med bildandet av avdelningen för arbete och utbildning har givetvis påverkat medarbetarna som innefattats av förändringen. Under 2020 har mycket av arbetet på avdelningen inneburit framtagande och/eller utveckling av processer kopplade till verksamhet, målgrupp och medarbetare. Mycket tid har lagts på att skapa en struktur men också ett arbete med arbetsplatskultur, vilket har varit en utmaning då medarbetarna tidigare tillhört olika förvaltningar och enheter som var och en har haft "sin" kultur. I den risk- och konsekvensanalys som gjorts i samband med omorganisationen belystes ökad personalomsättning/personaltapp som en risk i och med denna förändring. Under 2020 har vi inte sett något anmärkningsvärt tapp av medarbetare och den kompetens som sökts för att tillsätta vakanta tjänster har gått att hitta.

Även för våra medarbetare har situation med Covid-19 haft en stor påverkan. Uppdrag och arbetsuppgifter som under våren fick ställas in eller nedprioriteras har efter sommaren inneburit en stor arbetsbelastning för flera avdelningar på förvaltningen. Den vanliga nedgången i arbetstempo runt semestertiderna uteblev till viss del vilket har inneburit mindre återhämtning för medarbetarna. En relativt hög personalomsättning är också en anledning till en mer ansträngd arbetsituation.

Många medarbetare har arbetat på distans i mycket högre grad än tidigare. Övergången till distansarbete har varit relativt enkelt vilket kan ses som en god digital förmåga hos våra medarbetare. Undersökningen gjordes några veckor efter att medarbetarna uppmanades att stanna hemma på heltid och på det stora hela verkar de flesta tycka att det fungerar bra. Detta kommer att följas upp regelbundet.

## **Verksamhet**

Läget med Covid-19 har haft en betydande påverkan på verksamheten inom förvaltningen. Omprioriteringar har behövt göras och t.ex. dialogarbete har varit svårt att genomföra. Även budgetprocessen har påverkats och skjutits fram på grund av osäkra förutsättningar. Krisledningsarbetet har prioriterats och andra arbetsuppgifter har behövt läggas åt sidan. Covid-läget försämrades under senare delen av 2020 och vi går in 2021 med ett ansträngt läge som troligtvis kommer att kvarstå och gå upp och ned i omfattning under året. Vaccineringen är påbörjad och förhoppningsvis förbättras läget så småningom utifrån det.

Arbetet med att implementera styrmodellen fortsätter. Strukturer behöver förfinas och arbetas vidare med. 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. En uppbyggnad kring kommunstyrelseförvaltningens roller pågår inom avdelningarna och i stödrollen är ett flertal processer igång. Ett stort arbete pågår med att arbeta fram plattformar och att hitta samarbetsformer både inom avdelningarna samt utifrån ett kommunperspektiv. Förvaltningen har kommit långt i detta arbete, även om den förhålls något på grund av omsättning av medarbetare på olika nivåer. Till detta kommer nu också den översyn av förvaltningsorganisationen i sin helhet som nu är inledd och kommer få genomslag från 1 januari 2023 men som redan nu påverkar i de val som görs kring tjänster och arbetssätt.

Förvaltningen har tagit stora steg i arbetet med demokratiutveckling och kommer fortsättningsvis behöva göra så. Under perioden har lokalsamtal genomförts i Hestra och Ås/Tallberga/Sunnaryd med ett gott resultat i utvärderingen. Resultaten utgör ett viktigt underlag för fortsatt planering för vissa verksamhetsområden på förvaltningen, såsom den översiktliga samhällsplaneringen, men också för

utveckling och förbättring av dialogformerna. Covid-19 har dock påverkat allt dialogarbete på förvaltningen men också utvecklingen i samhället, vilket blir en viktig fråga för demokratiberedningen att följa. Nya dialogformer har provats under året. Planering, genomförande, summering, återkoppling och fortsatt arbete efter dialogerna, är alla viktiga för att processen ska bli av bästa kvalitet. Detta är en insats som under en lång tid kommer att kräva resurser från kommunstyrelseförvaltningen. Inom samhällsplaneringen är arbetet med fördjupad översiktsplan Gislaved och Anderstorp påbörjat dock med en förskjuten tidsplan på grund av Covid-19. Utställning och dialogmöte har hållits kring slutversionen av Vision Anderstorp. Läget med Covid-19 har också försenat dialogarbetet kring strategi för hållbar utveckling som genomförts under hösten i nya former.

Förvaltningen har ansvarat för en översyn av kommunala arbetsmarknadsinsatser. Syftet med översynen var att hitta former för att effektivisera kommunens arbete och få ut individer i egenförsörjning snabbare. Detta har resulterat i en ny avdelning, avdelningen för arbete och utbildning. Avdelningen består av verksamheter som har övertagits från barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden. Stora delar av 2020 har för avdelningens del inneburit att arbeta med gemensamma processer med individen i fokus, struktur och arbetsplatskultur. Avdelningen har omfattande administrativa uppgifter och har lagt fokus under 2020 på att identifiera processer för att jobba smartare och effektivare. Ett omfattande arbete med digitalisering och automatisering har initierats som bland annat har lett till en ny e-tjänst för ansökan till utbildningar inom Centrum för livslångt lärande (vuxenutbildning).

Avdelningen kommer att känna av effekter av den rådande Covid-19-pandemin. I ett kortare perspektiv genom ett ökat tryck på vuxenutbildningen och krav på att kunna erbjuda en bredare palett av utbildningar till flera kommuninvånare. I ett längre perspektiv ett eventuellt ökat tryck på ekonomiskt bistånd och kommunala arbetsmarknadsinsatser, beroende på vilka stödpaket som kommer att komma från staten. För att dämpa eventuella effekter av Covid-19-pandemin följer vi noga utvecklingen kring arbetslösheten och kostnadsutvecklingen av det ekonomiska biståndet. Under 2020 har vi haft en minskning av kostnader för ekonomiskt bistånd jämfört med samma period förra året. Inflödet av nybesök till ekonomiskt bistånd har även varit anmärkningsvärt lågt i jämförelse med tidigare år. Till följd av Covid-19-pandemin har många statliga satsningar gjorts på de verksamhetsområden som omfattas av avdelningens verksamhetsområden som ett led i att öka de arbetsfrämjande insatserna. Bekymret med dessa satsningar har varit korta ställtider och ett snårigt och svårtolkat regelverk med riktade bidrag av olika karaktär som begränsar verksamhetens förmåga att bygga upp en långsiktighet i insatser och som försvårar uppgiften att förklara för medarbetare, kommuninvånare och övriga målgrupper varför effektiviseringar och anpassningar är nödvändiga samtidigt som mycket pengar kommer in via dessa kortsiktiga och riktade bidrag.

Under året har avdelningen för arbete och utbildning fokuserat även på lokaliseringsfrågan, dels för att kunna hitta en lösning för att samlokalisera ekonomiskt bistånd och arbetsmarknadsenheten för att på så sätt fullt ut kunna stimulera fortsatt arbete för att nå önskade effekter. Under november månad 2020 kom även ett politiskt inriktningsbeslut att säkerställa så att SFI-verksamheten framöver bedrivs i samma lokaler som Arbetsmarknadsenheten. Nuvarande lokallösningar gynnar inte verksamheten och är dessutom kostnadsdrivande.

E-arkivet har totalt e-arkiverat information från 13 system och det sker en löpande e-arkivering från de system som inte är avställda utan fortfarande i drift. Största effektiviseringsvinsterna finns i förvaltningarna, men även i arkivhantering, besparing av arkivytor och i hanteringen kring system där förvaltningen själv är tjänsteägare. Förvaltningen har under våren tagit över tjänsteägarskapet av ett system för mellanarkivering av digital information från bygg- och miljöförvaltningen. Detta för att möjliggöra att systemet kan användas för alla förvaltningar för digital mellanarkivering. Kommunstyrelseförvaltningen har ett stort eget behov för att kunna digitalt förvara gallringsbar digital information som behöver bevaras en längre tid men inte för evigt, till exempel digital

information från ekonomi- och HR-system. Utvecklingen inom detta område som benämns informationsförvaltning, det vill säga att hantera digital information i förhållande till bevarande, gallring och utlämning av information samt informationssäkerhetsperspektivet, gör att förvaltningen nu börjar utreda hur detta område behöver organiseras och kompetenssättas i ett femårsperspektiv. Detta är en utmaning då dessa kompetenser inte finns, eller inte vet om att detta är ett möjligt område att arbeta inom, vilket ställer krav på ett aktivt arbete med kompetensförsörjningen.

Inom digitalisering har förvaltningen en handlingsplan för digitalisering 2019-2022. Viktiga delar är till exempel arbetet med digital mognad, innovationslabb och att förbereda en organisation kring robotmedarbetare samt arbeta med nyttorealiserings. En förutsättning för att klara av att automatisera är att hela organisationen har ett gemensamt organisatoriskt träd. Arbetet med att ta fram ett gemensamt organisationsträd för hela organisationen avslutades i december 2019 och är ett projekt som HR-avdelningen har drivit. Organisationsträdet har börjat användas i samband med nytt ekonomisystem. En viktig del av arbetet med nytt ekonomisystem har varit att se över alla processer relaterade till ekonomihanteringen för att kunna åstadkomma en automatiserad hantering. Både hanteringen av vad förvaltningarna skickar in i systemet, och hur man arbetar i systemet kommer förändras, allt med syftet att uppnå en säker hantering och minskad ekonomisk administration. Detta kommer att ske i olika etapper och väntas ta några år innan automatiseringen är på plats. Efter avslutad förstudie om gemensam upphandling av HR-system med andra kommuner så togs beslutet under våren 2019 att upphandla ett HR-system på egen hand. Nytt HR-system är nu upphandlat och förberedelser för införande och implementation är påbörjat och kommer att pågå under 2020, för att införas 2021. Detta kommer påverka alla medarbetare, samtidigt som ett omfattande arbete genomförs för att förbereda för automatiserade och digitaliserade processer kopplade till lön.

Införandet av nytt ekonomisystem har inneburit stora förändringar i hela organisationen. Projektet är avslutat men har stött på stora utmaningar sedan dess. Arbetsätt och försystem har inte anpassats i den omfattning som behövs för att passa med det nya systemet. Implementeringen av det nya systemet fortgår och vissa funktioner har fått skjutas något på framtiden.

Arbetet med webbdirektivet har haft en påverkan på förvaltningen både i form av att förvaltningen projektlett helheten, men också i förvaltningens egen anpassning av offentlig information i förhållande till webbdirektivet. Även här kommer tidigare arbetsätt att behöva ifrågasättas.

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 ett extra fokus kopplat till läget med Covid-19 och påverkat möjligheten att arbeta med övriga frågor inom området.

På uppdrag av kommunstyrelsen har en utvärdering av införandet av Kontaktcenter genomförts. Utvärderingen ska ge ett underlag som ligger till grund för förslag till vidareutveckling av Kontaktcenter och som ett underlag in i översynen av förvaltningsorganisationen.

Kontaktcenter har gjort en stor uppgradering av e-tjänstplattformen och kundtjänstsystemet under januari månad. Vinsterna av uppgraderingen är att kunna skapa bättre e-tjänster med mer funktionalitet som gynnar användarna. I kundtjänstsystemet innebär det bättre och säkrare dataslagningar med mer information. För de 750 specialisterna som kommunicerar med invånare och kontaktcenter via systemet kommer ett mer mobilt arbetsätt möjliggöras som kommer att förenkla ärendehanteringens mycket. Den positiva effekten av uppgraderingen förväntas för invånaren bli snabbare svar, bättre funktionalitet och bättre tillgänglighet.

Förändringar i den politiska organisationen påverkar även förvaltningen.

## 2.2 Uppföljning - Samhälle och demokrati

### Uppföljning - Hållbar utveckling

För Gislaveds kommuns nuvarande och kommande utveckling är det viktigt att ha ett långsiktigt och holistiskt perspektiv. 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 Sveriges referensgrupp såväl som i projektet som helhet. I år har varit ett annorlunda år med digitalt deltagande. Tjänstepersoner och beslutsfattare har deltagit i den årliga konferensen digitalt samt lyssnat till kompetenshöjande föreläsningar. Över lag är kännedomen relativt god om de globala målen i kommunstyrelsen. Ett fortsatt workshopbaserat arbete där beslutsfattare får reflektera över de globala målen och dess för- och nackdelar, målkonflikter m.m. är ett viktigt steg för att öka kännedomen framöver. Inom förvaltningen har kännedomen ökat över året, men även här krävs ett fortsatt arbete. Chefer har i regel bättre kunskap, samt har fått mer utbildning, om målen än medarbetare. Även här bör kompetenshöjande åtgärder genomföras framöver.

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.

Inom 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. En stor utmaning ligger i att hitta förutsättningarna att realisera dessa visioner. De största uppgifterna i detta arbete handlar om att sanera förorenad mark på ett kostnadseffektivt sätt samt att hitta investeringskapital för att möjliggöra förverkligandet av visionen.

Kommunens hemsida har uppdaterats för att vara en samlingsida för hållbar utveckling och aktiviteter kopplade till hållbar utveckling som kommunen arbetar med. Genom att aktivt uppdatera sociala medier (kontona går under namnet Fokus Hållbarhet), delar avdelningen för hållbar utveckling tips för en mer hållbar livsstil och ger möjlighet för allmänheten att följa kommunens arbete kopplat till en hållbar utveckling.

Under hållbarhetsveckan, som anordnades v. 39, erbjöds flera aktiviteter runtom kommunen som på olika sätt bidrar till ökad kunskap om de globala målen. Här kan såväl medarbetare, näringsliv och invånare delta. Bland annat visade Jönköpings länstrafik de nya biogasbussarna (ökad kunskap om hållbara städer) och naturbingo och naturguidning erbjöds (friluftsliv och kunskap om miljön).

Kommunstyrelsen har ansvar för den övergripande klimat- och energipolitiken och har under 2020 arbetat särskilt med frågorna kring att öka användningen av förnybar energi.

Kommunstyrelseförvaltningen har ofta en samordnande roll i en koncernövergripande grupp som har i uppdrag att öka etableringen av solceller i den kommunala koncernen.

Vindkraftsutvecklingen har under året varit föremål för omfattande diskussion, dels kring ett konkret vindkraftsprojekt dels kring kommunens inriktning för hur vindkraft ska lokaliseras i Gislaveds kommun.



För att kunna minska sin klimatpåverkan så behövs kontroll över vilka utsläpp man orsakar i nuläget. Under 2020 har ett kartläggningsarbete färdigställt över hållbarhetsläget i Gislaveds kommun som geografiskt område där bland annat klimatutsläpp och energianvändning redovisas. Vidare har också ett arbete gjorts för att beräkna den kommunala organisationens utsläpp av växthusgaser. Beräkningar omfattar främst energianvändning och transporter och har gjorts med hjälp av ett verktyg framtaget av klimatrådet i länet. Resultatet visar att utsläpp från egna fordon var 2019 den dominerande utsläppskällan i den kommunala verksamheten.

Den pågående pandemin bedöms ha haft stora effekter på förvaltningens resemonster genom övergången till digitala möten. Under året har även en ny resepolicy tagits fram där resfria möten ska ses som det primära alternativet och att i de fall resor bedöms nödvändigt har resalternativen rangordnats för att förtydliga vilka resesätt som ska prioriteras.

För att leva upp till barnrättslagen ställde KDLG sig bakom ett förslag om att bilda en barnrättsgrupp med representanter från kommunens olika förvaltningar. Representanterna ska fungera som stöd ut mot den egna förvaltningen och ska sprida information kring barnrätt. Gruppen är i startfasen av sitt arbete där fokus ligger mycket på att stärka den egna kunskapen kring barnrättsfrågorna samt att lägga grunden för gruppens arbetet framåt. På insidan finns också en barnrättsgrupp där information, utbildningar samt verktyg delas.

## 2.3 Uppföljning - Arbetsgivare

Nyckeltal	Plan/målvärde	Utfall	Kommentar
Andelen HME-index			Inget utfall då medarbetarenkäten inte genomförts
Andelen av personalomsättning	10	13,45	Utfallet är 13,45% vilket är förhållandevis högt men lägre än 2019 som låg på 17,8%. Målvärdet för förvaltningen är 10%, 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	3,9	Utfallet för 2020 är 3,9% 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 kompetensförsörjning med fokus på att behålla och utveckla nuvarande medarbetare. Planerade aktiviteter rörande medarbetarskapet har behövts flyttas fram på grund av situationen med Covid-19 och kommer istället genomföras i början av 2021.

## 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 blivit bättre genomfördes 2019. Resultatet visar att majoriteten tycker att de har blivit bättre. Inga ytterligare undersökningar har genomförts.

Det har tagits fram en mall för presentation som ska sätta standarden på vad ett föredrag ska innehålla vid ett politikermöte. En utbildning i presentationsteknik har hållits under hösten.

#### 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 mot invånarna i kommunen och mot 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 positiv utveckling och ett gott bemötande. Då införandet av KC 2016 varit en viktig satsning har en utvärdering med tillhörande utvecklingsplan tagits fram, beställd av Kommunstyrelsen.

Att följa upp och utvärdera de första årens arbete kommer vara ovärderligt för att sedan kunna vidareutveckla servicen både internt och externt. Mycket fokus kommer att ligga på den interna dimensionen. Detta eftersom målet är att kunna hjälpa fler invånare direkt i KC. Genom ett närmare samarbete mellan KC och förvaltningarna där fler enkla ärenden kan hanteras direkt i KC så ökar

servicenivån gentemot invånarna och det frigörs tid på förvaltningarna att arbeta med "rätt" saker. Utredningen och utvecklingsplanen är överlämnad till projektorganisationen för organisationsöversynen och kommer hanteras vidare genom detta arbete.

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.

### 2.4.1.3 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 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 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



#### Kommentar

Den digitala verksamhetsutvecklingen på kommunstyrelseförvaltningen har ökat genom ett antal arbeten under 2019 och har fortsatt in i 2020. En sammanfattande analys är att arbetet är en bit på väg men att mycket återstår av "städarbetet" med ett tungt digitalt arv. Översynen av arbetssätt och standardisering är en förutsättning för att ta nästa steg och realisera nyttorna för kommunstyrelseförvaltningen. Utmaningen ligger i att börja i rätt ände och inte bygga in gamla arbetssätt i nya system. Kompetensförsörjningen i förhållande till nya arbetssätt är också en utmaning, framförallt i att bedöma vilka sorts kompetenser som kommer att behövas framåt i förhållande till nya arbetssätt. Förvaltningen arbetar aktivt med det i sin kompetensförsörjningsplanering.

E-arkivet har hittills e-arkiverat information från 13 system. Fyra av dessa system har ställts av, varav ett på förvaltningen. Största effektiviseringsvinsterna finns i förvaltningarna, men även i arkivhantering och besparing av arkivytor. Förvaltningen har under våren tagit över tjänsteägarskapet av ett system för mellanarkivering av digital information från bygg- och miljöförvaltningen. Detta för att möjliggöra att systemet kan användas för alla förvaltningar för digital mellanarkivering.

Kommunstyrelseförvaltningen har ett stort eget behov för att kunna digitalt förvara gallringsbar digital information som behöver bevaras en längre tid men inte för evigt, t.ex. digital information från ekonomi- och HR-system. Detta ger samma effekt som e-arkivet och e-tjänster kan i förlängningen kopplas till det.

En fullständig digital hantering kring ärendehanteringssystemet Castor är i drift. Det ger tidsvinster för såväl kansliet som för handläggare samt ökad informationssäkerhet.

Införande av skaderapporteringssystem är klart och kommer leda till en förbättrad uppföljning och underlag för förebyggande åtgärder inom internt skydd. Systemet har gått i skarp drift under UI 2020.

Nytt ekonomisystem är infört. Systemet kommer innebära ökad automatisering både i förvaltningens egna processer men också i övriga förvaltningars. När systemet är implementerat är planen att automatisera flödet (RPA) av kontering av fakturor samt skapandet av fakturor.

Förvaltningen har satt upp en RPA-plattform inom innovationslabbet och startat projekt kring framtida organisation kring det och med testpiloter. Idag finns robotmedarbetare inom löneenheten och inom verksamhetsstöd.

I arbetet med att bli mer digitala (få bort papperspost) har elektronisk signering införts. Avtal signeras med hjälp av mobilt Bank-ID och det går att signera elektroniskt genom att skriva sin namnteckning digitalt när det behövs. Detta används i förvaltningen främst inom upphandling och HR men kommer att utvecklas framåt.

Vid utgången av 2019 hade förvaltningen 23 e-tjänster och det har nu ökat till 39. Användandet av förvaltningens e-tjänster har ökat markant under 2019 och särskilt inom områdena ekonomiservice samt löne- och HR-support. De e-tjänster som kommit till under 2020 är främst inom kommunikationsområdet och i stödet till politiken. E-tjänsterna avlastar förvaltningen i enklare handläggningsfrågor och skapar utrymme för mer komplicerade ärenden. Det pågår löpande en utveckling och genomlysning av i vilka processer en intern e-tjänst kan vara ett bra stöd. Förvaltningen behöver i högre grad också använda statistiken från e-tjänsterna för att analysera och få fram förbättringsområden inom processerna och behov av förändrat arbetssätt.

Stora delar av 2020 har för avdelningen för arbete och utbildning inneburit att arbeta med gemensamma processer med individen i fokus, struktur och arbetsplatskultur. Avdelningen har omfattande administrativa uppgifter och har lagt fokus under 2020 på att identifiera processer där man kan jobba smartare och effektivare. Ett omfattande arbete med digitalisering och automatisering har initierats som bland annat har lett till en ny e-tjänst för ansökan till utbildningar inom Centrum för livslångt lärande (vuxenutbildning).

Kunskapsportalen (lärplattform) har gått från projekt till drift och tillgängligt för alla förvaltningar. Det ger en förenklad hantering vid introduktion och löpande kunskapspåfyllnad hos alla medarbetare. Första utbildningen är inom informationssäkerhet. Idag finns det 42 kurser av något slag och utbildningsinsatserna kopplat till nytt ekonomisystem genomfördes till allra största delen genom Kunskapsportalen. Tack vare att vi hade kunskapsportalen på plats har vi kunnat genomföra utbildningsinsatser trots läget med Covid-19. För stödfunktionerna är det en stor möjlighet till effektivisering och kvalitetssäkring av de utbildningar som de ska bistå med.

Nytt HR-system är nu upphandlat och förberedelser för införande och implementering är påbörjat och kommer att pågå under 2020, för att införas 2021. Här är målet att automatisering inom flera områden ska leda till att minska manuell handpåläggning både för den egna förvaltningen men också för övriga förvaltningar.

## 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. Mallen började användas under 2019 och det har inte skett några förändringar sedan dess.

## 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

#### Kommunstyrelsenämnd

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 arbetssätt ökar kvaliteten i uppföljningarna och innehållet blir mer behovsstyrt.

## 3 Mål

### 3.1 Uppföljning

#### 3.1.1 Förbättra och förtydliga processen för kommunstyrelsens uppsiktsplikt.



##### Senaste kommentar

År (U4) 2020 2021-02-01

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.

Detta är ett område som kommunstyrelsen behöver förbättra. Det är inte självklart för alla våra medarbetare att alla har ett ansvar för uppsikten och att detta ingår i våra uppdrag. Det behöver också arbetas med att förtydliga för de olika verksamheterna att uppsikten är en del av kommunstyrelsens uppdrag och i takt med att kommunstyrelsens medarbetare arbetar med dessa frågor kommer detta också att bli tydligare för verksamheterna.

HR- och ekonomienhetens medarbetare träffar alla kommunens chefer regelbundet, vilket är bra tillfällen för att fånga upp frågor rörande uppsiktsplikten. Under våren togs det fram extra frågor rörande införande av ekonomisystemet, och rehabiliteringsarbete för att fånga upp hur arbetet utvecklats och var extra stöd kunde behövas.

Förvaltningen har anpassat det interna kontrollsystemet efter styrmodellens ledande principer. Revideringen av intern kontroll har beslutats under 2019. Arbetet som tar tid kring detta är att få alla delar att följa styrningen och att det inte motverkar styrningen. Inrapporteringsutbildningsinsatser med förvaltningar, stödfunktioner och bolag har gjorts. Systemet har byggts om för att följa de nya riktlinjerna.

## 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**

Styrgrupp för projektet är tillsatt och projektplan framtagen. Ett tidigt samråd har hållits med berörda myndigheter kring strategiska frågor och avgränsningar. Upphandling har genomförts för konsult för översiktlig bebyggelseinventering och inventering av kulturmiljöer samt hållbarhetsbedömning. Med anledning av situationen med Covid-19 kom dialogarbetet igång först under hösten vilket gör att fördjupad översiktsplan kommer att ligga klar för antagande först våren 2022. Ny tidplan är redovisad för kommunstyrelsen den 27 maj och finns också med i fullmäktiges planeringsdirektiv.

4.1.1.2 *Utreda förutsättningarna för en gemensam distributionscentral för Gislaveds kommun. Utredningen ska omfatta en ekonomisk beräkning samt en tidplan för genomförandet och ett förslag på organisatoriskt upplägg*

##### **Beskrivning**

2018-11-30 Utredning klar för ställningstagande

2019-05-31 Finansiering och uppdrag

##### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

##### **Slutdatum**

2019-05-31

##### **Kommentar**

Uppdraget prioriterades ned under våren 2019. Under hösten 2019 tillsattes en projektledare för utredningen. En första delredovisning gjordes för kommunstyrelsen 11 mars 2020. För att bättre kvantifiera både de faktiska kostnaderna och de potentiella vinsterna i arbetstid och utsläppsreduktion som samordnad varudistribution kan medföra ska kommunen delta i en workshopserie anordnad av Nationellt centrum för kommunal samordnad varudistribution. Under dessa workshops kommer man att arbeta fram en kostnads-nyttoanalys som ett beslutsunderlag.

Dessa workshops skulle ha genomförts under våren men på grund av Covid-19 har det förlagts till hösten. Utredningen planeras att redovisas under första kvartalet 2021.

#### *4.1.1.3 Visstidsanställningar ska minskas till förmån för tillsvidareanställningar, särskilt inom socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden.*

##### **Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder

##### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

##### **Slutdatum**

2020-04-30

##### **Kommentar**

De visstidsanställningar som finns inom kommunstyrelseförvaltningen 2020 beror på tillfälliga projekt för att minska belastningen på ordinarie medarbetare eller för att stärka upp med relevant kompetens. I de fall medarbetare ersätter ordinarie befattningshavare så anställs en vikarie under samma period vid behov.

#### *4.1.1.4 Öka användandet av välfärdsteknologin*

##### **Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

Som exempel kan nämnas att använda ny teknik såsom VR (Virtual Reality) och bevaka och testa annan ny teknik som underlättar för invånare och medarbetare.

##### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

##### **Slutdatum**

2020-04-30

##### **Kommentar**

Sammanfattningsvis kan konstateras att förvaltningen under perioden för uppdraget inte bara testat ny teknik utan också i hög grad ökat användandet av ny teknik i löpande drift samt inte minst viktigt ökat nyfikenheten på att använda ny teknik för att förbättra och effektivisera.

Ny teknik har testats via innovationslabbet fr.o.m. januari 2019. Innovationslabbets fokus har varit att sätta struktur, arbetssätt, analyserat viktiga samarbeten, omvärldsbevakat samt lagt upp en mötesplats på Insidan. Dessa förberedelser har gjorts för att kunna öka takten ytterligare under 2020 då nyttorealisering kommer börja användas samt införa mål och mätetal för digital användning enligt kommunstyrelseförvaltningens handlingsplan 2019-2022.

RPA (Robotic Process Automation) for dummies har fortsatt, bland annat vid flera tillfällen för medarbetarna vid arbetsmarknad och utbildning. Det är viktigt att skapa förutsättningar för medarbetare att se möjligheten med ny teknik. Välfärdens utmaningar kräver nytänkande och mod, vilket även Sveriges Kommuner och Regioner beskriver. Allt viktigare blir kompetensutveckling samt



fokus på innovation och förändringsledning. Kulturen är en central möjliggörare då det är medarbetarna inom organisationen som åstadkommer de faktiska förändringarna.

Förvaltningen har fått sina två första digitala (robot) medarbetare: Vera på verksamhetsstöd och Vida på löneenheten. Vera utför idag tre RPA-processer och Vida utför två. Ett exempel på Vidas arbete är en kontroll av felaktiga stämplingar i lönesystemet för att kunna påminna medarbetarna och undvika merarbete för chefer, personalredogörare och lönekonsulter. Ett RPA-nätverk är startat och har haft två träffar under våren med representanter från samtliga förvaltningar. Syftet med nätverket är att sprida information och kunskap kring RPA över förvaltningsgränserna med hjälp av deltagarna i nätverket som agerar som ambassadörer på sina respektive förvaltningar. Parallellt med utvecklingsarbetet av RPA-processer pågår ett arbete med att ta fram förslag på organisation och i fullmäktiges planeringsdirektiv för 2021 har kommunstyrelsen tilldelats ytterligare resurser.

Genom ny teknik har en projektpresentation riggats på kommunens intranät, Insidan. Ett spännande projekt som använder tre nya tekniker för att löpande publicera pågående och avslutade projekt på Insidan. Första steget är en intern e-tjänst som samlar in informationen. Andra steget är den digitala medarbetaren Vera som med hjälp av RPA strukturerar data och lägger in den i rätt system. Tredje och sista steget är visualisering- och analysverktyget Power BI som presenterar informationen på Insidan.

Telenärvarorobotar används regelbundet av förvaltningens handläggare, chefer samt förtroendevalda. Projektet bidrar till att erbjuda ett mer utvecklat arbetssätt gällande distansarbete, vilket bl.a. bidrar till att kommunen upplevs som en attraktiv arbetsgivare. En effekt av vårens situation med Covid-19 är ett ökat användande av digital mötesteknik såväl inom förvaltning som vid politiska möten. I det sammanhanget är det Skype/Teams som främst har använts.

Drönare används bland annat av kommunikationsavdelningen för att skapa film- och fotomaterial för marknadsföring. Det gör det möjligt att använda intern kompetens istället för att köpa in tjänsten. De inledande testerna har varit mycket positiva och små utbildningsinsatser av medarbetare har gjorts under hösten för att utbilda medarbetarna att själva kunna flyga och fota eget material.

I våra verksamhetssystem används filmer i högre grad som användarstöd än traditionella handböcker och förändrar därmed arbetssätt kring att ge ett bra användarstöd i vardagen för medarbetarna. Exempel på detta är Stratsys (verktyg för planering och uppföljning) samt Insurvey (enkätverktyg).

#### 4.1.1.5 Öka den digitala verksamhetsutvecklingen

##### **Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

Med digital verksamhetsutveckling menas anpassning av arbetssätt och processer i samband med att digitalt stöd införs. Som exempel på åtgärd kan nämnas en nämnds övergång till digital överlämning till e-arkiv från ett verksamhetssystem, övergång till endast digital hantering/ arbetssätt i samband med nytt verksamhetssystem, insatser för att öka den digitala mognaden i den takt som uppgiften kräver.

##### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

##### **Slutdatum**

2020-04-30

##### **Kommentar**

Den digitala verksamhetsutvecklingen på kommunstyrelseförvaltningen har ökat genom ett antal

arbeten under 2019 och 2020.

E-arkivet har e-arkiverat information från 13 system. Fyra av dessa system har ställts av, varav ett på förvaltningen. Största effektiviseringsvinster finns i förvaltningarna, men även i arkivhantering och besparing av arkivytor.

En fullständig digital hantering kring ärendehanteringssystemet Castor är genomfört för kommunstyrelsen. Det ger tidsvinster för såväl kansliet som för handläggare samt ökad informationssäkerhet.

Införande av skaderapporteringssystem är klart och kommer leda till en förbättrad uppföljning och underlag för förebyggande åtgärder inom internt skydd. En pilot lanserades under sista kvartalet 2019 för att gå i drift januari 2020.

Nytt ekonomisystem är infört. Systemet kommer innebära ökad automatisering både i förvaltningens egna processer men också i övriga förvaltningars. När systemet är implementerat är planen att automatisera flödet (RPA) av kontering av fakturor samt skapandet av fakturor.

I arbetet med att bli mer digitala (få bort papperspost) har elektronisk signering införts. Avtal signeras med hjälp av mobilt Bank-ID och det går signera elektroniskt genom att skriva sin namnteckning digitalt när det behövs. Detta används i förvaltningen främst inom upphandling och HR men kommer att utvecklas framåt.

Förvaltningen har satt upp en RPA-plattform inom innovationslabbet och startat projekt kring framtida organisation och med testpiloter. Idag finns robotmedarbetare inom löneenheten och inom verksamhetsstöd.

Kunskapsportalen (lärplattform) har gått från projekt till drift och tillgängligt för alla förvaltningar. Det ger en förenklad hantering vid introduktion och löpande kunskapspåfyllnad hos alla medarbetare. Första utbildningen var inom informationssäkerhet. Idag finns det 42 kurser av något slag och utbildningsinsatserna kopplat till nytt ekonomisystem genomfördes till allra största delen genom Kunskapsportalen. Tack vare att vi hade kunskapsportalen på plats har vi kunnat genomföra utbildningsinsatser trots läget med Covid-19. För stödfunktionerna är det en stor möjlighet till effektivisering och kvalitetssäkring av de utbildningar som de ska bistå med.

Nytt HR-system är nu upphandlat och förberedelser för införande och implementering är påbörjat och kommer att pågå under 2020, för att införas 2021. Här är målet att automatisering inom flera områden ska leda till att minska manuell handpåläggning både för den egna förvaltningen men också för övriga förvaltningar.

#### *4.1.1.6 Öka utbudet av digitala tjänster (e-tjänster) för såväl invånare som intern verksamhet*

##### **Beskrivning**

Uppdraget ges till samtliga nämnder och bolag

##### **Uppdragsgivare:**

Kommunfullmäktige

##### **Slutdatum**

2020-04-30

##### **Kommentar**

Vid ingången av 2019 hade förvaltningen 11 e-tjänster igång och vid utgången av 2019 hade det ökat

till 23 e-tjänster. Det har nu ökat till totalt 39 e-tjänster. Användandet av förvaltningens e-tjänster har ökat markant under 2019 och särskilt inom områdena ekonomiservice samt löne- och HR-support, för att sedan öka ytterligare fram till nu och då särskilt inom kommunikationsområdet. E-tjänsterna avlastar förvaltningen i enklare handlägningsfrågor och skapar utrymme för mer komplicerade ärenden. Det ger också bra analysunderlag för att hitta förbättringsområden.

#### **4.1.2 Nämnd**

##### *4.1.2.1 En utvärdering av införandet av kontaktcenter med tillhörande utvecklingsplan ska göras i två steg.*

#### **Beskrivning**

Steg 1- 2019-12-31

Steg 2 - 2020-03-30

#### **Uppdragsgivare:**

Nämnd

#### **Slutdatum**

2020-03-31

#### **Kommentar**

Under 2019 utsågs en arbetsgrupp bestående av kommunikationschef, kontaktcenterchef och en utvecklingsledare på kvalitet- och verksamhetsutvecklingsenheten. Utvecklingsledaren har varit projektledare för utvärderingen och ansvarat för analysen, vilket varit viktigt för att ge en neutral bild av kontaktcenter. En oberoende utvärdering kan öka trovärdigheten och öka möjligheterna till att kunna arbeta vidare med utvecklingen av kontaktcenter och utveckla samarbetsformerna med förvaltningarna.

Utvärderingen påbörjades i augusti 2019 och intervjuer med medarbetare i kontaktcenter och samtliga förvaltningar genomfördes i september. Det externa perspektivet lyftes in från servicemätningen och medborgarundersökningen som genomfördes under hösten 2019.

Uppdraget att ta fram rapport kring införandet och ett förslag till utveckling slutfördes inom satta ramar (mars 2020), rapporten ligger klar. Därefter har den inte presenterats för politiken, till stor del beroende på Covid-19-pandemins effekter på vårt politiska arbete. Arbetet är överlämnat till projektorganisationen för översynen och kommer att belysas och omhändertas i detta arbete vidare.

##### *4.1.2.2 Tydliggöra strukturen kring bidrag.*

#### **Beskrivning**

Uppdraget ges till Kommunstyrelsen

#### **Uppdragsgivare:**

Nämnd

#### **Slutdatum**

2019-06-30

## Kommentar

Detta uppdrag pausades då kommunstyrelsen i sitt beslutande planeringsdirektiv i juni 2019 tog bort sin bidragsdel. Denna bidragsdel kom tillbaka i det fastställande planeringsdirektivet i november 2019. Nya riktlinjer kring detta nya bidrag kommer att arbetas fram. En utredning har påbörjats för att se över uppföljnings- och säkerställandet i all bidragshantering för hela kommunen. Då detta är ett mer omfattande uppdrag än tidigare så kommer detta att ta längre tid. På grund av den pågående pandemin har inte arbetet fortgått under våren 2020. Arbetet med uppdraget fortsätter under 2021 och förväntas vara klart under hösten 2021.

## 5 Ekonomi

### 5.1 Uppföljning

#### 5.1.1 Uppföljning nämnd

	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12
Nettoresultat	157 231	1 000	94 847	-3 600	-2 030	150 034
Bruttoinvesteringar	12 000	0	3 871	0	0	5 998

#### Ekonomisk kommentar, nämndsnivå

Preliminärt utfall per 31/12 är 150 034 tkr vilket motsvarar en positiv avvikelse mot budget på **7 197 tkr**.

Personalkostnaderna är lägre än budgeterat vilket beror på vakanta tjänster och föräldraledigheter samt långtidssjukskrivningar. Merkostnad för tillfälligt inhyrd personal har dock blivit högre.

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. Detta måste omhändertas i budgetarbetet för 2021.

Investeringsbudgeten omfattar 12 mnkr varav 10 mnkr är avsedda för samhällsutveckling och med avsikt att omfördelas under året utifrån beslut i KS. Under 2020 har inga sådana beslut fattats i KS. Resterande 2 mnkr är avsedda för främst investering i nytt ekonomisystem samt nytt HR-system. Utfallet är betydligt högre än budget vilket i huvudsak beror på ökade kostnader för ekonomisystemet.

## 5.1.2 Uppföljning per verksamhet

Verksamhet	Budget	Prognos U1	Utfall 31/8	Prognos U2	Prognos U3	Utfall 31/12
Politik	12 755	0	7 806	0	0	12 062
Kommundirektör	18 182	0	9 848	0	0	18 110
HR	14 886	0	10 048	0	300	16 422
Hållbar utveckling	10 125	600	5 877	300	250	9 263
Ekonomi	24 066	0	12 993	0	0	19 993
Verksamhetsstöd	13 843	400	6 533	400	220	12 482
Kommunikation	9 381	0	5 874	0	0	9 265
Arbete och utbildning	53 993	0	35 868	-4 300	-2 800	52 437
<b>Summa Nettoresultat</b>	<b>157 231</b>	<b>1 000</b>	<b>94 847</b>	<b>-3 600</b>	<b>-2 030</b>	<b>150 034</b>

### Ekonomisk kommentar, verksamhetsnivå

Kommunstyrelseförvaltningen redovisar totalt sett ett positivt resultat 7,2 mnr (**prel**).

Kostnader för politiken uppgår till 12 mnr vilket är ca 700 tkr lägre än budget. Detta hänför sig främst till lägre kostnader för sammanträden, resor och kurser och kan kopplas till pandemin.

HR-avdelningen redovisar ett underskott motsvarande 1,5 mnr. Det automatiska påslaget för verksamheters medfinansiering av företagshälsovård och övriga personalgemensamma kostnader är troligen för högt budgeterat. I samband med delårsbokslutet konstaterades en minskning av antal anställda med ca 150 årsarbetare jämfört med 2019 vilket avspeglar sig i minskade intäkter för HR.

Ekonomiavdelningen redovisar ett överskott på 4,0 mnr. Intäkterna har förstärkts genom statliga ersättningar på 1,4 mnr för sjuklönekostnader som redovisas här trots att de avser hela KSF. Trots förstärkning med extra personal och särskilda konsultinsatser ger budgeten på kostnadssidan ett överskott på 2,0 mnr. Lägre kostnader för kurser, konferenser samt att vissa kostnader kostnadsförts på ekonomisystemprojektet är förklaringen.

Kommunikationsavdelningen redovisar en budget i balans för 2020 med ett mindre överskott på ca 100 tkr. Verksamheten gör ett överskott och det innebär att mindre pengar hämtats in från förvaltningarna för Kontaktcenters verksamhet.

Avdelningen för arbete och utbildning redovisar ett utfall inom ram för 2020, plus 1,6 mnr trots tidigare aviseringar om underskott. Vissa uppbokningar av intäkter från bl.a. Arbetsförmedlingen samt Skolverket har behövt göras för att säkerställa att dessa hamnar under 2020 års utfall. Avdelningen redovisar merkostnader för köpta utbildningsplatser samt ersättning för praktik/lärlingsplatser.

Överskottet för avdelningen för Hållbar utveckling, ca 900 tkr förklaras till stor del med att det har varit vakanser under året och att olika aktiviteter inte har kunnat genomföras som planerat med anledning av pandemin.

För avdelningen för verksamhetsstöd beror lägre kostnader främst på lägre personalkostnader beroende på vakanser och föräldraledigheter. Till detta kommer också lägre kostnader för kurser, resor etc. på grund av pandemin. Avdelningen redovisar en positiv avvikelse på 1,3 mnr.

### 5.1.3 Uppföljning avslutade investeringsprojekt

Projekt	Budget	Utfall	Datum färdigställt

#### Kommentar avslutade investeringsprojekt

Vi har inga avslutade investeringsprojekt. De pågående investeringsprojekten är nytt ekonomisystem och nytt HR-system.

### 5.1.4 Uppföljning nyckeltal

Nyckeltal	U1	U2	U3	Utfall 31/12
Antalet inkomna synpunkter				39
Andel avtalstrohet				87 %

#### Kommentar nyckeltal

Merparten av totalt inkomna synpunkter från invånare var klagomål eller synpunkter på fakturering eller försenade utbetalningar. Detta på grund av problemen som uppstod vid byte av ekonomisystem. Dessa frågor har hanterats av ekonomiavdelningen.

Det kom även in förbättringsförslag rörande kommunens webbsidor, synpunkter på översiktsplaneringen av Anderstorp och situationen med Covid-19.

Måttet för andel avtalstrohet är inte jämförbart med tidigare år av två skäl. Dels för att avdelningen för arbete och utbildning har tillkommit och står för en stor andel inköp genom få men stora avtal. Detta drar upp andelen avtalstrohet då mindre inköp utan avtal blir proportionerligt mindre. Det andra skälet är att man numera tar information från två system och slår ihop, jämfört med tidigare då man enbart hade ett system.

## 6 Händelser av väsentlig betydelse

Förvaltningens utmaningar till följd av utbrottet av Covid-19 har präglat året. 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.

Den nya avdelningen för arbete och utbildning har inneburit en stor verksamhetsförändring för de berörda medarbetarna där verksamheter från socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden nu har slagits samman under kommunstyrelsen.

Införandet av det nya ekonomisystemet har varit en stor arbetsinsats för främst ekonomiavdelningen men också för medarbetare som arbetar med systemet. Problemen som uppstod hade stor påverkan både internt och externt och extra resurser har tagits in under året för att stötta upp.

## 7 Sammantagen bedömning av nämndens resultat och effekter i verksamheten

Nämnden redovisar en positiv avvikelse emot budget på 7,2 mnkr (**prel**). 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 högre statsbidrag till vuxenutbildning än förväntat.

De lägre kostnaderna beror på vakanta tjänster, föräldraledigheter, långtidssjukskrivningar samt inställda aktiviteter på grund av Covid-19-pandemin.

Årets utmaningar till följd av spridningen av Covid-19 har haft en betydande påverkan på verksamheten inom förvaltningen. Verksamheterna behövde snabbt ställa om under våren och uppgifter som prioriterades ned då gjorde att förvaltningen hade en fortsatt stor arbetsbörda efter sommaren. Budgetprocessen sköts fram till hösten på grund av de osäkra förutsättningarna och krisledningsarbetet prioriterades och andra arbetsuppgifter behövde läggas åt sidan. Covid-läget försämrades under senare delen av 2020 och vi går in 2021 med ett ansträngt läge som troligtvis kommer att kvarstå och gå upp och ned i omfattning under året. Vaccineringen är påbörjad och förhoppningsvis förbättras läget så småningom utifrån det. Detta tillsammans med den höga personalomsättningen under året gör att de flesta av förvaltningens avdelningar har haft mycket att göra utan någon chans till återhämtning, vilket fortsatt ställer stora krav på prioriteringar.

På grund av Covid-19-pandemin har verksamheterna och medarbetarna tvingats bli mer flexibla och den digitala mognaden har som en följd av de nya 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 Covid-19 kommer kännas av många år framöver och kommer fortsätta ställa nya krav på förvaltningen.

För nämnden har flexibilitet genom digital delaktighet varit viktigt för att demokratin ska kunna säkerställas. Sammanträden har hållits i större lokaler och protokoll har justerats så snabbt som möjligt efter möten utifall justerare skulle insjukna.

Införandet av nytt ekonomisystem har inneburit stora förändringar i hela organisationen. Projektet är avslutat men har stött på stora utmaningar sedan dess. Arbetsätt och förssystem har inte anpassats i den omfattning som behövs för att passa med det nya systemet. En utvärdering behöver genomföras för att kunna dra lärdomar till andra stora systembyten, som naturligt kommer behöva genomföras inom en snar framtid. Arbetet har inneburit en stor arbetsbörda och press på medarbetarna i förvaltningen. Effekterna och vinsterna av arbetet kommer kunna ses de kommande åren när nya arbetsätt och processer är på plats.

Bildandet av den nya avdelningen för arbete och utbildning inom förvaltningen har inneburit en stor verksamhetsförändring för berörda medarbetare. Under 2020 har mycket av arbetet på avdelningen inneburit framtagande och/eller utveckling av processer kopplade till verksamhet, målgrupp och medarbetare.

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.

Det arbete som pågår med att förbättra kommunstyrelsens uppsiktsplikt att gå från att bara befinna sig i strukturer till att genomsyra varje medarbetares arbetsdag är en utvecklingsresa som kommer att krävas ett stort stöd från både politiker och ledning.

Förändringar i den politiska organisationen påverkar även förvaltningen.

### **Förväntad utveckling**

Covid-19 kommer fortsätta ställa nya krav på organisationen. Att långsiktigt kunna möta den nya vardagen för våra invånare ställer stora krav på ledning och samordning av restriktioner och nya behov som uppstår internt för medarbetare och verksamhet, och externt för invånare och företag. Arbetsuppgifter, projekt och uppdrag som har fått skjutas fram, kommer att innebära en pressad arbetssituation för medarbetarna och kommer att kräva en stark prioritering från ledningen.

Avdelningen för arbete och utbildning kommer att känna av effekter av den rådande Covid-19-pandemin 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.

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.

Nytt HR-system är upphandlat och implementationsprojektet kommer påbörjas. 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.

Förvaltningen kommer påbörja projektet med översyn av kommunens förvaltningsorganisation som kommer pågå under två år. Förvaltningen kommer projektleda och genom medskapande försöka hitta den bästa lösningen framåt.

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 onödigt 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.



# Granskning av årsredovisning 2020

Gislaveds kommun

*Projektledare Mats Åkerlund*

*Projektmedarbetare Carl-Magnus Stenehav, Emma Brink*

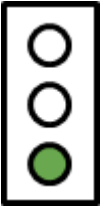
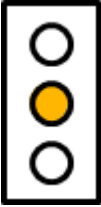
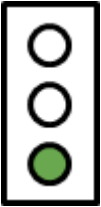


# Sammanfattning

PwC har på uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer granskat kommunens årsredovisning för perioden 2020-01-01 – 2020-12-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2020.

Syftet med granskningen är att ge kommunens revisorer underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat.

Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande revisionella bedömningar:

Revisionsfråga	Kommentar	
Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?	<b>Uppfyllt</b> Årsredovisningen redogör i allt väsentligt för utfallet av verksamhet, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.	
Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?	<b>Delvis uppfyllt</b> Det finansiella målet bedöms som uppfyllt. De verksamhetsmässiga målen bedöms som delvis uppfyllda.	
Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?	<b>Uppfyllt</b> Räkenskaperna är i allt väsentligt rättvisande	

# 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.

Enligt 4 kap 3 § LKBR ska årsredovisningens delar upprättas som en helhet och ge en rättvisande bild av verksamhetens resultat och kommunens eller landstingets ekonomiska ställning.

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 årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?
- Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?
- Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?

## Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer
- Fullmäktiges beslut avseende god ekonomisk hushållning

## Avgränsning och metod

Avgränsning och inriktning har skett efter en bedömning av väsentlighet och risk. Till grund för bedömningen ligger bland annat resultatet av tidigare års granskning och förändringar i normgivningen avseende den kommunala redovisningen.

Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i kommunen, hade påverkat dennes bedömning av kommunen. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan kommuner och verksamheter.

Granskningen kommer att utföras enligt god revisionsmed utgångspunkt i utkast "Vägledning för redovisningsrevision i kommuner och landsting" från Sveriges kommunala yrkesrevisorer (SKYREV). Granskningen sker genom intervjuer, dokumentgranskning och granskning av räkenskapsmaterial.

Granskning av kommunens måluppfyllelse har genomförts i enlighet med Skyrevs rekommendation "RU Granskning av årsredovisning".

En översiktlig granskning av intern kontroll i system och rutiner vilka bedöms som väsentliga för den finansiella rapporteringen har genomförts.

Den granskade årsredovisningen fastställdes av kommunstyrelsen 2021-04-07 och fullmäktige behandlar årsredovisningen 2021-04-22.

Rapportens innehåll har sakgranskats av tf ekonomichef.

# Iakttagelser och bedömningar

## Verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och ekonomisk ställning

### *Iakttagelser*

#### **Förvaltningsberättelse**

Den 1 januari 2019 trädde lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) i kraft. Enligt lagen ska förvaltningsberättelsen innehålla följande information:

- En översikt över utveckling av kommunens verksamhet.
- Upplysningar om viktiga förhållande för resultat och ställning.
- Upplysningar om händelser av väsentlig betydelse för kommunen som inträffat under räkenskapsåret eller efter dess slut.
- Upplysning om kommunens förväntade utveckling.
- Upplysningar om väsentliga personalförhållanden samt sjukfrånvaron.
- Upplysningar om andra förhållanden som är av betydelse för styrning och uppföljning av kommunens verksamhet.
- Utvärdering av mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning.
- Utvärdering av kommunens ekonomiska ställning.
- Upplysning om årets resultat efter balanskravsjusteringar.

Förvaltningsberättelsen innehåller upplysningar om årets resultat efter balanskravsjusteringar. Balanskravsresultatet är positivt. Kommunen har inget negativt resultat att återställa. Kommunen lever upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans. Reservering till en resultatutjämningsreserv får göras med högst ett belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller den del av årets resultat efter balanskravsjusteringar som överstiger 1 procent av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. Detta innebär en möjlig reservering om ca 110,5 mnkr

Förvaltningsberättelsen innehåller i allt väsentligt kraven enligt LKBR och RKR:s rekommendationer. Ett utvecklingsområde är främst kopplat till redovisning av privata utförare.

#### **Driftredovisning**

Årsredovisningen *innehåller* en driftredovisning i eget avsnitt. Det framgår hur utfallet förhåller sig till den budget som fastställs för den löpande verksamheten.

Kommunen och koncernens driftredovisning är ej utformad utifrån de krav som ställs i RKR:s rekommendationer R14. Bland annat finns ett krav på att driftredovisningen ska utformas så att utfallen kan stämmas av mot fullmäktiges budget samt förändring under året avseende driftbudget, vilket inte sker. I Planeringsdirektiv 2020 med plan 2021–2023 som beslutades 2019-11-21 uppgick driftbudgeten (nämnderna) till 1 620 mnkr jämfört med den budget som redovisas i årsbokslutet 1 746 mnkr. En skillnad om 126 mnkr som avser diverse omdisponeringar. Någon närmare granskning av ombudgeteringarna har i denna granskning inte gjorts.

## Investeringsredovisning

Årsredovisningen *innehåller* en investeringsredovisning i eget avsnitt. Investeringsredovisningen *omfattar* en samlad redovisning av kommunens investeringsverksamhet. Investeringsredovisningen omfattar inte de kommunala koncernföretagens investeringar. Redovisning av bolagens investeringar sker i stället i avsnitt finansiell analys.

### Bedömning

Grundat på vår granskning *har det inte* framkommit *några* omständigheter som ger oss anledning att anse att årsredovisningen inte i allt väsentligt lämnar upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Kommunen lever upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans för år 2020. Vi bedömer att kommunen har möjlighet att reservera 110,5 mnkr till resultatutjämningsreserven.

Vi rekommenderar att åtgärder vidtas avseende de avvikelser mot god sed som sker gällande driftredovisningen. Vi rekommenderar även att en samlad genomgång genomförs under år 2021 utifrån RKR rekommendation R15 för att säkerställa att innehållet i förvaltningsberättelsen överensstämmer med lag och rekommendationernas krav.

## God ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige har fastställt mål för god ekonomisk hushållning och övergripande mål för verksamheterna som ligger till grund för uppföljning och utvärdering av god ekonomisk hushållning. God ekonomisk hushållning för Gislaveds kommun innebär att säkerställa en ekonomi som håller över tid. Verksamheten ska bedrivas på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt. För att detta ska vara möjligt måste kommunen ha god framförhållning och flexibilitet för ändrade förutsättningar. Gislaveds kommun ska bedriva en verksamhet som är hållbar ekonomiskt, ekologiskt, socialt och etiskt.

I årsredovisningen gör kommunstyrelsen den bedömningen att målet om god ekonomisk hushållning uppfylls för år 2020.

### lakttagelser

## Finansiella mål

I årsredovisningen görs en avstämning mot kommunens finansiella mål för god ekonomisk hushållning som fastställts i budget för 2020. Av den framgår att det finansiella målet är uppfyllt.

Finansiella mål	Utfall 2020	Måluppfyllelse
Resultatnivån under femårsperioden 2018-2022 ska uppgå till i genomsnitt minst 30 mnkr.	Periodens resultat uppgår i genomsnitt till 46 mnkr.	Målet uppfylls.

## Mål för verksamheten

Kommunfullmäktige har fastställt planeringsdirektiv 2020 med plan 2021-2023 innehållande fyra prioriterade målområden: *Det goda livet, Attraktivitet och hållbar utveckling, Företagsklimat och näringslivssamverkan* samt *Sveriges ledande offentliga arbetsgivare*. Utöver dessa har kommunfullmäktige beslutat om särskilda uppdrag samt kritiska kvalitetsfaktorer. I förvaltningsberättelsen sker en redovisning avseende måluppfyllelsen av kommunfullmäktiges prioriterade målområden, särskilda uppdrag samt kritiska kvalitetsfaktorer.

Verksamhetsmål, fastställt av fullmäktige	Måluppfyllelse kommunstyrelsens bedömning
<b>Det goda livet</b>	
Öka upplevd trygghet och hälsa hos barn och unga.	Målet bedöms som delvis uppfyllt.
<b>Attraktivitet och hållbar utveckling</b>	
Bygg fler bostäder och förbättra infrastrukturen i hela kommunen.	Målet bedöms som delvis uppfyllt
Öka användandet av förnyelsebar energi	Målet bedöms som delvis uppfyllt
<b>Företagsklimat och näringslivssamverkan</b>	
Öka samverkan och arbeta aktivt tillsammans med näringslivet.	Målet bedöms som delvis uppfyllt
<b>Sveriges ledande offentliga arbetsgivare</b>	
Förbättra organisationskulturen	Målet bedöms som delvis uppfyllt

## 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 *förenligt* med det finansiella mål som fullmäktige fastställt i budget 2020. Det finansiella målet 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 budget 2020. Samtliga av verksamhetsmålen bedöms som delvis uppfyllda.

Vi rekommenderar att tydliggöra redovisningen avseende verksamhetsmässiga målen än mer utifrån mätetal eller tydligare analyser.

Vi rekommenderar att redovisningen avseende de verksamhetsmässiga målen samt kritiska kvalitetsfaktorer utvecklas med en redovisning kring åtgärder. Några åtgärdsförslag avseende de mål och kvalitetsfaktorer som inte uppfylls framgår inte av årsredovisningen och rapporteras därmed inte till kommunfullmäktige.

## Rättvisande räkenskaper<sup>1</sup>

### *laktagelser*

Resultaträkningen är uppställd enligt LKBR och omfattar erforderliga noter. Årets resultat är positivt och uppgår till 133 mnkr (2019: 12 mnkr). Överskottet förklaras av högre generella statsbidrag med anledning av att staten tillskjutit extra medel beroende på pandemin covid-19. Generella statsbidrag har ökat med 107 mnkr jämfört med år 2019.

Vid granskningen av kommunens årsredovisning har följande väsentliga avvikelser mot LKBR och god sed noterats:

- Enligt RKR:s rekommendation R9 ska för varje slag av avsättning och ansvarsförbindelse en kortfattad beskrivning lämnas avseende; uppskattning av dess finansiella effekt, indikation om osäkerheterna beträffande beloppet eller tidpunkten för utbetalningar samt möjligheten att eventuell gottgörelse erhålls samt att avsättningen ska nuvärdesberäknas. Kommunen redovisar återställning av deponi (Mossarpsdeponin) som en avsättning om 17,1 mnkr. Enligt RKR ska avsättning till deponi uppdateras per balansdagen av extern part och även nuvärdesberäknas. Någon beräkning har inte skett. Därav går det inte att bedöma huruvida den avsättning som finns är tillräcklig. Därutöver finns det 32 nedlagda avfallsdeponier inom kommunen. Här krävs undersökningar för att bedöma ifall det förekommer föroreningar och om det krävs åtgärder. Det kommer sannolikt för några av dessa att kräva extra täckning. Vissa kanske till och med måste saneras, vilket i så fall kommer att medföra ökade kostnader. Hänsyn till detta har inte tagits i kommunens finansiella rapporter.
- Kommunen gör den bedömningen att schablonersättningen (2010:1122) för introduktion och etablering av nyanlända ska gälla under en period på 3 år. Enligt Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) rekommendation R2-intäkter samt information om redovisning av statsbidrag ska schablonersättningen redovisas som intäkt samma år som utbetalning sker. Posten uppgår i balansräkningen till 26,3 mnkr.
- Exploateringsredovisningen sker inte enligt god redovisningssed avseende klassificering och värdering av tillgångar.
- Gislaveds kommunkoncern omfattar Gislaveds kommun, Gislaveds Kommunhus AB, AB Gislavedshus, Gislaved Energi Koncern AB, Gisleorp Lokaler AB, Enter Gislaved AB, Stiftelsen Isabergstoppen samt Samverkan Återvinning Miljö. Enligt RKR:s rekommendation R16 ska den sammanställda redovisningen upprättas med enhetliga redovisningsprinciper. Härvid ska kommunens redovisningsprinciper vara vägledande. Enligt uppgifter tillämpar kommunkoncernen förutom Enter Gislaved AB, K3-regelverket och stiftelsen Isabergstoppen K2-regelverket. Detta innebär skilda redovisningsprinciper tillämpas mellan bolagen, stiftelsen och kommunen. Någon justering gällande detta har inte skett. Någon redovisning avseende vilka resultat effekter detta ger, sker inte.
- Kommunen redovisar leasing av fordon med avtal längre än tre år som finansiell leasing. Kommunens övriga leasingavtal har betraktats som operationell leasing och

<sup>1</sup> Med räkenskaper menas sammanställda räkenskaper, resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys och noter.



tas inte upp i balansräkningen. När det gäller hyra av verksamhetsfastigheter där hyresperioden omfattar större delen av leasingobjektets ekonomiska livslängd ska avtalen redovisas som finansiell leasing enligt RKR R 5, leasing

- RKR R7, finansiella tillgångar och finansiella skulder. Årsredovisningen innehåller bl.a. inte upplysningar om genomsnittliga upplåningsräntor, räntebindingstider och förfallostrukturer.

### *Bedömning*

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande. Avvikelser mot lag och god redovisningssed har påträffats avseende bl.a. periodisering av statsbidrag, avsättningar, finansiell leasing, klassificeringsfel och skilda redovisningsprinciper i den sammanställd redovisning samt tillämpning till tilläggsupplysningar. Avvikelserna bedöms som ej väsentliga och påverkar inte periodens resultat i väsentlig omfattning varför räkenskaperna i allt väsentligt bedöms vara rättvisande

Vi rekommenderar att åtgärder genomförs avseende de iakttagelser som framförs i denna rapport.

2021-04-14

Mats Åkerlund

---

*Auktoriserad revisor  
Huvudansvarig revisor*

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 2020-12-11. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

---

# ***Årsrapport för kommunens revisorer verksamhetsåret 2020***

April 2021

***Gislaveds kommun***

# Innehållsförteckning

1	Inledning	1
1.1	Bakgrund	1
1.2	Syfte	1
1.3	Revisionsprocessen	2
2	Verksamhetsåret 2020	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	6
2.2.1	Granskning av delårsrapport	6
2.2.2	Granskning av årsredovisning	6
2.2.3	Granskning av lönehanteringsprocessen	7
2.2.4	Granskning av personal- och kompetensförsörjning	8
2.2.5	Uppföljningsgranskning av kommunens fordonshantering	8
2.2.6	Uppföljningsgranskning av hemtjänst och hemsjukvård	9
2.2.7	Granskning av överförmyndarnämndens verksamhet	9
2.2.8	Grundläggande granskning av styrelser och nämnder	10
2.3	Samordnad revision och lekmanrevision i de kommunala koncernföretagen/stiftelser	10
2.4	Samarbete med andra kommuners revisorer och regionen Jönköpings revisorer	11
2.5	Sakkunnigt biträde för kommunens revisorer och lekmanrevisorer	11

# **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.

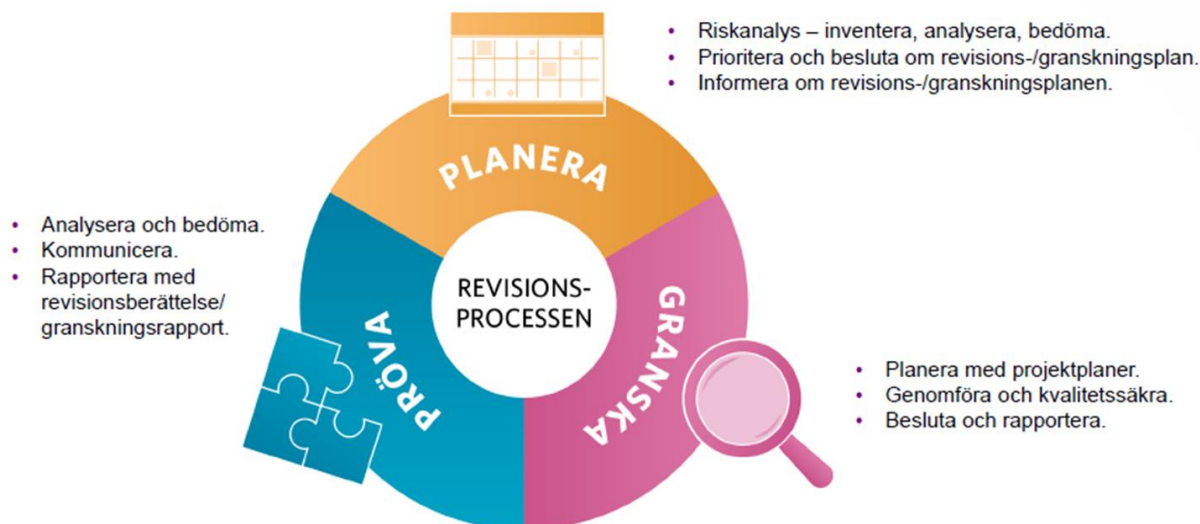
Uppdraget har utförts med utgångspunkt från bestämmelser i kommunallagen, Gislaveds kommuns revisionsreglemente samt dokumentet God revisions sed i kommunal verksamhet. Lekmannarevisionen i de kommunala aktieföretagen har därutöver utförts med utgångspunkt från bestämmelser i Aktieföretagslagen. Revisionen 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"> <li>• verksamhetens resultat lever upp till fullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt gällande lagstiftning och andra föreskrifter som gäller för verksamheten,</li> <li>• verksamheten klarar att genomföra sitt uppdrag med tillgängliga resurser,</li> <li>• styrelsen och nämnden har en styrning och uppföljning mot mål och beslut,</li> <li>• verksamheten bedrivs med god ekonomisk hushållning utifrån fullmäktiges beslut.</li> </ul> <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"> <li>• redovisningen ger en rättvisande bild av resultat och ekonomisk ställning,</li> <li>• delårsrapport och årsredovisning är upprättade i enlighet med lagstiftning och god redovisningssed.</li> </ul> <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"> <li>• verksamheten lever upp till målen och är kostnadseffektiv,</li> <li>• informationen om verksamheten och om den finansiella rapporteringen är ändamålsenlig, tillförlitlig och tillräcklig,</li> <li>• de regler och riktlinjer som finns för verksamheten följs.</li> </ul> <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 2020**

### **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 måluppfyllelse och de uppdrag som fullmäktige beslutat om för er verksamhet? Hur ser er plan ut för att uppfylla dem?
- 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 beredningsorganisation ut exempelvis vilka deltar, vem bestämmer vad och varför det ska beredas?
- Personalsituationen, hur ser sjukfrånvaron ut, vakanser, framtida personalförsörjnings frågor etc.?

- Löpande ekonomisk uppföljning, hur ser den ut och vilka områden följs upp? Hur ser prognosen ut för helår 2020? Vilka åtgärder vidtas om någon verksamhet avviker från budget?
- 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 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
- VA chef
- Driftchef VA
- Säkerhetschef

Genom dessa överläggningar har kommunrevisionen fått information och konstruktiva diskussioner har förts. Kommunens revisorer har dokumenterat erhållen information och förda diskussioner i minnesanteckningar.

Därutöver har revisionen under året genomfört verksamhetsbesök på reningsverket i Smålandsstenar.



## **2.2 Genomförda revisionsrapporter**

Nedan redovisas genomförda revisionsrapporter fram till dess att revisionsberättelsen för år 2020 behandlats. Samtliga av revisionsrapporterna har översänts till respektive nämnd för svar samt tillkommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Revisionsrapporterna finns även på kommunens hemsida.

### **2.2.1 Granskning av delårsrapport**

Revisionsrapporten ”Granskning av delårsrapport 2020 - Gislaveds kommun” har upprättats.

Revisionsrapporten översändes till kommunfullmäktige tillsammans med revisionsutlåtandet delårsrapport 2019-08-31. 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 avseende redovisning av deponi och periodisering av schablonersättningen för introduktion och etablering av nyanlända. Periodisering avseende semesterlöneskuld, okompenserad övertid samt ferielöneskulden avviker mot god redovisningssed.

Det prognostiserade resultatet är förenligt med det finansiella mål som fullmäktige fastställt i planeringsdirektiv 2020 med plan 2021-2023.

Åtterrapporering av verksamhetens prognostiserade utfall är delvis förenligt med de av fullmäktige fastställda målen i planeringsdirektiv 2020 med plan 2021-2023

Det är angeläget att kommunstyrelsen säkerställer att åtgärder vidtas i verksamheten och realiserar gällande de verksamhetsmässiga mål som inte bedöms uppfyllas.

Det är av vikt att kommunstyrelsen säkerställer att de nämnder med underskott beslutar om tillräckliga åtgärder och tillser att dessa åtgärder också realiserar.

### **2.2.2 Granskning av årsredovisning**

Syftet med granskningen är att ge kommunens revisorer underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål fullmäktige beslutat.

Granskningen visar på att årsredovisningen redogör i allt väsentligt för utfallet av verksamhet, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Det finansiella målet bedöms som uppfyllt medan de verksamhetsmässiga målen bedöms som delvis uppfyllda.

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt som rättvisande. Avvikelser mot lag och god redovisningssed har påträffats avseende bl.a. periodisering av statsbidrag, avsättningar, finansiell leasing, klassificeringsfel och skilda redovisningsprinciper i den sammanställd redovisning samt tillämpning till tilläggsupplysningar. Avvikelserna bedöms som ej väsentliga och påverkar inte periodens resultat i väsentlig omfattning varför räkenskaperna i allt väsentligt bedöms vara rättvisande

### *2.2.3 Granskning av lönehanteringsprocessen*

En granskning inom området genomförde även under år 2016. Av den granskningen framkom det att löneprocessen innehöll kontroller men att de kontroller som fanns inte var tillräckliga för att kontrollmiljön skulle kunna bedömas som ändamålsenlig. Syftet med årets granskning har varit att bedöma om kommunstyrelsens interna kontroll avseende lönehanteringen är tillräcklig. Efter genomförd revision bedömer vi att kommunstyrelsens interna kontroll avseende lönehanteringen ej är tillräcklig.

I granskningen lyfts bl.a. följande rekommendationer för kommunstyrelsen att vidta:

-I syfte att stärka den interna kontrollen bör kommunstyrelsen utveckla sitt systematiska arbete med intern kontroll för att hantera riskområden inom lönehanteringen. Detta mot bakgrund av att lönekostnaderna utgör en omfattande del av kommunens kostnader samt att det saknas fullständiga dokumenterade riskbedömningar kopplat till kommunstyrelsens internkontrollplaner.

-Upprätta en fullständig dokumentation över lönehanteringsprocessen, rutiner, manuella kontroller samt de kontroller som lönesystemet utför. Samtidigt bör nuvarande kontroller ses över och kompletteras med kontroller inom områden där det idag saknas som t.ex. avstämning av löneutbetalningsfiler och bankfiler. Kommunstyrelsen bör även tillse att upprättade rutinbeskrivningar ses över med jämna intervaller så de hålls aktuella samt tillse att det finns utförliga arbetsbeskrivningar kopplat till samtliga kontroller som ska genomföras.

-Kommunstyrelsen bör tillse att ett fullständigt systematiskt arbetssätt inrättas för att dokumentera utförda kontroller avseende lönehanteringen.

Det bör framgå när och hur kontrollen genomförts, eventuella avvikelser och åtgärder, samt ansvarig person i syfte att öka spårbarheten gällande utförd kontroll.

-Kommunstyrelsen behöver fatta beslut avseende vilka personer/befattningar som ska ha rätt att attestera utanordningen av löneutbetalningen. Kommunstyrelsen bör även överväga att tillse att det finns en samlad dokumentation över attesträtter och behörigheter.

Revisorerna finner det anmärkningsvärt att det i genomförd granskning framkommit att kommunstyrelsen inte tillsett att samtliga brister i föregående lönegranskning åtgärdats.

#### *2.2.4 Granskning av personal- och kompetensförsörjning*

Syftet med granskningen är att bedöma huruvida kommunstyrelsen och nämndernas åtgärder avseende personal- och kompetensförsörjning är ändamålsenliga. Granskningen har bl.a. genomfört genom intervjuer med kommunstyrelsens presidium, HR-chef, förvaltningschef barn- och utbildningsförvaltningen, förvaltningschef socialförvaltningen förvaltningschef tekniska förvaltningen samt fackliga företrädare.

Efter genomförd granskning är den samlade bedömningen att kommunstyrelsen och nämnderna inte helt säkerställer ett ändamålsenligt arbete med personal- och kompetensförsörjning. I granskningen lyfts bl.a. följande rekommendationer för kommunstyrelsen och nämnderna att vidta:

-Säkerställa att styrdokumentet med bäring på området personal- och kompetensförsörjning implementeras fullt ut i verksamheterna.

-Säkerställa att den tillitsbaserade styrningen implementeras fullt ut i verksamheterna.

-Upprätta formaliserade strukturer för erfarenhets- och kunskapsutbyte inom och mellan nämnderna.

-Utveckla arbetet med att behålla och utveckla befintlig personal.

-Ta ett helhetsgrepp kring arbetet med att verka för att bli en attraktiv arbetsgivare.

-Översyn sker av behovet av HR-stöd till verksamheterna.

#### *2.2.5 Uppföljningsgranskning av kommunens fordonshantering*

Granskningen syftar till att bedöma ifall kommunstyrelsen och fastighets- och servicenämnden i allt väsentligt har vidtagit åtgärder med hänsyn till

revisorernas synpunkter och rekommendationer utifrån tidigare genomförd granskning.

I den uppföljande granskningen som genomförts under år 2020 visar på att kommunstyrelsen och fastighets- och servicenämnden vidtagit åtgärder utifrån tidigare granskning.

### *2.2.6 Uppföljningsgranskning av hemtjänst och hemsjukvård*

Granskningen som genomfördes under år 2018 visade att socialnämnden delvis utövat en tillräcklig styrning och kontroll av såväl hemtjänstverksamheten som hemsjukvården. Granskningen visade också på att det fanns ett behov av utvecklingsinsatser inom ett antal områden. I sitt svar på revisionsrapporten pekade socialnämnden på att förvaltningen tagit fram en åtgärdsplan för att möta revisionens rekommendationer.

Den uppföljande granskningen som genomförts under år 2020 visar på att socialnämnden inte följt upp tidigare beslutad åtgärdsplan samt att man inte helt arbetar med en systematisk uppföljning av verksamhet och ekonomi. Revisionen ser allvarligt på att socialnämnden och förvaltningen underlåtit att vidta de åtgärder som beslutats efter tidigare granskning. Detta är också anmärkningsvärt mot bakgrund av nämndens ekonomiska situation.

### *2.2.7 Granskning av överförmyndarnämndens verksamhet*

Syftet med granskningen är att bedöma om överförmyndarnämndens verksamhet bedrivs på ett ändamålsenligt och med en tillräcklig intern kontroll. Efter genomförd granskning är den samlade bedömningen att överförmyndarnämndens verksamhet inte helt bedrivs ändamålsenligt och med en tillräcklig intern kontroll. I granskningen lyfts bl.a. följande rekommendationer för överförmyndarnämnden att vidta:

-Upprätta och dokumenteras rutinbeskrivningar för överförmyndarnämndens viktigaste rutiner, främst avseende rekrytering och kontroll av ställföreträdare samt granskning av årsräkningar.

-Genomför systematiska kontroller gentemot socialregistret.

-Genomföra undersökningar om hur ställföreträdare upplever sitt uppdrag och relation till överförmyndarnämnden, då nämnden ser en svårighet i att rekrytera ställföreträdare och därmed har ett behov av att behålla redan befintliga ställföreträdare.

-Skapa en struktur för nämndens internkontrollarbete i enlighet med Gislaveds kommuns reglemente för intern kontroll.

-Utvärderar samverkan och huruvida den inneburit bättre förutsättningar för att hantera en ökad ärendetillströmning liksom en strävan att långsiktigt upprätthålla erforderlig kontinuitet, kompetens, kvalitet, rättssäkerhet och uppnå kostnadseffektivitet.

-Se till att en revidering av samverkansavtalet sker.

-Organisationen med en nämnd och tre överförmyndare medför enligt vår mening en otydlig roll- och ansvarsfördelning. Den politiska styrningen behöver enligt vår mening ses över.

### **2.2.8 Grundläggande granskning av styrelser och nämnder**

Syftet med granskningen Syftet med den översiktliga granskningen är att ge kommunens revisorer ett underlag till uttalande i revisionsberättelse.

Granskningen visar överlag på att kommunstyrelsen och nämnderna förvaltningen har skett med delvis tillräcklig ändamålsenlighet.

Granskningen visar på att måluppfyllelsen för flertalet av nämnderna inte nås fullt ut.

Granskningen visar på att kommunstyrelsen och nämnderna i huvudsak från ekonomisk synpunkt bedrivits på ett tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll. Vi vill dock rikta kritik mot socialnämnden med anledning av bristande ekonomisk styrning och prognossäkerhet under året. Prognoserna har under året varierat i allt för stor utsträckning och i november månad prognostiserade nämnden ett underskott på -29,1 mnkr, årets resultat uppgick till -3 mnkr.

## **2.3 Samordnad revision och lekmanrevision i de kommunala koncernföretagen/stiftelser**

Kommunens revisorer har uppdraget att granska verksamheten i kommunens koncernföretag/stiftelser genom de lekmanrevisorer och revisorer som är valda i dessa.

Lekmanrevisorerna avlämnar granskningsrapporter för respektive företag och revisorererna i verksamhetsstiftelserna avlämnar revisionsberättelser i samband med avlämnandet av revisionsberättelse för kommunen för år 2020 Detsamma gäller för stiftelserna.

I de kommunägda bolagen har även en grundläggande granskning genomförts. Resultat av de grundläggande granskningar visar på ett utvecklingsarbete när det gäller uppföljning och utvärdering av de verksamhetsmässiga målen. Här bedöms Kommunhus AB tydliggöra uppföljningsprocessen.

## ***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 lekmanrevisorer***

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 Kommunfullmäktige i Gislaveds kommun

## REVISIONSBERÄTTELSE 2020

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.

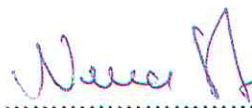
Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Årsrapport för kommunens revisorer verksamhetsåret 2020".

- Vi bedömer att styrelse, nämnder och beredningar 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 styrelse och nämndernas interna kontroll varit tillräcklig.

Vi vill dock framföra kritik mot socialnämndens ekonomistyrning och prognossäkerhet under året. Socialnämndens prognoser under året har i alltför stor utsträckning varierat. I november månad prognostiserade nämnden ett underskott på -29,1 mnkr, årets resultat uppgick till -3 mnkr, vilket vittnar om bristande styrning och kontroll. Nämnden har inte heller vidtagit tillräckligt med åtgärder för att nå en ekonomi i balans.

- Vi bedömer att utfallet är förenligt med fullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning i det finansiella perspektivet. Det finansiella målet uppfylls. Vi bedömer, utifrån årsredovisningens återrapportering, att verksamhetsmålens utfall delvis uppfylls. Inget av kommunfullmäktiges målområde uppfylls.
- Vi tillstyrker att fullmäktige trots ovanstående beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt de enskilda ledamöterna i dessa organ.
- Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för år 2020.

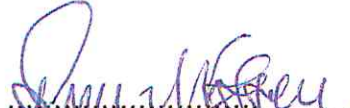
Gislaved den 14 april 2021



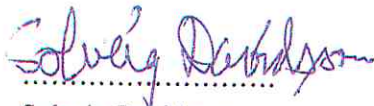
Nena Stamenkovic



Kjell Claesson



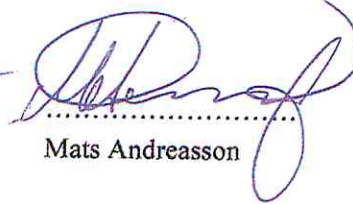
Sven Nilsson



Solveig Davidsson



Urban Guldmyr



Mats Andreasson



Patrick Thur

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Årsrapport för kommunens revisorer verksamhetsåret 2020

Granskning delårsrapport 2020

Granskning årsredovisning 2020

Granskning av lönehanteringsprocessen

Granskning av personal- och kompetensförsörjning

Uppföljningsgranskning av kommunens fordonshantering

Uppföljningsgranskning av hemtjänst och hemsjukvård

Granskning av överförmyndarnämndens verksamhet

Grundläggande granskning av styrelser och nämnder

Granskningsrapport Gislaved Energi AB

Granskningsrapport Gislaved Energi koncern AB

Granskningsrapport Gislaved Energi Elnät AB

Granskningsrapport Gislavedshus AB

Granskningsrapport Kommunhus AB

Granskningsrapport Gisletorp 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 Gisletorp lokaler AB

Årsredovisning och revisionsberättelse Enter Gislaved AB

Årsredovisning och revisionsberättelse Stiftelsen Isabergstoppen

Årsredovisning och revisionsberättelse Stiftelsen Torghuset

Styrelsen för Business Gnosjöregionen AB har vid tillfället inte behandlat årsredovisningen

Styrelsen för Gnosjöregionens näringslivsråd har vid tillfället inte behandlat årsredovisningen





## Årsredovisning

för räkenskapsåret 2020 01 01 - 2020 12 31

Styrelsen och verkställande direktören för AB Gislavedshus avger härmed följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2-4
Resultaträkning	5
Balansräkning	6-7
Rapport över förändringar i eget kapital	8
Kassaflödesanalys	9
Tilläggsupplysningar	
Redovisningsprinciper m.m.	10-12
Noter	12-17

Styrelsens säte: Gislaved kommun

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inte annat anges, i tusentals kronor (tkr).

SK SU [17] M

## Förvaltningsberättelse

### Information om verksamheten

AB Gislavedshus är ett av Gislaved kommun helägt bolag som bedriver uthyrning av bostäder och lokaler.

### Bostadssituationen

Bolaget har under året i genomsnitt haft 99% (99%) av lägenhetsbeståndet på 2 316 lägenheter uthyrt. Beståndet av 140 lokaler har varit uthyrda till 93% (97%).

Sedan några år tillbaka råder 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 2020 ledde förturssystemet till 49 nya hyreskontrakt, varav 34 via näringslivsförtur.

Prognosen när det gäller befolkningen i Gislaved kommun pekar på en svag minskning för 2021. 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.

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. I samband med stamreoveringen som genomfördes på Traststigen 2 i Gislaved under 2020 kunde vi tillföra 10 nya lägenheter, samtliga bestående av ett rum och kök. Syftet med tillförseln av dessa lägenheter var främst att minska trångboddheten och ge ungdomar en möjlighet att skaffa sitt första egna boende.

Planen är 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 oss en tydligare bild av hur många som söker lägenhet hos oss. Vid årsskiftet uppgick bostadskön till 4 461 personer, varav 1 961 personer som inte bor hos Gislavedshus idag.

Vår hemsida är det viktigaste redskapet i vår kommunikation med nuvarande och framtida hyresgäster. Via *Mina sidor* kan våra hyresgäster bland annat göra felanmälan och kontrollera sitt hyressaldo. Vi jobbar ständigt för att förbättra funktionaliteten under *Mina sidor* för att förenkla för våra hyresgäster. 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 de lägenheter som blir lediga. Varje sökande kan ha tre intresseanmälningar aktiva samtidigt. Lägenhet tilldelas den sökande som stått längst i kön och uppfyller våra krav i uthyrningspolicyn. Söktrycket på de lägenheter som är publicerade har sjunkit något under 2020 jämfört med de senaste åren och varierar beroende på storlek och ort. Intresset är störst för centrala trerumslägenheter i Gislaved med ca 75 sökande per lägenhet.

Gislavedshus har en prenumerationstjänst, vilken innebär att den sökande får ett mail när en lägenhet som uppfyller de önskemål som lagts in under *Mina sidor* blir ledig.

15  
SK  
7  
w

Org nr 556053-5204

## 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 666 Mkr (595 Mkr). Fastigheterna är fullvärdesförsäkrade. Maskiner och inventarier är försäkrade till betryggande värden.

### Fastighetsbestånd

Per 31 december förvaltade bolaget totalt 3 145 uthyrningsenheter, varav 2 316 bostadslägenheter och 140 lokaler, resterande enheter är garage och carportar.

Ytan för bostäder och lokaler uppgår till 151 496 kvm respektive 17 746 kvm.

### Fastighetsinköp

Inga inköp har genomförts under året.

### Fastighetsförsäljningar

Bolaget har under året sålt fastigheten Burseryd 1:28.

### Ny- och ombyggnation

Under året har vi konverterat lokaler på Traststigen 2 i Gislaved till 10 lägenheter. Inflyttning skedde under kvartal 2 2020.

I Smålandsstenar har vi påbörjat nybyggnation av 38 lägenheter, vilka beräknas vara inflyttningsklara under 2022.

Dessutom planeras nybyggnation under 2021 i Gislaved och i Reftele av ytterligare 36 lägenheter.

## Viktiga händelser under räkenskapsåret

Styrelsen har under året fattat beslut om tomställning och sedan rivning av Västergatan 17 och 19.

Corona-pandemin har lett till införandet av 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. Bolaget har även, genom stöd från Länsstyrelsen, kunnat erbjuda rabatt på hyran för de lokalhyresgäster vars verksamhet drabbats av corona-pandemin.

Bolaget är föremål för Skatterevision men har inte erhållit någon slutlig promemoria.

## Ekonomi

<b>Flerårsöversikt</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Hyresintäkter (tkr)	166 603	164 743	162 147	156 837
Resultat efter finansiella poster (tkr)	14 632	12 812	21 353	25 195
Räntetäckningsgrad (%)	495%	385%	273%	233%
Avkastning på eget kapital (%)	4,6%	4,7%	6,5%	5,0%
Balansomslutning (tkr)	696 732	658 802	645 502	645 328
Soliditet (%)	46,1%	47,2%	47,0%	45,2%
Antal anställda	39	38	36	36

För definitioner av nyckeltal, se not 22.

15 HK  
m 2017 m

## Framtida möjligheter och risker

### Möjligheter

#### Investeringsstöd

Det statliga investeringsstödet som återinfördes 2020 har påverkat bolagets möjligheter att fortsätta bygga i önskad takt. Varje beslut att bygga ska vara affärsmässigt motiverat.

#### 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.

#### Underhållsplan 2020-2030

Arbetet med upprustning av äldre bostäder har pågått sedan i mitten av 2000-talet men mycket återstår. I vår fleråriga underhållsplan (2020-2030) är ett stort antal projekt av större omfattning planerade.

### Risker

#### Ränterisk

Ränterisken bedöms vara låg även om räntorna höjs något i framtiden. Vår belåningsgrad är relativt låg, 46% beräknat på bokfört värde inklusive pågående nybyggnation och 20% 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.

#### 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.

#### Vakanser

Vakansgraden ligger idag på en låg nivå. Prognosen visar dock en svagt minskande befolkning i Gislaved kommun samtidigt som Corona-pandemins slutliga påverkan i regionen fortfarande är oklart. Sannolikt kommer vi att se en ökad vakansgrad framåt.

#### 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	218 098 645
Årets resultat	18 549 216
	<b>236 647 861</b>
disponeras så att	
till moderbolaget utdelas 0,93 kronor/aktie)	76 725
i ny räkning överföres	236 571 136
	<b>236 647 861</b>

17  
sm JLL 17 H2 w

# AB Gislavedshus

Org nr 556053-5204

5(18)

## 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)

*MV*

*Sm JW ij BK m*

## Resultaträkning

	Not	2020 01 01 -2020 12 31	2019 01 01 -2019 12 31
<b>Nettoomsättning</b>			
Hysesintäkter	1	166 603	164 743
Övriga rörelseintäkter	7	5 633	2 860
<b>Summa nettoomsättning</b>		<b>172 236</b>	<b>167 603</b>
<b>Fastighetskostnader</b>			
Driftskostnader		-67 293	-65 706
Underhållskostnader		-39 307	-44 284
Fastighetsskatt		-2 925	-3 227
Avskrivningar	6	-21 718	-21 222
Nedskrivningar	10	-3 000	-
<b>Summa fastighetskostnader</b>		<b>-134 243</b>	<b>-134 439</b>
<b>Centala administrationskostnader</b>			
Avskrivningar	6	-51	-51
Övriga kostnader		-19 808	-20 301
<b>Summa centrala administrationsomkostnader</b>		<b>-19 859</b>	<b>-20 352</b>
<b>Rörelseresultat</b>	2-5	<b>18 134</b>	<b>12 812</b>
<i>Resultat från finansiella investeringar</i>			
Resultat vid avyttringar av finansiella anläggningstillgångar		151	-
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		49	1 090
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 702	-3 608
		<b>-3 502</b>	<b>-2 518</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>14 632</b>	<b>10 294</b>
Bokslutsdispositioner	8	9 000	3 200
<b>Resultat före skatt</b>		<b>23 632</b>	<b>13 494</b>
Aktuell skatt	9	-5 083	-2 865
<b>Årets resultat</b>		<b>18 549</b>	<b>10 629</b>

## Balansräkning

	Not	2020-12-31	2019-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Förvaltningsfastigheter	10	666 266	594 808
Maskiner och inventarier	11	1 194	1 225
Pågående nybyggnation och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	12	20 874	23 846
		<b>688 334</b>	<b>619 879</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	13	391	373
		<b>391</b>	<b>373</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>688 725</b>	<b>620 252</b>
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		600	708
		<b>600</b>	<b>708</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Hysesfordringar		1 140	513
Aktuella skattefordringar		3 297	2 850
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		2 582	2 450
		<b>7 019</b>	<b>5 813</b>
<i>Kortfristiga placeringar</i>			
Fonder och obligationer		-	22 692
		-	<b>22 692</b>
<i>Kassa och bank</i>	14	3 685	9 337
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>11 304</b>	<b>38 550</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>700 029</b>	<b>658 802</b>

Balansräkning	Not	2020-12-31	2019-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	15	8 250	8 250
Reservfond		68 593	68 593
Uppskrivningsfond		8 993	10 113
		<b>85 836</b>	<b>86 956</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat	16	218 099	206 435
Årets resultat		18 549	10 629
		<b>236 648</b>	<b>217 064</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>322 484</b>	<b>304 020</b>
<b>Obeskattade reserver</b>	17	<b>0</b>	<b>9 000</b>
<i>Avsättningar</i>			
Uppskjuten skatteskuld	18	16 632	11 596
		<b>16 632</b>	<b>11 596</b>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	19	317 857	292 857
		<b>317 857</b>	<b>292 857</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		26 356	23 321
Skulder till koncernföretag		2 993	-
Övriga skulder		2 150	1 419
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	11 557	16 589
		<b>43 056</b>	<b>41 329</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>700 029</b>	<b>658 802</b>



## Rapport över förändringar i eget kapital

	Aktiekapital	Reservfond	Uppskrivnings- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Ingående balans 2019-01-01	8 250	68 593	11 233	193 692	11 748	293 516
<i>Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma</i>						
- balansering i ny räkning				11 748	-11 748	0
- lämnad utdelning				-125		-125
Upplösning uppskrivningsfond			-1 120	1 120		0
Årets resultat					10 629	10 629
<b>Utgående balans 2019-12-31</b>	<b>8 250</b>	<b>68 593</b>	<b>10 113</b>	<b>206 435</b>	<b>10 629</b>	<b>304 020</b>
<i>Resultatdisposition enligt beslut av årsstämma</i>						
- balansering i ny räkning				10 629	-10 629	0
- lämnad utdelning				-85		-85
Årets resultat					18 549	18 549
Upplösning uppskrivningsfond			-1 120	1 120		0
<b>Utgående balans 2020-12-31</b>	<b>8 250</b>	<b>68 593</b>	<b>8 993</b>	<b>218 099</b>	<b>18 549</b>	<b>322 484</b>

sm Juller 15  
MK m

## Kassaflödesanalys

	2020 01 01 -2020 12 31	2019 01 01 -2019 12 31
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Rörelseresultat	18 134	12 812
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		
Avskrivningar	21 769	21 273
Nedskrivningar	3 000	0
Resultat vid försäljning/utrangeringar av anläggningstillgångar	-1 987	0
	<b>40 916</b>	<b>34 085</b>
Resultat vid försäljning av kortfristiga placeringar	151	0
Erhållen ränta	49	1 090
Erlagd ränta	-3 702	-3 608
Betald inkomstskatt	-47	-1 490
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>37 367</b>	<b>30 077</b>
<i>Förändringar i rörelsekapital</i>		
Förändring av varulager	108	199
Förändring av rörelsefordringar	-1 206	271
Förändring av rörelseskulder	1 727	4 966
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>37 996</b>	<b>35 513</b>
<i>Investeringsverksamheten</i>		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-94 941	-46 346
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	3 704	0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-18	-85
Förändring av kortfristiga placeringar	22 692	21 086
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-68 563</b>	<b>-25 345</b>
<i>Finansieringsverksamheten</i>		
Ökning av långfristiga skulder	25 000	0
Amortering av skuld	0	-1 389
Utbetald utdelning	-85	-124
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>24 915</b>	<b>-1 513</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-5 652</b>	<b>8 655</b>
Likvida medel vid årets början	9 337	682
Likvida medel vid årets slut	3 685	9 337

## 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 uteslutandepensionsplaner 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, utrangeras 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.

SM  
AMC 7  
HK m  
15

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.

15  
sm yuck 17  
4/12 m

## 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

	2020	2019
<b>Not 1 Hyresintäkter</b>		
Grundhyror		
- bostäder	130 729	128 357
- lokaler	17 254	17 214
- övriga objekt	2 571	2 581
	<b>150 554</b>	<b>148 152</b>
Hyresbortfall		
- bostäder	-2 265	-1 527
- lokaler	-547	-193
- övriga objekt	-234	-226
	<b>-3 046</b>	<b>-1 946</b>
Bränsleavgifter	19 095	18 537
<b>Summa hyresintäkter</b>	<b>166 603</b>	<b>164 743</b>

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	353	297
Framtida minimileaseavgifter avseende ej uppsägningsbara operationella leasingavtal		
Ska betalas inom 1 år	173	353
Ska betalas inom 2-5 år	345	518
	<b>518</b>	<b>871</b>

*Handwritten notes:*  
15  
m Jan (k) m

# AB Gislavedshus

14(18)

Org nr 556053-5204

	2020	2019
<b>Not 3 Anställda och personalkostnader</b>		
<i>Medelantalet anställda</i>	39	41
<i>varav män</i>	79%	85%
<i>Löner och andra ersättningar</i>		
Styrelse och verkställande direktör	1 087	1 044
Övriga anställda	17 131	16 098
	<b>18 218</b>	<b>17 142</b>
<i>Pensions- och övriga sociala kostnader</i>		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	85	175
Pensionskostnader för övriga anställda	1 250	1 074
Övriga sociala kostnader enligt lag och avtal	4 832	5 856
	<b>6 167</b>	<b>7 105</b>
<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%	14%
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	71%	86%
<b>Not 4 Arvode till externa revisorer</b>		
<b>PwC</b>		
Revisionsuppdraget	134	195
Skatterådgivning	86	90
	<b>220</b>	<b>285</b>
<b>Not 5 Inköp och försäljning mellan koncernföretag</b>		
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag inom koncernen	9%	-
Andel av årets totala försäljning som skett till andra företag inom koncernen	0%	-
<b>Not 6 Avskrivningarnas fördelning per funktion</b>		
Fastighetskostnader	-21 718	-21 222
Central administration och marknadsföring	-51	-51
	<b>-21 769</b>	<b>-21 273</b>
<b>Not 7 Övriga intäkter</b>		
Ersättning från hyresgäster för reparationer	2 154	1 139
Försäkringsersättningar	279	715
Återvunna kundförluster	327	252
Resultat vid avyttring fastigheter	2 170	0
Resultat vid avyttring maskiner och inventarier	4	10
Arbetsmarknasbidrag	522	517
Övrigt	177	227
	<b>5 633</b>	<b>2 860</b>
<b>Not 8 Bokslutsdispositioner</b>		
Förändring av periodiseringsfond	9 000	3 200
	<b>9 000</b>	<b>3 200</b>

15  
M JPM 4/15  
Mx W

# AB Gislavedshus

15(18)

Org nr 556053-5204

	2020	2019
<b>Not 9 Skatt på årets resultat</b>		
Aktuell skatt	-47	-446
Förändring uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	-5 036	-2 419
<b>Redovisad skatt</b>	<b>-5 083</b>	<b>-2 865</b>
 <b>Avstämning av effektiv skattesats</b>		
 <b>Redovisat resultat före skatt</b>	<b>23 632</b>	<b>13 494</b>
Skatt på redovisat resultat enligt gällande skattesats (21,4 %):	-5 057	-2 888
<b>Skatteeffekt av:</b>		
Avdragsgilla ej bokförda kostnader	5 868	2 455
Övriga ej avdragsgilla kostnader	-848	-
Schablonintäkt periodiseringsfonder	-10	-13
<b>Förändring uppskjuten skatt avseende temporära skillnader</b>	<b>-5 036</b>	<b>-2 419</b>
<b>Redovisad skatt</b>	<b>-5 083</b>	<b>-2 865</b>
 Årets skattekostnad i %	21,5%	21,2%

Nominell skattesats för svenska aktiebolag utgör för år 2020 21,4 % (21,4 % för år 2019).

## Upplysningar om uppskjuten skatteskuld

Redovisad uppskjuten skatteskuld avser temporär skillnad mellan bokförd avskrivning och skattemässig avskrivning på bolagets fastigheter.

## Noter till balansräkningen

	2020-12-31	2019-12-31
<b>Not 10 Förvaltningsfastigheter</b>		
Ingående anskaffningsvärden	935 974	887 312
Årets anskaffningar	97 429	48 662
Årets försäljningar/utrangeringar	-4 612	-
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1 028 791</b>	<b>935 974</b>
 Ingående avskrivningar	-369 504	-350 121
Årets avskrivningar	-20 134	-19 383
Årets försäljningar/utrangeringar	2 895	-
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-386 743</b>	<b>-369 504</b>
 Ingående uppskrivningar	28 338	29 458
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-1 120	-1 120
	27 218	28 338
 Ingående nedskrivningar	-	-
Årets nedskrivningar	-3 000	-
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-3 000</b>	<b>-</b>
 <b>Redovisat värde</b>	<b>666 266</b>	<b>594 808</b>

SM YMK 15  
MK in

# AB Gislavedshus

16(18)

Org nr 556053-5204

## MARKNADSVÄRDE

Beräknat marknadsvärde 1 559 689 1 530 646

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.

	2020-12-31	2019-12-31
<b>Not 11 Maskiner och inventarier</b>		
Ingående anskaffningsvärden	13 472	20 417
Årets anskaffningar	484	769
Försäljningar/utrangeringar	-316	-7 714
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>13 640</b>	<b>13 472</b>
Ingående avskrivningar	-12 247	-19 192
Försäljningar/utrangeringar	316	7 714
Årets avskrivningar	-515	-769
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-12 446</b>	<b>-12 247</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>1 194</b>	<b>1 225</b>
<b>Not 12 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar</b>		
Ingående anskaffningsvärden	23 846	26 931
Under året nedlagda kostnader	94 457	45 577
Aktiveringar under året	-97 429	-48 662
<b>Redovisat värde</b>	<b>20 874</b>	<b>23 846</b>
<b>Not 13 Andra långfristiga värdepappersinnehav</b>		
Ingående anskaffningsvärden	373	288
Förändringar under året	18	85
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>391</b>	<b>373</b>
<b>Redovisat värde</b>	<b>391</b>	<b>373</b>
<b>Not 14 Kassa och bank</b>		
Kassabehållning	17	34
Koncernkonto (limit 7 Mkr resp 7 Mkr)	2 959	8 593
Övriga bankmedel	709	710
<b>Redovisat värde</b>	<b>3 685</b>	<b>9 337</b>

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 ordinärt 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. *HW*

*HW*  
*HW*  
*HW*  
*HW*



# AB Gislavedshus

17(18)

Org nr 556053-5204

	2020-12-31	2019-12-31
<b>Not 16 Disposition av vinst eller förlust</b>		
<b>Förslag till resultatdisposition</b>		
Till årsstämman förfogande står följande vinstmedel		
Balanserat resultat	218 099	206 435
Årets resultat	18 549	10 629
	<b>236 648</b>	<b>217 064</b>
disponeras så att		
till aktieägaren utdelas (0,93 kr/aktie resp 1,03 kr/aktie )	77	85
i ny räkning överföres	236 571	216 979
	<b>236 648</b>	<b>217 064</b>
<b>Not 17 Obeskattade reserver</b>		
Periodiseringsfonder	-	9 000
<b>Redovisat värde</b>	<b>-</b>	<b>9 000</b>
<b>Not 18 Uppskjuten skatteskuld</b>		
Uppskjutna skatteskulder avseende förvaltningsfastigheter	-17 038	-12 076
Uppskjuten skattefordran avseende balanslåneposter	406	480
<b>Redovisat värde</b>	<b>-16 632</b>	<b>-11 596</b>
<b>Not 19 Långfristiga skulder till kreditinstitut</b>		
Skulder som förfaller om 1-5 år	247 622	292 857
Skulder som förfaller senare än 5 år	70 235	-
<b>Summa långfristiga skulder till kreditinstitut</b>	<b>317 857</b>	<b>292 857</b>
För att uppnå en väl avvägd ränterisk i skuldportföljen används ränteswapar. På balansdagen fanns ränteswapsavtal på 120 Mkr (föreg år 120 Mkr) med förfall 2023-2025 (2023-2025). Vid årsskiftet fanns ett undervärde på 7,6 Mkr (7,8 Mkr).		
<b>Not 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter</b>		
Upplupna semesterlöner	1 657	1 672
Upplupna sociala avgifter	550	932
Förutbetalda hyror	7 600	11 343
Upplupna räntor	172	1 074
Övriga upplupna kostnader	1 578	1 568
	<b>11 557</b>	<b>16 589</b>

15  
sm  
JK  
in

## Övriga noter

### Not 21 Eventualförpliktelser

Garantiförbindelse Fastigo	347	341
<b>Summa eventualförpliktelser</b>	<b>347</b>	<b>341</b>

### 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 12 februari 2021

  
Björn Martinsson

Ordförande

  
Ulf Jirefors

  
Ingebert Magnusson


  
Malin Larsson

Verkställande direktör

  
Inga-Lill Svanberg

Vice ordförande

  
Fredrik Claar

  
Henrik Hallberg

  
Stefan Nylén

Min revisionsberättelse har lämnats den 23 februari 2021

  
Mats Nilsson

Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AB Gislavedshus, org.nr 556053-5204

---

### Rapport om årsredovisningen

#### *Uttalanden*

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AB Gislavedshus för år 2020.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AB Gislavedshuss finansiella ställning per den 31 december 2020 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 AB 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 AB 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://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 AB Gislavedshus för år 2019 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till AB 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 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 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Jönköping den 23 februari 2021



Mats Nilsson  
Auktoriserad revisor

Till årsstämman i AB Gislavedshus  
Organisationsnummer 556053-5204

Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun

## Granskningsrapport för år 2020

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 2021-02-17



Kjell Claesson



Sven Nilsson

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun utsedda lekmannarevisorer  
Bilaga: Granskningsredogörelse, Grundläggande granskning, februari 2021, PwC

# Årsredovisning

för

## Gislaved Energi AB

556247-6514

Räkenskapsåret

2020

### Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	7
Balansräkning	8
Kassaflödesanalys	11
Noter	12

SA HB MA R  
LP V.L.B.B. SS  
Bo

Styrelsen och verkställande direktören för Gislaved Energi AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2020.

## Förvaltningsberättelse

### 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

Styrelsen beslutade under året om att investera i förnybar elproduktion vid fjärrvärmeanläggningen i Mossarp.

Utvecklingen av tjänster och erbjudanden för installation av solceller har fortsatt. Bolaget har investerat i en ny solcellsanläggning och ett mindre energilager (batteri) vid kontoret på Mårtensgatan.

Låga elpriser för vår elproduktion under stor del av året har medfört mycket lägre intäkter än budgeterat för vår vattenkraftstation Gyllenfors och för vårt deläggande i Klämman vind.

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.

### Elhandel

Det genomsnittliga rörliga elpriset för år 2020 blev 27,22 öre/kWh plus moms, (År 2019, 48,06 öre/kWh (plus moms) inom elområde 3. Det är ca 21 öre lägre än för år 2019. Både elpriserna och priserna på elcertifikat och ursprungsgarantier (förnybar el) sjönk under året. Detta beror både på att det varit milt och mycket nederbörd och att priser på olja och kol sjunkit som även det ger effekt på de nordiska elpriserna. Elcertifikaten gick från ett pris på ca 20 kr/MWh i början av året till 2 kr/MWh vilket beror på att systemet är överutbyggt.

Av bolagets elkunder har ca 62 % avtal om rörligt pris. Andelen kunder som har anvisningspris fortsätter att sjunka och uppgår nu till 4 % av totalt antal kunder.

Bolaget erbjuder sina kunder 100% förnybar el.

En del av bolagets inköp av el, elcertifikat och ursprungsgarantier kommer från små privata mikroproducenter av solel. Antalet mikroproducenter som levererar energi till bolaget uppgick till 239 st, en ökning med 38 % sedan förra året.

## Gatubelysning

Bolaget har slutfört arbetet med separering av belysningsanläggningen i Smålandsstenar enligt beställning från Trafikverket. Anledningen är att det har varit önskvärt att dela upp belysningsanläggningen mellan Bolaget och Trafikverket.

Byte har utförts av drygt 1150 st armaturer och till energisnål LED-teknik och för gatubelysningen i Smålandsstenar. Detta för att sänka energiförbrukningen, få bättre belysning samt få utökad tid gällande intervallen för underhållsåtgärder.

Bolaget har utfört underhållsarbeten gällande gatubelysningen för Gnosjö kommun.

Utbyte av trästolpar/luftledning har gjorts i Östra Kallset till eftergivliga stolpar i samband med fiberförläggning.

Under år 2020 har efter samråd med Gislaveds kommun nya anläggningar installerats på Danska Vägen (gång och cykelväg) och Rönnbärsstigen i Gislaved. Ny belysning har monterats på Anderstorps tätortssymbol Formel 1-bil utmed Riksväg 27.

Bolaget har även utfört entreprenadtjänster på Trafikverkets anläggningar inom kommunerna Gislaved och Gnosjö. Inkoppling av belysning har gjorts i parken runt Agnsjön i Hestra i samarbete med Hestra samhällsförening.

## Elproduktion

En helt ny solcellsanläggning monterades på vår kontorsfastighet vid Mårtensgatan. Dessutom investerades det i ett mindre batterilager kopplat till anläggningen. Anläggningen beräknas producera ca 59 000 kWh årligen och är på ca 69 kW.

Gyllenfors vattenkraftstation har varit i drift under hela år 2020. Ett bra år och kraftstationen genererade 4,89 GWh, vilket kan ses som något högre än ett medelår. Dock så har elpriserna varit något sämre i år vilket påverkat intäkterna negativt. Anläggningen har efterbesiktigats och godkänts efter förra årets reinvesteringsarbeten av nya utskovsluckor och s.k. skibord. En rensmaskin har monterats i anläggningen för att automatiskt hålla rent framför intagsgallret. Detta förbättrar också arbetsmiljön vid kraftstationen jämfört med tidigare utrustning. Bolaget kommer att fortsätta med att montera kringutrustning för denna rensmaskin under år 2021.

SA Hg  
SP M  
S.L.B.B. 55  
10



Bolaget är delägare (15%) i intressebolaget Klämman Vind AB som äger två vindkraftverk, med maxeffekten 3,3 MW per verk och på höjden Klämman, nordost om Reftele. Dessa har varit i drift under hela året med undantag i november då Klämman 1 stoppades för utbyte av transformator. Årets produktion uppgick till 25,6 GWh vilket är lika med föregående år på 25,6, GWh som var ett bra år. Båda vindkraftverkens elproduktion uppgick till 96 % av den förväntade.

I solcellsanläggningen vid Mossarp producerar bolaget elkraft och årsproduktionen uppgick till 34,74 MWh vilket är något lägre än året innan. Solcellsanläggningen vid fastigheten Lådan producerade ca 6 800 kWh under året. Den nya solcellsanläggningen som är placerad på vårt kallager på Mårtensgatan startades den 23 juni och har under året producerat 17 MWh.

## Värme

Värmeförsäljningen i Gislaved-Anderstorpsnätet under år 2020 blev 38,9 MWh. Dvs. en minskning med 1,7 % från år 2019 trots att vi anslutit åtta nya kunder. Förklaringen är att 2020 var ett ännu varmare år än 2019. Produktionsmixen har bestått av 99,9% förnybart bränsle och resterande del har varit biodiesel (HVO 100).

Rökgaskondenseringen på Mossarp har producerat 7,9 GWh värme.

Total värmeförsäljning under år 2020 blev 46,3 GWh.

Tilldelning av utsläppsrätter (totalt 1526 st) medförde en försäljning av 1500 st, vilken gav en intäkt om 390 tkr.

Under året avvecklades anläggningen, panncentral Henja och aktuellt hyresavtal har sagts upp.

## Energitjänster

Vi har fortsatt att arbeta med erbjudanden om installation av bl.a. solceller. Ett flertal offerter har sänts till flera potentiella kunder och flera beställningar har inkommit. 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 avgrävda, 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. *W*

## Ekonomi

Bolagets resultat efter finansiella poster uppgick till 3 475 tkr vilket är 239 tkr under prognosen på 3 714 tkr. Låga priser på producerad elkraft bidrar till stor del till avvikelsen.

## 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 effektreserv. Även för arbetsfordonen används det förnybara bränslet istället för vanlig diesel.

Elhandelskunderna erbjuds 100 procent förnybar el.

## Utblick/framtid

Utbyggnaden av fjärrvärmeledning och anslutning av nya kunder fortsätter. En av bolagets målsättningar är att öka andelen egenproducerad Naturel genom nyinvesteringar i vindkraft, solkraft och under år 2021 också kraftvärme. Beslut togs under året om att investera i egen elkraftsproduktion vid värmeanläggningen i Mossarp. *mu*

*SA*  
*HJ*  
*AP*  
*SS*  
*AC*

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Nettoomsättning	89 038	119 053	136 589	98 714	91 443
Resultat efter finansiella poster	3 475	4 566	8 187	5 405	1 549
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	15 152	20 088	29 823	55 119	9 326
Balansomslutning	267 252	259 261	257 643	229 299	208 958
Soliditet %	40	39	36	34	34
Avkastning på eget kapital %	3	4	9	7	2

### Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	10 002 221
årets vinst	354 608
	<b>10 356 829</b>
disponeras så att utdelas till aktieägare	0
i ny räkning överföres	10 356 829
	<b>10 356 829</b>

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med noter. *W*

**Resultaträkning**

Tkr

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Nettoomsättning		89 038	119 053
Aktiverat arbete för egen räkning		855	820
Övriga rörelseintäkter		5	3
		<b>89 898</b>	<b>119 876</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och andra direkta kostnader		-54 228	-83 916
Övriga externa kostnader		-16 835	-16 795
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-14 258	-14 045
Övriga rörelsekostnader		-562	0
		<b>-85 883</b>	<b>-114 757</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>4 015</b>	<b>5 119</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter	11	16	5
Räntekostnader	12	-557	-558
		<b>-540</b>	<b>-553</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>3 475</b>	<b>4 566</b>
Bokslutsdispositioner	16	-3 100	-3 500
<b>Resultat före skatt</b>		<b>375</b>	<b>1 066</b>
Skatt på årets resultat	14	-20	-456
<b>Årets resultat</b>		<b>355</b>	<b>609</b>

SA  
JP HB P  
M SS  
B.B. A

## Balansräkning

Tkr

Not                      2020-12-31                      2019-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Byggnader	7	17 305	18 248
Maskiner och andra tekniska anläggningar	8	209 569	203 584
Inventarier och andra installationer	9	2 293	2 731
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	10	2 638	6 910
		<b>231 805</b>	<b>231 473</b>

##### *Finansiella anläggningstillgångar*

Andelar i intresseföretag		15	15
Fordringar hos intresseföretag		180	180
		<b>195</b>	<b>195</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>232 000</b>	<b>231 668</b>

#### Omsättningstillgångar

##### *Varulager m m*

Råvaror och förnödenheter		2 142	2 187
		<b>2 142</b>	<b>2 187</b>

##### *Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar		605	763
Fordringar hos koncernföretag	13	13 257	8 608
Skattefordringar		253	25
Övriga kortfristiga fordringar		468	1 410
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	12 282	12 756
		<b>26 865</b>	<b>23 562</b>

##### *Kassa och bank*

<b>Summa omsättningstillgångar</b>	17	<b>6 245</b>	<b>1 845</b>
		<b>35 252</b>	<b>27 594</b>

### SUMMA TILLGÅNGAR

**267 252**                      **259 262**

**Balansräkning**

Not 2020-12-31 2019-12-31

Tkr

**EGET KAPITAL OCH SKULDER**

<b>Eget kapital</b>	21		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		100	100
Reservfond		20	20
		<b>120</b>	<b>120</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst		10 002	10 393
Årets resultat		355	609
		<b>10 357</b>	<b>11 002</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>10 477</b>	<b>11 122</b>
<b>Obeskattade reserver</b>	18	121 834	114 134
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut		118 500	118 500
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>118 500</b>	<b>118 500</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		8 269	6 783
Skulder till koncernföretag		2 150	750
Övriga kortfristiga skulder		215	304
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	5 807	7 669
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>16 441</b>	<b>15 506</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>267 252</b>	<b>259 262</b>

SA  
LP HB  
M 55  
S.L.B.B. H

## Rapport över förändringar i eget kapital

Tkr

	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital	
	Aktie- kapital	Bundna reserver	Balanserat resultat	Summa eget kapital
<b>Ingående eget kapital 2019-01-01</b>	<b>100</b>	<b>20</b>	<b>10 393</b>	<b>10 513</b>
Årets resultat			609	609
<b>Utgående eget kapital 2019-12-31</b>	<b>100</b>	<b>20</b>	<b>11 002</b>	<b>11 122</b>
Årets resultat			355	355
Utdelning			-1 000	-1 000
<b>Utgående eget kapital 2020-12-31</b>	<b>100</b>	<b>20</b>	<b>10 357</b>	<b>10 477</b>

## Kassaflödesanalys

Tkr

Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Resultat efter finansiella poster	3 475	4 566
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	14 818	14 045
Betald skatt	-248	-64
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>18 045</b>	<b>18 547</b>
<b>Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet</b>		
Förändring av varulager och pågående arbete	45	-896
Förändring av kundfordringar	158	5 132
Förändring av kortfristiga fordringar	-3 233	-1 847
Förändring av leverantörsskulder	1 486	-4 447
Förändring av kortfristiga skulder	-550	-5 043
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>15 951</b>	<b>11 446</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-15 151	-20 088
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-15 151</b>	<b>-20 088</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>		
Utbetald utdelning	-1 000	0
Erhållna (lämnade) koncernbidrag	4 600	7 000
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>3 600</b>	<b>7 000</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>4 400</b>	<b>-1 642</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		
Likvida medel vid årets början	1 845	3 487
Likvida medel vid årets slut	6 245	1 845

SA  
HB  
G.L.B.B.  
A



## Noter

Tkr

### 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 nläggningstillgångar

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 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.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Byggnader	5 %
Vattenkraftsanläggningar	5 %
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

#### *Allmänna principer*

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.

Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar återförs om de skäl som låg till grund för nedskrivningen har förändrats. *uv*

*SA*  
*HB* *DB*  
*M* *SS*  
*P-LBB* *A*

### **Koncernbidrag**

Samtliga lämnade och erhållna koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

### **Energiderivat**

Alla köp av energiderivat som görs i prissäkringssyfte, 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 förfalldag 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**

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 25 098 tkr (24 425 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.

### **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 efter avdrag för beräknad skatt i förhållande till genomsnittligt eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt 20,6 %).

SA HB TB  
M SS  
SBB. H

## 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 materiella anläggningstillgångar

Företaget har betydande värden redovisade i balansräkningen avseende immateriella och materiella anläggningstillgångar. Dessa testas för nedskrivningsbehov i enlighet med de redovisningsprinciper som beskrivs i koncernens 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 14 % (10 %) av inköpen och 2 % (2 %) av försäljningen andra företag inom koncernen.

## Not 4 Nettoomsättningens fördelning på verksamhetsgrenar

Nettoomsättningen fördelar sig på verksamhetsgrenar enligt följande:

	2020-12-31	2019-12-31
Elförsäljning	41 440	72 464
Fjärrvärme	37 448	34 563
Elproduktion	2 029	3 767
Gatubelysning	6 516	6 643
Tjänster	1 605	1 616
<b>Nettoomsättning</b>	<b>89 038</b>	<b>119 053</b>

### 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 79 tkr (87 tkr). Sociala kostnader för styrelsearvode 0 tkr (0 tkr).

### Not 6 Ersättning till revisorerna

PwC

	2020-12-31	2019-12-31
Revisionsuppdrag	74	73
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	42	43
Skatterådgivning	15	14
Andra uppdrag	28	28
	<b>159</b>	<b>158</b>

### Not 7 Byggnader och mark

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	22 990	22 990
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>22 990</b>	<b>22 990</b>
Ingående avskrivningar	-4 742	-3 800
Årets avskrivningar	-943	-942
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-5 685</b>	<b>-4 742</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>17 305</b>	<b>18 248</b>
<b>Uppgifter om byggnad och mark</b>		
Redovisat värde	17 305	18 248
Taxeringsvärden byggnader	9 126	9 126
	<b>9 126</b>	<b>9 126</b>

### Not 8 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	306 218	293 179
Inköp	19 324	13 039
Försäljningar/utrangeringar	-4 787	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>320 755</b>	<b>306 218</b>
Ingående avskrivningar	-102 634	-90 549
Försäljningar/utrangeringar	4 227	
Årets avskrivningar	-12 779	-12 085
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-111 186</b>	<b>-102 634</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>209 569</b>	<b>203 584</b>

SA HB  
mu 35  
S.L.B.B. A

**Not 9 Inventarier och andra installationer**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 286	4 011
Inköp	100	2 275
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>6 386</b>	<b>6 286</b>
Ingående avskrivningar	-3 089	-2 538
Årets avskrivningar	-538	-551
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-3 627</b>	<b>-3 089</b>
Ingående nedskrivningar	-466	
Årets nedskrivningar		-466
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-466</b>	<b>-466</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>2 293</b>	<b>2 731</b>

**Not 10 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående nedlagda kostnader	6 910	2 136
Under året nedlagda kostnader	14 174	15 739
Under året genomförda omfördelningar	-18 446	-10 965
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>2 638</b>	<b>6 910</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>2 638</b>	<b>6 910</b>

**Not 11 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter**

	2020	2019
Övriga ränteintäkter	16	5
	<b>16</b>	<b>5</b>

**Not 12 Räntekostnader och liknande resultatposter**

	2020	2019
Övriga räntekostnader	-557	-558
	<b>-557</b>	<b>-558</b>

**Not 13 Skulder/fordringar till koncernföretag**

	2020-12-31	2019-12-31
Övriga fordringar	13 257	8 608
	<b>13 257</b>	<b>8 608</b>

**Not 14 Skatt på årets resultat**

	2020	2019
<b>Skatt på årets resultat</b>		
Aktuell skatt	-20	-456
<b>Totalt redovisad skatt</b>	<b>-20</b>	<b>-456</b>

**Avstämning av effektiv skatt**

	2020		2019	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		375		1 066
Skatt enligt gällande skattesats	21,40	-80	21,40	-228
Ej avdragsgilla kostnader		-150		-228
Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat		210		
<b>Redovisad effektiv skatt</b>		<b>-20</b>		<b>-456</b>

**Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna elintäkter	6 265	6 814
Upplupna intäkter drift och underhåll	611	688
Upplupna intäkter fjärrvärme	4 270	4 061
Förutbetald kostnad avseende olja	793	876
Övriga poster	344	317
	<b>12 282</b>	<b>12 756</b>

**Not 16 Bokslutsdispositioner**

	2020	2019
Förändring av överavskrivningar	-7 700	-10 500
Erhållet koncernbidrag	6 000	7 500
Lämnat koncernbidrag	-1 400	-500
	<b>-3 100</b>	<b>-3 500</b>

SA HK PG  
 JP M SS  
 G. & B. B. H



### Not 17 Kassa och bank

Beviljat belopp på koncernkonto uppgår till 7 000 tkr (7 000 tkr). 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 ordinärt bankkonto.

	2020-12-31	2019-12-31
Koncernkonto	6 245	1 845
	<b>6 245</b>	<b>1 845</b>

### Not 18 Obeskattade reserver

	2020-12-31	2019-12-31
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	121 834	114 134
	<b>121 834</b>	<b>114 134</b>

### Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna elkostnader	4 819	5 213
Upplupen kostnad elcertifikat	211	1 643
Övriga poster	778	812
	<b>5 807</b>	<b>7 668</b>

### Not 20 Händelser efter balansdagen

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen.

### Not 21 Disposition av vinst eller förlust

	2020-12-31
<b>Förslag till vinstdisposition</b>	
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:	
balanserad vinst	10 002
årets vinst	355
	<b>10 357</b>
disponeras så att utdelas till aktieägare i ny räkning överföres	0
	10 357
	<b>10 357</b>

**Not 22 Ställda säkerheter**

Bolaget har inga ställda säkerheter.

**Not 23 Eventualförpliktelser**

Bolaget har inga eventualförpliktelser.

Gislaved 2021-02-23



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 2021-02-25



Mats Nilsson  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gislaved Energi AB, org.nr 556247-6514

---

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gislaved Energi AB för år 2020.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gislaved Energi ABs finansiella ställning per den 31 december 2020 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 Gislaved Energi AB.

#### 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 Gislaved Energi AB 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://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 Gislaved Energi AB för år 2020 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 Gislaved Energi AB enligt god revisionssed 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 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Jönköping den 25 februari 2021

Mats Nilsson  
Auktoriserad revisor

**Årsredovisning**  
för  
**Gislaved Energi Elnät AB**  
556223-8765

Räkenskapsåret  
2020

**Innehållsförteckning**

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning	5
Balansräkning	6
Noter	9

SA  
M  
H  
12 58 2 B.B.

Styrelsen och verkställande direktören för Gislaved Energi Elnät AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2020.

## Förvaltningsberättelse

### 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

Energimarknadsinspektionen beslutade att Bolaget, avseende redovisningsenheten REL00043 får föra över 42 076 tkr (i 2018 års prisnivå) utöver den redan beslutade intäktsramen till tillsynsperioden 2020-2023.

Ett överklagande insändes till Förvaltningsrätten i Linköping avseende yrkande att flytta s.k. intäktsunderskott från tillsynsperioden 2012-2015 till tillsynsperioden 2020-2023. Motpart är Energimarknadsinspektionen.

Arbete med att rapportera utfallet (till Energimarknadsinspektionen) för intäktsåren 2016-2019 slutfördes under året.

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.

### Elnät

Ny högspänningskabel (ca 1200 m) längs Hallarydsvägen har utbytt. Dessutom har belysning, serviser till fastigheter och långspänningskabel till kabelskåp förnyats.

Ny högspänningskabel har även lagts till landsbygden en sträcka på närmare tre kilometer från Gislaved, Rödjan till Norra Mo för att bättre kunna mata landsbygden samt att vi även utrangerar en del luftledning i samband med detta projekt. *ki*

Projektet avseende utbyte av elmätare har slutförts och avser mätare som klarar framtidens krav och förväntningar. Det kommer också att vara ett årligt återkommande löpande arbete för att säkerställa en fortsatt hög driftsäkerhet gällande leverans av mätvärden.

Bolaget ser en ökning i antal anslutningar av solceller s.k. mikroproducenter i vårt elnät samt att det även inkommit flera förfrågningar under året med 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.

Bolaget ser en fortsatt positiv trend genom flera utökningar av ansluten effekt till industriföretag, förfrågningar samt nyanslutningar. Under året har reinvesteringar i elnätet genomförts genom utbyte av jordkabel, nya hög- och lågspänningsställverk samt utbyte av nätstationer.

Omsättningen i elnätet var 147,9 GWh vilket är något lägre än föregående år (152,1 GWh).

## 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 avbrottsersättning. 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 5 868 tkr vilket är 346 tkr över prognosen på 5 522 tkr. Utdelning till Gislaved Energi Koncern AB föreslås ske med 1 598 240 kr.

## Personal

Total sjukfrånvaro under år 2020 var 2,95 % (föregående år 3,45 %). Av den totala sjukfrånvaron utgörs 0 % av långtidsfrånvaro. Bolaget hade vid årsskiftet 23 anställda medarbetare, varav fem personer är kvinnor.

Under året har en ny värme- och en elkraftstekniker 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 2021 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.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Nettoomsättning	48 165	46 494	46 885	44 362	44 231
Resultat efter finansiella poster	5 868	6 360	7 080	5 539	6 029
Balansomslutning	82 533	78 935	87 238	78 254	151 056
Investeringar i materiella anl tillg	9 369	5 098	3 122	4 418	5 928
Antal anställda	23	22	21	18	20
Soliditet %	56	61	58	72	38
Avkastning på eget kapital %	10	10	14	10	10

## Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	13 583 258
årets vinst	357 196
	<b>13 940 454</b>

disponeras så att	
till aktieägarna utdelas	500 000
i ny räkning överföres	13 440 454
	<b>13 940 454</b>

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.



## Resultaträkning

Tkr

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Nettoomsättning		48 165	46 494
Aktiverat arbete för egen räkning		1 165	471
Övriga rörelseintäkter		968	410
		<b>50 298</b>	<b>47 375</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Kostnader för transitering och inköp av kraft		-13 465	-13 206
Övriga externa kostnader		-9 135	-6 882
Personalkostnader	3	-15 751	-15 129
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-6 175	-5 878
		<b>-44 526</b>	<b>-41 095</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>5 772</b>	<b>6 280</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	97	81
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-1	-1
		<b>96</b>	<b>80</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>5 868</b>	<b>6 360</b>
Bokslutsdispositioner	15	-5 392	-5 992
<b>Resultat före skatt</b>		<b>476</b>	<b>368</b>
Skatt på årets resultat		-119	-83
<b>Årets resultat</b>		<b>357</b>	<b>285</b>

SA HB  
L  
PBB SS

## Balansräkning

Not

2020-12-31

2019-12-31

Tkr

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Immateriella anläggningstillgångar*

Balanserade utgifter för programvaror

6

1 448

1 715

1 448

1 715

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Byggnader och mark

7

2 524

2 753

Maskiner och andra tekniska anläggningar

8

49 919

45 673

Inventarier och andra installationer

9

2 481

2 230

Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

10

1 110

1 876

56 034

52 532

**Summa anläggningstillgångar**

57 482

54 247

#### Omsättningstillgångar

##### *Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar

11 116

13 261

Aktuella skattefordringar

164

217

Övriga fordringar

46

0

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

4 660

4 452

15 986

17 930

##### *Kassa och bank*

9 065

6 758

**Summa omsättningstillgångar**

25 051

24 688

**SUMMA TILLGÅNGAR**

82 533

78 935

## Balansräkning

Tkr

Not                      2020-12-31                      2019-12-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

##### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

500

500

Reservfond

100

100

**600**

**600**

##### *Fritt eget kapital*

Balanserad vinst eller förlust

13 583

15 298

Årets resultat

357

285

**13 940**

**15 583**

**Summa eget kapital**

**14 540**

**16 183**

**Obeskattade reserver**

13

39 375

39 983

#### **Avsättningar**

Avsatt för pensioner och likande förpliktelse

220

220

**Summa avsättningar**

**220**

**220**

#### **Kortfristiga skulder**

Leverantörsskulder

4 646

3 795

Skulder till koncernföretag

11

16 135

11 292

Övriga skulder

5 806

5 958

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

14

1 811

1 504

**Summa kortfristiga skulder**

**28 398**

**22 549**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**82 533**

**78 935**

*W*

*SA HB PA  
A7 P.288.55*

## Rapport över förändringar i eget kapital

Tkr

	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital	
	Aktie- kapital	Bundna reserver	Balanserat resultat	Summa eget kapital
<b>Ingående eget kapital 2019-01-01</b>	<b>500</b>	<b>100</b>	<b>17 299</b>	<b>17 899</b>
Årets resultat			284	284
Utdelning			-2 000	-2 000
<b>Utgående eget kapital 2019-12-31</b>	<b>500</b>	<b>100</b>	<b>15 583</b>	<b>16 183</b>
Årets resultat			357	357
Utdelning			-2 000	-2 000
<b>Utgående eget kapital 2020-12-31</b>	<b>500</b>	<b>100</b>	<b>13 940</b>	<b>14 540</b>

## Noter

Tkr

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningarna upprättas med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 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 influtit 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 5 % (7 %) av inköpen och 21 % (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 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. *M*

### **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 kassagenerande 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 överförs 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 8 111 tkr (8 556 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 elnätsregleringen

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 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.

*Handwritten mark*

*SA HB M R  
B 2022.55*

#### 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

	2020	2019
<b>Medelantalet anställda</b>		
Kvinnor	5	5
Män	17	16
	<b>22</b>	<b>21</b>
<b>Löner och andra ersättningar</b>		
Styrelse och verkställande direktör	1 106	1 133
Övriga anställda	9 994	9 128
	<b>11 100</b>	<b>10 261</b>
<b>Sociala kostnader</b>		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	165	162
Pensionskostnader för övriga anställda	824	757
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	3 221	3 465
	<b>4 210</b>	<b>4 384</b>
<b>Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader</b>	<b>15 310</b>	<b>14 645</b>

#### Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2020	2019
Ränteintäkter	97	81
	<b>97</b>	<b>81</b>

#### Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2020	2019
Räntekostnader	-1	-1
	<b>-1</b>	<b>-1</b>

**Not 6 Balanserade utgifter för programvaror**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 043	3 043
Inköp	40	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>3 083</b>	<b>3 043</b>
Ingående avskrivningar	-1 328	-1 024
Årets avskrivningar	-307	-304
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-1 635</b>	<b>-1 328</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>1 448</b>	<b>1 715</b>

**Not 7 Byggnader och mark**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 921	8 921
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>8 921</b>	<b>8 921</b>
Ingående avskrivningar	-6 168	-5 939
Årets avskrivningar	-229	-229
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-6 397</b>	<b>-6 168</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>2 524</b>	<b>2 753</b>
Taxeringsvärden för fastigheter i Sverige	6 240	6 240
	<b>6 240</b>	<b>6 240</b>

**Not 8 Maskiner och andra tekniska anläggningar**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	145 846	142 454
Inköp	9 296	3 392
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>155 142</b>	<b>145 846</b>
Ingående avskrivningar	-100 173	-95 338
Årets avskrivningar	-5 050	-4 835
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-105 223</b>	<b>-100 173</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>49 919</b>	<b>45 673</b>

### Not 9 Inventarier och andra installationer

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	9 477	8 337
Inköp	839	1 178
Försäljningar/utrangeringar	-859	-38
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>9 457</b>	<b>9 477</b>
Ingående avskrivningar	-7 247	-6 761
Försäljningar/utrangeringar	859	24
Årets avskrivningar	-588	-510
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-6 976</b>	<b>-7 247</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>2 481</b>	<b>2 230</b>

### Not 10 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående nedlagda kostnader	1 876	1 348
Under året nedlagda kostnader	8 391	4 109
Under året genomförda omfördelningar	-9 157	-3 581
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1 110</b>	<b>1 876</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>1 110</b>	<b>1 876</b>

### Not 11 Övriga fordringar/skulder till koncernföretag

	2020-12-31	2019-12-31
Saldo avräkningskonto	-16 135	-11 292
	<b>-16 135</b>	<b>-11 292</b>

### Not 12 Kassa och bank

Beviljat belopp på koncernkonto uppgår till 8 000 tkr (8 000 tkr). 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 ordinärt bankkonto.

	2020-12-31	2019-12-31
Kassa	0	1
Koncernkonto	9 065	6 757
	<b>9 065</b>	<b>6 758</b>

**Not 13 Obeskattade reserver**

	2020-12-31	2019-12-31
Akkumulerade överavskrivningar	39 375	39 983
	<b>39 375</b>	<b>39 983</b>

**Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna löner	376	179
Upplupna semesterlöner	635	577
Upplupna sociala avgifter	317	238
Övriga poster	483	510
	<b>1 811</b>	<b>1 504</b>

**Not 15 Bokslutsdispositioner**

	2020	2019
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	608	1 508
Lämnat koncernbidrag	-6 000	-7 500
	<b>-5 392</b>	<b>-5 992</b>

**Not 16 Ställda säkerheter**

Bolaget har inga ställda säkerheter.

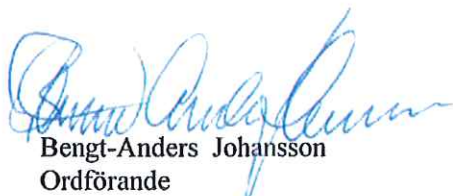
**Not 17 Eventualförpliktelser**

Bolaget har inga eventualförpliktelser. *u*

### Not 18 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen.

Gislaved 2021-02-23



Bengt-Anders Johansson  
Ordförande



Sören Svensson



Berith Ollhage



Sara-Lena Bengtsdotter Bogren  
Sara-Lena Bengtsdotter Bogren



Torbjörn Gustafsson



Jan-Erik Pohl

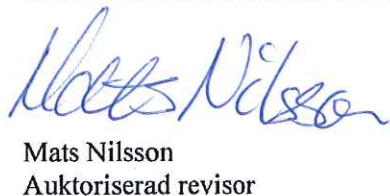


Sören Axelsson



Hans Brunström  
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2021-02-25



Mats Nilsson  
Auktoriserad revisor



# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gislaved Energi Elnät AB, org.nr 556223-8765

---

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gislaved Energi Elnät AB för år 2020.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gislaved Energi Elnät ABs finansiella ställning per den 31 december 2020 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 för Gislaved Energi Elnät AB.

### Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Gislaved Energi Elnät 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen. *JK*

## 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 Gislaved Energi Elnät AB för år 2020 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 revisions sed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Jag är oberoende i förhållande till Gislaved Energi Elnät AB enligt god revisions 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 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Jönköping den 25 februari 2021



Mats Nilsson  
Auktoriserad revisor



**Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstutdelningen (ABL 18 kap 4 §) i Gislaved Energi Elnät AB, org nr 556223-8765.**

**Vinstdisposition**

Styrelsen föreslår att disponibla vinstmedel 13 940 454 kr i Gislaved Energi Elnät AB disponeras på följande sätt:

Utdelning till aktieägare med 100 kr/aktie	500 000 kr
Balanseras i ny räkning	13 440 454 kr
<b>Summa</b>	<b>13 940 454 kr</b>

Styrelsen föreslår att utdelningen utbetalas snarast efter årsstämmans beslut eller senast före årets utgång med hänsyn till det aktuella likviditetsläget.

Den föreslagna utdelningen reducerar Gislaved Energi Elnät AB:s soliditet till 54,9 %. Soliditeten är, mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet, betryggande. Med hänsyn till de investeringar som planeras och ska finansieras bedöms likviditeten kunna hållas på en acceptabel nivå.

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 därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3§ 23 st. (försiktighetsregeln).

Gislaved 2021-02-23



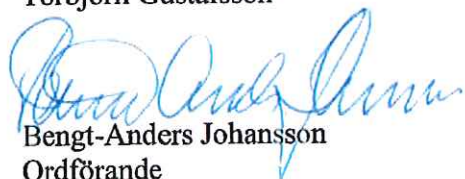
Sören Svensson



Sara-Lena Bengtsdotter-Bogren



Torbjörn Gustafsson



Bengt-Anders Johansson  
Ordförande



Berith Ollhage



Jan-Erik Pohl



Sören Axelsson



Hans Brunström  
Verkställande direktör

**Årsredovisning**  
för  
**Gislaved Energi Koncern AB**  
559079-2932  
Räkenskapsåret  
2020

SA HB  
L-10 M SS  
S-L.B.B. A

Styrelsen och verkställande direktören för Gislaved Energi Koncern AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2020.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK. Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i hela kronor (kr). Uppgifter inom parentes avser föregående år.

## Förvaltningsberättelse

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.

### 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.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

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 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 2020/2021 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. *JS*

## 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 3 040 tkr. Utdelning till Gislaveds Kommunhus AB föreslås ske med 1 598 240 kr.

## Miljö

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

*SA* *AB* *R*  
*AP* *M* *SS*  
*P.L.B.B.* *A*

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Nettoomsättning	200	92	39	0
Resultat efter finansiella poster	1 642	1 480	-231	4 964
Balansomslutning	13 366	12 174	13 559	5 564

#### **Förändring av eget kapital (Tkr)**

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	100	9 917	1 980	11 997
Utdelning		-2 006		-2 006
Ombokning fg års resultat		1 980	-1 980	0
Årets resultat			3 040	3 040
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100</b>	<b>9 891</b>	<b>3 040</b>	<b>13 030</b>

#### **Förslag till vinstdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	9 890 806
årets vinst	3 039 692
	<b>12 930 498</b>
disponeras så att	
utdelas till aktieägare	1 598 240
i ny räkning överföres	11 332 258
	<b>12 930 498</b>

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

## Resultaträkning

	Not	2020-01-01 -2020-12-31	2019-01-01 -2019-12-31
Nettoomsättning		199 999 199 999	92 304 92 304
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-1 558 070 -1 558 070	-612 794 -612 794
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-1 358 071</b>	<b>-520 490</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag	3	3 000 000 3 000 000	2 000 000 2 000 000
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>1 641 929</b>	<b>1 479 510</b>
Bokslutsdispositioner	6	1 400 000	500 000
<b>Resultat före skatt</b>		<b>3 041 929</b>	<b>1 979 510</b>
Skatt på årets resultat		-2 237	0
<b>Årets resultat</b>		<b>3 039 692</b>	<b>1 979 510</b>

SA  
JP  
HB  
JM  
S-L.B.B.  
SS  
A

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2020-12-31</b>	<b>2019-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	4	550 000	550 000
		<b>550 000</b>	<b>550 000</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>550 000</b>	<b>550 000</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Fordringar hos koncernföretag	7	5 072 759	3 502 955
Övriga fordringar		3 239 540	651 814
		<b>8 312 299</b>	<b>4 154 769</b>
<b>Kassa och bank</b>		<b>4 503 681</b>	<b>7 469 054</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>12 815 980</b>	<b>11 623 823</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>13 365 980</b>	<b>12 173 823</b>

Gislaved Energi Koncern AB  
Org.nr 559079-2932

7 (10)

## Balansräkning

Not

2020-12-31

2019-12-31

### EGET KAPITAL OCH SKULDER

#### Eget kapital

5

#### *Bundet eget kapital*

Aktiekapital

100 000

100 000

**100 000**

**100 000**

#### *Fritt eget kapital*

Balanserad vinst eller förlust

9 890 806

9 917 206

Årets resultat

3 039 692

1 979 510

**12 930 498**

**11 896 716**

**Summa eget kapital**

**13 030 498**

**11 996 716**

#### Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder

321 844

162 103

Aktuella skatteskulder

2 237

0

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

11 401

15 004

**Summa kortfristiga skulder**

**335 482**

**177 107**

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

**13 365 980**

**12 173 823**

SA  
HB  
M  
Y.L.B.B.  
SS  
A



## Noter

### 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. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

### 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**

	2020	2019
Erhållna utdelningar	3 000 000	2 000 000
	3 000 000	2 000 000

**Not 4 Andelar i koncernföretag**

	2020-12-31	2019-12-31
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**

	2020	2019
Erhållet koncernbidrag	1 400 000	500 000
	1 400 000	500 000

**Not 7 Fordringar hos koncernföretag**

	2020-12-31	2019-12-31
Fordringar hos koncernföretag	3 673	3 503
	3 673	3 503

**Not 8 Eventualförpliktelser**

Bolaget har inga eventualförpliktelser.

**Not 9 Ställda säkerheter**

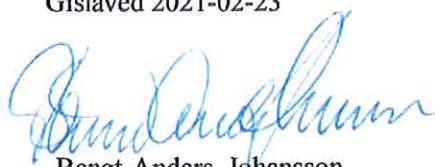
Bolaget har inga ställda säkerheter. *LN*

*SA Hg R  
JP SS  
Y.L.B.B. A*

### Not 10 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen.

Gislaved 2021-02-23



Bengt-Anders Johansson  
Ordförande



Sören Svensson



Berith Ollhage



Sara-Lena Bengtsdotter Bogren  
Sara-Lena Bengtsdotter Bogren



Torbjörn Gustafsson



Jan-Erik Pohl



Sören Axelsson



Hans Brunström  
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2021-02-25



Mats Nilsson  
Auktoriserad revisor



# Gislaved Energi

## Årsredovisning 2020



## GISLAVED ENERGI KONCERN AB

Årsredovisning för räkenskapsåret 2020.

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.

## GISLAVED ENERGI ELNÄT AB

Årsredovisning för räkenskapsåret 2020.

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.

## GISLAVED ENERGI AB

Årsredovisning för räkenskapsåret 2020.

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.



Mätarbyte för samtliga elnät kunder klart under 2020.



Högt vattenflöde i Nissan vid Gyllenfors kraftstation februari 2020.



Goda resultat i senaste NKI-undersökningen.

## År 2020 - Fortsatta satsningar på förnybar energi och ökat förtroende bland kunderna!

Vi kan alla konstatera att år 2020 har varit mycket speciellt på många sätt och vi har fått lära oss att förändra vårt sätt att träffas både som privatpersoner och anställda. Ingen kunde på förhand föreställa sig pandemins fäste runt om vår värld och nu börjar vi se att ljuset skymtar i tunneln.

Vi har i vår verksamhet arbetat förebyggande genom att hålla distansen, uppmuntrats att arbeta hemma, använda handsprit, separera oss vid frukost- och lunchbord och inte minst att använda digitala verktyg istället för att mötas fysiskt. Våra kunder har fått acceptera att många med oss hållit kontoren stängda för besök. Vi hoppas förstås att kunna öppna igen då läget förändras till det bättre.

Året var det varmaste som hittills uppmätts i Sverige och gjorde att Småland fick sommarterperaturer i början av november (ref: +18,4 C den 6/11, Gladhammar). Ett rikligt vårflöde i Nissan i februari påminde oss också om att naturens kraft är något att räkna med. I Sverige fick vi negativa elpriser vid några tillfällen under året vilket innebär att köparen fick betalt för elen. En stor inverkan på priset var att vi i landet hade en god vattenkrafts- och vindkraftsproduktion, låg efterfrågan, varmare väder och en pågående pandemi.

Vårt Kund-Nöjdhets-Index nådde den högsta nivån hittills för oss (81,77) i vår kategori och vi fick under året utmärkelsen "Bästa Hemsida 2020" via kundundersökningen som gjordes av Supportföretaget TMJ Group AB. Två saker som verkligen visar att personalens arbete ger resultat med att alltid ge våra kunder den bästa servicen för våra produkter och tjänster.

Under året har vi i Smålandsstenar utbytt äldre gatubelysning till modern LED-teknik (Ca 1150 st). Vi har fortsatt med fjärrvärmeutbyggnaden till nya kunder, förstärkt och underhållit vårt elnät genom utbyggnad av både hög- och lågspänningsnät. Ett stort antal elmätare (ca 3000 st) har också utbytts och som klarar kommande krav och framtidens behov.

Styrelsen beslutade under året om att investera i ny kraftvärmeproduktion vid fjärrvärmearläggningen i Mossarp. Detta blir ett bra tillskott av förnybar elproduktion under senare delen av år 2021 då anläggningen tas i drift. Den kommer att producera el motsvarande hushållsel för ca 400 nyproducerade lägenheter i flerbostadshus.

En helt ny solcellsanläggning installerades vid vår kontorsfastighet tillsammans med ett mindre batterilager. Det är också fortsatt glädjande att antalet mikroproducenter som levererar energi till oss fortsätter att öka och uppgår nu till 239 st. En ökning med 38 % sedan föregående år.

Koncernens roll är att också främja utbyggnaden av bredband i kommunen och samarbeten har genomförts med nationella nätägare och fiberföreningar om det stöd som finns möjligt att ansöka om. Sju ansökningar har hittills beviljats stöd fram till årsskiftet 2020/2021.

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!

Vår styrka är att vi alltid är lokala i våra åtaganden – vårt motto är Närmare, Enklare och Snabbare!



Hans Brunström,  
VD och koncernchef

## Mer solel i Gislaved

Solen är en uråldrig kraft och med dagens teknik kan vi använda den kraften till något bra, att installera solceller som omvandlar solens strålar till energi är bra för miljön och ger inga utsläpp. När solcellerna väl sitter på taket är livslängden 25-30 år. Det blir många år utan någon miljöpåverkan!

Under år 2020 byggdes det 19 st solcellsanläggningar inom vårt elnätsområde, varav en anläggning som finns på taket på vår kontorsfastighet. Vi har idag 50 st solcellsanläggningar så det skedde närmast en fördubbling av antalet under år 2020.

I hela Gislaveds kommun har det t.o.m. år 2019 installerats 196 solcellsanläggningar med en sammanlagd effekt på 3 410 kW. Detta gör att Gislaveds kommun år 2019 uppnådde plats nr 65 (av landets alla kommuner) i Solcellstoppen. (År 2018 kom kommunen på plats 121).

## Solig energi från taket hos Gislaved Energi

Under år 2020 installerade vi vår tredje solcellsanläggning och på taket av vårt kallförråd på Mårtensgatan. Solcellsanläggningen är på 69,4 kW och producerar tillsammans med våra två andra solcellsanläggningar ca 100 000 kWh eller 100 MWh per år. Denna installation ligger helt i linje med Gislaveds kommuns strategi om att installera mer solceller på lämpliga byggnader i kommunen.

I samband med solcellsinstallationen på Mårtensgatan så installerade vi också ett batteri för energilagring. Anläggningen är en testanläggning för att se hur mycket vi kan nyttja solenergin och samtidigt få ett jämnare uttag från elnätet med mindre effekttoppar under tider på året som inte solkraften räcker. Detta energilagrar är bl.a. kopplat till våra kaffeautomater som brygger vårt kaffe med hjälp av solen under stora delar av året.



Bilder från taket vid monteringen

## Rensmaskin för högre effekt

På Gyllenfors Kraftstation, vår vattenkraftstation vid Nissan i Gislaved, investerade vi under året i en rensmaskin. En rensmaskin används för att hålla intagsgallret fritt från skräp så att maximalt med vatten kan passera in till turbinen.

Vid flödet in till kraftstationen kommer det en hel del löv och ris som dras med i vattnet i Nissan. När det hamnar i gallret innan kraftstationen täpper det ofta till vattenflödet vilket påverkar elproduktionen. Det har också kunnat bli helt stopp så vi har behövt att åka dit bara för att rensa bort löv och skräp manuellt.

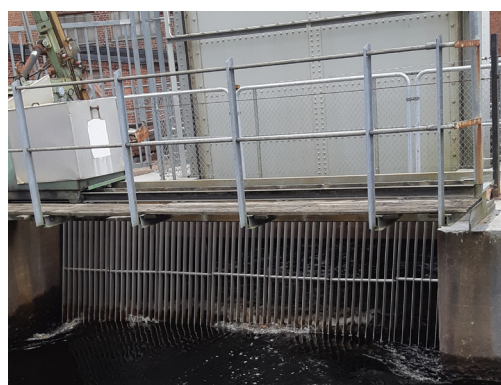
Med rensmaskinen kommer detta inte att vara något problem. Rensmaskinen består av en hydraulisk raka som går ner till botten och drar upp löv och annat som fastnat och tar upp det till ett transportband som går till en container där löv och ris samlas upp. Rensmaskinen känner av via sensorer att det samlas löv och ris och startar då automatiskt.



Bild på rensmaskinen med transportband.



De största flytande föremålen från Nissan undviks redan innan intagsgallret via denna barriär.



Gallret vid intaget till kraftstationen



Styrelsen och verkställande direktören för Gislaved Energi Koncern AB avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2020.

#### 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 2020/2021 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 3 040 tkr. Utdelning till Gislaveds Kommunhus AB föreslås ske med 1 598 240 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.

<b>Flerårsöversikt</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Nettoomsättning	200	92	39	0
Resultat efter finansiella poster	1 642	1 480	-231	4 964
Balansomslutning	13 366	12 174	13 559	5 564

<b>Förändring av eget kapital (Tkr)</b>	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	100	9 917	1 980	<b>11 997</b>
Utdelning		-2 006		<b>-2 006</b>
Ombokning fg års resultat		1 980	-1 980	<b>0</b>
Årets resultat			3 040	<b>3 040</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>100</b>	<b>9 891</b>	<b>3 040</b>	<b>13 030</b>

#### **Förslag till vinstdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	9 890 806
årets vinst	3 039 692
	<b>12 930 498</b>
disponeras så att	
till aktieägarna utdelas	1 598 240
i ny räkning överföres	11 332 258
	<b>12 930 498</b>

Jag är så nöjd med Gislaved Energi! Ringer jag dem så vet jag att jag alltid får hjälp av dem.

Tjejerna och killarna som jobbar där är fantastiska!  
person nr 137 NKI 2020

<b>Moderbolagets resultaträkning</b>			
	<b>Not</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning		200	92
		<b>200</b>	<b>92</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-1 558	-612
		<b>-1 558</b>	<b>-612</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-1 358</b>	<b>-520</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag	3	3 000	2 000
		<b>3 000</b>	<b>2 000</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>1 642</b>	<b>1 480</b>
Bokslutsdispositioner	6	1 400	500
<b>Resultat före skatt</b>		<b>3 042</b>	<b>1 980</b>
Skatt på årets resultat		-2	0
<b>Årets resultat</b>		<b>3 040</b>	<b>1 980</b>

Man får väldigt konkreta svar när man har pratat med personalen från Gislaved Energi. Det känns väldigt personligt, enkelt och sympatiskt när man har pratat med dem.

person nr 365 NKI 2020

Moderbolagets balansräkning	Not	2020	2019
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag	4	550	550
Fordringar hos koncernföretag		0	0
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>550</b>	<b>550</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Fordringar hos koncernföretag	7	5 073	3 503
Övriga kortsiktiga fordringar		3 240	652
		<b>8 312</b>	<b>4 155</b>
<b>Kassa och bank</b>		<b>4 504</b>	<b>7 469</b>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>12 816</b>	<b>11 624</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>13 366</b>	<b>12 174</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	5		
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		100	100
		<b>100</b>	<b>100</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserad vinst		9 890	9 917
Årets resultat		3 040	1 980
		<b>12 930</b>	<b>11 897</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>13 030</b>	<b>11 997</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		322	162
Skatteskulder		2	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		11	15
		<b>335</b>	<b>177</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>13 366</b>	<b>12 174</b>

**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**

	2020	2019
Erhållna utdelningar	3 000	2 000
	<b>3 000</b>	<b>2 000</b>

**Not 4 Andelar i koncernföretag**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	550	550
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>550</b>	<b>550</b>

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**

	2020	2019
Erhållet koncernbidrag	1 400	500
	<b>1 400</b>	<b>500</b>

**Not 7 Fordringar hos koncernföretag**

	2020-12-31	2019-12-31
Fordringar hos koncernföretag	5 073	3 503
	<b>5 073</b>	<b>3 503</b>

**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 2021-02-23

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 2021-02-25

Mats Nilsson  
Auktoriserad revisor

# Kundtjänst och marknad

Det är oss du möter när du besöker eller kontaktar Gislaved Energi.

Madelene Ståhl  
Kundservice



Marie Åqvist  
Ekonomiansvarig



Kerstin Andersson  
Kundservice



Malin Ljunggren  
Teamchef Marknad



Hans Brunström  
VD



Fredrik Larsson  
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



Valentin Kam  
Montör



Tommy Elg  
Montör



Ulf Carlsson  
Tekniker



Jonathan Haraldsson  
IT-Ansvarig



Jan-Erik Andersson  
Tekniker



Mats Jacobsson  
Montör



Kamilla Florentzson  
Energingenjör



Olof Berggren  
Tekniker



Rikard Bondéus  
Teamchef Värme



Janusz Strzyzewski  
Värmetekniker



Richard Martinsson  
Värmetekniker



Stig Claesson  
Värmetekniker



## Fjärrvärme

Fjärrvärmeteamet ser till att kommunen har det varmt och skönt med fjärrvärme i Gislaved, Anderstorp, Hestra, Reftele, Broaryd och Burseryd.

Thomas Kam  
Värmetekniker



## Styrelse

Anders Claesson  
Montör



Hans Brunström  
VD



Fredrik Larsson  
Montör



Bengt-Anders Johansson  
Ordförande, ledamot (m)



Sören Svensson  
Vice Ordförande, ledamot (s)



Sara-Lena Bengtsdötter  
Bogren Ledamot (s)



Berith Ollhage  
Ledamot (c)



Monia Knutsson  
IT-Tekniker



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 2020.

#### 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

Energimarknadsinspektionen beslutade att Bolaget, avseende redovisningsenheten RELO0043 får föra över 42 076 tkr (i 2018 års prisnivå) utöver den redan beslutade intäktsramen till tillsynsperioden 2020-2023.

Ett överklagande insändes till Förvaltningsrätten i Linköping avseende yrkande att flytta s.k. intäktunderskott från tillsynsperioden 2012-2015 till tillsynsperioden 2020-2023. Motpart är Energimarknadsinspektionen.

Arbete med att rapportera utfallet (till Energimarknadsinspektionen) för intäktsåren 2016-2019 slutfördes under året.

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.

#### Elnät

Ny högspänningskabel (ca 1200 m) längs Hälarydsvägen har utbytt. Dessutom har belysning, serviser till fastigheter och lågspänningskabel till kabelskåp förnyats.

Ny högspänningskabel har även lagts till landsbygden en sträcka på närmare tre kilometer från Gislaved, Rödjan till Norra Mo för att bättre kunna mata landsbygden samt att vi även utrangerar en del luftledning i samband med detta projekt.

Projektet avseende utbyte av elmätare har slutförts och avser mätare som klarar framtidens krav och förväntningar. Det kommer också att vara ett årligt återkommande löpande arbete för att

säkerställa en fortsatt hög driftsäkerhet gällande leverans av mätvärden.

Bolaget ser en ökning i antal anslutningar av solceller s.k. mikroproducenter i vårt elnät samt att det även inkommit flera förfrågningar under året med större solcellsparker.

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.

Bolaget ser en fortsatt positiv trend genom flera utökningar av ansluten effekt till industriföretag, förfrågningar samt nyanslutningar. Under året har reinvesteringar i elnätet genomförts genom utbyte av jordkabel, nya hög- och lågspänningsstallverk samt utbyte av nätstationer.

Omsättningen i elnätet var 147,9 GWh vilket är något lägre än föregående år (152,1 GWh).

#### Risker och osäkerhetsfaktorer

Bolagets anläggningar som t.ex. nätstationer, stallverk 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 5 868 tkr vilket är 346 tkr över prognosen på 5 522 tkr. Utdelning till Gislaved Energi Koncern AB föreslås ske med 500 000 kr.

#### Personal

Total sjukfrånvaro under år 2020 var 2,95 % (föregående år 3,45 %). Av den totala sjukfrånvaron utgörs 0 % av långtidsfrånvaro. Bolaget hade vid årsskiftet 23 anställda medarbetare, varav fem personer är kvinnor.

Under året har en ny värme- och en elkraftstekniker 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 2021 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**

	2020	2019	2018	2017	2016
Nettoomsättning	48 165	46 494	46 885	44 362	44 231
Resultat efter finansiella poster	5 868	6 360	7 080	5 539	6 029
Balansomslutning	82 533	78 935	87 238	78 254	151 056
Investeringar i materiella anl tillg	9 369	5 098	3 122	4 418	5 928
Antal anställda	23	22	21	18	20
Soliditet %	56	61	58	72	38
Avkastning på eget kapital %	10	10	14	10	10

**Förslag till vinstdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	13 583 258
årets vinst	357 196
	<b>13 940 454</b>
disponeras så att	
till aktieägarna utdelas	500 000
i ny räkning överföres	13 440 454
	<b>13 940 454</b>

	Not	2020	2019
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning		48 165	46 494
Aktiverat arbete för egen räkning		1 165	471
Övriga rörelseintäkter		968	410
		<b>50 298</b>	<b>47 375</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Kostnader för transitering och inköp av kraft		-13 465	-13 206
Övriga externa kostnader		-9 135	-6 882
Personalkostnader	3	-15 751	-15 129
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-6 175	-5 878
		<b>-44 526</b>	<b>-41 095</b>
		<b>5 772</b>	<b>6 280</b>
<b>Rörelseresultat</b>			
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	4	97	81
Räntekostnader och liknande resultatposter	5	-1	-1
		<b>96</b>	<b>80</b>
		<b>5 868</b>	<b>6 360</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>			
Bokslutsdispositioner	15	-5 392	-5 992
		<b>476</b>	<b>368</b>
<b>Resultat före skatt</b>			
Skatt på årets resultat		-119	-83
<b>Årets resultat</b>		<b>357</b>	<b>285</b>

Jag gillar just Gislaved Energi så mycket eftersom de är lokala. Då känns det som om allt blir mycket smidigare.

person nr 316 NKI 2020

	Not	2020-12-31	2019-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Balanserade utgifter för programvaror	6	1 448	1 715
		<b>1 448</b>	<b>1 715</b>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	7	2 524	2 753
Maskiner och andra tekniska anläggningar	8	49 919	45 673
Inventarier och andra installationer	8	2 481	2 230
Pågående anläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	10	1 110	1 876
		<b>56 034</b>	<b>52 532</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>57 482</b>	<b>54 247</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		11 116	13 261
Aktuella skattefordringar		164	217
Övriga fordringar		46	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		4 660	4 452
		<b>15 986</b>	<b>17 930</b>
<b>Kassa och bank</b>		9 065	6 758
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>25 051</b>	<b>24 688</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>82 533</b>	<b>78 935</b>

	Not	2020-12-31	2019-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		500	500
Reservfond		<b>100</b>	100
		<b>600</b>	<b>600</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserad vinst		13 583	15 298
Årets resultat		357	285
		<b>13 940</b>	<b>15 583</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>14 540</b>	<b>16 183</b>
<b>Obeskattade reserver</b>	13	<b>39 375</b>	<b>39 983</b>
<b>Avsättningar</b>			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		220	220
		<b>220</b>	<b>220</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		4 646	3 795
Skulder till koncernföretag	11	16 135	11 292
Övriga kortfristiga skulder		5 806	5 958
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 811	1 504
		<b>28 398</b>	<b>22 549</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>82 533</b>	<b>78 935</b>

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Bundna reserver</b>	<b>Fritt eget kapital</b>	<b>Summa eget kapital</b>
<b>Ingående eget kapital 2019-01-01</b>	<b>500</b>	<b>100</b>	<b>17 299</b>	<b>17 899</b>
Årets resultat			284	284
Utdelning			-2000	-2000
<b>Utgående eget kapital 2019-12-31</b>	<b>500</b>	<b>100</b>	<b>15 583</b>	<b>16 183</b>
Årets resultat			357	357
Utdelning			-2 000	-2 000
<b>Utgående eget kapital 2020-12-31</b>	<b>500</b>	<b>100</b>	<b>13 940</b>	<b>14 540</b>

Jag gillar Gislaved Energi så mycket eftersom det är trevliga människor som jobbar där och det är enkla att få tag på.

person nr 36 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 influtit 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 5 % (7 %) av inköpen och 21 % (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 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.

**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 8 111 tkr (8 556 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 betakts 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 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 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**

	2020	2019
<b>Medelantalet anställda</b>		
Kvinnor	5	5
Män	17	16
	22	21
<b>Löner och andra ersättningar</b>		
Styrelse och verkställande direktör	1 106	1 133
Övriga anställda	9 994	9 128
	11 100	10 261
<b>Sociala kostnader</b>		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	165	162
Pensionskostnader för övriga anställda	824	757
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	3 221	3 465
	4 210	4 384
<b>Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader</b>	15 310	14 645

**Not 4 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter**

	2020	2019
Ränteintäkter	97	81
	97	81

**Not 5 Räntekostnader och liknande resultatposter**

	2020	2019
Räntekostnader	-1	-1
	-1	-1

**Not 6 Balanserade utgifter för programvaror**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 043	3 043
Inköp	40	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	3 083	3 043
Ingående avskrivningar	-1 328	-1 024
Årets avskrivningar	-307	-304
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	-1 635	-1 328
<b>Utgående redovisat värde</b>	1 448	1 715

**Not 7 Byggnader och mark**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	8 921	8 921
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>8 921</b>	<b>8 921</b>
Ingående avskrivningar	-6 168	-5 939
Årets avskrivningar	-229	-229
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-6 397</b>	<b>-6 168</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>2 524</b>	<b>2 753</b>
Taxeringsvärden för fastigheter i Sverige	6 240	6 240
	<b>6 240</b>	<b>6 240</b>

**Not 8 Maskiner och andra tekniska anläggningar**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	145 846	142 454
Inköp	9 296	3 392
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>155 142</b>	<b>145 846</b>
Ingående avskrivningar	-100 173	-95 338
Försäljningar/utrangeringar		
Årets avskrivningar	-5 050	-4 835
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-105 223</b>	<b>-100 173</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>49 919</b>	<b>45 673</b>

**Not 9 Inventarier och andra installationer**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	9 477	8 337
Inköp	839	1 178
Försäljningar	-859	-38
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>9 457</b>	<b>9 477</b>
Ingående avskrivningar	-7 247	-6 761
Försäljningar/utrangeringar	859	24
Årets avskrivningar	-588	-510
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-6 976</b>	<b>-7 247</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>2 481</b>	<b>2 230</b>

**Not 10 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående nedlagda kostnader	1 876	1 348
Under året nedlagda kostnader	8 391	4 109
Under året genomförda omfördelningar	-9 157	-3 581
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1 110</b>	<b>1 876</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>1 110</b>	<b>1 876</b>

**Not 11 Övriga fordringar/skulder till koncernföretag**

	2020-12-31	2019-12-31
Saldo avräkningskonto	-16 135	-11 292
	<b>-16 135</b>	<b>-11 292</b>

**Not 12 Kassa och bank**

Beviljat belopp på koncernkonto uppgår till 8 000 tkr (8 000 tkr). 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 ordinärt bankkonto.

	2020-12-31	2019-12-31
Kassa	0	1
Koncernkonto	9 065	6 757
	<b>9 065</b>	<b>6 758</b>

**Not 13 Obeskattade reserver**

	2020-12-31	2019-12-31
Accumulerade överavskrivningar	39 375	39 983
	<b>39 375</b>	<b>39 983</b>

**Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna löner	376	179
Upplupna semesterlöner	635	577
Upplupna sociala avgifter	317	461
Övriga poster	483	287
	<b>1 811</b>	<b>1 504</b>

**Not 15 Bokslutsdispositioner**

	2020	2019
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	608	1 508
Lämnat koncernbidrag	-6 000	-7 500
	<b>-5 392</b>	<b>-5 992</b>

**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 2021-02-23

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 2021-02-25

Mats Nilsson  
Auktoriserad revisor

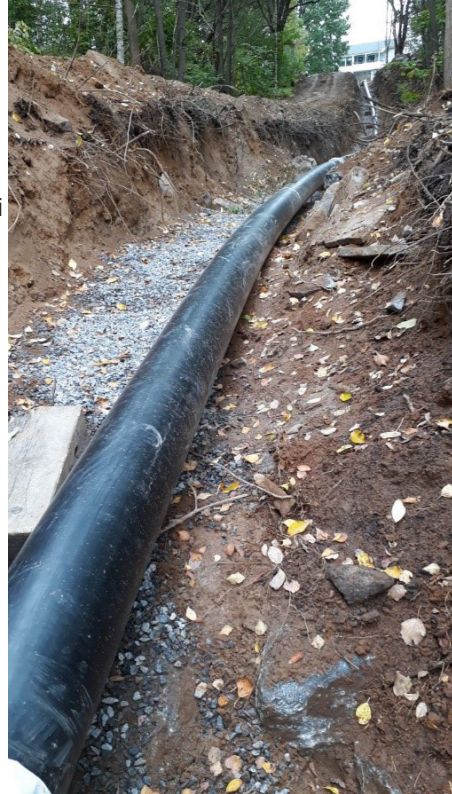
## Fjärrvärmens fortsätter att växa

Nyanslutningar har skett under året i Gislaved-/Anderstorpsnätet och vi har kopplat in åtta nya kunder, varav två i Anderstorp och sex stycken i Gislaved. På grund av att de senaste åren varit så milda har dock inte fjärrvärmeförbrukningen stigit trots nya kunder.

Vi har också dragit fram två större fjärrvärmeledningar i Gislaveds/Anderstorps fjärrvärmenät.

I Anderstorp byggdes en ny ledning till bostadsföreningen HSB Lyckås. I Gislaved drog vi fram fjärrvärme från Gisleområdet upp mot företaget Recticel.

Inom fjärrvärmenätet i Hestra har en ny kund kopplats in.



## Nätförstärkning av fjärrvärmenätet vid Hagagatan

Under sommaren gjordes en nätförstärkning av fjärrvärmenätet vid området Henja och de nya fjärrvärmeledningarna säkerställer fjärrvärmens till Henjaområdet från två olika håll.

Vi utrangerade även den äldre panncentralen i Henja och de äldsta delarna var från år 1982.

Genom dessa åtgärder får vi både ett säkrare fjärrvärmenät och lägre driftkostnader.



## Förstärkningar i elnätet

Under året har vi förstärkt landsbygdsnätet från Rödjan strax utanför Gislaveds samhälle västerut till Norra Mo. En sträcka på ca 2,5 km och under två av våra större vägar nämligen Rv26 och Rv27. Efter detta får vi fler matningsvägar till landsbygdsnätet och ett stabilare elnät. I samband med arbetet plockas även en äldre luftledning bort utmed sträckan.

Vi har även bytt över 30 st kabelskåp i vårt elnät under året. Till stor del för att höja personsäkerheten för våra montörer men även vid t.ex. påkörningar eftersom äldre skåp inte hade de interna kapslingskraven som vi har idag. Samtidigt så får vi nyare och fräschare anläggningar med färre driftstörningar.



## Mätarbyte i rekordfart

Nya funktionskrav för elmätare kom den 1 oktober år 2019 med krav att mätarna ska vara på plats senast den 1 januari år 2025. De nya mätarna får helt nya funktionskrav. Förutom tätare mätning ska de klara att hantera en utökad mängd mätdata och de får ett helt annat kundgränssnitt för att förenkla för kunderna att utnyttja nya energitjänster.

Andra nyheter är till exempel att avbrottsregistrering och fjärruppgradering av mätarna ska bli möjlig.

Vi hade redan påbörjat arbetet med att byta ut våra elmätare tidigare och under år 2020 kunde vi slutföra utbytet till samtliga kunder, fyra år i förtid.

För oss har utbytet inneburit flera förbättringar. De nya mätarna har ett bättre insamlings-system som kräver färre så kallade mastrar i nätet, vilket innebär lägre kostnader för t.ex. simkort och även drift och underhåll. Med det nya systemet får vi också in mätvärdena snabbare och säkrare.

Mätarna har mer intelligens vilket gör att vi inte alltid behöver åka ut till mätarna för att ta reda på dess status. Vi kan också stänga av och slå på mätarna på distans.

På mätaren finns en HAN-port (HomeAccessNetwork) och via porten kan kunden ansluta utrustning för att få mer information om elanvändningen. Informationen uppdateras minst var tionde sekund.



Styrelsen och verkställande direktören för Gislaved Energi AB avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2020.

#### 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

Styrelsen beslutade under året om att investera i förnybar elproduktion vid fjärrvärmeanläggningen i Mossarp.

Utvecklingen av tjänster och erbjudanden för installation av solceller har fortsatt. Bolaget har investerat i en ny solcellsanläggning och ett mindre energilagrar (batteri) vid kontoret på Mårtensgatan.

Låga elpriser för vår elproduktion under stor del av året har medfört mycket lägre intäkter än budgeterat för vår vattenkraftstation Gyllenfors och för vårt delägande i Klämman vind.

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.

#### Elhandel

Det genomsnittliga rörliga elpriset för år 2020 blev 27,22 öre/kWh plus moms, (År 2019, 48,06 öre/kWh (plus moms) inom elområde 3. Det är ca 21 öre lägre än för år 2019.

Både elpriserna och priserna på elcertifikat och ursprungsgarantier (förnybar el) sjönk under året. Detta beror både på att det varit milt och mycket nederbörd och att priser på olja och kol sjunkit som även det ger effekt på de nordiska elpriserna.

Elcertifikaten gick från ett pris på ca 20 kr/MWh i början av året till 2 kr/MWh vilket beror på att systemet är överutbyggt.

Av bolagets elkunder har ca 62 % avtal om rörligt pris. Andelen kunder som har anvisningspris fortsätter att sjunka och uppgår nu till 4 % av totalt antal kunder.

Bolaget erbjuder sina kunder 100% förnybar el. En del av bolagets inköp av el, elcertifikat och ursprungsgarantier kommer från små privata mikroproducenter av solet. Antalet mikroproducenter som levererar energi till bolaget uppgick till 239 st, en ökning med 38 % sedan förra året.

#### Gatubelysning

Bolaget har slutfört arbetet med separering av belysningsanläggningen i Smålandsstenar enligt beställning från Trafikverket. Anledningen är att det har varit önskvärt att dela upp belysningsanläggningen mellan Bolaget och Trafikverket.

Byte har utförts av drygt 1150 st armaturer till energisnål LED-teknik för gatubelysningen i Smålandsstenar. Detta för att sänka energiförbrukningen, få bättre belysning samt få utökad tid gällande intervallen för underhållsåtgärder.

Bolaget har utfört underhållsarbeten gällande gatubelysningen för Gnosjö kommun. Utbyte av trästolpar/luftledning har gjorts i Östra Kallset till eftergivliga stolpar i samband med fiberförläggning.

Under år 2020 har efter samråd med Gislaveds kommun nya anläggningar installerats på Danska Vägen (gång och cykelväg) och Rönnbärsstigen i Gislaved.

Ny belysning har monterats på Anderstorps tätortssymbol Formel 1-bil utmed Riksväg 27.

Bolaget har även utfört entreprenadtjänster på Trafikverkets anläggningar inom kommunerna Gislaved och Gnosjö. Inkoppling av belysning har gjorts i parken runt Agnsjön i Hestra i samarbete med Hestra samhällsförening.

**Elproduktion**

En helt ny solcellsanläggning monterades på vår kontorsfastighet vid Mårtensgatan. Dessutom investerades det i ett mindre batterilager kopplat till anläggningen. Anläggningen beräknas producera ca 59 000 kWh årligen och är på ca 69 kW.

Gyllenfors vattenkraftstation har varit i drift under hela år 2020. Ett bra år och kraftstationen genererade 4,89 GWh, vilket kan ses som något högre än ett medelår. Dock så har elpriserna varit något sämre i år vilket påverkat intäkterna negativt. Anläggningen har efterbesiktigats och godkänts efter förra årets reinvesteringsarbeten av nya utskovsluckor och s.k. skibord.

En rensmaskin har monterats i anläggningen för att automatiskt hålla rent framför intagsgalleret. Detta förbättrar också arbetsmiljön vid kraftstationen jämfört med tidigare utrustning. Bolaget kommer att fortsätta med att montera kringutrustning för denna rensmaskin under år 2021.

Bolaget är delägare (15%) i intressebolaget Klämman Vind AB som äger två vindkraftverk, med maxeffekten 3,3 MW per verk och på höjden Klämman, nordost om Reftete. Dessa har varit i drift under hela året med undantag i november då Klämman 1 stoppades för utbyte av transformator.

Årets produktion uppgick till 25,6 GWh vilket är lika med föregående år på 25,6 GWh som var ett bra år. Båda vindkraftverkens elproduktion uppgick till 96 % av den förväntade.

I solcellsanläggningen vid Mossarp producerar bolaget elkraft och årsproduktionen uppgick till 34,74 MWh vilket är något lägre än året innan. Solcellsanläggningen vid fastigheten Lådan producerade ca 6 800 kWh under året. Den nya solcellsanläggningen som är placerad på vårt kallager på Mårtensgatan startades den 23 juni och har under året producerat 17 MWh.

**Värme**

Värmeförsäljningen i Gislaved-Anderstorpsnätet under år 2020 blev 38,9 MWh. Dvs. en minskning med 1,7 % från år 2019 trots att vi anslutit åtta nya kunder. Förklaringen är att 2020 var ett ännu varmare år än 2019.

Produktionsmixen har bestått av 99,9 % förnybart bränsle och spillvärme. Restande del har varit biodiesel (HVO 100). Rök-gaskondenseringen på Mossarp har producerat 7,9 GWh värme.

Total värmeförsäljning under år 2020 blev 46,3 GWh.

Tilldelning av utsläppsätter (totalt 1526 st) medförde en försäljning av 1500 st, vilken gav en intäkt om 390 tkr.

Under året avvecklades anläggningen, panncentral Henja och aktuellt hyresavtal har sagts upp.

**Energitjänster**

Vi har fortsatt att arbeta med erbjudanden om installation av bl.a. solceller. Ett flertal offerter har sänts till flera potentiella kunder och flera beställningar har inkommit. Samarbeta 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 avgrävda, 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 3 475 tkr vilket är 239 tkr under prognosen på 3 714 tkr. Låga priser på producerad elkraft bidrar till stor del till avvikelserna.

**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 och med att det förnybara bränslet HVO 100 används i de befintliga oljepannorna. Dessa används normalt endast som haveri- och effektreserv. Även för arbetsfordonen används det förnybara bränslet istället för vanlig diesel.

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 under år 2021 också kraftvärme. Beslut togs under året om att investera i egen elkraftsproduktion vid värmeanläggningen i Mossarp.

<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Nettoomsättning	89 038	119 053	136 589	98 714	91 443
Resultat efter finansiella poster	3 475	4 566	8 187	5 405	1 549
Investeringar i materiella anl tillg	15 152	20 088	29 823	55 119	9 326
Balansomslutning	267 252	259 261	257 643	229 299	208 958
Soliditet %	40	39	36	34	34
Avkastning på eget kapital %	3	4	9	7	2

**Förslag till vinstdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	10 002 221
årets vinst	354 608

**10 356 829**

disponeras så att

till aktieägarna utdelas	0
i ny räkning överföres	10 356 829

**10 356 829**



	Not	2020	2019
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning		89 038	119 053
Aktiverat arbete för egen räkning		855	820
Övriga rörelseintäkter		5	3
		<b>89 898</b>	<b>119 876</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och andra direkta kostnader		-54 228	-83 916
Övriga externa kostnader		-16 835	-16 795
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-14 258	-14 045
Övriga rörelsekostnader		-562	0
		<b>-85 883</b>	<b>-114 757</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>4 015</b>	<b>5 119</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter	11	16	5
Räntekostnader	12	-557	-558
		<b>-540</b>	<b>-553</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>3 475</b>	<b>4 566</b>
Bokslutsdispositioner	16	-3 100	-3 500
<b>Resultat före skatt</b>		<b>375</b>	<b>1 066</b>
Skatt på årets resultat	14	-20	-456
<b>Årets resultat</b>		<b>355</b>	<b>609</b>

	Not	2020-12-31	2019-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	7	17 305	18 248
Maskiner och andra tekniska anläggningar	8	209 569	203 584
Inventarier och andra installationer	9	2 293	2 731
Pågående anläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	10	2 638	6 910
		<b>231 805</b>	<b>231 473</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i intresseföretag		15	15
Fordringar hos intresseföretag		180	180
		<b>195</b>	<b>195</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>232 000</b>	<b>231 668</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Varulager			
Råvaror och förnödenheter		2 142	2 187
		<b>2 142</b>	<b>2 187</b>
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		605	763
Fordringar hos koncernföretag	13	13 257	8 608
Skattefordringar		253	25
Övriga kortsiktiga fordringar		468	1 410
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15	12 282	12 756
		<b>26 865</b>	<b>23 562</b>
<b>Kassa och bank</b>	17	6 245	1 845
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>35 252</b>	<b>27 594</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>267 252</b>	<b>259 262</b>

	Not	2020-12-31	2019-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	21		
<b>Bundet eget kapital</b>			
Aktiekapital		100	100
Reservfond		20	20
		<b>120</b>	<b>120</b>
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserad vinst		10 002	10 393
Årets resultat		355	609
		<b>10 357</b>	<b>11 002</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>10 477</b>	<b>11 122</b>
<b>Obeskattade reserver</b>	18	121 834	114 134
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut		118 500	118 500
		<b>118 500</b>	<b>118 500</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		8 269	6 783
Skulder till koncernföretag		2 150	750
Övriga kortfristiga skulder		215	304
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	5 807	7 669
		<b>16 441</b>	<b>15 506</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>267 252</b>	<b>259 262</b>

Jag gillar Gislaved Energi eftersom det är ett sådant personligt företag. Och så har de väldigt bra service också.

person nr 129 NKI 2020

<b>FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPITAL</b>	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Bundna reserver</b>	<b>Fritt eget kapital</b>	<b>Summa eget kapital</b>
<b>Ingående eget kapital 2019-01-01</b>	<b>100</b>	<b>20</b>	<b>10 393</b>	<b>10 513</b>
Årets resultat			609	609
<b>Utgående eget kapital 2019-12-31</b>	<b>100</b>	<b>20</b>	<b>11 002</b>	<b>11 122</b>
Årets resultat			355	355
Utdelning			-1 000	-1 000
<b>Utgående eget kapital 2020-12-31</b>	<b>100</b>	<b>20</b>	<b>10 357</b>	<b>10 477</b>
<b>KASSAFLÖDESANALYS</b>			<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Den löpande verksamheten</b>				
Resultat efter finansiella poster			3 475	4 566
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet			14 818	14 045
Betald skatt			-248	-64
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>			<b>18 045</b>	<b>18 547</b>
<b>Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet</b>				
Förändring av varulager och pågående arbete			45	-896
Förändring av kundfordringar			158	5 132
Förändring av kortfristiga fordringar			-3 233	-1 847
Förändring av leverantörsskulder			1 486	-4 447
Förändring av kortfristiga skulder			-550	-5 043
			<b>15 951</b>	<b>11 446</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>				
Investeringar i materiella anläggningstillgångar			-15 151	-20 088
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>			<b>-15 151</b>	<b>-20 088</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>				
Utbetald utdelning			-1 000	0
Erhållet koncernbidrag			4 600	7 000
			<b>3 600</b>	<b>7 000</b>
<b>Årets kassaflöde</b>			<b>4 400</b>	<b>-1 642</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>			<b>1 845</b>	<b>3 487</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>			<b>6 245</b>	<b>1 845</b>

**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.

Korttidsinventurer 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, lagfarer 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. Mark 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 behövs 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 25 098 tkr (24 425 tkr) samt uppskjuten skattefordran avseende outnyttjat underskott på kapitalplacersingsaktier 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.

**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 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 14 % (10 %) av inköpen och 2 % (2 %) av försäljningen andra företag inom koncernen.

**Not 4 Nettoomsättningens fördelning på verksamhetsgrenar**

	2020-12-31	2019-12-31
Elförsäljning	41 440	72 464
Fjärrvärme	37 448	34 563
Elproduktion	2 029	3 767
Gatubelysning	6 516	6 643
Tjänster	1 605	1 616
<b>Nettoomsättning</b>	<b>89 038</b>	<b>119 053</b>

**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 79 tkr (87 tkr). Sociala kostnader för styrelsearvode 0 tkr (0 tkr).

**Not 6 Ersättning till revisorerna****PwC**

	2020-12-31	2019-12-31
Revisionsuppdrag	74	73
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	42	43
Skatterådgivning	15	14
Andra uppdrag	28	28
	<b>159</b>	<b>158</b>

**Not 7 Byggnader och mark**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	22 990	22 990
Inköp		
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>22 990</b>	<b>22 990</b>
Ingående avskrivningar	-4 742	-3 800
Årets avskrivningar	-943	-942
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-5 685</b>	<b>-4 742</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>17 305</b>	<b>18 248</b>
<b>Uppgifter om förvaltningsfastigheter</b>		
Redovisat värde	17 305	18 248
Taxeringsvärden byggnader	9 126	9 126
	<b>9 126</b>	<b>9 126</b>

**Not 8 Maskiner och andra tekniska anläggningar**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	306 218	293 179
Inköp	19 324	13 039
Försäljningar/utrangeringar	-4 787	
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>320 755</b>	<b>306 218</b>
Ingående avskrivningar	-102 634	-90 549
Försäljningar/utrangeringar	4 227	
Årets avskrivningar	-12 779	-12 085
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-111 186</b>	<b>-102 634</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>209 569</b>	<b>203 584</b>

**Not 9 Inventarier och andra installationer**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående anskaffningsvärden	6 286	4 011
Inköp	100	2 275
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>6 386</b>	<b>6 286</b>
Ingående avskrivningar	-3 089	-2 538
Årets avskrivningar	-538	-551
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-3 627</b>	<b>-3 089</b>
Ingående nedskrivningar	<b>-466</b>	
Årets nedskrivningar		<b>-466</b>
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-466</b>	<b>-466</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>2 293</b>	<b>2 731</b>

**Not 10 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar**

	2020-12-31	2019-12-31
Ingående nedlagda kostnader	6 910	2 136
Under året nedlagda kostnader	14 174	15 739
Under året genomförda omfördelningar	-18 446	-10 965
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>2 638</b>	<b>6 910</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>2 638</b>	<b>6 910</b>

**Not 11 Övriga räntetäkter och liknande resultatposter**

	2020-12-31	2019-12-31
Övriga räntetäkter	16	5
	<b>16</b>	<b>5</b>

**Not 12 Räntekostnader och liknande resultatposter**

	2020-12-31	2019-12-31
Övriga räntekostnader	-557	-558
	<b>-557</b>	<b>-558</b>

**Not 13 Skulder/fordringar till koncernföretag**

	2020-12-31	2019-12-31
Övriga fordringar	13 257	8 608
	<b>13 257</b>	<b>8 608</b>

**Not 14 Skatt på årets resultat**

	2020-12-31	2019-12-31
Aktuell skatt	-20	-456
<b>Totalt redovisad skatt</b>	<b>-20</b>	<b>-456</b>

**Avstämning av effektiv skatt**

	2020	2019
Redovisat resultat före skatt	375	1 066
Skatt enligt skattesats procent	21,4	21,4 %
Skatt enligt skattesats	-80	-228
Ej avdragsgilla kostnader	-150	-228
Skatt hänförlig till tidigare års redovisade resultat	210	
<b>Redovisad effektiv skatt</b>	<b>-20</b>	<b>-456</b>

**Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna elintäkter	6 265	6 814
Upplupna intäkter drift och underhåll	611	688
Upplupna intäkter fjärrvärme	4 270	4 061
Förutbetalad kostnad olja	793	876
Övriga poster	344	317
	<b>12 282</b>	<b>12 756</b>

**Not 16 Bokslutsdispositioner**

	2020	2019
Förändringar av överavskrivningar	-7 700	-10 500
Erhållet koncernbidrag	6 000	7 500
Lämnat koncernbidrag	-1 400	-500
	<b>-3 100</b>	<b>-3 500</b>

**Not 17 Kassa och bank**

Beviljat belopp på koncernkonto uppgår till 7 000 tkr (7 000 tkr). 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 ordinärt bankkonto.

	2020-12-31	2019-12-31
Koncernkonto	6 245	1 845



**Not 18 Obeskattade reserver**

	2020-12-31	2019-12-31
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	121 834	114 134
	<b>121 834</b>	<b>114 134</b>

**Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	2020-12-31	2019-12-31
Upplupna elkostnader	4 819	5 213
Upplupen kostnad elcertifikat	211	1 643
Övriga poster	778	812
	<b>5 807</b>	<b>7 668</b>

**Not 20 Händelser efter balansdagen**

Inga väsentliga händelser har uppstått efter balansdagen.

**Not 21 Disposition av vinst eller förlust**

Gislaved 2021-02-23

Bengt-Anders Johansson  
Ordförande

Berith Ollhage

Torbjörn Gustafsson

Sören Axelsson

Min revisionsberättelse har lämnats 2021-02-25

Mats Nilsson  
Auktoriserad revisor

**Förslag till vinstdisposition**

	2020-12-31
Styrelsen föreslår att till förfogade stående vinstmedel:	
Balanserad vinst	10 002
årets vinst	355
	<b>10 357</b>
disponeras så att utdelas till aktieägare	0
i ny räkning överföres	10 357
	<b>10 357</b>

**Not 22 Ställda säkerheter**

Bolaget har inga ställda säkerheter

**Not 23 Eventualförpliktelser**

Bolaget har inga eventualförpliktelser

Sören Svensson

Sara-Lena Bengtsdotter Bogren

Jan-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 gatubelysningen 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 hopbyggda fjärrvärmenätet Gislaved-Anderstorp. Under året invigdes också Gislaveds första snabbladdare för elfordon.

**2019** Renovering av utskovsluckor på Gyllenfors Vattenkraftverk.

**2020** Samtliga elmätare utbytta till senaste standarden.



# Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gislaved Energi Koncern AB, org.nr 559079-2932

---

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gislaved Energi Koncern AB för år 2020.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gislaved Energi Koncern ABs finansiella ställning per den 31 december 2020 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 för Gislaved Energi Koncern AB.

### 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 Gislaved Energi Koncern AB 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 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen. *aj*

## 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 Gislaved Energi Koncern AB för år 2020 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 Gislaved Energi Koncern 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 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 revisionssed 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Jönköping den 25 februari 2021



Mats Nilsson  
Auktoriserad revisor

**Styrelsens yttrande över den föreslagna utdelningen (ABL 18 kap 4 §) i Gislaved Energi Koncern AB, org nr 559079-2932 (GEK).**

**Vinstdisposition**

Styrelsen föreslår att disponibla medel 12 930 498 kr i Gislaved Energi Koncern AB disponeras på följande sätt:

Utdelning till aktieägare med 1 598:24 kr/aktie	1 598 240 kr
Balanseras i ny räkning	<u>11 332 258 kr</u>
<b>Summa</b>	<b>12 930 498 kr</b>

Styrelsen föreslår att utdelningen utbetalas snarast efter årsstämman beslut eller senast före årets utgång med hänsyn till det aktuella likviditetsläget.

Den föreslagna utdelningen reducerar Gislaved Energi Koncern AB:s soliditet till 47,6 %. Soliditeten är, mot bakgrund av att bolagets verksamhet fortsatt bedrivs med lönsamhet, betryggande. Med hänsyn till de investeringar som planeras och ska finansieras bedöms likviditeten kunna hållas på en acceptabel nivå.

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 därmed försvaras med hänsyn till vad som anförs i ABL 17 kap 3§ 23 st. (försiktighetsregeln).

Gislaved 2021-02-23



Sören Svensson



Sara-Lena Bengtsdotter-Bogren



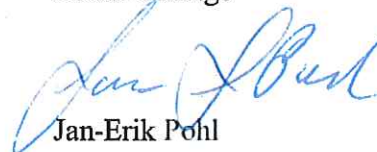
Torbjörn Gustafsson



Bengt-Anders Johansson  
Ordförande



Berith Ollhage



Jan-Erik Pohl



Sören Axelsson



Hans Brunström  
Verkställande direktör

Till årsstämman i Gislaved Energi Koncern AB  
Organisationsnummer 559079-2932

Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun

## Granskningsrapport för år 2020

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 2021-03-10



Patrik Thur

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor  
Bilaga: Granskningsredogörelse, Grundläggande granskning, mars 2021, PwC

Till årsstämman i Gislaved Energi AB  
Organisationsnummer 556247-6514

Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun

## Granskningsrapport för år 2020

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 revisionssed 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 2021-03-10



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 2020**

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 2021-03-10



**Patrik Thur**

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor



# ÅRSREDOVISNING

för

**Enter Gislaved AB**

Org.nr. 556661-9861

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avlämna årsredovisning för räkenskapsåret 2020-01-01 - 2020-12-31

## Innehåll

## Sida

- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	4
- balansräkning	5
- noter	7
- underskrifter	9

JA  
JA  
MBA  
50

# Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

## Attraktivitet

Inom turism och besöksnäring deltar bolaget i samverkan kring Smålands turism, Sjöriket och FIA.

Utvecklingen av Sunnaryd är löpande. Ett pågående arbete är att utveckla platsvarumärket samt material för att landa nya investeringar/etableringar.

Bolaget har engagerat sig i frågor kring attraktivt boende och mark för nya etableringar.

Dialog med köpmän och fastighetsägare för handelsutveckling har genomförts. Kommunens handelsindex har förbättrats. I svenskt näringslivs ranking tappade kommunen 11 placeringar till plats 139. Kommunens näringsliv kom på tredje plats i regionen gällande tillväxt och soliditet enligt kreditföretaget Synas årliga enkät.

## Ägarfördelning

Bolaget ägs till fullo av Gislaved Kommunhus AB.

## Väsentliga händelser under och efter räkenskapsåret

Inga.

Företagets kommunsäte är Gislaved.

## Flerårsjämförelse\*

	2020	2019	2018	2017	2016
Nettoomsättning	8 092 935	8 303 243	10 165 034	9 310 585	5 179 958
Res. efter finansiella poster	527 819	394 458	1 538 045	15 480	61 358
Res. i % av nettoomsättningen	6,52	4,75	15,13	0,16	1,18
Balansomslutning	4 776 933	5 260 363	3 803 528	2 799 150	1 950 871
Soliditet (%)	51,92	39,29	46,14	19,85	27,86
Avkastning på eget kapital (%)	23,21	20,63	133,11	2,81	11,80
Avkastning på totalt kapital (%)	10,51	8,70	46,62	0,65	3,49

\*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	1 310 266	246 536	1 556 802
Resultatdisp. enl. beslut av årsstämma:					
Årets vinst			246 536	-246 536	0
				311 020	311 020
Belopp vid årets utgång	100 000	3 166	1 556 802	311 020	1 867 822

## Resultatdisposition

Förslag till disposition av bolagets vinst

Till årsstämmans förfogande står

balanserad vinst

1 556 802

årets vinst

311 020

1 867 822

Styrelsen föreslår att

i ny räkning överföres

1 867 822

1 867 822

Beträffande bolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

JA  
AS  
only of 4

**Enter Gislaved AB**

Org.nr. 556661-9861

**BALANSRÄKNING****TILLGÅNGAR****Anläggningstillgångar****Materiella anläggningstillgångar**

Inventarier, verktyg och installationer

Not

2020-12-31

2019-12-31

**Summa materiella anläggningstillgångar**

3

2 101

16 037

2 101

16 037

**Finansiella anläggningstillgångar**

Andra långfristiga fordringar

**Summa finansiella anläggningstillgångar**

4

60 000

60 000

60 000

60 000

**Summa anläggningstillgångar**

62 101

76 037

**Omsättningstillgångar****Kortfristiga fordringar**

Kundfordringar

Aktuell skattefordran

Övriga fordringar

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

**Summa kortfristiga fordringar**

37 668

1 062 349

126 079

0

359 133

604 126

67 934

80 377

590 814

1 746 852

**Kassa och bank**

Kassa och bank

**Summa kassa och bank**

5

4 124 018

3 437 474

4 124 018

3 437 474

**Summa omsättningstillgångar**

4 714 832

5 184 326

**SUMMA TILLGÅNGAR**

4 776 933

5 260 363

JA. JA.  
AS BS OS AI B

# Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

## 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.

#### *Intäktredovisning*

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:

Inventarier, verktyg och maskiner	Antal år
	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

<b>Not 2 Medelantal anställda</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
-----------------------------------	-------------	-------------

#### *Medelantal anställda*

Medelantalet anställda bygger på av bolaget betalda närvarotimmar relaterade till en normal arbetstid.

Medelantal anställda har varit	6	7
--------------------------------	---	---

Uppsägningsvillkor för VD är tre månader vid egen uppsägning och tolv månader om uppsägningen kommer från bolaget.

<b>Not 3 Inventarier, verktyg och installationer</b>	<b>2020-12-31</b>	<b>2019-12-31</b>
--	-------------------	-------------------

Ingående anskaffningsvärde	69 681	69 681
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	69 681	69 681
Ingående avskrivningar	-53 644	-39 708
Årets avskrivningar	-13 936	-13 936
Utgående ackumulerade avskrivningar	-67 580	-53 644
Utgående redovisat värde	2 101	16 037

JA. *[Handwritten signatures and initials]*

## Enter Gislaved AB

Org.nr. 556661-9861

### NOTER

#### 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 2021-02-12

  
Inger Elmstahl

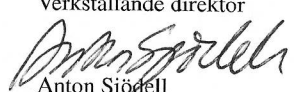
  
Marie Johansson

  
Leif Österlind

Verkställande direktör

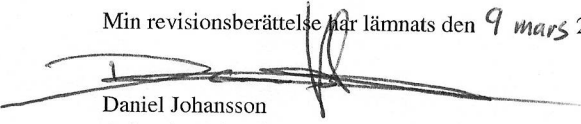
  
Carina Johansson

  
Jakob Axelsson

  
Anton Sjödel

  
Anna Zachrisson Dimitrievska

Min revisionsberättelse har lämnats den 9 mars 2021.

  
Daniel Johansson  
Auktoriserad revisor

# 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 2020.

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 2020 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. 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 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 2020 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 "Revisorers 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 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.

### **Revisorers 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:

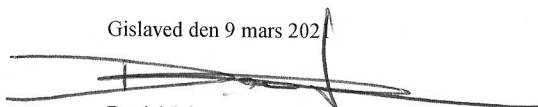
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 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.

Som en del av en revision enligt god revisionssed 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 9 mars 2021



Daniel Johansson  
Auktoriserad revisor

Till årsstämman i Enter Gislaved AB  
Organisationsnummer 556661-9861

Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun

## Granskningsrapport för år 2020

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 2021-03-16



Nena Stamenkovic

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor  
Bilaga: Granskningsredogörelse, Grundläggande granskning, mars 2021, PwC



**ÅRSREDOVISNING  
2020**



**ORGANISATIONSNUMMER  
556090-7734**

## FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE 2020

Styrelsen och verkställande direktören får härmed avge redovisning för förvaltningen av bolagets angelägenheter för tiden 2020 01 01 – 2020 12 31.

### Styrelse

Ordinarie bolagsstämma hölls den 17 juni 2020.

Kommunfullmäktige i Gislaveds Kommun har valt följande styrelseledamöter och suppleanter.

Ledamöter	Björn Björkman Thomas Töreland Martin Ericson Gunilla Westerholm Håkan Josefsson Sören Axelsson Henrik Hallberg
-----------	---

### Verkställande direktör

Bolagets verkställande direktör är sen 2020-11-01 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 393 565 kr.

Bolaget har inga pensionsåtaganden gentemot styrelseledamöter eller VD.

PwC har erhållit 38 700 kr i arvode för revisionsuppdraget under 2020.

### 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 är skattefri.

Försäkring var under 2020 tecknad som kombinerad företagsförsäkring med Länsförsäkringar. Byggnaderna är fullvärdesförsäkrade. *AS*

### 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 2020/2021 var alla lokaler uthyrda.

Gisletorp Lokaler AB har under flera år haft i princip fullt uthyrt och svårt att snabbt tillgodose olika intressenters lokalbehov. Under 2020 har Gislaved Energi AB lagt ner panncentralen på fastigheten och lämnat lokalen. Därefter har en befintlig hyresgäst hyrt lokalen som lager. Dessutom har en annan hyresgäst hyrt det lilla vakanta kontoret. Angående fordringar på obetalda hyror består fordringarna i huvudsak av hyror som förföll 2020-12-31. Äldre fordringar uppgår till drygt 100 tkr.

Under 2020 har bolaget investerat i en ny ventilationsanläggning i en lokal. I samband med investeringen upptäcktes en stor skada på taket som medförde en kostsam reparation.

Fastighetens värmeförbrukning, på Munin 19, uppgår till 527 MWh (80,4 kWh/m<sup>2</sup>) vilket är ca 10 % lägre än 2019 (584 MWh). Det är den lägsta förbrukningen per m<sup>2</sup> någonsin. Det kan bero på den milda vintern och förbättrad styrning. 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 m<sup>2</sup> och som också disponeras av Motorsportgymnasiet Anderstorp (MSG). ARC och SRW använder banan för tävlingar i egen regi men man hyr också ut banan till andra arrangemang såsom företagsevent, idrottstävlingar, mässor etc. Under året har Gisletorp träffat ett nytt 10 årigt hyresavtal med SRW. Sedan tidigare finns ett hyresavtal med MSG.

För att få god ekonomi i anläggningen är det nödvändigt med relativt många verksamhetsdagar, d v s kördagar med visst buller under säsongen. Men det är svårt



att få myndigheterna att acceptera det antal dagar som behövs för att underhålla och utveckla motorbanan.

Utifrån en av GLAB inlämnad sk C-anmälan, beslutade bygg- och miljönämnden i maj 2018 om nya försiktighetsmått för verksamheten. Det positiva i beslutet är att verksamheten har att förhålla sig till ekvivalenta ljudnivåer (medelvärden) istället för maxvärden som Naturvårdsverket förordar i sina råd avseende motorbanor. Det negativa är att antalet verksamhetsdagar minskade i förhållande till anmälan. Nämnden beslöt också att Gisletorp Lokaler ska söka tillstånd till verksamheten. Ett tillstånd från länsstyrelsernas miljöprövningsdelegation (MPD) ersätter de försiktighetsmått som utfärdas av bygg- och miljönämnden utifrån verksamhetsutövarens C-anmälan.

Efter överklaganden beslöt Länsstyrelsen i Jönköpings län i juni 2019 om än färre verksamhetsdagar samt att verksamheten skulle regleras med maximala ljudnivåer istället för ekvivalenta värden. Beslutet överklagades till Mark- och miljödomstolen i Växjö, som upphävde Länsstyrelsens beslut i maj 2020. Grannarna ansökte då om prövningstillstånd hos Mark- och miljööverdomstolen, som avvisades av överdomstolen i januari 2021. I avvaktan på tillstånd gäller därför de villkor som bygg- och miljönämnden fattade i maj 2018.

I mars 2019 ansökte Gisletorp Lokaler AB om tillstånd för miljöfarlig verksamhet vid Scandinavian Raceway hos miljöprövningsdelegationen (MPD) på Länsstyrelsen i Linköping. MPD krävde kompletteringar av ansökan vilket lämnades i oktober samma år. Under 2020 har berörda grannar och myndigheter lämnat in omfattande yttranden över ansökan, som Gisletorp Lokaler har bemött.

En tillståndsansökan med kompletteringar innebär ett omfattande utredningsarbete med både miljöteknisk och juridisk kompetens. Bolaget har även under 2020 lagt stora resurser på advokater och konsulter, drygt 600 tkr. Förhoppningen är att ett tillstånd kan ge fler verksamhetsdagar och därmed ge möjlighet till en utveckling av verksamheten. Förhoppningen är också att det ska vara fortsatt möjligt att reglera verksamheten utifrån ekvivalenta ljudnivåer, vilket bedöms ge en större rättssäkerhet, mer rationell mätning av ljudnivåer och att de resurser som används för kontroll av verksamheten kan hållas på en rimlig nivå.

Verksamheten har under 2020 bedrivits med utgångspunkt från bygg- och miljönämndens beslut i maj 2018. Det är en begränsad verksamhet i förhållande till vad som behövs för att underhålla anläggningen och utveckla verksamheten. Dessutom har verksamheten i mycket hög grad påverkats av Covid-19. Under första halvåret bedrevs väldigt begränsad verksamhet. Under andra halvåret ökade verksamheten men den fick bedrivas helt utan publik och därmed intäkter.

I juni 2020 skulle ARC arrangerat Deutsche Tourenwagen Masters (DTM), en stor internationell motortävling. Både SRW och Gisletorp påbörjade under våren nödvändig upprustning av anläggningen inför DTM. På grund av Covid-19-pandemin, fick tävlingen dock ställas in. Gisletorp har under 2020 även genomfört utbyte av ventilation i depåbyggnaden. Det var i första hand MSG som upplevde att den

befintliga ventilationsanläggningen var undermålig. Kostnaden för investeringen uppgick till ca 3,1 mnkr.

Inför DTM har Gisletorp även genomfört en fasadrenovering och tillgänglighetsanpassning av cafeteriabyggnaden. Kostnaden för investeringen, ca 1,2 mnkr, kommer att påverka hyran för SRW. Däremot har planerade asfaltarbeten inte utförts på anläggningen under 2020.

Depåbyggnaden värms med el i ett vattenburet system. För motorbanan finns ett abonnemang för hela anläggningen och förbrukningen uppgick till 396 MWh. Det är en minskning med ca 22 % jämfört med 2019 (509 MWh). Energikostnaden fördelas mellan SRW och Motorsportsgymnasiet. En bidragande orsak till den låga energiförbrukningen är att Gisletorp under hösten investerat i bergvärme som ersättning för elvärmen. Anläggningen kunde tas i bruk vid månadsskiftet oktober november. Inför 2021 beräknas energiförbrukningen att minska ytterligare. Under 2020 har ca 1,8 mnkr investerats i borrhål och värmepumpar.

Från och med juni 2016 köper bolaget elenergi, från Bixia AB, som är producerad enligt Bra Miljöval.

#### **Stubbakull 2:20**

I maj 2018 förvärvade Gisletorp Lokaler AB fastigheten Stubbakull 2:20 i Burseryd. Den har en yta på 635 m<sup>2</sup> och består efter ombyggnad till räddningsstation, av två lokaler. Även den andra lokalen är uthyrd. Byggnaden värms med värmepump baserad på bergvärme.

#### Bolagets ändamål

Det kommunala ändamålet med Gisletorp Lokaler AB har uppfyllts. Verksamheten har inte utökats under 2020 men arbetet med att utveckla motorbanan har intensifierats. I samarbete med SRW har anläggningen upprustats och stora investeringar har gjorts för att förbättra fastigheten.

Beträffande ansökan om tillstånd, som är en förutsättning för att banan ska utvecklas, förväntar bolaget ett beslut från MPD (miljöprövningsdelegationen) någon gång under 2021. Förhoppningen är även att ARC ska få möjlighet att arrangera en stor internationell motortävling inom de närmaste åren. Då finns det förutsättningar för en fortsatt positiv utveckling av Scandinavian Raceway i Anderstorp. Ägardirektiven har i huvudsak följts.

#### Förslag till vinstdisposition

Styrelsen och verkställande direktör föreslår att de till bolagsstämmans förfogande stående vinstmedel om kronor 9 871 111 disponeras på följande sätt:

Ingående balans	9 522 869
Årets resultat	348 243
Utdelning till aktieägarna 2:53 kr/aktie	- 27 830
I ny räkning överförs	9 843 282 <sup>4</sup>

Resultatet för året samt bolagets ekonomiska ställning framgår av följande resultat- och balansräkningar.

Flerårsöversikt

	2020	2019	2018
Nettoomsättning tkr	5 792	5 876	5 403
Resultat efter finansiella poster tkr	-147	465	1 240
Soliditet %	57	70	78

Fastigheterna har en yta om 10 432 kvm BRA, inklusive Stubbakull, vilket innebär följande nyckeltal i kr/m<sup>2</sup>.

	2020	2019	2018
Administration exkl. advokat o konsultkost	84:92	97:01	81:10
Drift	131:99	140:84	138:49
Underhåll	160:52	18:99	24:62
Hysesintäkt exkl. värme o el	474:22	460:67	460:98

*Handwritten signatures and initials:*  
 Top row: [Signature], [Signature], SA, ME  
 Bottom row: [Signature], [Signature], [Signature], TT

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>RÖRELSENS INTÄKTER</b>		
Nettoomsättning	5 790 158	5 815 938
Övriga rörelseintäkter	2 063	59 989
<b>RÖRELSENS KOSTNADER</b>		
Drift- och underhållskostnader	- 4 031 974	- 3 959 589
Fastighetsskatt	- 68 925	- 64 010
Personalkostnader	- 538 174	- 579 364
Avskrivning	-1 233 618	- 808 201
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	<b>- 80 470</b>	<b>464 763</b>
Förlust avyttring inventarier		-15 000
<b>RESULTAT FÖRE FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>	<b>- 80 470</b>	<b>449 763</b>
<b>RESULTAT FRÅN FINANSIELLA INVESTERINGAR</b>		
Ränteintäkter	184	748
Räntekostnader	- 36 666	-11 549
Övriga finansiella kostnader	-30 000	-15 000
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>	<b>-146 951</b>	<b>423 962</b>
<b>BOKSLUTSDISPOSITIONER</b>	<b>599 000</b>	<b>247 000</b>
<b>RESULTAT FÖRE SKATT</b>	<b>452 049</b>	<b>670 962</b>
Aktuell skatt	-93 990	- 112 015
Uppskjuten skatt	-9 816	-35 019
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>348 243</b>	<b>523 928</b>



**BALANSRÄKNING 2020-12-31**

<b>TILLGÅNGAR</b>	<b>2020-12-31</b>	<b>2019-12-31</b>
<u>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</u>		
IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Varumärken not 3	90 000	90 000
MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Förvaltningsfastigheter not 4	32 063 194	26 368 878
Pågående nyanläggning not 5		159 725
Inventarier not 6	293 771	529 215
Summa materiella anläggningstillgångar	32 356 965	27 057 819
<u>SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</u>	<u>32 446 965</u>	<u>27 147 819</u>
<u>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</u>		
KORTFRISTIGA FORDRINGAR		
Hysesfordringar	1 228 772	736 575
Aktuell skattefordran	77 023	46 553
Övriga fordringar	660 550	157 073
Summa kortfristiga fordringar	1 966 345	940 201
KASSA OCH BANK		
Likvida medel	0	0
Bankmedel	0	0
Summa omsättningstillgångar	1 966 345	940 201
<u>SUMMA TILLGÅNGAR</u>	<u>34 413 310</u>	<u>28 088 019</u>


  
 JH SA ME  
 JH si TT JS



**BALANSRÄKNING 2020 12 31**

<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>	<b>2020-12-31</b>	<b>2019-12-31</b>
<u>EGET KAPITAL</u>		
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	9 522 869	9 026 770
Årets resultat	348 243	523 928
Fritt eget kapital	9 871 111	9 550 699
Summa eget kapital	18 292 234	17 971 822
<u>OBESKATTADE RESERVER</u>		
Periodiseringsfond	1 545 000	2 144 000
<u>AVSÄTTNINGAR</u>		
Uppskjuten skatteskuld	56 047	46 231
<u>SKULDER</u>		
Långfristiga skulder	10 000 000	5 000 000
Kortfristiga skulder		
Koncernkredit	1 460 440	1 063 556
Upplupna kostnader förutbetalda intäkter	1 286 310	1 180 842
Skuld till koncernföretag	122 133	68 193
Leverantörsskulder	1 510 080	272 570
Övriga skulder	141 066	340 806
Aktuell skatteskuld		
Summa skulder	14 520 029	7 925 967
<b><u>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</u></b>	<b><u>34 413 310</u></b>	<b><u>28 088 019</u></b>



**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 2018-01-01	1 100	7 080	241	8 123	16 544
Årets resultat				964	964
Utdelning				- 33	- 33
Eget kapital 2018-12-31	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 <i>W</i>

*SA ME*  
*SA ME*

## NOTANTECKNINGAR 2020

### 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 netto redovisas 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 tillgångar

Immateriellsanläggnings tillgångar 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, utangeras 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.

Handwritten signatures and initials in blue ink, including "SA", "ME", "AH", and "SI".

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 2021 eftersom hyror skall betalas i förskott och förföll 2020-12-31.

#### 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. *W*

*SA* *ME* *SA*

### 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 2020 är mindre än en heltid.

Immateriella anläggningstillgångar	2020-12-31	2019-12-31
------------------------------------	------------	------------

#### 3. **Varumärke**

Ingående anskaffningsvärde	90 000	90 000
Utgående redovisat värde	90 000	90 000

Materiella anläggningstillgångar	2020-12-31	2019-12-31
----------------------------------	------------	------------

#### 4. **Förvaltningsfastigheter**

Ingående ack. anskaffningsvärde	39 551 402	32 975 388
Nyanskaffning under året	6 800 489	6 576 014
Försäljning, uttrangering under året	- 352 100	0
Utgående ack anskaffningsvärden	45 999 791	39 551 402

Ingående ack. Avskrivningar	- 13 182 524	- 12 516 767
Försäljning, uttrangering under året	70 420	0
Årets avskrivningar enl. plan	- 824 494	-665 757
Utgående ack avskrivningar	- 13 936 598	-13 182 524

Utgående redovisat värde	32 063 193	26 368 878
--------------------------	------------	------------

	2020-12-31	2019-12-31
--	------------	------------

#### 5. **Pågående nyanläggning**

Ingående anskaffningsvärde	159 726	2 301 626
Under året nedlagda kostnader	6 640 764	4 268 454
Under året färdigställda projekt	- 6 800 490	-6 410 354
Utgående redovisat värde	0	159 726

#### 6. **Inventarier**

Ingående ack. anskaffningsvärde	2 338 408	2 353 408
Nyanskaffning under året	0	0
Försäljning under året	-255 000	0
Utrangering under åter	0	-15 000
Utgående ack anskaffningsvärden	2 083 408	2 338 408

Ingående ack. Avskrivningar	-1 809 193	- 1 666 749
Årets avskrivningar enl. plan	- 127 444	-142 444
Försäljning under året	147 000	
Utgående ack avskrivningar	-1 801 637	- 1 809 193

Utgående redovisat värde

293 771

529 215

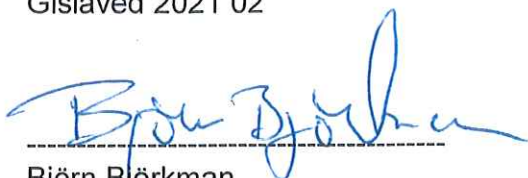
**7. Ansvars och borgensförbindelser**

Gisletorp Lokaler AB har inga ansvars- och borgensförbindelser eller ställda panter.

**8. Händelser efter balansdagen**

Utöver Mark- och miljööverdomstolens utslag, från januari 2021, finns inget i övrigt att notera.

Gislaved 2021 02



Björn Björkman  
Ordförande



Tomas Törelund  
Vice ordförande



Martin Ericson



Gunilla Westerholm



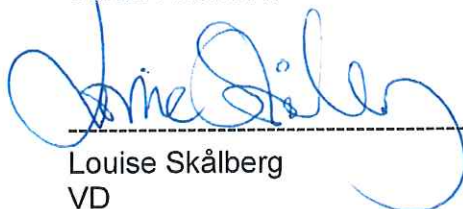
Håkan Josefsson



Sören Axelsson



Henrik Hallberg




Louise Skålberg  
VD

**REVISORPÅTECKNING**

Revisionsberättelse har avgivits 2021-02-25

beträffande denna årsredovisning.



Mats Nilsson  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Gisleorp Lokaler AB, org.nr 556090-7734

---

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Gisleorp Lokaler AB för år 2020.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Gisleorp Lokaler ABs finansiella ställning per den 31 december 2020 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 för Gisleorp Lokaler AB.

#### 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 Gisleorp Lokaler 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

#### 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 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://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 Gisleorp Lokaler AB för år 2020 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 Gisleorp Lokaler 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 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 revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelse 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Jönköping den 25 februari 2021

Mats Nilsson  
Auktoriserad revisor



Till årsstämman i Gisleorps Lokaler AB  
Organisationsnummer 556090-7734

Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun

## **Granskningsrapport för år 2020**

Jag, av fullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor, har granskat Gisleorps 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 inte helt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer därtill att bolagets interna kontroll inte helt varit tillräcklig. Det saknas en verksamhetsplan där styrelsen antagit tydliga mål för sin verksamhet.

Gislaved 2021-03-19



Urban Guldmyr

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor  
Bilaga: Granskningsredogörelse, Grundläggande granskning, mars 2021, PwC

**Gislaveds Kommunhus AB**  
Org nr 559084-6191

# **ÅRSREDOVISNING och koncernredovisning 2020**

*B ULLB G8 26 A&O M*

**Styrelsen och verkställande direktören avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 1 januari – 31 december 2020.**

Innehåll	Sida
- Förvaltningsberättelse	3-16
- Koncernresultaträkning	17
- Koncernbalansräkning	18-19
- Kassaflödesanalys för koncern	20
- Moderbolagets resultaträkning	21
- Moderbolagets balansräkning	22-23
- Kassaflödesanalys för moderbolaget	24
- Noter, gemensamma för moderbolag och koncern	25-38

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusen kronor.  
Uppgifter inom parentes avser föregående år.

## 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

<b>RESULTATRÄKNING</b>	Budget	Bokslut	Bokslut
Belopp i tkr	2020	2020	2019
Rörelsens intäkter	333 841	302 001	325 636
Rörelsens kostnader	-309 145	-275 092	-301 689
<b>Rörelseresultat</b>	<b>24 696</b>	<b>26 909</b>	<b>23 947</b>
Finansiella intäkter	170	321	1 179
Finansiella kostnader	-4 169	-4 326	-4 194
<b>Resultat före skatt</b>	<b>20 697</b>	<b>22 904</b>	<b>20 932</b>
Skatt	0	-4 850	-4 661
<b>Årets resultat</b>	<b>20 697</b>	<b>18 054</b>	<b>16 271</b>

Investeringar, tkr	126 103	75 966
Nettoomsättning tkr	293 373	321 032
Soliditet, %	47,0%	48,0%
Likviditet, %	100%	137%
Balansomslutning tkr	1 084 396	1 033 315

#### Gislaveds Kommunhus AB, moderbolag

<b>RESULTATRÄKNING</b>	Budget	Bokslut	Bokslut
Belopp i tkr	2020	2020	2019
Rörelsens intäkter		500	231
Rörelsens kostnader		-594	-817
<b>Rörelseresultat</b>	<b>0</b>	<b>-94</b>	<b>-586</b>
Finansiella intäkter		2 119	3 560
Finansiella kostnader		0	0
<b>Resultat före skatt</b>	<b>0</b>	<b>2 025</b>	<b>2 974</b>
Skatt	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>2 025</b>	<b>2 974</b>

Investeringar, tkr	0	0
Nettoomsättning tkr	500	231
Soliditet, %	90,0%	83,0%
Likviditet, %	808%	242%
Balansomslutning tkr	24 725	26 544

*B* *and* *of* *100* *by* *the*

### 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**

Moderbolaget verksamhet är att äga och förvalta aktier i dotterbolagen. Gislaveds Kommunhus AB har delat ut till sin ägare, Gislaveds kommun, 1,8 mnkr efter beslut som tagit vid bolagets årsstämma i juni 2020. Under året har moderbolaget (GKHAB) fått utdelning från dotterbolagen med 2,1 mnkr. Rörelseresultatet blev -94 tkr (-586 tkr 2019) och resultatet efter finansiella poster blev 2 025 tkr (2 974 tkr år 2019).

2020 års resultat är lägre än 2019 p g a att dotterbolaget har redovisat ett lägre resultat och därmed har utdelningen från dotterbolaget sjunkit från 3,6 mnkr till 2,1 mnkr.

#### **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 22 904 tkr (20 932 tkr år 2019) för Gislaveds Kommunhus AB-koncernen och resultatet efter skatt och finansiella poster blev 18 054 tkr (16 271 tkr år 2019).

De ingående bolagens resultat efter finansiella poster:

- Moderbolaget, -94 tkr (inkl utdelning från dotterbolagen, + 2 025 tkr)
- Gislaved Energi Koncern AB, 7 985 tkr
- AB Gislavedshus, 14 632 tkr
- Enter Gislaved AB, 528 tkr och
- Gisleorp Lokaler AB, -147 tkr.

Resultatet efter finansiella poster var enligt budget 20,7 mnkr vilket innebär att resultatet blev 2,2 mnkr bättre än budget. Detta förklaras framförallt av resultatet för AB Gislavedshus blev ca 7 mnkr bättre som följd av högre intäkter och lägre kostnader. Gislaved Energi Koncern AB redovisar däremot ett resultat som är ca 4 mnkr sämre än budgeterad nivå vilket framförallt förklaras av låga elpriser vilket har sänkt intäktsnivån.

Balansomslutning i koncernen ökade med 51 mnkr och det egna kapitalet ökade med 18 mnkr. Soliditeten sjönk med 0,8 procentenheter till 47,4 %. Den försämrade soliditetsnivån förklaras framförallt av att balansomslutningen har ökat.

**AB Gislavedshus**

<b>RESULTATRÄKNING</b>	Budget	Bokslut	Bokslut
Belopp i tkr	2020	2020	2019
Rörelsens intäkter	167 849	172 236	167 603
Rörelsens kostnader	-157 445	-154 102	-154 791
<b>Rörelseresultat</b>	<b>10 404</b>	<b>18 134</b>	<b>12 812</b>
Finansiella intäkter	100	200	1 090
Finansiella kostnader	-3 610	-3 702	-3 608
<b>Resultat före dispositioner och skatt</b>	<b>6 894</b>	<b>14 632</b>	<b>10 294</b>
Bokslutsdispositioner	0	9 000	3 200
Skatt	0	-5 083	-2 865
<b>Årets resultat</b>	<b>6 894</b>	<b>18 549</b>	<b>10 629</b>

Investeringar, tkr	97 429	48 662
Nettoomsättning, tkr	172 236	167 603
Soliditet, %	46,1%	47,2%
Likviditet, %	25%	93%
Balansomslutning	700 029	658 802

**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 14 632 tkr innan bokslutsdispositioner och skatt har påverkats av hyreshöjningar, minskade underhållskostnader samt ökade driftskostnader i form av uppvärmningskostnader, taxebundna kostnader och kundförluster.

**Händelser av väsentlig betydelse**

Styrelsen har under året fattat beslut om tomställning och sedan rivning av Västergatan 17 och 19. Corona-pandemin har lett till införandet av 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. Bolaget har även, genom stöd från Länsstyrelsen, kunnat erbjuda rabatt på hyran för de lokalhyresgäster vars verksamhet drabbats av Corona-pandemin. Vi har inte sett några effekter på kundnöjdheten men tanke på pandemin. Bolaget är föremål för Skatterevision men har inte erhållit någon slutlig promemoria. I slutet av året genomfördes en organisationsförändring i driftsorganisationen i syfte att fortsatt vårda den kundnära relationen och öka hyresgästkontakten på alla nivåer samt att få en samsyn i utveckling, skötsel och drift av områden ger högre kvalitet till lägre kostnad och bättre uppföljning.

**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. På fastigheten Traststigen 2 har vi under året tagit kommunens största solcellsanläggning för bostäder i bruk. Under året har matavfallssortering införts i hela beståndet.

**Risk**

Ränte- och finansieringsrisken bedöms vara låg baserat på bolagets låga belåningsgrad. Den planerade 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.

samtidigt som Corona-pandemins slutliga påverkan i regionen är oklar. I dagsläget bedöms de politiska riskerna vara de största.

### Framtida utveckling

I Smålandsstenar har nybyggnation av 38 lägenheter påbörjats, vilka beräknas vara inflyttningsklara under Q1 2022. Nybyggnation planeras också under 2021 i Gislaved och i Reftele av ytterligare 36 lägenheter samt renoveringar av det befintliga beståndet, vilket kommer att leda till behov av ytterligare nyupplåning. Utöver detta så kommer bolaget för att fortsatt erbjuda ett tryggt och attraktivt boende fortsätta att arbeta med boendeflytande, fortsatt prioritering på våra utemiljöer, modernisering och tillgänglighetsanpassning av bostadslägenheter och fortsatt hög kundservice för våra kunder. Under 2021 utökas också företaget med en It-tekniker med ansvar att leda företagets digitala utveckling.

### Gislaved Energi Koncern AB

<b>RESULTATRÄKNING</b>	Budget	Bokslut	Bokslut
Belopp i tkr	2020	2020	2019
Rörelsens intäkter	152 490	127 897	154 884
Rörelsens kostnader	-139 614	-119 468	-144 005
<b>Rörelseresultat</b>	<b>12 876</b>	<b>8 429</b>	<b>10 879</b>
Finansiella intäkter	70	113	86
Finansiella kostnader	-539	-557	-559
<b>Resultat före dispositioner och skatt</b>	<b>12 407</b>	<b>7 985</b>	<b>10 406</b>
Bokslutsdispositioner			
Skatt		-1 602	-2 392
<b>Årets resultat</b>	<b>12 407</b>	<b>6 383</b>	<b>8 014</b>

Investeringar, tkr	24 521	25 186
Nettoomsättning, tkr	124 904	153 180
Soliditet, %	48,1	47,7%
Balansomslutning, tkr	344 316	337 778

### 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. *LN*

Koncernen ska på sikt avveckla 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.

#### 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 förts i olika omgångar med nationella nätägare och fiberföreningar i kommunen angående det ekonomiska stöd som finns att ansöka om. Stöd har fram till årsskiftet 2020/2021 beviljats för totalt sju (7) ansökningar. Det är styrelsen som beslutar om stöd i varje enskilt fall. Stöd utbetalas dock inte till en enskild individ.

#### Gislaved Energi AB

Bolaget Gislaved Energi AB ingår sedan 2016-10-07 som ett av två dotterbolag till Gislaved Energi Koncern AB. Det andra dotterbolaget är Gislaved Energi Elnät AB.

Elproduktionen i Klämman Vind AB, där bolaget äger 15%, har under året visat på mycket god produktion (25,6 GWh) och hög tillgänglighet.

Bolaget har slutfört arbetet med separering av belysningsanläggningen i Smålandsstenar enligt beställning från Trafikverket. Anledningen är att det har varit önskvärt att dela upp belysningsanläggningen mellan Bolaget och Trafikverket.

Byte har utförts av drygt 1150 st armaturer och till energisnål LED-teknik och för gatubelysningen i Smålandsstenar. Detta för att sänka energiförbrukningen, få bättre belysning samt få utökad tid gällande intervallen för underhållsåtgärder.

Bolaget har även utfört entreprenadtjänster på Trafikverkets anläggningar inom kommunerna Gislaved och Gnosjö. Inkoppling av belysning har gjorts i parken runt Agnsjön i Hestra i samarbete med Hestra samhällsförening.

Bolaget har utfört underhållsarbeten gällande gatubelysningen för Gnosjö kommun.

Bolaget har även utfört tjänster på gatubelysningen för Gnosjö kommun.

Utvecklingen av tjänster och erbjudanden för installation av solceller har fortsatt. Bolaget har investerat i en ny solcellsanläggning och ett mindre energilager (batteri) vid kontoret på Mårtensgatan.

Utbyggnaden och inkoppling av nya fjärrvärmekunder har fortsatt under året om än i en något lägre takt än vid tidigare. Ett hållbart fjärrvärmesystem med närproducerade skogsbränslen är en viktig målsättning för bolagets fjärrvärmeinvesteringar. En betydande minskning av årliga CO<sub>2</sub>-utsläpp i Gislaveds kommun uppnås därigenom. Vi konstaterar att satsningarna på förnyelsebara bränslen ger ett positivt bidrag till miljömålen inom Gislaveds kommuns klimatstrategi.

Total värmeförsäljning under år 2020 blev 46,3 GWh. Rök-gaskondenseringen på Mossarp har producerat 7,9 GWh värme.

Ledorden "Närmare, Enklare och Snabbare" är nyckelord i vårt ständiga gemensamma förbättringsarbete och i vår kundkommunikation. *uv*



#### Gislaved Energi Elnät AB

Bolaget har fortsatt att investera för god leveranssäkerhet i elnätet, även för morgondagens elanvändare.

Projektet avseende utbyte av elmätare har slutförts och avser mätare som klarar framtidens krav och förväntningar. Det kommer också att vara ett årligt återkommande löpande arbete för att säkerställa en fortsatt hög driftsäkerhet gällande leverans av mätvärden.

#### **Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamhet**

##### Moderbolag/koncern

Resultat efter finansiella poster för koncernen uppgick till 6 383 tkr. Utdelning till Gislaveds kommunhus AB föreslås ske med 1 598 240 kr.

##### Gislaved Energi AB

Resultat efter finansiella poster uppgick till 3 475 tkr vilket är 239 tkr under prognosen på 3 714 tkr. Det är främst de låga elpriserna vid våra elproducerande enheter som bidragit till avvikelsen mot budget.

##### Gislaved Energi Elnät AB

Resultat efter finansiella poster uppgick till 5 868 tkr vilket är 346 tkr över prognosen på 5 522 tkr. Utdelning till Gislaved Energi Koncern AB föreslås ske med 500 tkr.

#### **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.

##### Gislaved Energi AB

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.

Bolagets strävan att minska påverkan på miljön har fortsatt genom samverkan med Gislaveds kommun avseende energieffektivisering av gatubelysningen inom kommunen.

Ett hållbart fjärrvärmesystem med närproducerade skogsbränslen är en viktig målsättning för bolagets fjärrvärmeinvesteringar. I och med den fortsatta utbyggnaden av fjärrvärmenätet mellan Gislaved och Anderstorp konverterar kunder från gas- och oljepannor till fjärrvärme vilket reducerar koldioxidutsläppen i kommunen.

##### Gislaved Energi Elnät AB

Bolaget är certifierat enligt ISO 14001:2015 och har arbetat vidare med miljöfrågor under verksamhetsåret och en uppföljande externrevision godkändes med bra resultat. Bolaget arbetar fortlöpande med åtgärder för minskad energianvändning. *in*

## **Risk**

### Moderbolag/koncern

Dotterbolagen följer ett av styrelsen beslutat internkontrollprogram där särskilda risker för verksamheten identifierats och bedöms. Löpande uppföljning görs vid fastställda tidpunkter av de identifierade riskerna.

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.

### Gislaved Energi AB

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 avgrävda, 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.

### Gislaved Energi Elnät AB

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. *KU*

## **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.

### Gislaved Energi AB

En fortsatt satsning på ökade aktiviteter vilka gäller Energitjänster såsom solcellslösningar, samarbeten med installationsföretag och leverantörer kommer att fortsätta under kommande år.

Arbetet med att vidareutveckla värmeverksamheten i Gislaved och Anderstorp till en långsiktigt hållbar helhetslösning för uppvärmning av fastigheter fortsätter. Under år 2021 och framöver fortsätter införsäljning av nya fjärrvärmeleveranser.

Beslut togs under år 2020 av styrelsen att komplettera värmeproduktionsanläggningen i Mossarp med egen förnybar elproduktion (kraftvärme). Anläggningen kommer att installeras under år 2021. Detta är ett led i vårt klimatarbete och för att öka andelen egenproducerad elkraft.

Användningen av förnybara bränslen såsom biobränsle, sol, vind och vatten är viktigt i vårt fortsatta arbete för en hållbar och klimatsmart kommun.

Ett nytt digitalt låssystem med styrda behörigheter tas löpande i drift för valda verksamhetsområden.

Montage av nya av LED-lampor fortsätter avseende gatubelysningen och där utbytet både reducerar elförbrukningen och ger miljöfördelar. Utbyte av äldre lampor till modern LED-teknik planeras ske år 2021 i Skeppshult, Burseryd och Broaryd.

### Gislaved Energi Elnät AB

Arbetet med att öka kundnyttan i elnätet fortsätter. Bolaget kommer att fortsätta genomföra investeringar som stärker leveranssäkerheten i elnätet. Bolaget fortsätter under år 2021 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.

Digitaliseringen ökar i samhället och bolaget följer utvecklingen inom området elnät som ett av flera områden. En analys pågår av vilka system som exempelvis kan elimineras eller ersättas av andra funktioner inom t.ex. ett affärssystem.

Eftersom hög säkerhet i alla våra system eftersträvas ersätts vanliga lås till elektromekaniska med digital behörighetsstyrning. Vi får därigenom ökad säkerhet och även bättre spårbarhet. *in*

**Gisleorp Lokaler AB**

<b>RESULTATRÄKNING</b>	Budget	Bokslut	Bokslut
Belopp i tkr	2020	2020	2019
Rörelsens intäkter	6 010	5 792	5 876
Rörelsens kostnader	-4 594	-5 872	-5 426
Rörelseresultat	1 416	-80	450
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader	-20	-67	-27
Resultat före dispositioner och skatt	1 396	-147	423
Bokslutsdispositioner		599	247
Skatt		-104	-147
Årets resultat	1 396	348	523

Investeringar, tkr	6 641	4 434
Nettoomsättning, tkr	5 790	5 816
Soliditet, %	57,0%	70,0%
Likviditet, %	43%	31%
Balansomslutning	34 366	28 041

**Grunduppdrag**

Gisleorp 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 m<sup>2</sup> 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 m<sup>2</sup> och består efter ombyggnad till räddningsstation, av två lokaler. Båda lokalerna är uthyrda.

**Sammantagen bedömning av resultat och effekter av verksamheten**

Tack vare tidigare avsättningar till periodiseringsfonder kan Gisleorp Lokaler AB redovisa ett positivt resultat 2020. Bolagets verksamhet har däremot gett ett underskott på 147 tkr. Det beror i huvudsak på en kostsam akut skada på fastigheten Munin 19 där delar av lättbetongplattor i taket behövde bytas.

Under året har Gisleorp Lokaler AB investerat för att modernisera samt öka attraktiviteten i sina fastigheter. Ventilationen har bytts i en lokal på Munin 19 samt i depåbyggnaden på motorbanan. Restvärdet av ventilationsanläggningen i depåbyggnaden har även skrivits av. Utöver detta har bergvärme installerats på motorbanan. Utifrån att bolaget har finansierat gjorda investeringar och redovisar vinst efter skatt, har man uppfyllt intentionerna i bolagsordning och ägardirektiv under året.

**Händelser av väsentlig betydelse**

Hyresgästerna på motorbanan i Anderstorp, SRW och ARC, skulle arrangerat en stor internationell tävling under 2020. På grund av Covid-19-pandemin är dock tävlingen skjuten på framtiden. Pandemin

innebar också att motorbanans verksamhet varit mindre än vanligt och att den har bedrivits helt utan publik. Å andra sida har banan kunnat användas för SM i halvmaraton den 29 juli.

Verksamheten på motorbanan är i hög grad beroende av myndigheternas restriktion i huvudsak avseende buller. I maj 2020 upphävde Mark- och miljödomstolen i Växjö Länsstyrelsen i Jönköpings beslut om färre verksamhetsdagar och reglering av buller utifrån maximala ljudnivåer. Detta innebar att verksamheten kunde återgå att regleras utifrån föredragna ekvivalenta (medeltal) ljudnivåer. Grannarna valde dock att ansöka om prövningstillstånd hos Mark- och miljööverdomstolen, som avvisades i januari 2021. Sammanfattningsvis innebär detta att bygg- och miljönämnden beslut i maj 2018, om villkor för verksamheten gäller.

### Hållbarhet

Valet av uppvärmningssystem i fastigheterna har störst betydelse i bolagets hållbarhetsarbete. Fastigheten Munin 19 värms idag av fjärrvärme från Gislaveds Energi AB. Lövås 8:5 har tidigare haft elvärme i ett vattenburet system, med under året byttes detta ut till en bergvärmeanläggning vilket kommer att minska energiförbrukningen med minst 150 MWh per år. Sedan ombyggnationen av räddningsstationen i Burseryd värms fastigheten Stubbakull 2:20 upp med bergvärme.

### Risk

Riskerna i Gisleorp Lokaler AB 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 myndigheter begränsar verksamheten. Slutligen finns ett ansvar som fastighetsägare som även den innebär en risk.

Risken för hyresförluster är en naturlig följd av bolagets uppdrag där unga företag i en utvecklingsfas inte alltid lyckas. Den risken måste bolaget 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. Men genom att ansöka om tillstånd med hjälp av kompetenta jurister och specialister, gör bolaget allt man kan för att verksamheten ska utvecklas.

Risken för oegentligheter motverkas genom att två personer hanterar alla utbetalningar. Fastighetsägarrisken begränsas av försäkringar samt att myndighetsbesiktningar, till exempel revision och OVK, genomförs i enlighet med gällande bestämmelser.

### Framtida utveckling

Tillståndet som Miljöprövningsdelegationen (MPD) kommer utfärda till Scandinavian Raceway under 2021. Villkoren i tillståndet kommer ha mycket stor betydelse för bolagets verksamhet. Det är uthyrning av banan till events och s.k. trackdays som ger de ekonomiska möjligheterna för att underhålla och utveckla verksamheten. Kan SRW och ARC genom tillståndet dessutom få möjlighet att arrangera någon stor internationell tävling, kommer det också ha stor betydelse för såväl banan som hela kommunen. Det är dock högst troligt att tillståndet kommer att överprövas i högre instanser.

Enter Gislaved AB

<b>RESULTATRÄKNING</b>	Budget	Bokslut	Bokslut
Belopp i tkr	2020	2020	2019
Rörelsens intäkter	7 492	8 093	8 346
Rörelsens kostnader	-7 492	-7 573	-7 954
<b>Rörelseresultat</b>	<b>0</b>	<b>520</b>	<b>392</b>
Finansiella intäkter	0	8	2
Finansiella kostnader	0	0	0
<b>Resultat före dispositioner och skatt</b>	<b>0</b>	<b>528</b>	<b>394</b>
Bokslutsdispositioner	0	-130	-80
Skatt	0	-87	-67
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>311</b>	<b>247</b>

Investeringar, tkr	0	0
Nettoomsättning, tkr	8 093	8 346
Soliditet, %	54,8%	41,4%
Likviditet, %	218%	168%
Balansomslutning, tkr	4 777	5 260

**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. *AK*

**Händelser efter balansdagen**Moderbolaget 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.

<b><u>Koncernen (tkr)</u></b>	<b><u>2020</u></b>	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>
Nettoomsättning	293 373	321 032	334 890
Resultat efter finansiella poster	22 904	20 932	31 460
Balansomslutning	1 084 396	1 033 315	1 021 765
Antal anställda	67	67	65
Soliditet	47%	48,2%	47,3%
Avkastning på eget kapital	4,5%	4,2%	6,5%

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

**Ägarförhållanden**

Bolaget är helägt av Gislaveds kommun, org nr 212000-0514

**Förändring av eget kapital**Koncern

	Aktiekapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Summa eget kapital
Eget kapital 2020-01-01	1 000	496 636	497 636
Utdelning enligt beslut av årsstämman		-1 800	-1 800
Aktieägartillskott		0	0
Årets resultat		18 054	18 054
<b>Eget kapital 2020-12-31</b>	<b>1 000</b>	<b>512 890</b>	<b>513 890</b>

Moderbolaget

	Aktiekapital	Överkursfond	Övrigt fritt eget kapital	Summa eget kapital
Eget kapital 2020-01-01	1 000	9 348	13 598	23 946
Utdelning enligt beslut av årsstämman			-1 800	-1 800
Aktieägartillskott			0	0
Årets resultat			2 025	2 025
<b>Eget kapital 2020-12-31</b>	<b>1 000</b>	<b>9 348</b>	<b>13 823</b>	<b>24 171</b>

Aktiekapital består av 1 000 st aktier med kvotvärde 1 000 kr.





**Förslag till vinstdisposition**

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Överkursfond	9 347 500
Balanserad vinst	12 798 819
Årets resultat	<u>2 024 740</u>
kronor	24 171 059

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

till aktieägarna utdelas 2 000 kr per aktie, totalt	2 000 000
i ny räkning överförs	<u>22 171 059</u>
kronor	24 171 059

Styrelsens yttrande över den föreslagna vinstutdelningen

Styrelsen föreslår att till aktieägarna överförs 2 000 000 kronor i form av utdelning. Den föreslagna utdelningen reducerar bolagets soliditet från 98 procent till 90 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 2021. *ef*

*B* *UHO* *Bo* *40* *16*

## Koncernresultaträkning

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning		293 373	321 032
Aktiverat arbete på egen räkning		2 020	1 291
Övriga rörelseintäkter		6 608	3 313
<b>Summa rörelsens intäkter</b>		<b>302 001</b>	<b>325 636</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-55 100	-88 336
Övriga externa kostnader	<b>3</b>	-130 900	-126 078
Personalkostnader	<b>4</b>	-45 080	-45 242
Övriga rörelsekostnader		-562	-15
Avskrivningar	<b>10,11,12</b>	-43 450	-42 018
<b>Summa rörelsens kostnader</b>		<b>-275 092</b>	<b>-301 689</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>26 909</b>	<b>23 947</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter och liknande resultatposter		321	1 179
Övriga finansiella kostnader	<b>6</b>	-4 326	-4 194
<b>Summa resultat från finansiella poster</b>		<b>-4 005</b>	<b>-3 015</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>22 904</b>	<b>20 932</b>
Skatt på årets resultat	<b>7</b>	-4 850	-4 661
<b>Årets resultat</b>		<b>18 054</b>	<b>16 271</b>
Hänförligt till moderföretagets ägare		18 054	16 271

## Koncernbalansräkning

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	<b>2020-12-31</b>	<b>2019-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbete	<b>9</b>	1 538	1 805
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	<b>10</b>	19 829	21 001
Förvaltningsfastigheter	<b>11</b>	698 329	621 176
Maskiner och inventarier	<b>12</b>	265 752	255 987
Pågående nyanläggningar	<b>13</b>	24 622	32 792
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i intresseföretag	<b>14</b>	15	15
Fordringar hos intresseföretag	<b>15</b>	180	180
Långfristiga fordringar	<b>16</b>	451	434
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 010 716</b>	<b>933 390</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>			
<b>Varulager, mm</b>			
Råvaror och förnödenheter		2 742	2 895
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		11 280	15 780
Övriga kortfristiga fordringar		4 817	2 577
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	<b>17</b>	19 592	18 669
Aktuella skattefordringar		3 917	2 590
<b>Kortfristiga placeringar</b>		0	22 692
<b>Kassa och bank</b>			
Kassa och bank	<b>18</b>	31 332	34 722
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>73 680</b>	<b>99 925</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 084 396</b>	<b>1 033 315</b>

## Koncernbalansräkning

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	<b>2020-12-31</b>	<b>2019-12-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b><i>Eget Kapital</i></b>			
Aktiekapital		1 000	1 000
Annat eget kapital inkl årets resultat		512 890	496 636
<b>Summa eget kapital</b>		<b>513 890</b>	<b>497 636</b>
<b><i>Avsättningar</i></b>			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	<b>19</b>	220	220
Uppskjutna skatter	<b>20</b>	50 368	45 886
<b>Summa avsättningar</b>		<b>50 588</b>	<b>46 106</b>
<b><i>Långfristiga skulder</i></b>			
skulder till kreditinstitut	<b>21</b>	446 357	416 357
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>446 357</b>	<b>416 357</b>
<b><i>Kortfristiga skulder</i></b>			
Skulder till kreditinstitut	<b>22</b>	1 460	1 063
Leverantörsskulder		42 058	32 576
Aktuella skatteskulder		0	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<b>23</b>	21 564	28 750
Övriga kortfristiga skulder		8 479	10 827
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>73 561</b>	<b>73 216</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>1 084 396</b>	<b>1 033 315</b>

B MD Ego 14

## Kassaflödesanalys för koncernen

<i>Belopp i tkr</i>	<b>Not</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Rörelseresultat		26 909	23 947
Justering för poster mm som inte ingår i kassaflödet	27	48 834	42 048
Erhållen ränta och liknande poster		321	1 179
Erlagd ränta och liknande poster		-4 326	-4 194
Betald inkomstskatt		-1 696	-1 668
<b>Kassaflöde från löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>70 042</b>	<b>61 312</b>
<b>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</b>			
Ökning/minskning varulager		153	-697
Ökning/minskning av rörelsefordringar		1 337	3 475
Ökning/minskning av rörelseskulder		-51	-10 084
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>71 481</b>	<b>54 006</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-40	
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-126 103	-75 966
Placering av övrigs finansiella anläggningstillgångar		-17	0
Försäljning/amortering av övriga finansiella anläggningstillgångar		0	-85
Ökning/minskning av kortfristiga placeringar		22 692	21 088
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-103 468</b>	<b>-54 963</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Upptagna lån		30 000	6 014
Utbetald utdelning		-1 800	-1 800
Erhållet aktieägartillskott		0	0
Ökning/minskning kortfristiga finansiella skulder		397	-2 348
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>28 597</b>	<b>1 866</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-3 390</b>	<b>909</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>34 722</b>	<b>33 813</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>31 332</b>	<b>34 722</b>

## Moderbolagets resultaträkning

<i>Belopp i tkr</i>	<i>Not</i>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Nettoomsättning		500	231
<b>Summa rörelse intäkter</b>		<b>500</b>	<b>231</b>
Övriga externa kostnader	3	-594	-817
<b>Summa rörelse kostnader</b>		<b>-594</b>	<b>-817</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-94</b>	<b>-586</b>
Resultat från finansiella poster			
Utdelning	5	2 119	3 560
<b>Summa resultat från finansiella poster</b>			
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>2 025</b>	<b>2 974</b>
Bokslutsdispositioner		0	0
Skatt på årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>2 025</b>	<b>2 974</b>

B  
  
 20 13

## Moderbolagets balansräkning

<i>Belopp i tkr</i>	<b>Not</b>	<b>2020-12-31</b>	<b>2019-12-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag		20 248	20 248
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>20 248</b>	<b>20 248</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Fordringar hos koncernföretag		625	277
Övriga fordringar		143	143
<b>Kassa o bank</b>			
Kassa o bank	18	3 709	5 876
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>4 477</b>	<b>6 296</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>24 725</b>	<b>26 544</b>

## Moderbolagets balansräkning

<i>Belopp i tkr</i>	<b>Not</b>	<b>2020-12-31</b>	<b>2019-12-31</b>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<b><i>Bundet eget kapital</i></b>			
Aktiekapital		<u>1 000</u>	<u>1 000</u>
<b><i>Fritt eget kapital</i></b>			
Överkursfond		9 348	9 348
Balanserad vinst		11 798	10 625
årets resultat		<u>2 025</u>	<u>2 974</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>24 171</b>	<b>23 946</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Leverantörsskulder		105	
Skulder till koncernföretag		0	13
Skuld till Gislaveds kommun		<u>449</u>	<u>2 585</u>
<b>Summa skulder</b>		<b>554</b>	<b>2 598</b>
<b>Summa skulder och eget kapital</b>		<b><u>24 725</u></b>	<b><u>26 544</u></b>



## Kassaflödesanalys för moderbolaget

<i>Belopp i tkr</i>	<b>Not</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b><i>Den löpande verksamheten</i></b>			
Rörelseresultat		-94	-586
Erhållen utdelning		2 119	3 560
Erlagd ränta			
<b>Kassaflöde från löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>2 025</b>	<b>2 974</b>
Ökning/minkning övriga rörelsefordringar		-348	-357
Ökning/minkning övriga rörelseskulder		-2 044	593
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>-2 392</b>	<b>236</b>
<b><i>Investeringsverksamheten</i></b>			
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b><i>Finansieringsverksamheten</i></b>			
utbetald utdelning		-1 800	-1 800
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-1 800</b>	<b>-1 800</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-2 167</b>	<b>1 410</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>5 876</b>	<b>4 466</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>3 709</b>	<b>5 876</b>

## Noter, gemensamma för moderbolag och koncern

### Not 1 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

Ränteintäkter: 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. *LN*

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.

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 hänför sig 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 innehåses för långsiktig uthyrning, klassificeras i koncernens redovisning som förvaltningsfastigheter.

När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, uträntas 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/rumsväggar	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
Hyresgästanpassning	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 förpliktelseerna 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. *ML*

### Andra långfristiga värdepappersinnehav

Posten består huvudsakligen av aktier samt ett mindre innehav av räntebärande tillgångar. Innehaven innehas på lång sikt. Tillgångar ingående i posten redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. I efterföljande redovisning värderas aktierna till anskaffningsvärde med 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.

## **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	
	2020	2019	2020	2019
Pwc				
Revisionsuppdraget	364	456	60	90
Skatterådgivning och övrig rådgivning	133	216		0
<b>Summa</b>	<b>497</b>	<b>672</b>	<b>60</b>	<b>90</b>
Deloitte				
Revisionsuppdraget	44	72	0	0
<b>Summa</b>	<b>44</b>	<b>72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Not 4 Löner, andra ersättningar och sociala kostnader**

	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
<b>Medelantalet anställda</b>				
Kvinnor	15	15	0	0
Män	52	52	0	0
<b>Totalt</b>	<b>67</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader</b>				
Löner och ersättningar till styrelsen och verkställande direktören	3 321	3 277	0	0
Löner och ersättningar till övriga anställda	29 543	28 296	0	0
Sociala avgifter enligt lag och avtal	9 502	10 613	0	0
Pensionskostnader övriga anställda	2 714	2 235	0	0
Pensionskostnader Styrelse och VD	0	337	0	0
<b>Totalt</b>	<b>45 080</b>	<b>44 758</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Styrelseledamöter och ledande befattningshavare</b>				
Antal styrelseledamöter på balansdagen	27	27	5	5
Kvinnor	8	8	3	3
Män	19	19	2	2
<b>Totalt</b>	<b>27</b>	<b>27</b>	<b>5</b>	<b>5</b>
Antal verkställande direktören och andra ledande befattningshavare	5	5	1	1
Kvinnor	3	2	0	0
Män	2	3	0	0
<b>Totalt</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Not 5 Resultat från andelar i koncernföretag**

	<b>Moderbolaget</b>	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Utdelningar</u>	<u>2 119</u>	<u>3 560</u>
<b>Summa</b>	<b>2 119</b>	<b>3 560</b>

**Not 6 Räntekostnader och liknande resultatposter**

	<b>Koncernen</b>		<b>Moderbolaget</b>	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Räntekostnader</u>	<u>-4 326</u>	<u>-4 194</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Summa</b>	<b>-4 326</b>	<b>-4 194</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Not 7 Skatt på årets resultat**

	<b>Koncernen</b>		<b>Moderbolaget</b>	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>Aktuell skatt</u>	<u>-369</u>	<u>-1 166</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Uppskjuten skatt</u>	<u>-4 481</u>	<u>-3 495</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Skatt på årets resultat</b>	<b>-4 850</b>	<b>-4 661</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Redovisat resultat före skatt	22 904	20 932	2 025	2 974
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (21,4%)	-4 901	-4 479	0	0
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader/ ej skattepliktiga intäkter	250	-169	0	0
Skatteeffekt av skattemässiga justeringar/avskrivningar	0	0	0	0
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	-10	-13	0	0
<u>Skatt hänförlig till tidigare år</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Redovisad skattekostnad</b>	<b>-4 850</b>	<b>-4 661</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

B MD G J AB M



**Not 8 Andelar i koncernföretag**

	<b>Moderbolaget</b>	
	2020	2019
Ingående anskaffningsvärde	20 248	20 248
Aktieägartillskott	0	0
<b>Summa</b>	<b>20 248</b>	<b>20 248</b>

Innehav av andelar i dotterföretag utgörs av följande:

<b>Koncernen</b>	<b>Org nr</b>	<b>Säte</b>	<b>Kapitalandel</b>
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%

<b>Moderbolaget</b>	<b>Kapital- andel</b>	<b>Röstandel</b>	<b>Andelar/ antal aktier</b>	<b>Bokfört värde 2020</b>
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
<b>Summa</b>			<b>94 510</b>	<b>20 248</b>

**Not 9 Balanserade utgifter för utvecklingsarbete**

	<b>Koncernen</b>	
	2019	2019
Ingående anskaffningsvärden	3 133	3 133
Inköp	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 133	3 133
Ingående avskrivningar	-1 328	-1 024
Årets avskrivningar	-307	-304
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 635	-1 328
<b>Utgående restvärde enligt plan</b>	<b>1 538</b>	<b>1 805</b>

**Not 10 Byggnader och mark**

	<b>Koncernen</b>	
	2020	2019
Ingående anskaffningsvärden	31 911	31 611
Inköp	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	31 911	31 911
Ingående avskrivningar	-10 910	-9 739
Årets avskrivningar	-1 172	-1 171
Utgående ackumulerade avskrivningar	-12 082	-10 910
<b>Utgående restvärde enligt plan</b>	<b>19 829</b>	<b>21 001</b>

**Not 11 Förvaltningsfastigheter**

	<b>Koncernen</b>	
	2020	2019
Ingående anskaffningsvärden	975 525	920 287
Inköp	104 230	55 238
Årets försäljningar/utrangeringar	-4 964	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 074 791	975 525
Ingående avskrivningar	-382 687	-362 638
Årets avskrivningar	-20 958	-20 049
Årets försäljningar/utrangeringar	2 965	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-400 680	-382 687
Ingående uppskrivningar	28 338	29 458
Årets avskrivningar på uppskrivet belopp	-1 120	-1 120
Utgående ackumulerade uppskrivningar	28 338	28 338
Ingående nedskrivningar	0	0
Årets nedskrivningar	-3 000	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-3 000	0
<b>Utgående restvärde enligt plan</b>	<b>698 329</b>	<b>621 176</b>

*Handwritten signature and initials: B. M. B. 10 A*

**Not 12 Maskiner och inventarier**

	<b>Koncernen</b>	
	2020	2019
Ingående anskaffningsvärden	483 707	470 822
Inköp	30 043	20 653
Försäljningar och utrangeringar	-6 217	-7 767
Omklassificeringar	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>507 533</b>	<b>483 707</b>
Ingående avskrivningar	-227 254	-216 084
Försäljningar och utrangeringar	5 549	7 738
Årets avskrivningar	-19 611	-18 907
Omklassificeringar	0	0
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-241 316</b>	<b>-227 254</b>
Ingående nedskrivningar	0	-0
Årets nedskrivningar	-466	-466
Försäljningar och utrangeringar	0	0
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-466</b>	<b>-466</b>
<b>Utgående restvärde enligt plan</b>	<b>265 752</b>	<b>255 987</b>

**Not 13 Pågående nyanläggningar**

	<b>Koncernen</b>	
	2020	2019
Ingående nedlagda kostnader	32 792	32 717
Under året nedlagda kostnader	123 663	69 693
Under året genomförda omfördelningar	-131 833	-69 618
<b>Utgående nedlagda kostnader</b>	<b>24 622</b>	<b>32 792</b>

**Not 14 Andelar i intresseföretag**

	Org nr	Säte	Kapital- andel %	Rösträtts- andel %	Bokförtvärde 2020
Klämman Vind AB	556876-6736	Gislaved	15	15	15
<b>Summa</b>					<b>15</b>

*Handwritten signature: S. M. G. G. A. B.*

**Not 15 Fordringar hos intresseföretag**

	Koncernen	
	2020	2019
<b>Summa fordringar hos intresseföretag</b>	<b>180</b>	<b>180</b>

**Not 16 Långfristiga fordringar**

	Koncernen	
	2019	2019
<b>Summa långfristiga fordringar</b>	<b>451</b>	<b>434</b>

**Not 17 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
Förutbetalda hyror	21	20	0	0
Upplupna intäkter	14 425	14 764	0	0
Övriga poster	5 146	3 885	0	0
<b>Summa</b>	<b>19 592</b>	<b>18 669</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Not 18 Likvida medel**

	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
Kassamedel	18	34	0	0
Banktillgodohavanden	2 054	1 801	710	543
Kortfristiga placeringar	0	0	0	0
Medel på koncernkonto	29 260	32 887	2 999	5 333
<b>Likvida medel i kassaflödesanalysen</b>	<b>31 332</b>	<b>34 722</b>	<b>3 709</b>	<b>5 876</b>

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 redovisningssammanhang ses som ett ordinärt bankkonto.

**Not 19 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser**

	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
<b>Summa pensionsavsättningar</b>	<b>220</b>	<b>220</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Not 20 Uppskjuten skatt**

	Koncernen	
	2020	2019
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
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Belopp som kvittas mot uppskjutna skatteskulder	0	0
<b>Uppskjutna skattefordringar som redovisas i balansräkningen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Uppskjutna skatteskulder, avseende temporär skillnad fastigheter	16 688	11 642
Obeskattade reserver	33 680	34 244
<b>Summa</b>	<b>50 368</b>	<b>45 886</b>
Belopp som kvittas mot uppskjutna skattefordringar	0	0
<b>Uppskjutna skatteskulder som redovisas i balansräkningen</b>	<b>50 368</b>	<b>45 886</b>

**Not 21 Övriga skulder till kreditinstitut och övriga långfristiga skulder**

	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
<b>Räntebärande skulder och Förfallotider</b>				
Skulder till kreditinstitut som förfaller inom 5 år	441 357	411 357	0	0
Skulder till kreditinstitut som förfaller efter 5 år	5 000	5 000	0	0
<b>Summa</b>	<b>446 357</b>	<b>416 357</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Not 22 Kortfristiga skulder till kreditinstitut**

	Koncernen	
	2020	2019
<b>Summa kortfristiga skulder till kreditinstitut</b>	<b>1 460</b>	<b>1 063</b>

**Not 23 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	Koncernen		Moderbolaget	
	2020	2019	2020	2019
Upplupna räntekostnader	202	1 094	0	0
Upplupna personalkostnader	4 071	3 620	0	0
Elinköp och värmeinköp	5 030	6 856	0	0
Förutbetalda intäkter	0	53	0	0
Förutbetalda hyror	8 652	12 407	0	0
Övriga poster	3 609	4 720	0	0
<b>Summa</b>	<b>21 564</b>	<b>28 750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Not 24 Eventualförpliktelser**

	Koncernen	
	2020	2019
Fastigo	347	341
Borgensförbindelser	0	0
<b>Summa ansvarsförbindelser</b>	<b>347</b>	<b>341</b>

**Not 25 Förslag till vinstdisposition**

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Överkursfond	9 347 500
Balanserad vinst	12 798 819
Årets resultat	2 024 740
<u>kronor</u>	<u>24 171 059</u>

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

Till aktieägarna utdelas 2 000 kr per aktie, totalt	2 000 000
<u>i ny räkning överförs</u>	<u>22 171 059</u>
<u>Kronor</u>	<u>24 171 059</u>

**Not 26 Händelser efter balansdagen**Moderbolaget 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**

	<b>Koncernen</b>	
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Avskrivningar	43 450	42 018
Nedskrivning/utrangering	5 384	30
<b>Summa Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</b>	<b>48 834</b>	<b>42 048</b>

Gislaved den 10 mars, 2021

  
/Anton Sjödel/

  
/Marie Johansson/

  
/Marie-Louise Dinäss/

  
/Bengt Petersson/

  
/Carina Johansson/  
Ordförande

  
/Anders Johansson/  
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har avgivits den 18/3 2021

  
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 2020.

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 2020 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 revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder 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 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 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 och koncernredovisningen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: [www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen. *HJ*



## 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 2020 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](http://www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar). Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Jönköping den 18 mars 2021

Mats Nilsson  
Auktoriserad revisor

Till årsstämman i Gislaveds Kommunhus AB  
Organisationsnummer 559084-6191

Till kommunfullmäktige i Gislaveds kommun

## Granskningsrapport för år 2020

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 inte helt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer därtill att bolagets interna kontroll inte helt varit tillräcklig.

Gislaved 2021-03-16



Nena Stamenkovic

Av kommunfullmäktige i Gislaveds kommun utsedd lekmannarevisor  
Bilaga: Granskningsredogörelse, Grundläggande granskning, mars 2021, PwC

# KLIMATSMART OCH VACKERT BYGGANDE

Byggindustrin står för en stor del av Sveriges klimatutsläpp. Cementindustrin släpper ensamt ut lika mycket som flyget. Samtidigt ser vi en stor bostadsbrist. Bostadsbristen ska bort, det är Miljöpartiets vision. Men det behöver ske på ett sådant vis att våra bostäder inte bidrar till ökade utsläpp. Därför måste de material som används ses över, i syfte att premiera ett mer klimatsmart byggande. Det går att minska utsläppen om det byggs mer i fossilfria material. Det går åt mindre energi att producera trähus än hus i betong. Trä är således betydligt mer klimatsmart. Det räcker dock inte att ha en träfasad, även stommen behöver vara byggd i trä. Idag står bygg- och fastighetsbranschen för en femtedel av Sveriges koldioxidutsläpp, det måste frändras.

Att bygga vackert i trä går hand i hand med klimatmålen. Den konstnärliga utsmyckningen syftar till att skapa en mer attraktiv miljö som bidrar till att människor mår bra. Men det saknas idag rutiner för det konstnärliga utsmyckandet. Det behöver tas fram för att säkra upp att resurserna används för sitt ändamål. Viktigt är att konstnärlig utsmyckning inte begränsas till en avskild del i ett projekt som en tavla eller staty. Istället kan man, genom en konstnärlig medverkan där den konstnärliga dimensionen arbetas in som en naturlig del i projektet, bidra till kreativa, och vackra projekt för ökad mångfald, integration och ett inkluderande samhälle.

## Vi yrkar på

- Att en kommunal träbyggnadsstrategi tas fram som syftar till att använda trä i byggprojekt i kommunen
- Att hela kommunkoncernen omfattas av strategin
- Att rutiner tas fram för konstnärlig utsmyckning samt mer arbete läggs på att öka förståelse hos byggherrar för att säkerställa användningen av dessa medel
- Att konstnärlig utsmyckning även innefattar den konstnärliga dimensionen i projektet, för mer lärande, kreativa, inkluderande och vackra projekt

**miljöpartiet de gröna**



**GISLAVED**

Ks §114

Dnr: KS.2019.193

1.2.6

**Svar på motion om klimatsmart och vackert byggande****Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att motionen angående klimatsmart och vackert byggande, daterad den 26 september 2019, ska avslås.

**Protokollsanteckning**

Marie Johansson (S), Fredrik Johansson (S), Marie-Louise Dinäs (S), Evagelos Varsamis (S) och Tommy Stensson (S) deltar inte i beslutet.

**Ärendebeskrivning**

Miljöpartiet har den 26 september 2019 lämnat in en motion angående klimatsmart och vackert byggande. Motionären yrkar på;

- Att en kommunal träbyggnadsstrategi tas fram som syftar till att använda trä i byggprojekt i kommunen.
- Att hela kommunkoncernen omfattas av strategin.
- Att rutiner tas fram för en konstnärlig utsmyckning samt mer arbete läggs på att öka förståelse hos byggherrar för att säkerställa användningen av dessa medel.
- Att konstnärlig utsmyckning även innefattar den konstnärliga dimensionen i projektet, för mer lärande, kreativa, inkluderande och vackra projekt.

Motionen har remitterats till bygg- och miljönämnden, kulturnämnden, Gisleorp Lokaler AB och AB Gislavedshus för beredning.

Bygg- och miljönämndens utskott Gislaved har behandlat ärendet den 21 april 2020 och ställer sig bakom motionen om klimatsmart och vackert byggande med förslaget att en kommunal träbyggnadsstrategi arbetas fram. Utskottet håller även med om att en konstnärlig dimension tidigt i offentliga projekt kan skapa stora mervärden. En konstnärlig medverkan kan bidra till mer lärande miljöer, mer kreativa och inkluderande projekt samt bidra till en mer estetisk och tilltalande stadsmiljö. Redan 1937 formulerades den så kallade enprocentsregeln som då innebar att det för statliga byggnationer avsattes en procent av byggkostnaden för konstnärlig medverkan. Denna regel har sedan dess också varit vägledande för regioner och kommuner.

Kulturnämnden har den 30 mars 2020 behandlat ärendet och ser det inte som självklart att en separat strategi för motionens frågor utformas. Frågorna tillgodoses via lagstiftningar samt via mål och strategier. Däremot bör processer tydliggöras och säkerställas samt arbetsgång och rutiner ses över.

Gisleorp Lokaler AB anser i sitt yttrande daterat den 10 mars 2020 att klimatsmart byggande är mer än bara att bygga med trä. Alla material har för- och nackdelar och man bör se till hela byggprocessen och byggnadernas livslängd, från byggande till rivning/återvinning. Boverket har föreslagit att år 2020 ska livscykelperspektivet vara en utgångspunkt för all ny- och ombyggnad liksom vid förvaltning av befintliga byggnader. Det pågår också många intressanta och viktiga utvecklingsprojekt av många byggmaterial. Genom att fokusera på att utveckla och använda alla dessa på ett mer klimatsmart sätt, kan hela byggnaden bli klimatsmart under hela livstiden.

Ks §114 (forts.)

Därför är det bättre att göra livscykelanalyser vid ny- och ombyggnad än att fokusera på enstaka byggmaterial. När det gäller konstnärlig utsmyckning av byggnader anser Gisetorp Lokaler AB att systemet med att avsätta en

procentsats av projektets kostnad till konstnärlig utsmyckning är bra. Om det erfordras bättre rutiner i genomförandet har man inga synpunkter på.

AB Gislavedshus har behandlat frågan den 16 april 2020 och svarar att intentionerna i motionen är goda, men att frågeställningen gällande klimatsmart och vackert byggande borde inordnas i strategin för hållbar utveckling.

Efter genomgång av inkomna remissvar från ovanstående instanser, anser kommunstyrelseförvaltningen att frågorna i motionen är för detaljerade för att hanteras inom strategin för hållbar utveckling. Att ta fram en separat strategi kring träbyggnation strider mot det tankesätt kommunen har kring styrdokument.

Under operativ styrgrupp för attraktivitet och hållbar utveckling samordnar förvaltningen en arbetsgrupp som är i process att ta fram gemensamma riktlinjer för bland annat, klimatpåverkan vid nyproduktion, drift och underhåll av kommunkoncernens fastigheter. Detta anses tillgodose motionärernas ambition att minska klimatpåverkan från byggnation.

Med hänvisning till ovanstående föreslår kommunstyrelseförvaltningen att motionen ska anses besvarad.

### **Beslutsunderlag**

Motion angående klimatsmart och vackert byggande den 26 september 2019  
Bygg- och miljönämndens utskott Gislaved den 21 april 2020, §16  
Kulturnämnden den 30 mars 2020, §10  
Gisetorp Lokaler AB den 10 mars 2020  
AB Gislavedshus den 16 april 2020, §40  
Kommunstyrelsen den 24 mars 2021, §81

### **Yrkanden**

Jonas Ericson (M): Att motionen ska avslås.

Fredrik Sveningsson (L): Bifall till Jonas Ericsons (M) yrkande.

### **Propositionsordning**

Ordförande ställer proposition på kommunstyrelsens förslag och Jonas Ericsons (M) yrkande och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt Jonas Ericsons (M) yrkande att motionen ska avslås.

### **Beslutet skickas till:**

Kommunfullmäktige

Kn §10

Dnr: KN.2020.4

1.9

**Motion om klimatsmart och vackert byggande****Beslut**

Kulturnämnden beslutar att anta kulturförvaltningens förslag till yttrande om motionen daterad den 20 februari 2020 samt att översända yttrandet till kommunfullmäktige.

**Ärendebeskrivning**

Två miljöpartister har den 26 september 2019 lämnat in en motion om klimatsmart och vackert byggande. Förslaget berör byggindustrins påverkan på klimatet samt bostadsbristen. Syftet med förslaget är att premiera ett mer klimatsmart byggande. Här betonas byggande i fossilfria material som trä. Vidare talas om vackert byggande som del i klimatmålen samt att konstnärlig utsmyckning bidrar till människans välbefinnande. Motionen lyfter att rutiner saknas för konstnärliga utsmyckningar samt att utsmyckning i större grad ska genomsyra hela byggprojekt där den konstnärliga gestaltningen ska finnas med tidigare i projekten. Detta ska bidra till kreativa och vackra projekt för ökad mångfald, integration och ett inkluderande samhälle.

**Beslutsunderlag**

Delegationsbeslut om motion klimatsmart och vackert byggande  
Motion om klimatsmart och vackert byggande  
Hanteringsordning för konstnärlig utsmyckning och anläggningar på kommunal mark  
Kulturförvaltningens yttrande den 20 februari 2020  
Praxis vid konsthantering och utsmyckningar  
Reglemente för kulturnämnden daterad den 11 februari 2020  
Protokoll från kulturnämndens arbetsutskott § 6, daterad den 16 mars 2020

**Yrkanden**

Ylva Samuelsson (S): Bifall till förslaget.

**Beslutet skickas till:**

Kommunfullmäktige

Dnr: KN.2020.04  
KS.2019.193

Handläggare  
Annika Blixth

TJÄNSTEYTTRANDE

## MOTION OM KLIMATSMART OCH VACKERT BYGGANDE

### Bakgrund

Peter Bruhn (MP) och Lukas Yassin (MP) har den 26 september 2019 lämnat in en motion om klimatsmart och vackert byggande.

Förslaget berör byggindustrins påverkan på klimatet samt bostadsbristen. Syftet med förslaget är att premiera ett mer klimatsmart byggande. Här betonas byggande i fossilfria material som trä. Vidare talas om vackert byggande som del i klimatmålen samt att konstnärlig utsmyckning bidrar till människans välbefinnande. Motionen lyfter att rutiner saknas för konstnärliga utsmyckningar samt att utsmyckning i större grad ska genomsyra hela byggprojekt där den konstnärliga gestaltningen ska finnas med tidigare i projekten. Detta ska bidra till kreativa och vackra projekt för ökad mångfald, integration och ett inkluderande samhälle.

Motionens yrkande lyder:

- Att en kommunal träbyggnadsstrategi tas fram som syftar till att använda trä i byggprojekt i kommunen.
- Att hela kommunkoncernen omfattas av strategin.
- Att rutiner tas fram för konstnärlig utsmyckning samt att mer arbete läggs på att öka förståelse hos byggherrar för att säkerställa användningen av dessa medel.
- Att konstnärlig utsmyckning även innefattar den konstnärliga dimensionen i projektet, för mer lärande, kreativa, inkluderande och vackra projekt.

Kulturförvaltningens underlag för beredning:

KONSTNÄRLIG UTSMYCKNING

Ks § 134 Dnr: ks 970016 255

Hanteringsordning för anläggningar på allmän platsmark

Gällande:

- A. Konstnärlig utsmyckning
- B. "Allmänna anläggningar"

Se *bilaga*

Flera olika regelverk och dokument finns för kommunen att förhålla sig till vad gäller konstnärlig utsmyckning av vår miljö:



Ur: Reglemente för kulturnämnden / Dnr KS.2019.57/2019-02-11

...

1.3. Innehållet i nämndens grunduppdrag

...

§2

...

- att verka för bevarande, vård och lämplig användning av byggnader, anläggningar och miljöer av kulturhistoriskt eller estetiskt värde
- att vara rådgivande vid utsmyckning av offentliga platser, bostads- och bebyggelseområden

...

5. Samverkansorgan

29§ Nämnden utser en arbetsgrupp om tre (3) ledamöter och tre (3) ersättare bland nämndsledamöter och ersättare för konstinköp och därmed sammanhängande frågor.

Konstutskottet har till uppgift att inom ramen för kulturnämndens anslag och riktlinjer verkställa konstköp för konstnärlig utsmyckning av om- och nybyggnationer, samt utplacering av konstverk på allmän plats.

...

Se bilaga

Kulturförvaltningen i Gislaveds praxis för konstanter och utsmyckningar, gällande:

- **Inköp och placering av konst**
- **Registrering, inventering och gallring**
- Underhåll och skötsel
- Fast konst (fastighetsprojekt)
- Ny- eller ombyggnation av institution
- Registrering, inventering och borttagning av verk
- Underhåll och skötsel

Se bilaga

**På konstnärsnämndens hemsida kan följande läsas kring den så kallade enprocentregeln vid byggnation:**

*"...Regeln är en av samhällets viktigaste verktyg för att bidra till uppfyllandet av "var och ens rätt att njuta av konst" (artikel 27), som det står i FN:s allmänna förklaring om de mänskliga rättigheterna. Enprocentregeln antogs första gången av riksdagen 1937 i syfte att skapa ett ekonomiskt utrymme för konst i planering och byggande av offentliga miljöer."*

**Utdrag ur rapport från Konstnärsnämnden, 2013:**

*"Enprocentregeln för konstnärlig gestaltning*

*...Regeln är oerhört värdefull eftersom den öppnar upp möjligheter att få medel till konstnärlig gestaltning genom nybyggnation. Konstnärlig gestaltning är givetvis viktig för vår offentliga miljö och för att skapa flera arbetstillfällen för konstnärer...*

*- Offentliga beställare är viktiga aktörer med möjlighet att styra utvecklingen mot ökad kvalitet, samverkan och konstnärlig medverkan i plan- och byggprocesser*

- *Intresset för offentlig miljö, stora ombyggnadsbehov och kultursamverkansmodellen har skapat ett nyväckt intresse för enprocentregeln.*

- *Många av de intervjuade förespråkar att konstnärerna ska komma in tidigt i plan- och byggprocesserna. Konstnärlig kunskap och idéer behövs i dialog med arkitekter m fl för att projekten ska vara hållbara ekonomiskt, tekniskt och konstnärligt...*

*se länklista*

#### KLIMATHÄNSYN

Riksdagens definition av det svenska miljömålet om God bebyggd miljö lyder:

*"Städer, tätorter och annan bebyggd miljö ska utgöra en god och hälsosam livsmiljö samt medverka till en god regional och global miljö. Natur- och kulturvärden ska tas tillvara och utvecklas. Byggnader och anläggningar ska lokaliseras och utformas på ett miljöanpassat sätt och så att en långsiktigt god hushållning med mark, vatten och andra resurser främjas.*

*Vår bebyggda miljö ska fylla människors och samhällets behov, erbjuda bra livsmiljöer och bidra till en hållbar utveckling."*

Här betonas att bebyggelsen står för nära 40 procent av den totala energianvändningen i Sverige. För att nå mål om god bebyggd miljö måste utformning och uppförande analyseras, liksom förvaltning och renovering. Ur miljösynpunkt behöver hänsyn tas i olika kommunala planeringsunderlag.

Boverket har sammanställt konkreta åtgärder som kommuner kan göra för att uppnå målen:

- *Utveckla parker, grönområden och tätortsnära natur och säkerställ ekosystemtjänster i den byggda miljön. Genom att synliggöra och värdera ekosystemtjänsterna i den byggda miljön kan vi tillvarata, skapa, utveckla, och stödja de nyttor som bidrar till vår välfärd och livskvalitet...*

- *Kommunerna kan i sin roll som byggherre, fastighetsägare eller hyresgäst ställa miljökrav vid upphandling av byggprojekt, renoveringar, underhåll, hyra av lokal och inredningar...*

I **Plan- och bygglagen** (2010:900) finns bestämmelser om planläggning av mark och vatten och om byggande. Bestämmelserna syftar till att, med hänsyn till den enskilda människans frihet, främja en samhällsutveckling med jämlika och goda sociala levnadsförhållanden.

*8 kap. Krav på byggnadsverk, byggprodukter, tomter och allmänna platser*

#### **1 § En byggnad ska**

- 1. vara lämplig för sitt ändamål,*
- 2. ha en god form-, färg- och materialverkan, och*
- 3. vara tillgänglig och användbar för personer med nedsatt rörelse- eller orienteringsförmåga.*

I **Miljöbalkens** första kapitel: mål och tillämpningsområde står följande:

**1 § Bestämmelserna i denna balk syftar till att främja en hållbar utveckling som innebär att nuvarande och kommande generationer tillförsäkras en hälsosam och god miljö. En sådan utveckling bygger på insikten att naturen har ett skyddsvärde och att människans rätt att förändra och bruka naturen är förenad med ett ansvar för att förvalta naturen väl.**

*2 kap. Allmänna hänsynsregler m.m.*

**5 § Alla som bedriver en verksamhet eller vidtar en åtgärd ska hushålla med råvaror och energi samt utnyttja möjligheterna att:**

- 1. minska mängden avfall,*
- 2. minska mängden skadliga ämnen i material och produkter,*
- 3. minska de negativa effekterna av avfall, och*
- 4. återvinna avfall.*

Länsstyrelsen i Jönköpings län och klimatrådet för Jönköpings län har under 2019 arbetat fram en klimat- och energistrategi för länet. (Meddelande nr 2019:19). Ett fokusområde är bebyggelse. Inriktningen för fokusområdet är listat i tre avsnitt:

- Byggnaderna är resurseffektiva och har låg klimatpåverkan
- Alla byggnader är anpassade till ett förändrat klimat
- Alla byggnader är energieffektiva.

Gislaveds kommuns avdelning för hållbar utveckling arbetar för närvarande fram en hållbarhetsstrategi vilken kan förstärka kommunens arbete i frågan.

## Slutsats

Kulturförvaltning ser det inte som självklart att en separat strategi för motionens frågor utformas. Frågorna tillgodoses via lagstiftningar samt via mål och strategier. Däremot bör processer tydliggöras och säkerställas samt arbetsgång och rutiner ses över.

Åtgärder:

- Sträva efter ökat utrymme för konstnärlig utsmyckning genom att fullt ut anamma enprocentregeln.
- Trygga att arbetet med konstnärlig utsmyckning kommer in tidigt i processer
- Särskilj estetiska hänsyn tagna av arkitekter och på konstnärlig utsmyckning via konstnär. Yrkesgruppernas professioner ska värderas.
- Tydliga formuleringar om avsättning av medel samt arbetsgång för utsmyckningar förs in i samtliga berörda nämnders reglementen, liksom i koncernbolagens bolagsordningar/styrdokument. Detta ska gälla nybyggnation, om och tillbyggnad samt renovering/restaurering.
- Hänsyn vid avsättning av medel ska tas till att budget för byggprojekt med anknuten konstnärlig gestaltning/utsmyckning ofta löper över flera år. Det längre perspektivet kan även underlätta kommunikation och därmed förankring hos projektdeltagare och brukare.
- Avsätt medel för utsmyckning i samband med investeringar för det offentliga rummet.
- Öka byggande i trä och med andra klimatsmarta lösningar, för att åstadkomma ökad klimatanpassning.
- Såväl estetiska värden som klimathänsyn ska beaktas vid byggande. Det gäller såväl materialval som samspel mellan ytor i byggnad och miljö men även kring detaljutformning av arkitektur och konstnärliga element. Likaså ska helheter vad gäller mark- och grönområden, infrastruktur etcetera hanteras.
- Befintliga kulturmiljöer värnas genom god byggnadsvård, restaureringar och återvinning av material.

Länkbilaga:

<https://sverigesmiljomal.se/miljomalen/god-bebyggd-miljo/>

[https://www.boverket.se/sv/om-boverket/publicerat-av-](https://www.boverket.se/sv/om-boverket/publicerat-av-boverket/publikationer/2019/fordjupad-utvardering-av-god-bebyggd-miljo/)

[boverket/publikationer/2019/fordjupad-utvardering-av-god-bebyggd-miljo/](https://www.boverket.se/sv/om-boverket/publicerat-av-boverket/publikationer/2019/fordjupad-utvardering-av-god-bebyggd-miljo/)

<https://www.boverket.se/sv/lag--ratt/lagar-for-planering-byggande-och-boende/plan--och-bygglag-2010900/>

<https://www.naturvardsverket.se/Stod-i-miljoarbetet/Rattsinformation/Miljobalken/>

<http://www.kro.se/enprocentsregeln>

<http://www.kro.se/kommuners-konstpolitik>

Kommunstyrelsen

## **Yttrande över miljöpartiet de grönas motion om klimatsmart och vackert byggande.**

Miljöpartiet föreslår i sin motion

- Att en kommunal träbyggnadsstrategi tas fram som syftar till att använda trä i byggprojekt i kommunen.
- Att hela kommunkoncernen omfattas av strategin.
- Att rutiner tas fram för konstnärlig utsmyckning samt mer arbete läggs på att öka förståelse hos byggherrar för att säkerställa användningen av dessa medel.
- Att konstnärlig utsmyckning även innefattar den konstnärliga dimensionen i projektet, för mer lärande, kreativa, inkluderande och vackra projekt.

Miljöpartiet hävdar att det finns ett stort behov av att bygga bostäder och att man då bör bygga i trä eftersom det leder till minskade utsläpp i förhållande till att bygga i andra material.

Gisleorp Lokaler AB (GLAB) anser att klimatsmart byggande är mer än bara att bygga med trä. Alla material har för- och nackdelar. Man bör se till hela byggprocessen och byggnadernas livstid. För att ett byggprojekt ska bli maximalt hållbart i ett livscykelperspektiv måste hänsyn tas till klimatpåverkan under byggnadens hela livslängd, från byggande till rivning/återvinning.

Boverket har föreslagit att år 2020 ska livscykelperspektivet vara en utgångspunkt för all ny- och ombyggnad liksom vid förvaltning av befintliga byggnader. Det pågår också många intressanta och viktiga utvecklingsprojekt av många byggmaterial, genom att fokusera på att utveckla och använda alla dessa på ett mer klimatsmart sätt så kan hela byggnaden bli klimatsmart under hela livstiden

Därför är det bättre att göra livscykelanalyser vid ny- och ombyggnad än att fokusera på enstaka byggmaterial.

Miljöpartiet hävdar också att konstnärlig utsmyckning bidrar till välmående samt att vackra byggnader leder till ökad mångfald, integration och ett inkluderande samhälle.

När det gäller konstnärlig utsmyckning av byggnader anser GLAB att systemet med att avsätta en procentsats av projektets kostnad till konstnärlig utsmyckning är bra. Om det erfordras bättre rutiner i genomförandet har GLAB inga synpunkter på.

Gisletorp Lokaler är positiv att intentionen att uppföra vackra byggnader. Men vad som är vackert är oftast en subjektiv uppfattning. Därför är det viktigt att i större projekt anlita duktiga arkitekter som ansvarar för gestaltningen.

2020-03-10

Mikael Fröler  
VD

BmUG §16

Dnr: BM.2019.35

## Yttrande till kommunstyrelsen över motion om klimatsmart och vackert byggande

### Beslut

Bm Utskott Gislaved ställer sig bakom motionen om "klimatsmart och vackert byggande" med förslaget att en kommunal träbyggnadsstrategi arbetas fram.

### Ärendebeskrivning

Peter Bruhn (MP) och Lukas Yassin (MP) har den 26 september 2019 lämnat in en motion om klimatsmart och vackert byggande.

Motionen är skickad till bl.a. bygg- och miljönämnden på remiss för beredning med svar senast den 27 mars 2020.

Motionärerna föreslår:

- Att en kommunal träbyggnadsstrategi tas fram som syftar till att använda trä i byggprojekt i kommunen.
- Att hela kommunkoncernen omfattas av strategin.
- Att rutiner tas fram för konstnärlig utsmyckning samt mer arbete läggs på att öka förståelse hos byggherrar för att säkerställa användningen av dessa medel.
- Att konstnärlig utsmyckning även innefattar den konstnärliga dimensionen i projektet, för mer lärande, kreativa, inkluderande och vackra projekt.

### Motiv till beslut

#### Kommunal träbyggnadsstrategi

Att byggindustrin i Sverige, och i världen, påverkar klimatet står helt klart. Byggsektorn utgör en av de största näringarna vi har och att minska byggandets negativa miljöpåverkan känns därför självklart och viktigt. Den största potentialen för att minska utsläpp ligger sannolikt i själva byggskedet där val av material och transportsätt är avgörande. I Jönköpings län finns en väl utvecklad träindustri med stor utvecklingspotential att kunna leverera råmaterial till ett ökat träbyggande i länet.

Trä är ett material som använts som byggnadsmaterial av människan i tusentals år. I generation efter generation har vi bott och verkat i byggnader av trä. Trä är formbart, starkt och har utmärkta miljöegenskaper, finns i stor mängd och har god återväxt. Trä är ett nästintill oändligt material i både tillgång och användningssätt samt lätt att processa från råvara till byggnadsmaterial. Att bygga med trä är ett självklart alternativ runt om i stora delar av världen. I våra trakter har det många gånger varit det enda alternativet och vi har genom vår goda tillgång på materialet en lång tradition att bygga med trä.

Träets tekniska aspekter såsom bärighet, brand och isoleringsförmåga är under rätt förutsättningar jämfällbara med andra material. De miljömässiga aspekterna vad gäller tillgång, transport, emissioner och återbruk är ofta bättre än andra byggnadsmaterial.

### BmUG §16 (forts.)

Runt om i landet finns idag flera goda exempel där trä har använts som huvudsakligt byggnadsmaterial i större byggnationer såsom parkeringsgarage, idrottsanläggningar, broar, kontorshus och flerbostadshus. Småländska Växjö brukar lyftas fram som ett gott exempel där man med lokalt engagemang och en tydligt uttalad vilja har byggt både bostäder och offentliga lokaler i trä. I alla dessa byggnader uppfylls dagens stränga krav på miljöhänsyn, brandsäkerhet, bärighet, ljudisolering, värmeisolering och komfort. Dessutom är trä ett material som ger oändliga möjligheter avseende arkitekturens estetiska och upplevelsemässiga värden.

Det är viktigt att nämna att bygg- och miljönämnden vid bygglovshandläggning eller i vid detaljplanering, annat än i undantagsfall, kan ställa krav på särskilda byggnadsmaterial. Krav kan dock ställas avseende byggnaders form-, färg- och materialverkan enligt 8 kap 1§ plan- och bygglagen och avseende kulturhistoriska värden enligt 8 kap 13§ plan- och bygglagen (2010:900). Särskilda krav på material eller utförande kan därför endast ställas på ett byggnadsverk om kravet framkommer i gällande detaljplan eller om tänkt åtgärd strider mot förbudet mot förvanskning. Sällan finns det skäl att förorda ett material framför ett annat om, det av sökanden, föreslagna materialet uppfyller de krav vi har att ställa enligt gällande regelverk.

Kommuner kan genom markanvisningar styra hur man vill att en kommunalt ägd markyta ska bebyggas. Både användning och byggteknik kan styras när exploatörer vill bebygga kommunal mark. Med en uttalad träbyggnadsstrategi kan kommunen i en markanvisning hänvisa till den i de fall det är lämpligt.

De kommunala bostadsbolagen i Sverige kan med föredömligt agerande driva på viljan och ambitionen att bygga med trä. Om kommunen arbetar fram en träbyggnadsstrategi så bör inte den göra skillnad på byggherrar och därmed kommer den också omfatta det kommunala bostadsbolaget.

### **Konstnärlig utsmyckning**

Redan 1937 formulerades den s.k. enprocentsregeln som då innebar att det för statliga byggnationer avsattes en procent av byggkostnaden för konstnärlig medverkan. Denna regel har sedan dess också varit vägledande för landsting och kommuner. Vid en utredning som gjordes 2013 av Konstnärsnämnden framkommer att de flesta kommuner och landsting följer denna regel. I rapporten uppges att Gislaveds kommun uppger att man återkommande ger bildkonstnärer uppdrag. Dock framkommer det inte i vilken omfattning detta görs och inte heller av vem.

Att få med en konstnärlig dimension tidigt i offentliga projekt kan skapa stora mervärden. Det bör handla om en mer aktiv delaktighet än att bara utsmycka offentliga platser med statyer och konstverk. En konstnärlig medverkan kan bidra till mer lärande miljöer, mer kreativa och inkluderande projekt samt bidra till en mer estetisk och tilltalande stadsmiljö.

I kommunala projekt såsom Stadsmiljöprogram, "Gislaved 2040 - mötesplatsen vid Nissan" samt "Anderstorp - från bro till bro" kan med fördel en konstnärlig medverkan ske tidigt i projekten. Det kan handla om hur offentliga rum, gator, torg, parker, lekplatser och andra mötesplatser ska utformas för bästa möjliga funktion och upplevelse.

BmUG §16 (forts.)

**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse BMUG\_20200421\_SN\_SH  
Motion om klimatsmart och vackert byggande

**Beslutet skickas till:**

Kommunstyrelsen



Ks §115

Dnr: KS.2019.50

1.2.6

**Svar på motion angående jämställd fördelning av ekonomiska stöd****Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att intentionen i första att-satsen i motionen ska omhändertas vid den årliga översynen av riktlinjer för ekonomiskt bistånd under hösten på arbetsmarknadsutskottet och därmed ska anses vara besvarad, samt att andra att-satsen i motionen ska anses besvarad då det redan tillämpas att vuxna som får stöd från kommunen rutinmässigt har ett bankkonto.

**Ärendebeskrivning**

Marie-Louise Dinäss (5) och Pelle Gullberg (5) har den 12 februari 2019 lämnat en motion angående jämställd fördelning av ekonomiskt stöd.

Motionärerna yrkar att

- Ekonomiskt bistånd och andra ekonomiska stöd från kommunen betalas lika mellan vårdnadshavare och vuxna i hushållet, samt att
- Vuxna som får stöd från kommunen, rutinmässigt ska ha ett bankkonto.

En egen ekonomi en viktig faktor för ett självständigt liv. Självständighet och egen ekonomi är något som socialsekreterarna jobbar med tillsammans med klienterna. Ett av deras uppdrag är att hjälpa klienterna att komma ut i egen försörjning och detta gäller båda parter i hushållet oavsett könstillhörighet. Socialsekreteraren utreder och ger stöd till båda parter att komma ut i arbete eller sysselsättning. Utifrån detta är det också viktigt för socialsekreteraren att träffa båda parter.

I de allra flesta ärenden har båda parter i hushållet ett eget bankkonto. Om det inte är så resonerar socialsekreteraren med klienten gällande detta och rekommenderar att båda har egna bankkonton. Att arbeta för varje klients ökande självständighet är en del av uppdraget i arbetet med ekonomiskt bistånd. Socialtjänsten ska arbeta för att hjälpa personer som får ekonomiskt bistånd att komma ut i egen försörjning eller sysselsättning.

Klienterna får idag bestämma vem utbetalningen ska ske till. Möjlighet finns dock att lägga till i rutinerna att kontinuerligt ställa frågan och resonera kring att utbetalning av det ekonomiska biståndet ska gå till båda parter bankkonton.

Kommunstyrelsens arbetsmarknadsutskott har behandlat ärendet den 17 mars 2021 och beslutat att föreslå att första att-satsen i motionen ska avslås samt att andra att-satsen i motionen ska anses besvarad då det redan tillämpas att vuxna som får stöd från kommunen rutinmässigt har ett bankkonto.

**Beslutsunderlag**

Motion angående jämställd fördelning av ekonomiskt stöd daterad den 12 februari 2019

Kommunstyrelsens arbetsmarknadsutskott den 17 mars 2021, §10

**Yrkanden**

Anton Sjödell (M): Att intentionen i första att-satsen i motionen ska omhändertas vid den årliga översynen av riktlinjer för ekonomiskt bistånd under hösten på arbetsmarknadsutskottet och därmed ska anses vara besvarad.

Ks §115 (forts.)

Fredrik Sveningsson (L) med instämmande av Bengt Petersson (C), Mikael Kindbladh (WeP), Emanuel Larsson (KD) och Jonas Ericson (M): Bifall till Anton Sjödells (M) yrkande.

**Propositionsordning**

Ordföranden ställer proposition på arbetsmarknadsutskottets förslag till första att-sats och Anton Sjödells (M) yrkande och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt Anton Sjödells (M) yrkande.

Ordförande ställer därefter proposition på arbetsmarknadsutskottets förslag på andra att-sats och finner att kommunstyrelsen beslutar att anta den.

**Beslutet skickas till:**

Kommunfullmäktige



## Motion

Jämställd fördelning av ekonomiska stöd.

Idag är det stor skillnad i hur kommuner hanterar utbetalning av ekonomiskt stöd såsom försörjningsstöd

Socialdemokraterna har genom sin jämställdhetspolitik, underlättat för kvinnor att bli ekonomiskt självständiga.

Att ha sin egen ekonomi är en enorm trygghet för den kvinna som vill bygga sitt fria liv. En trygghet som stärker den enskilda kvinnan och gör henne mer självständig samt därmed mindre utsatt. Att ändra förfaringssätt i detta innebär att kvinnor i mindre grad utsätts för ekonomiskt våld.

På grund av rutiner när man registrerar nya hushåll så fördelas pengarna i en persons namn. Som det ser ut i dag så är det vanligt att den som är äldst i familjen får det ekonomiska stödet. Den äldste är ofta mannen. Det här fördelningssättet gäller alla som får ekonomiskt stöd från kommunen.

Med utgångspunkt från socialdemokraternas värdegrund och ideologi, arbetar partiet för att Gislaveds kommun skall säkerställa att utbetalningar av ekonomiskt stöd fördelas jämlikt.

Socialdemokraterna yrkar att:

försörjningsstöd och andra ekonomiska stöd från kommunen utbetalas lika mellan vårdnadshavare/vuxna i hushållet.

vuxna som får ekonomiskt stöd från kommunen, rutinmässigt ska ha ett eget bankkonto.

För Socialdemokraterna

Marie-Louise Dinäss

Pelle Gullberg

Gislaved 20190212

Sn §84

Dnr: SN.2019.32

1.9

**Remiss - motion om jämställd fördelning av ekonomiskt stöd****Beslut**

Socialnämnden föreslår kommunstyrelsen att bifalla motionens yrkande.

Mattias Johansson (SD) och Linda Petersson (SD) deltar ej i beslutet.

**Reservationer**

Christoffer Gullberg (M), Jörg Neumann (M) och Inga-Maj Eleholt (C) reserverar sig mot beslutet.

**Ärendebeskrivning**

Marie-Louise Dinäss och Pelle Gullberg har lämnat in en motion om jämställd fördelning av ekonomiskt stöd. Motionärerna yrkar på att:

- Försörjningsstöd och andra ekonomiska stöd från kommunen utbetalas lika mellan vårdnadshavarna/vuxna i hushållet.
- Vuxna som får ekonomiskt stöd från kommunen, rutinmässigt ska ha eget bankkonto.

Kommunstyrelsen har remitterat motionen till socialnämnden för beredning.

Socialförvaltningen har utarbetat ett förslag till svar. I svaret lämnas en redogörelse av socialnämndens skyldigheter och förvaltningens rutiner samt erfarenheter från andra kommuner och rekommendationer:

Att arbeta för varje klients ökande självständighet är en del av socialnämndens uppdrag. Socialtjänsten ska arbeta för att hjälpa personer som får ekonomiskt bistånd att komma ut i egen försörjning eller sysselsättning. Det finns idag lite kunskap om effekterna av att betala ut det ekonomiska biståndet jämt fördelat mellan båda parterna i hushållet. Att istället säkerställa att verksamheten uppmärksammar och agerar vid våld i nära relation samt att arbeta för att båda parter i hushållet kommer ut i egen försörjning är viktiga delar i arbetet för självständighet och jämställdhet. För detta har verksamheten rutiner och arbetssätt.

Klienterna får idag bestämma vem utbetalningen av det ekonomiska biståndet ska ske till. Verksamheten kan lägga till i rutinerna att även ställa frågan och resonera kring att betala det ekonomiska biståndet till båda parter. I de flesta ärenden har båda parter i hushållet ett eget bankkonto. I de fall där det inte är så resonerar socialsekreteraren med klienten gällande detta och rekommenderar att båda ska ha egna bankkonton.

Med hänvisning till svar daterat 27 maj 2019 föreslår socialförvaltningen att motionens yrkanden avslås.

**Beslutsunderlag**

Socialförvaltningens tjänsteskrivelse daterad den 28 maj 2019

Motion om jämställd fördelning av ekonomiskt stöd

Svar till motion om jämställd fördelning av ekonomiskt stöd

Remiss delegationsbeslut KS

Socialnämndens arbetsutskott den 11 juni 2019 §43

forts § 84

**Yrkanden**

Kjell Thelin (S):

Bifall till hela motionen.

**Propositionsordning**

Ordföranden ställer proposition på förvaltningens förslag mot Kjell Thelins (S) yrkande och finner att socialnämnden beslutar enligt förvaltningens förslag.

Votering begärs. Följande propositionsordning godkänns:

Ja för förvaltningens förslag.

Nej för Kjell Thelins (S) yrkande.

Ja röstar följande:

Linda Strömblad (C), Urban Nilsson (C), Christoffer Gullberg (M), Jörg Neumann (M), och Inga-Maj Eleholt (C).

Nej röstar följande:

Evangelos Versamis (S), Jessica Flod Malmgren (S), Kjell Thelin (S), Kjell Olsson (S), Mona Bergqvist (V), Kian Andersson (WeP) och Tommy Andersson (L).

Följande avstår från att rösta:

Kenneth Magnusson (C), Mattias Johansson (SD) och Linda Petersson (SD).

Resultatet innebär att socialnämnden beslutar enligt Kjell Thelins (S) yrkande.

**Beslutet skickas till:**

Kommunstyrelsen

Verksamhetschef IFO



Motion

### Gislaved Kommun app

Gislaveds kommun har ett gediget utbud att erbjuda kommuninvånare och besökare. Många söker inte alltid information på hemsidor utan vill ha den tillgänglig direkt i mobilen eller läsplatta. En app är ett bra verktyg som ger dig tillgång till information på ett snabbt och smidigt sätt. Det finns tillfällen där kommuninvånarna erbjuds att vara med och tycka till om hur man vill forma och utveckla vår kommun. En app skulle också kunna vara ett forum för denna dialog.

Exempel kring vad som kan finnas med i en app

- Dialogträffar
- Invigningar
- Fullmäktige
- Kulturprogram
- Vuxenstudieprogram
- SÅM
- Synpunktshanteraren
- Remisser
- Bolagen
- Återvinningstationer
- Påminnelser om aktiviteter
- Föreläsare
- Information
- Öppethållande
- m.m

Socialdemokraterna yrkar:

Att kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i samråd med berörda nämnder och bolag i uppdrag att skapa en app.

För socialdemokraterna

Jörgen Karlsson

Suzana Bahtanovic

Gislaved 20200203

Ks §112

Dnr: KS.2020.43

1.2.6

**Svar på motion gällande att skapa en Gislaved kommun App****Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen angående att skapa en Gislaved Kommun app.

**Reservationer**

Marie Johansson (S), Fredrik Johansson (S), Marie-Louise Dinäss (S), Evagelos Varsamis (S) och Tommy Stensson (S) reserverar sig mot beslutet till förmån för Marie Johanssons (S) yrkande.

**Ärendebeskrivning**

Jörgen Karlsson (S) och Suzana Bahtanovic (S) har den 3 februari 2020 lämnat in en motion angående framtagnandet av en app för Gislaveds kommun. Motionärerna menar att en app skulle vara en bra kanal för att göra information om kommunens gedigna utbud tillgängligt för invånare och besökare. En app kan också vara ett forum för ytterligare dialog. Motionärerna yrkar att kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i samråd med berörda nämnder och bolag i uppdrag att skapa en app.

Motionen har överlämnats till kommunikationsavdelningen och digitaliseringsgruppen för yttrande.

Att göra information om kommunens utbud tillgängligt för så många som möjligt är ett av våra viktigaste uppdrag. Det ska vara lätt att få veta vad som erbjuds och vad man kan få hjälp med. I dag är kommunens hemsida vår primära kanal för informationsspridning. Denna kompletteras med andra kanaler som Facebook, kommuntidning och annonser.

Trots de goda intentionerna ser vi flera skäl som talar emot en app.

Just nu pågår ett stort arbete inom kommunen med att byta ut föråldrade system och bygga upp en stabil digital infrastruktur. Det är viktigt att vi fokuserar på detta arbete innan nya projekt startas.

För att en app ska bli hanterlig för oss måste den hämta information från andra system och då framför allt från webben. Vår webb, som är från 2013, är i stort behov av att uppdateras och moderniseras. Att bygga en app som förlitar sig på en äldre webb lösning vi snart vill byta ut är fel väg att gå. Alternativet att skapa en ny lösning som ska fyllas och underhållas manuellt talar emot allt vad vi vill uppnå med digitalisering och är dessutom inget organisationen har resurser för.

I dag är möjligheterna med responsiv design (att utseendet anpassas efter vilken plattform man använder) mycket större än när vår nuvarande webb skapades 2013. Det innebär att vi kan styra vad och hur man presenterar information när den öppnas i t.ex. en mobiltelefon. Det gör också att en av appens stora fördelar att vara anpassad för just mobil/läsplatta upphör.

Oavsett vilken lösning man väljer bygger en god informations spridning på att alla förvaltningar löpande publicerar lättläst, tillgänglig information i rätt tid. Det finns ingen teknisk lösning som kan kompensera för om det inte fungerar.

Ks §112 (forts.)

Att skapa en app som bara innehåller vissa delar av kommunens information kommer att bli svårt. Vad passar i en app och vad passar inte? Och vad ska vara viktigast i appen, kulturprogrammet, våra bolag, fullmäktige eller återvinningsstationerna? Det finns nog lika många åsikter som det finns invånare. För att få förtroende för lösningen skulle det krävas ett omfattande analysarbete för att motsvara förväntningarna på bästa sätt.

Att få kommuninvånarna att ladda ned en app som gör ungefär samma sak som webben tror vi inte kommer få något större genomslag och det är även den bild vi får vid kontakt med andra. Det finns garanterat grupper som skulle tycka detta är ett bra komplement, men vi är tveksamma till att nå en större spridning eller nya målgrupper.

Det finns inte resurser idag och framför allt inte kompetens för utveckling av appar i kommunen, det innebär att hela utvecklingsarbetet skulle behöva göras med hjälp av konsulter. En app måste göras i två olika versioner för Apple iOS och Android. Dessutom får man sedan löpande kostnader i två system för att hålla appen uppdaterad, släcka buggar och bygga in ny funktionalitet. Både framtagande och drift riskerar med andra ord medföra mycket höga kostnader. Det tillsammans med det faktum att det är svårt att få en bred spridning av en app gör att det är vår bestämda uppfattning att de resurserna i dagsläget skulle göra mer nytta för våra invånare om de användes till att modernisera vår webb.

Med hänvisning till kommunikationsavdelningens och digitaliseringsgruppens yttranden förslår kommunstyrelseförvaltningen att motionen ska avslås.

#### **Beslutsunderlag**

Motion angående Gislaved Kommun app, daterad den 3 februari 2020  
Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse daterad den 4 maj 2020  
Kommunstyrelsen den 24 mars 2021, §82

#### **Yrkanden**

Marie Johansson (S): Bifall till motionen.

Anton Sjödell (M): Bifall till kommunstyrelsens förslag.

Mikael Kindbladh (WeP): Att motionen ska anses besvarad.

#### **Propositionsordning**

Ordföranden ställer proposition på kommunstyrelsens förslag. Marie Johanssons (S) yrkande och Mikael Kindbladhs (WeP) yrkande och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt kommunstyrelsens förslag.

#### **Beslutet skickas till:**

Kommunfullmäktige



Ks §113

Dnr: KS.2019.228

I.2.6

**Svar på motion gällande att stoppa Matsvinnet****Beslut**

Kommunstyrelsen beslutar att föreslå kommunfullmäktige att anse motionen besvarad.

**Ärendebeskrivning**

Marie-Louise Dinäss (S) och Ylva Samuelsson (S) har den 26 september 2019 lämnat in en motion gällande klimatsmart mat.

Motionärerna föreslår att kommunstyrelsen i samverkan med socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden lägger förslag på hur Gislaveds kommun ska minska matsvinnet till lägsta möjliga nivå i kommunala verksamheter.

Motionen har beretts under samordning av kommunstyrelseförvaltningen och i samverkan med socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen. Svaren har sammanfogats och presenteras nedan.

*Kommunstyrelseförvaltningen:*

Gislaveds kommuns Mat- och måltidspolicy som antogs 2016 innehåller ett övergripande hållbarhetsmål som en av sju vägledande principer. Där anges att "Måltiden ska genomsyras av ett ansvarstagande gentemot klimat och miljö. Det innebär bland annat att matsvinnet är så litet som möjligt...". Att arbeta mot minskat matsvinn har alltså varit en strategiskt prioriterad fråga för våra måltidsverksamheter åtminstone sedan dess. I pågående arbete med en strategi för hållbar utveckling lyfts vikten av att arbeta för att minska matsvinn som ett viktigt ansvarsområde för att uppnå ansvarsfull resurshantering och hållbara konsumtionsmönster för hela kommunen.

Med detta anses tillräckliga strategiska målsättningar finnas för att stoppa matsvinnet. Insatser kan dock behövas för att säkerställa att dessa ställningstaganden också leder till att de åtgärder som krävs kommer till stånd ute i våra verksamheter. Det dialogarbete som kommer att genomföras i samband med arbetet med strategin för hållbar utveckling ger möjlighet att motivera och inspirera till åtgärder genom att sätta dem i ett sammanhang och visa på vilken helhet dessa åtgärder bidrar till.

*Socialförvaltningen:*

Redan under varen 2019 uppmärksammades frågan kring matsvinn inom socialförvaltningens köksverksamhet i vård och omsorg. Efter en inventering sammanställdes nio områden som det fanns behov av att arbeta vidare med:

## I. Dyra råvaror

Den då rådande matsedeln innebar att vissa råvaror var dyrare att köpa in när det inte var säsong för varan. För att få bästa pris på råvaror fanns behov av att säsonganpassa matsedlarna, det vill säga handla när varan har ett bra pris. Detta är infört.

Ks §113 (forts.)

2. Hög andel animaliska produkter

För att både minska kostnaderna och samtidigt minska belastningen på miljön fanns också ett behov av att klimatanpassa matsedlarna. Det innebar att en del av de animaliska produkterna ersätts med vegetabiliska produkter som till exempel bönor. Kvalitén bibehålls. Detta är infört.

3. Överbliven mat i köket

För att omhänderta överblivna råvaror som uppstått under veckan beslutades under 2019 att varje kök någon gång per vecka har en möjlighet att med kort varsel göra en justering i matsedeln för att nyttja dessa råvaror. Hyresgästerna meddelas vad som kommer att serveras istället. Detta är infört.

4. För stora och/eller felbeställning av varor och portioner

Idag beställer många avdelningar för mycket produkter som läggs i frys och kylar. Dessa kan i vissa fall hanteras felaktigt och kan då behöva kasseras.

Det finns ett behov av att öka vårdpersonalens kunskaper i beställning och hantering av råvaror. Köksverksamheten och enhetscheferna kan plocka fram statistik och följa vilka produkter som beställts av köket samt vilka mängder. Utifrån det underlaget kan sedan dialog ske mellan kök och/eller chef med vårdpersonal om vad som beställs och hur mycket. Målet är att minska lager ute i kylar och frysar och produkter som slängs på grund av att datum gått ut eller frysskadats.

5. Storlek matportioner

Verksamheten har idag ett mått på portionsstorlek som inte alltid efterlevs. Detta får konsekvenser att för mycket mat skickas upp till avdelningarna. Överbliven mat kasseras på grund av hygienregler, förutom då man tagit undan mat redan från början och kylt ner.

Arbetet med portionsstorlekar måste vidareutvecklas så att rätt mängd mat sänds upp till avdelningarna. Eventuell överbliven mat i köken kan sparas för att användas som pålägg eller frysas in för att nyttjas vid ett annat tillfälle. I framtiden kan eventuellt matportioner säljas i våra restauranger till ett reducerat pris.

6. Avsaknad av mätvärden kring matsvinn

Idag finns ingen statistik i köken på hur stort matsvinnet är i varje kök. För att kunna följa den mat som kasseras behöver man väga den mängd mat som går ut till avdelningarna samt väga den mat som kommer tillbaka till köket. Skillnaden blir då matsvinnet. Detta kan sedan användas som underlag för ett vidare arbete. Mat som sänts ut till avdelningarna och som kommer i retur kan av hygieniskäl inte sparas utan måste kasseras. För varje minskning med 2 % uppskattas besparingen bli cirka 200 tkr.

7. Matsvinn i skola/förskola på Lugnet

Tidigare såg man att barnen som intog sina måltider i Lugnets matsal tog till sig mer mat än vad de åt upp. Därav upprättades en tävling för att skapa en medvetenhet hos barnen om den mängd mat som slängdes. Syftet var att barnen skulle lära sig att bara ta den mängd mat som de åt upp och ta en gång till om de inte blev mätta. Man uppskattar att matsvinnet minskat med denna insats.

Ks §113 (forts.)

8. Sen avbokning av matdistribution

Socialförvaltningens kök har varit väldigt generösa med att låta brukare med matdistribution göra sena avanmälningar av bokad mat vilket medfört ett ökat matsvinn. För att komma till rätta med detta kommer köken följa riktlinjerna kring avbokning av beviljade biståndsbedömda insatser som säger att det ska göras 24 timmar innan insatsen ges. Matdistribution som avböjs senare än 24 timmar före planerad leverans registreras och brukare får då betala kostnaden för maten och köket får ersättning. Infört från april 2020.

9. Kartläggning andra svinn och behov

Gislaveds kommun tillhandahåller kaffe och te till alla anställda, inget annat. Det kan finnas ett behov av att öka kunskap kring denna policy.

*Barn- och utbildningsförvaltningen:*

Motionen berör frågeställningar som måltidsverksamheten inom barn- och utbildningsförvaltningen är väl medveten om och arbetar fortlöpande med.

Matsvinnsmätningar har genomförts med jämna mellanrum på skolor och förskolor under en 3-veckorsperiod sedan 2013, den senaste genomfördes 2017. Vid mätningarna görs en uppdelning mellan serveringssvinn och tallrikssvinn. Serveringssvinn är det som blir kvar från serveringen och tallrikssvinn är det som kastas när man anser sig ätit färdigt. Generellt kan man konstatera utifrån mätningarna att tallriksskrapet är mindre i de lägre årskurserna och mer på högstadiet och gymnasiet.

Utöver matsvinnsmätningar har barn- och utbildningsförvaltningen genomfört olika utbildningsåtgärder för måltidspersonalen, bl.a. miljö och klimatutbildning som delvis handlade om att minska överproduktion som leder till svinn.

Måltidsverksamheten arbetar också med att planera matinköpen mer noggrant och att det som köps in används. Nedkylningsskåp finns i köken så att mat som blivit över kyls ner på ett korrekt sätt, hettas upp igen och återanvänds. Personalen använder mindre serveringskärl mot slutet av serveringen vilket innebär att det fylls på oftare istället för att ställa fram allt på en gång.

Interna system såsom Vklass kommer att implementeras så att avbeställning av portioner kan ske i god tid, vilket medför att köken mer exakt kan tillaga rätt mängd mat/portioner.

Måltidsverksamhetens strävan för att minimera svinn är viktig och därför kommer det arbete inom området som påbörjats fortsätta. Matsvinnarbetet är dock inte en enskild fråga som bara gäller måltidsverksamheten och en utmaning finns i att förändra attityder och tankesätt hos barn och ungdomar så att mindre mat kastas. Därför behöver ytterligare insatser i samverkan mellan måltidsverksamheten och pedagogerna göras för att uppmärksamma eleverna på maten och matsvinnets påverkan på miljö och klimat.

Skolorna arbetar på olika sätt för att minimera tallrikssvinn. Måltidsmiljön är också en viktig faktor, några skolor har prövat schemalagd lunch som innebär att varje klass går till skolrestaurangen tillsammans med sin lärare och äter på lektionstid. Erfarenheten av det visar att barn äter upp och det blir mer lugn och ro i klassrummet på eftermiddagen.

Ks §113 (forts.)

Det ligger också i linjen för Gislaveds kommuns mat- och måltidspolicy och de mål som kommunen antagit med Agenda 30-arbetet.

Barn- och utbildningsförvaltningen vill se över möjligheterna för att få sälja överskott, d.v.s. den mat som blivit över från serveringen. Det måste i så fall ske på ett korrekt sätt, utan merarbete, med säkra rutiner avseende livsmedelshygien och att försäljning sker enligt metod som utvecklats tillsammans med ekonomiavdelningen.

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår att motionen ska anses besvarad.

**Beslutsunderlag**

Motion angående att stoppa Matsvinnet, daterad den 4 november 2019

Mat- och måltidspolicy antagen den 25 augusti 2016

Utdrag utkast strategi för hållbar utveckling 16 april 2020

Socialnämnden den 23 juni 2020, §80

Barn- och utbildningsnämnden den 9 juni 2020, §52

Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse, daterad den 6 oktober 2020

Kommunstyrelsen den 24 mars 2021, §83

**Beslutet skickas till:**

Kommunfullmäktige

Sn §80

Dnr: SN.2019.143

1.9

**Remiss - Motion om att stoppa matsvinnet****Beslut**

Socialnämnden beslutar föreslå kommunfullmäktige att anse motionen besvarad.

**Ärendebeskrivning**

Den 26 september 2019 lämnade Marie-Louise Dinäss (S) och Ylva Samuelsson (S) in en motion gällande klimatsmart mat. Motionärerna föreslår att kommunstyrelsen i samverkan med socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden lägger förslag på hur Gislaveds kommun ska minska matsvinnet till lägsta möjliga nivå i kommunala verksamheter. Motionen har beretts under samordning av kommunstyrelseförvaltningen och i samverkan med socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen. Svaren har sammanfogats och presenteras nedan.

**Kommunstyrelseförvaltningen:**

Gislaveds kommuns Mat- och måltidspolicy som antogs 2016 innehåller ett övergripande hållbarhetsmål som en av sju vägledande principer. Där anges att "Måltiden ska genomsyras av ett ansvarstagande gentemot klimat och miljö. Det innebär bland annat att matsvinnet är så litet som möjligt...". Att arbeta mot minskat matsvinn har alltså varit en strategiskt prioriterad fråga för våra måltidsverksamheter sedan dess. I pågående arbete med en strategi för hållbar utveckling lyfts vikten av att arbeta för att minska matsvinn som ett viktigt ansvarsområde för att uppnå ansvarfull resurshantering och hållbara konsumtionsmönster för hela kommunen.

Med detta anses tillräckliga strategiska målsättningar finnas för att stoppa matsvinnet. Insatser kan dock behövas för att säkerställa att dessa ställningstaganden också leder till att de åtgärder som krävs kommer till stånd ute i våra verksamheter. Det dialogarbete som kommer att genomföras i samband med arbetet med strategin för hållbar utveckling ger möjlighet att motivera och inspirera till åtgärder genom att sätta dem i ett sammanhang och visa på vilken helhet dessa åtgärder bidrar till.

**Barn- och utbildningsförvaltningen:**

Motionen berör frågeställningar som måltidsverksamheten inom barn- och utbildningsförvaltningen är väl medveten om och arbetar fortlöpande med.

Matsvinnsmätningar har genomförts med jämna mellanrum på skolor och förskolor under en 3-veckorsperiod sedan 2013, den senaste genomfördes 2017. Vid mätningarna görs en uppdelning mellan serveringssvinn och tallriksvinn. Serveringssvinn är det som blir kvar från serveringen och tallriksvinn är det som kastas när man anser sig ätit färdigt. Generellt kan man konstatera utifrån mätningarna att tallrikskrapet är mindre i de lägre årskurserna och mer på högstadiet och gymnasiet.

Utöver matsvinnsmätningar har barn- och utbildningsförvaltningen genomfört olika utbildningsinsatser för måltidspersonalen, bl.a. miljö och klimatutbildning som delvis handlade om att minska överproduktion som leder till svinn.

Sn §80 forts.

Måltidsverksamheten arbetar också med att planera matinköpen mer noggrant och att det som köps in används. Nedkylningsskåp finns i köken så att mat som blivit över kyls ner på ett korrekt sätt, hettas upp igen och återanvänds. Personalen använder mindre serveringskärl mot slutet av serveringen vilket innebär att det fylls på oftare istället för att ställa fram allt på en gång.

Interna system såsom Vklass kommer att implementeras så att avbeställning av portioner kan ske i god tid, vilket medför att köken mer exakt kan tillaga rätt mängd mat/portioner.

Måltidsverksamhetens strävan för att minimera svinn är viktig och därför kommer det arbete inom området som påbörjats fortsätta. Matsvinnarbetet är dock inte en enskild fråga som bara gäller måltidsverksamheten och en utmaning finns i att förändra attityder och tankesätt hos barn och ungdomar så att mindre mat kastas. Därför behöver ytterligare insatser i samverkan mellan måltidsverksamheten och pedagogerna göras för att uppmärksamma eleverna på maten och matsvinnets påverkan på miljö och klimat.

Skolorna arbetar på olika sätt för att minimera tallrikssvinn. Måltidsmiljön är också en viktig faktor, några skolor har prövat schemalagd lunch som innebär att varje klass går till skolrestaurangen tillsammans med sin lärare och äter på lektionstid. Erfarenheten av det visar att barn äter upp och det blir mer lugn och ro i klassrummet på eftermiddagen. Det ligger också i linjen för Gislaveds kommuns mat- och måltidspolicy och de mål som kommunen antagit med Agenda 2030-arbetet.

Barn- och utbildningsförvaltningen vill se över möjligheterna för att få sälja överskott, d.v.s. den mat som blivit över från serveringen. Det måste i så fall ske på ett korrekt sätt, utan merarbete, med säkra rutiner avseende livsmedelshygien och att försäljning sker enligt metod som utvecklats tillsammans med ekonomiavdelningen.

Socialförvaltningen:

Under våren 2019 uppmärksammades frågan kring matsvinn inom socialförvaltningens köksverksamhet i vård och omsorg. Efter en inventering sammanställdes nio områden som det fanns behov av att arbeta vidare med:

1. Dyra råvaror

Den då rådande matsedeln innebar att vissa råvaror var dyrare att köpa in när det inte var säsong för varan. För att få bästa pris på råvaror fanns behov av att säsongsanpassa matsedlarna, det vill säga handla när varan har ett bra pris. Detta är infört.

2. Hög andel animaliska produkter

För att både minska kostnaderna och samtidigt minska belastningen på miljön fanns också ett behov av att klimatanpassa matsedlarna. Det innebar att en del av de animaliska produkterna ersätts med vegetabiliska produkter som till exempel bönor. Kvalitén bibehålls. Detta är infört.

3. Överbliven mat i köket

För att omhänderta överblivna råvaror som uppstått under veckan beslutades under 2019 att varje kök någon gång per vecka har en möjlighet att med kort

Sn §80 forts.

varsel göra en justering i matsedeln för att nyttja dessa råvaror. Hyresgästerna meddelas vad som kommer att serveras istället. Detta är infört.

4. För stora och/eller felbeställning av varor och portioner  
Idag beställer många avdelningar för mycket produkter som läggs i frys och kylar. Dessa kan i vissa fall hanteras felaktigt och kan då behöva kasseras.

Det finns ett behov av att öka vårdpersonalens kunskaper i beställning och hantering av råvaror. Köksverksamheten och enhetscheferna kan plocka fram statistik och följa vilka produkter som beställts av köket samt vilka mängder. Utifrån det underlaget sker en dialog mellan kök och/eller chef med vårdpersonal om vad som beställs och hur mycket. Målet är att minska lager ute i kylar och frysar och produkter som slängs på grund av att datum gått ut eller frysskadats.

5. Storlek matportioner

Verksamheten har idag ett mått på portionsstorlek som inte alltid efterlevs. Detta får konsekvenser att för mycket mat skickas upp till avdelningarna. Överbliven mat kasseras på grund av hygienregler, förutom då man tagit undan mat redan från början och kylt ner.

Arbetet med portionsstorlekar måste vidareutvecklas så att rätt mängd mat sänds upp till avdelningarna. Eventuell överbliven mat i köken kan sparas för att användas som pålägg eller frysas in för att nyttjas vid ett annat tillfälle. I framtiden kan eventuellt matportioner säljas i våra restauranger till ett reducerat pris.

6. Avsaknad av mätvärden kring matsvinn

Idag finns ingen statistik i köken på hur stort matsvinnet är i varje kök. För att kunna följa den mat som kasseras behöver man väga den mängd mat som går ut till avdelningarna samt väga den mat som kommer tillbaka till köket. Skillnaden blir då matsvinnet. Detta kan sedan användas som underlag för ett vidare arbete. Mat som sänts ut till avdelningarna och som kommer i retur kan av hygienskäl inte sparas utan måste kasseras. För varje minskning med 2 % uppskattas besparingen bli cirka 200 tkr.

7. Matsvinn i skola/förskola på Lugnet

Tidigare såg man att barnen som intog sina måltider i Lugnets matsal tog till sig mer mat än vad de åt upp. Därav upprättades en tävling för att skapa en medvetenhet hos barnen om den mängd mat som slängdes. Syftet var att barnen skulle lära sig att bara ta den mängd mat som de åt upp och ta en gång till om de inte blev mätta. Man uppskattar att matsvinnet minskat med denna insats.

8. Sen avbokning av matdistribution

Socialförvaltningens kök har varit väldigt generösa med att låta brukare med matdistribution göra sena avanmälningar av bokad mat vilket medfört ett ökat matsvinn. För att komma till rätta med detta kommer köken följa riktlinjerna kring avbokning av beviljade biståndsbedömda insatser som säger att det ska göras 24 timmar innan insatsen ges. Matdistribution som avböjs senare än 24 timmar före planerad leverans registreras och brukare får då betala kostnaden för maten och köket får ersättning. Infört från april 2020.

---

Sn §80 forts.

9. Kartläggning andra svinn och behov

Gislaveds kommun tillhandahåller kaffe och te till alla anställda, inget annat. Det kan finnas ett behov av att öka kunskap kring denna policy.

Socialförvaltningen föreslår, med hänvisning till ovanstående redogörelse, att socialnämnden ska besluta att föreslå fullmäktige att motionen ska anses besvarad.

**Beslutsunderlag**

Socialförvaltningens tjänsteskrivelse till nämnd daterad den 29 maj 2020

Protokoll 2020-06-09 - Snau §45

Motion angående att stoppa matsvinnet

**Beslutet skickas till:**

Socialförvaltningens ledningsgrupp

Projektledare för köksorganisationen

Kommunstyrelsen



Styrdokument
Dokumenttyp: Policy
Beslutat av: Kommunfullmäktige
Fastställsedatum: 2016-08-25
Ansvarig: Utvecklingsledare-kost
Revideras: Vart 4:e år
Följas upp:

# Mat- och måltidspolicy

# INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1. Bakgrund.....	3
2. Gislaveds kommun erbjuder en god, näringsriktig och vällagad måltid.....	3
3. En god måltid.....	4
4. En integrerad måltid .....	4
5. En trivsamt måltid.....	4
6. En hållbar måltid .....	4
7. En näringsriktig måltid .....	5
8. En säker måltid .....	5
9. Genomförande och uppföljning.....	5

# 1. Bakgrund

Den offentliga måltiden styrs av Livsmedelsverkets och Socialstyrelsens föreskrifter och av lagstiftning som Livsmedelslagen, Skollagen, Patientsäkerhetslagen, Socialtjänstlagen och Lagen om offentlig upphandling. Gislaveds kommuns mat- och måltidspolicy är ett förvaltningsövergripande styrdokument för måltidsverksamheten och anger kommunens övergripande principer och förhållningssätt.

Måltidsverksamheten engagerar och är en viktig del av kommunens verksamheter. Mat- och måltidspolicyn klargör vilka förväntningar och krav som ställs på Gislaveds kommuns offentliga måltider på en övergripande nivå och syftar till att säkra en likvärdig kvalitet för alla gäster. Det gäller oavsett om måltiderna tillagas inom kommunens regi eller av externa aktörer.

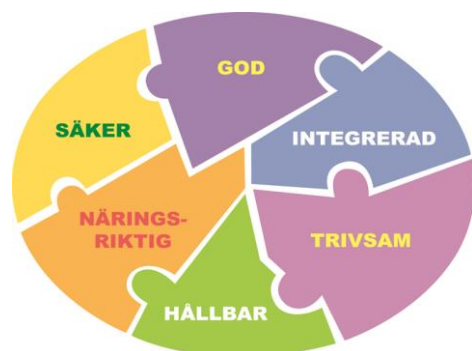
Mat- och måltidspolicyn anger kommunens övergripande principer och förhållningssätt till måltidsverksamheten och utgör vägledning för upphandling.

## 2. Gislaveds kommun erbjuder en god, näringsriktig och vällagad måltid

En god, näringsriktig och vällagad måltid inom Gislaveds kommuns verksamheter främjar hälsa och välbefinnande hos restaurangernas matgäster. Den bidrar också till en social, hållbar och ekonomisk utveckling.

I enlighet med Livsmedelsverkets definition av en bra måltid tillgodoser måltiderna i Gislaveds kommun olika målgruppers behov av energi och näring enligt de Nordiska näringsrekommendationerna (NNR 2012).

En bra måltid genomsyras av delaktighet, omtanke och förtroende. Kompetens, fortbildning, samarbete och uppföljning säkerställer att policyn efterföljs. Denna policy utgår från Livsmedelsverkets måltidsmodell som innehåller kvalitetsfaktorerna *god, integrerad, trivsamt, hållbar, näringsriktig* och *säker*.



### **3. En god måltid**

Maten är vällagad, smakrik och serverad och upplagd på ett aptitligt sätt.

Vid lunchen inom skola, vård och omsorg erbjuds två alternativa rätter alla vardagar i restauranger och matsalar. Ambitionen är att två rätter serveras på helger samt att alternativrätter även erbjuds vid matdistribution.

### **4. En integrerad måltid**

Måltiden är en naturlig del i verksamheterna och används som ett redskap i förskolans och skolans pedagogiska arbete, i funktionshinderverksamheten och inom vård och omsorg.

Matgästernas möjlighet till påverkan och ansvarstagande uppmuntras genom forum i verksamheterna som skapar engagemang och delaktighet runt måltiden.

### **5. En trivsamt måltid**

Måltiden erbjuder en stunds avkoppling och är en källa till glädje och social kontakt. Mötet mellan olika matgäster och yrkesgrupper präglas av ömsesidig respekt och gott bemötande.

Måltidsmiljön är utformad för att vara hälsofrämjande avseende ljud, ljus, färg, luftkvalitet och inredning, vilket har stor betydelse för matgästernas aptit och näringsintag.

Vid valet av maträtter ska en strävan vara att spegla kommunens mångkulturella karaktär.

Barn och elever har möjlighet att äta i lugn och ro utan tidspress. Förskolan/skolan strävar efter att lunchen serveras tidigast kl. 11.00.

### **6. En hållbar måltid**

Måltiden genomsyras av ett ansvarstagande gentemot klimat och miljö. Det innebär bland annat att matsvinnet är så litet som möjligt, få hel- och halvfabrikat används och säsonganpassade råvaror väljs.

Tillagningen av maten sker så nära gästen som möjligt i ändamålsenliga kök för att minimera transporter.

Utbudet av vegetariska rätter är stort.

Vid livsmedelsupphandling och inköp av livsmedel är Upphandlingsmyndighetens\* framtagna hållbarhetskrav vägledande för respektive produktgrupp. Dessa sammanfaller även med de svenska djurskyddsreglerna.

I samband med livsmedelsupphandling är det möjligt för mindre leverantörer att lämna anbud till kommunen genom delkontrakt, för att på så sätt möjliggöra närproducerade livsmedel.

Andelen ekologiska livsmedel är stor.

\*Upphandlingsmyndigheten är en statlig myndighet som ger stöd i frågor gällande offentlig upphandling. Exempel på hållbarhetskrav är att inom gruppen kött finns det möjlighet att ställa krav på bl.a. ekologisk produktion, minskad antibiotikaanvändning och transporttider av djur till slakt. För mer information om hållbarhetskriterier se: [www.upphandlingsmyndigheten.se](http://www.upphandlingsmyndigheten.se)

## **7. En näringsriktig måltid**

Måltiden uppfyller de rekommendationer och riktlinjer som är utfärdade av Livsmedelsverket och Socialstyrelsen vilket innebär att Livsmedelsverkets råd i skriftena "Bra mat i skolan", "Bra mat i förskolan" och "Bra mat i äldreomsorgen" tillämpas.

Caféverksamheterna inom skola och fritidsverksamhet drivs utifrån en hälsosam profil.

## **8. En säker måltid**

I varje verksamhet där livsmedel hanteras finns tydliga rutiner och regelbunden egenkontroll för säker mat enligt kommunens riktlinjer. En tydlig ansvarsfördelning säkerställer vem som ansvarar för att lagstiftningen och riktlinjerna följs.

Medarbetare inom måltidsverksamheten har relevant utbildning, stort engagemang och kunskap samt ges löpande kompetensutveckling för sitt uppdrag.

Övriga medarbetare har god förståelse och kunskap om måltidshandlingen och måltiden.

Matgäster som av medicinska skäl inte kan äta ordinarie mat erbjuds ett fullgott alternativ.

Allergiframkallande livsmedel såsom nötter, mandel, jordnötter eller sesamfrö får inte förekomma i mat till barn och ungdomar.

## **9. Genomförande och uppföljning**

Utvärdering av policyn görs i samband med revidering av policyn, revidering ska göras vid behov och minst vart fjärde år.

Uppföljning vad gäller efterlevandet av policyn görs i samband med barn- och utbildningsförvaltningens och socialförvaltningens kvalitetsuppföljningar.

Handlingsplaner för genomförandet fastställs av förvaltningschef.

Bu §52

Dnr: BU.2019.111

1.2.6

**Svar på motion Stoppa matsvinnet****Beslut**

Barn- och utbildningsnämnden beslutar att föreslå kommunfullmäktige att anse motionen besvarad.

**Ärendebeskrivning**

Marie-Louise Dinäss (S) och Ylva Samuelsson (S) har den 26 september 2019 lämnat in en motion gällande klimatsmart mat. Motionärerna föreslår att kommunstyrelsen i samverkan med socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden lägger förslag på hur Gislaveds kommun ska minska matsvinnet till lägsta möjliga nivå i kommunala verksamheter.

Motionen har beretts under samordning av kommunstyrelseförvaltningen och i samverkan med socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen. Respektive förvaltning redovisar det arbete som pågår eller planeras gällande matsvinn.

Barn- och utbildningsförvaltningen föreslår att motionen ska anses besvarad.

Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott beslutade 2020-05-26, §32, föreslå att föreslå kommunfullmäktige att anse motionen besvarad.

**Beslutsunderlag**

Motion om att stoppa matsvinnet, daterad 2019-11-04.

Mat- och måltidspolicy, Gislaveds kommun, fastställd 2016-08-25.

Strategi för hållbar utveckling, utkast, daterad 2020-04-16.

Tjänsteskrivelse, daterad 2020-05-19.

Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskotts protokoll 2020-05-26, §32.

Protokoll samverkansmöte BUF 2020-06-08.

**Beslutet skickas till:**

Kommunfullmäktige

Kommunstyrelsen

Socialnämnden

För att bidra till minskad konsumtion ska delningsekonomi främjas, med en förskjutning från enskilt ägande av produkter till fokus på användning och funktion. Därför bör alla se över och verka för delning av olika tjänster och resurser. Återanvändning och återbruk ska ses som en självklarhet.

Kommunens självförsörjningsgrad av livsmedel bör öka för att skapa bättre möjligheter för bred konsumtion av lokalproducerad mat med minskade transportbehov. Tillsammans med att aktivt arbeta med att minska matsvinn är den lokala produktionen av livsmedel en nyckelfaktor för att åstadkomma ökad självförsörjningsgrad. Ökad livsmedelsproduktion i närområdet stärker även vår beredskap mot torka och andra risker vilket därmed skapar ett mer robust samhälle.

#### Indikatorer:

- Andel upphandlade varor med etiskt, socialt och/eller miljömässigt satta krav i den kommunala organisationen
- Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person
- Använd energi/person
- Insamlat matavfall, kg/person
- Utsläpp av växthusgaser, Ton CO<sup>2</sup> ekvivalenter/kr BRP
- Andel företag som redovisar hållbarhetsbokslut/rapporter



### Motion stoppa matsvinnet

Det har tidigare gjorts ansträngningar i Gislaveds kommun för att minska matsvinnet. Ändå slängs det fortfarande stora mängder mat inom äldreomsorg, förskola och skola. Det är viktig hållbarhetsfråga att minska matsvinnet, naturligtvis av kostnad- och ekologiska skäl, men även utifrån etiska överväganden. Det är aldrig rätt att slänga ätbar mat. Vi har fått till oss information om att man i andra kommuner, erbjuder allmänheten att kunna köpa överskott som uppstår så kallad Klimatlåda.

Genom att minska matsvinnet skulle kommunen spara pengar och samtidigt bidra till en mer hållbar utveckling som tar sin utgångspunkt i att vi tar tillvara jordens resurser på ett ansvarsfullt sätt.

Socialdemokraterna yrkar att kommunfullmäktige ger uppdrag till kommundirektören att i samverkan med socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden lägga förslag på hur Gislaveds kommun skall minska matsvinnet till lägsta möjliga nivå i kommunala verksamheter.

För socialdemokraterna

Marie-Louise Denetz

Ylva Samuelsson



Ks §116

Dnr: KS.2021.46

1.2.6

**Redovisning av obesvarade motioner 2021****Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna redovisningen av obesvarade motioner daterad den 1 mars 2021.

**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 2021 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**

Redovisning av obesvarade motioner per 1 mars 2021  
Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse daterad den 1 mars 2021  
Kommunstyrelsen den 24 mars 2021, §85

**Beslutet skickas till:**

Kommunfullmäktige

Handläggare  
Yvonne Thelin Karlsson Dnr: KS.2021.46

## Redovisning av obesvarade motioner per 1 mars 2021

Med anledning av pågående corona-pandemi har all motionsbehandling under år 2020 pausats för att inte förlänga kommunfullmäktiges sammanträden. Under februari månad 2021 har man återigen börjat ta upp motioner för politisk behandling.

### 2016

Erik Anderson (K)

2016-04-27

KS.2016.92

Motion om kollektivavtalskrav

Kommentar: Överlämnad den 28 april 2016 till kommunstyrelsekontoret för beredning. Motionssvaret har behandlats i kommunstyrelsen den 16 augusti 2017 där man lämnat förslag till beslut till kommunfullmäktiges sammanträde den 30 augusti 2017. Med anledning av att ärendet om Policy för upphandling blev återremitterat på Kf den 30 augusti 2017 beslutades att ärendet om svar på motion om kollektivavtalskrav skulle utgå och tas upp och behandlas vid ett senare sammanträde tillsammans med Policyn för upphandling. Beredning pågår inom kommunstyrelseförvaltningen.

### 2018

Lennart Kastberg (KD) och Emanuel Larsson (KD)

2018-02-06

KS.2018.32

Motion gällande utredning angående sim- och sporthallar i Gislaveds kommun.

**Kommentar:** Överlämnad till kommunstyrelsen den 22 februari 2018 för beredning. Remitterad till fritidsnämnden för yttrande senast den 1 juni 2018. Fritidsnämnden har kommit in med svar och kommunstyrelsen har

berett motionen den 29 augusti 2018. Kommunfullmäktige behandlade motionen den 27 september 2018 och beslutade att återremittera ärendet till kommunstyrelsen för ytterligare beredning. Motionen har den 26 oktober 2020 återigen remitterats till fritid- och folkhälsonämnden samt fastighet- och servicenämnden för yttrande med svar senast den 26 februari 2021. Fritid- och folkhälsonämnden har kommit in med svar, men inte fastighet- och servicenämnden.

Erik Anderson (K)

**2018-10-22**

KS.2018.207

Motion om simhallar i Gislaved och Anderstorp

**Kommentar:** Överlämnad den 25 oktober 2018 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har den 26 oktober 2020 remitterats till fritid- och folkhälsonämnden samt fastighet- och servicenämnden för yttrande med svar senast den 26 februari 2021. Fritid- och folkhälsonämnden har kommit in med svar, men inte fastighet- och servicenämnden.

Erik Anderson (K)

**2018-10-22**

KS.2018.208

Motion om bassäng i Smålandsstenar

**Kommentar:** Överlämnad den 25 oktober 2018 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har den 26 oktober 2020 remitterats till fritid- och folkhälsonämnden samt fastighet- och servicenämnden för yttrande med svar senast den 26 februari 2021. Fritid- och folkhälsonämnden har kommit in med svar, men inte fastighet- och servicenämnden.

Erik Anderson (K)

**2018-10-22**

KS.2018.209

Motion om väntsalar i Anderstorp och Hestra

**Kommentar:** Överlämnad den 25 oktober 2018 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till kommunstyrelseförvaltningen, avdelningen för hållbar utveckling för beredning. Motionssvaret kommer att behandlas i kommunfullmäktige i maj.

Peter Bruhn (MP)

2018-12-13

KS.2018.247

Motion angående klimatomställningsplan

Kommentar: Överlämnad den 13 december 2018 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till avdelningen för hållbar utveckling för beredning med svar senast den 29 mars 2019. Motionssvaret kommer att behandlas i kommunfullmäktige i maj.

## 2019

Marie-Louise Dinäss (S) och Pelle Gullberg (S)

2019-02-12

KS.2019.50

Motion angående jämställd fördelning av ekonomiska stöd

Kommentar: Överlämnad den 28 februari 2019 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till socialnämnden för beredning med svar senast den 14 juni 2019. Socialnämnden har kommit in med svar och beredning av motionssvaret har gjorts inom kommunstyrelseförvaltningen. Kommunstyrelsen har behandlat motionssvaret den 6 november 2019 och beslutat att återremittera motionen till kommunstyrelseförvaltningen, avdelningen för arbete och utbildning, för beredning med svar senast våren 2020. Motionssvaret kommer att behandlas i kommunfullmäktige i april.

Marie-Louise Dinäss (S) och Suzana Bathanovic (S)

2019-02-12

KS.2019.55

Motion angående hedersrelaterat våld och förtryck

**Kommentar:** Överlämnad den 28 februari 2019 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till avdelningen för hållbar utveckling, socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden med svar senast den 14 juni 2019. Samtliga har kommit in med svar och beredning av motionssvaret har gjorts av kommunstyrelseförvaltningen. Kommunstyrelsen har behandlat motionssvaret den 11 december 2019 och beslutat att återremittera ärendet med uppdrag till kommunstyrelseförvaltningen att kartlägga den interna

kompetensen inom området, omvärldsbevaka hur andra kommuner arbetar med frågan och titta på närliggande kommuner om det finns möjlighet att samverka kring en kommunal samordnare som har ansvar för arbetet mot hedersrelaterat våld och förtryck. Motionssvaret kommer att behandlas i kommunfullmäktige i maj.

Peter Bruhn (MP)

**2019-02-28**

KS.2019.68

Motion om klimatväxling och revidering av resepolicy

**Kommentar:** Överlämnad den 28 februari 2019 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till avdelningen för hållbar utveckling och HR med svar senast den 14 juni 2019. På grund av hög arbetsbelastning har avdelningen för hållbar utveckling fått svarstiden förlängd. Beredning pågår.

**Rose-Mari Modén (S), Pelle Gullberg (S) och Hasse Johansson (S)**

**2019-05-02**

**KS.2019.146**

**Motion om vandrings- och kanotleden längs Nissan**

**Kommentar:** Överlämnad den 16 maj 2019 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till fritid- och folkhälsonämnden och tekniska nämnden med svar senast den 30 augusti 2019. Svar har kommit in och beredning av motionssvaret pågår inom kommunstyrelseförvaltningen. Kommunstyrelsen har behandlat motionssvaret den 6 november 2019 och beslutat att återremittera motionen till kommunstyrelseförvaltningen för att överlämna motionen till fastighet- och servicenämnden för beredning med svar senast våren 2020. Svar har kommit in. **Motionssvaret kommer att behandlas i kommunfullmäktige i mars.**

Josefine Dinäss (S), Rose-Mari Modén (S) och Naile Azizi (S)

**2019-05-02**

KS.2019.145

Motion angående strategi/handlingsplan för att minska suicid och suicidförsök i Gislaveds kommun

**Kommentar:** Överlämnad den 16 maj 2019 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till räddningsnämnden och socialnämnden för beredning med svar senast den 13 september 2019. Svar har kommit in och kommunstyrelseförvaltningen har sammanställt motionssvaret. Kommunstyrelsen behandlade motionssvaret den 1 april 2020 och beslutade att återremittera ärendet för att låta fler nämnder, barn- och utbildningsnämnden, socialnämnden, fritid- och folkhälsonämnden och kulturnämnden bereda motionen. Samtliga har kommit med svar och sammanställning pågår av kommunstyrelsekontoret.

Mattias Johansson (SD) och Ulf Poulsen (SD)

**2019-08-29**

KS.2019.179

Motion angående budgetprocessen i Gislaveds kommun

**Kommentar:** Överlämnad den 29 augusti 2019 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till ekonomiavdelningen och kvalitet- och verksamhetsutvecklingsenheten för beredning med svar senast den 31 oktober 2019. Beredning pågår.

Jörgen Karlsson (S) och Charlotta Saras Skarphagen (S)

**2019-09-26**

KS.2019.194

Motion angående digital lekplats

**Kommentar:** Överlämnad den 26 september 2019 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till tekniska nämnden för beredning med svar senast den 27 mars 2020. Svar har inte kommit in.

Peter Bruhn (MP) och Lukas Yassin (MP)

**2019-09-26**

KS.2019.193

Motion om klimatsmart och vackert byggande

**Kommentar:** Överlämnad den 26 september 2019 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till kulturnämnden, bygg- och miljönämnden, Gisleorp Lokaler AB och AB Gislavedshus för beredning med svar senast den 27 mars 2020. Svar har kommit in och kommunstyrelseförvaltningen har sammanställt ärendet. Motionssvaret kommer att behandlas av kommunfullmäktige i april.

**Tomas Johansson (WeP)****2019-10-23****KS.2019.216****Motion angående brister på handikapptoiletter vid kommunala anläggningar****Kommentar: Överlämnad den 24 oktober 2019 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till fastighet- och servicenämnden för beredning med svar senast den 27 mars 2020. Svar har kommit in. Motionssvaret kommer att behandlas av kommunfullmäktige i mars.**

Evangelos Varsamis (S) och Josefine Dinäss (S)

**2019-11-04****KS.2019.229**

Motion gällande god utemiljö i förskolan

**Kommentar: Överlämnad den 21 november 2019 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till fastighet- och servicenämnden, tekniska nämnden och barn- och utbildningsnämnden för beredning med svar senast den 17 april 2020. Svar har kommit in från fastighet- och servicenämnden och barn- och utbildningsnämnden.**

Marie-Louise Dinäss (S) och Ylva Samuelsson (S)

**2019-11-04****KS.2019.228**

Motion gällande att stoppa matsvinnet

**Kommentar: Överlämnad den 21 november 2019 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till kommunstyrelsens avdelning för hållbar utveckling, socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden för beredning med svar senast den 17 april 2020. Svar har kommit in från socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden och avdelningen för hållbar utveckling har sammanställt ärendet. Motionssvaret kommer att behandlas av kommunfullmäktige i april.**

Thomas Johansson (WeP)

**2019-12-10****KS.2019.245**

Motion gällande cykelställ i Reftele

**Kommentar:** Överlämnad den 12 december 2019 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till fastighet- och servicenämnden för beredning med svar senast den 24 april 2020. Svar har kommit in. Motionssvaret kommer att behandlas av kommunfullmäktige i maj.

**Tommy Östring (WeP)**

**2019-12-10**

**KS.2019.244**

**Motion angående att införa mobila fritidsgårdar**

**Kommentar:** Överlämnad den 12 december 2019 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till fritid- och folkhälsonämnden för beredning med svar senast den 24 april 2020. Svar har kommit in. Motionssvaret kommer att behandlas av kommunfullmäktige i mars.

**2020**

**Mattias Johansson (SD), Glenn Hummel (SD) och Sören Axelsson (SD)**

**2020-01-28**

**KS.2020.32**

**Motion gällande fler parkeringsplatser i Gislaveds kommun**

**Kommentar:** Överlämnad den 28 januari 2020 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till tekniska nämnden för beredning med svar senast den 15 maj 2020. Svar har kommit in. Motionssvaret kommer att behandlas av kommunfullmäktige i mars.

Jörgen Karlsson (S) och Suzana Bahtanovic (S)

**2020-02-03**

**KS.2020.43**

**Motion gällande att skapa en Gislaved kommun App**

**Kommentar:** Överlämnad den 27 februari 2020 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till kommunstyrelseförvaltningen, avdelning kommunikation och digitaliseringsgruppen för beredning med svar senast den 18 juni 2020. Svar har kommit in. Motionssvaret kommer att behandlas av kommunfullmäktige i april.



Suzana Bahtanovic (S), Tommy Stensson (S) och Josefine Dinäss (S)

**2020-10-05**

KS.2020.169

Motion gällande översyn av blanketter för förlorad arbetsinkomst för förtroendevalda.

**Kommentar:** Överlämnad den 22 oktober 2020 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till parlamentariska kommittén för beredning med svar senast den 31 oktober 2021.

Mattias Johansson (SD)

**2020-10-21**

KS.2020.181

Motion gällande Översyn och stärkande av rutiner för att full och korrekt avsättning till pension skall ges till alla förtroendevalda

**Kommentar:** Överlämnad den 22 oktober 2020 till kommunstyrelsen för beredning. Motionen har remitterats till kommunstyrelseförvaltningen, HR-avdelningen, för beredning med svar senast den 26 februari 2021. Svar har inte kommit in ännu.

**Mörkmarkerade motioner ligger med i beslutsprocessen för besvarande och kan komma att utgå.**

Ks §117

Dnr: KS.2013.99

05

**Policy för inköp och upphandling****Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige att anta Policy för inköp och upphandling daterad den 29 mars 2021.

**Ärendebeskrivning**

Ett förslag till Inköps- och upphandlingspolicy har tagits fram. Syftet med policyn är att vara en vägledning till hur förtroendevalda och anställda ska agera så att det säkerställs att kommunens inköp och upphandlingar görs i enlighet med gällande lagstiftning inom området.

Kommunen ska genom att ställa relevanta krav och följa kommunens övergripande policys och strategier i alla sina inköp sträva efter att få till bästa möjliga affär.

Kommunstyrelsen har den 24 februari 2021 behandlat ärendet och gett i uppdrag till kommunstyrelseförvaltningen att förtydliga policyn för inköp och upphandling bland annat gällande social och etisk hänsyn och att komplettera med innovation och funktion. Policyn har omarbetats och daterats om till den 2 mars 2021. Vid kommunstyrelsens sammanträde den 24 mars 2021 fick förvaltningen i uppdrag att göra ytterligare revideringar i dokumentet. Policyn har omarbetats och daterats till den 29 mars 2021.

**Beslutsunderlag**

Förslag till Policy för inköp och upphandling daterad den 22 januari 2021  
Kommunstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse daterad den 8 februari 2021  
Kommunstyrelsen den 24 februari 2021, §53  
Förslag till Policy för inköp och upphandling daterad den 2 mars 2021  
Kommunstyrelsen den 24 mars 2021, §89  
Förslag till Policy för inköp och upphandling daterad den 29 mars 2021

**Yrkanden**

Marie Johansson (S) med instämmande av Bengt Petersson (C) och Anton Sjödell (M): Bifall till förslaget.

**Beslutet skickas till:**

Kommunfullmäktige

<b>Styrdokument</b>
Dokumenttyp: Policy
Beslutat av: Kommunfullmäktige
Fastställsdatum:
Ansvarig: Ekonomichef
Revideras: Vart fjärde år eller vid behov
Följas upp:

# Policy för inköp och upphandling

Förslag 2021-03-29

## Policy för inköp och upphandling

Samtliga inköp och upphandlingar som genomförs inom Gislaveds kommun ska göras i enlighet med gällande lagstiftning.

För att få till bästa möjliga affär ska relevanta, proportionella och rimliga krav ställas samt övergripande policys och strategier följas.

Detta genom att exempelvis använda sig av innovations- eller funktionsupphandlingar och där det är ekonomiskt försvarbart ställa krav på produkter/tjänster som medför så liten klimat- och miljöpåverkan som möjligt.

För att bidra till ett bra näringslivsklimat och en högre grad av självförsörjning ska kommunen värna om en sund konkurrens.

Det ska ställas relevanta sociala och etiska krav vid alla inköp. Särskild hänsyn ska tas till ILO: s grundläggande konventioner om mänskliga rättigheter i arbetslivet samt FN:s barnkonvention och svensk lagstiftning.

En helhetssyn ska gälla för inköp inom kommunen vilket innebär att det är helheten som har företräde framför enskild verksamhets/förvaltnings/nämnds intresse.

Kommunens samlade kompetens ska tas tillvara för att genomföra så bra inköp och upphandlingar som möjligt.

Företrädare för Gislaveds kommun förutsätts:

- uppträda affärsmässigt på marknaden och utnyttja den konkurrens som finns genom att ställa rimliga krav på de enskilda företagen och därmed underlätta för mindre företag att kunna bli leverantörer till kommunen.
- känna till och alltid använda de upphandlade ramavtal som finns.
- säkerställa att varor, tjänster och entreprenader köps med rätt kvalitet till rätt pris
- handla genom att inte påverkas av yttre intressen, t.ex. genom att inte ta emot otillbörliga gåvor, tjänster eller förmåner från företag eller privatpersoner som de har att göra med i tjänsten.

Ks §111

Dnr: KS.2020.105

4.2.2

**Antagande av detaljplan för del av Ölmestad 28:1 inom Podalen i Reftele****Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att anta detaljplan för del av Ölmestad 28:1 i Reftele.

**Ärendebeskrivning**

Detaljplanen syftar till att möjliggöra byggnation av flerbostadshus med tillhörande ytor för parkering. Maximal byggnadshöjd är satt till 4,5 meter samt 30 % byggnadsarea av fastigheten. Planen möjliggör 12-20 bostäder i flerbostadshus i maximalt 1,5 våning.

Planområdet är beläget i södra delen av Reftele inom Podalen, söder om väg 153. Norr om planområdet ligger Ölmestadskolan och söder om ligger Nyckelpigans förskola. Arean är cirka 5 400 kvm och ägs av Gislaveds kommun.

Idag består planområdet av en öppen gräsyta och omges av villabebyggelse med 1-1,5 våning. Det finns inga utpekade naturvärden, skyddsvärda träd eller liknande inom området.

Fördjupningen av översiktsplanen (FÖP) för Reftele, antagen av kommunfullmäktige 1998, pekar inte ut någon specifik användning för planområdet. Då planförslaget inte är förenligt med FÖP:en, upprättas detaljplanen med utökat planförfarande. Detta innebär att det är kommunfullmäktige som beslutar om antagande av detaljplanen.

Kommunstyrelseförvaltningen tillstyrker planförslaget och ser positivt på att Reftele förtätas med flerbostadshus. Förvaltningen anser att avvikelser från FÖP Reftele kan godkännas, dels för att grönområdet som avses exploateras inte anses ha några större naturvärden och dels för att området anses vara lämpligt för förtätning, med tanke på dess centrala läge i orten. Synpunkterna som framfördes under samrådet har beaktats inför granskningen av planen.

Under tiden 4 november-27 november 2020 har förslaget till detaljplan ställts ut för granskning. Myndigheter, sakägare och berörda informerades skriftligen och annonsering om utställningen gjordes i ortstidningarna. Under granskningsskedet har kommunstyrelseförvaltningen inte haft några synpunkter.

**Beslutsunderlag**

Samrådsredogörelse Ölmestad 28:1 i Reftele, daterad 7 oktober 2020  
Granskningsutlåtande Ölmestad 28:1, daterat 2 februari 2021  
Antagandehandling Ölmestad 28:1, daterad februari 2021  
Plankarta antagande Ölmestad 28:1, daterad februari 2021  
Sammanträdesprotokoll Bm Utskott Gislaved §2, daterat 2 februari 2021  
Kommunstyrelsen den 24 mars 2021, §80

---

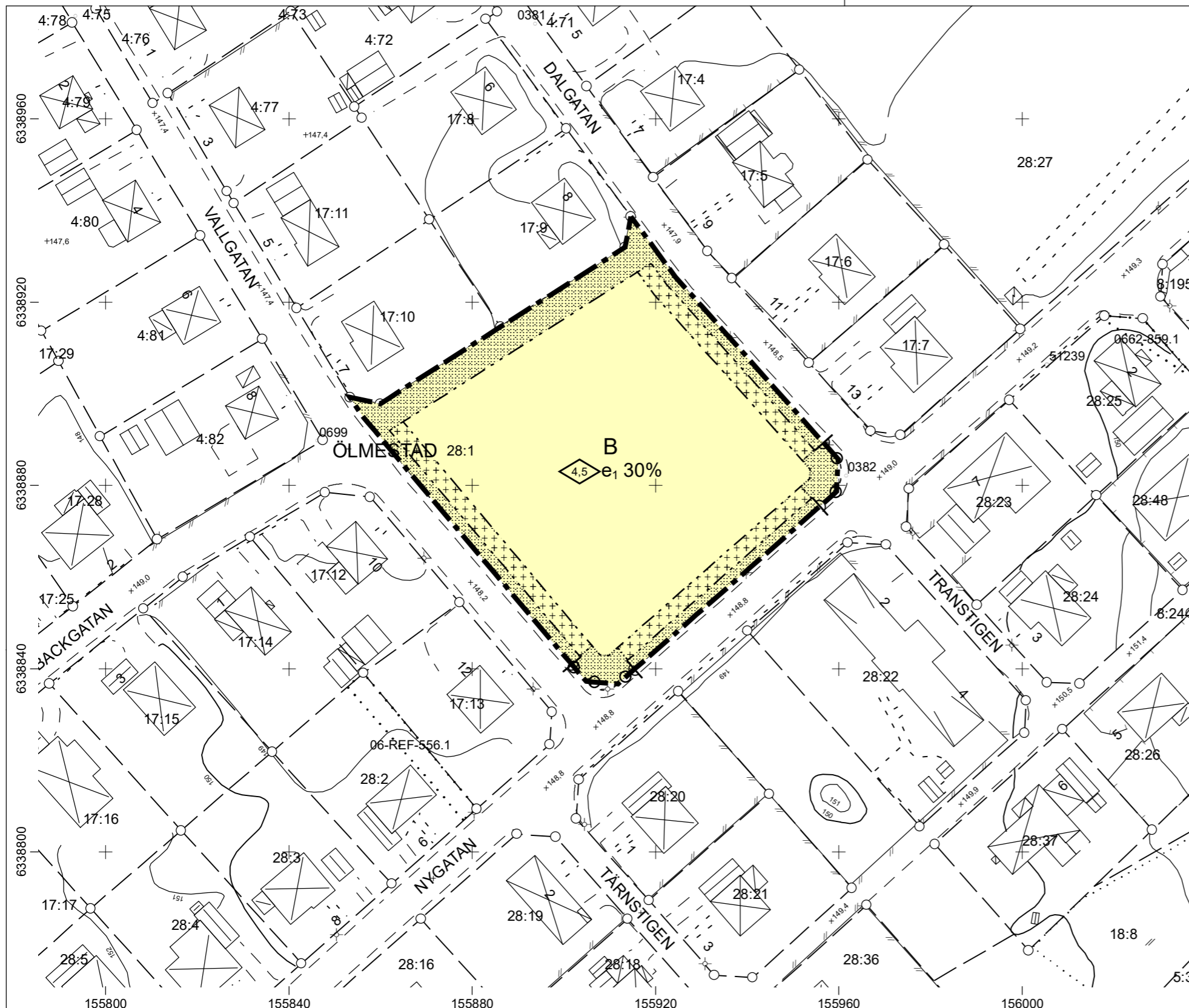
Ks §111 (forts.)

**Yrkanden**

Jonas Ericson (M) med instämmande av Håkan Josefsson (C), Mikael Kindbladh (WeP) och Marie Johansson (S): Bifall till kommunstyrelsens förslag.

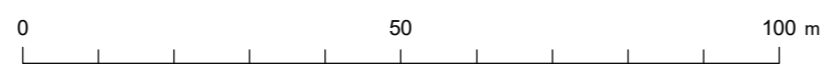
**Beslutet skickas till:**

Kommunfullmäktige



**Grundkartans beteckningar**

— — — — —	Mur	— — — — —	Dike, Kant	⊠	Byggnad, husliv
— — — — —	Fastighetsgräns	— — — — —	Staket	⊠	Uthus
— — — — —	Trakt/Kvartergräns	— — — — —	Häck	⊠	Skärmtak
○	Gränspunkt	- - - - -	Agoslagsgräns	— — — — —	Gång o cykelväg
⋯	Ledningsrätt/Servitut	⊠	Barrskog/Lövskog	— — — — —	Körbanas kant
+	Rutnät	⊠	Ensamstående barrträd/Lövträd	— — — — —	Nivåkurvor
1:2	Registernummer	⊠	Belysningsstolpe	□	Allmän- offentlig och industribyggnad, takkontur
Broaryd	Registrområde	⊠	Höjdpunkt	□	Allmän- offentlig och industribyggnad, husliv
		147,3		⊠	Byggnad, takkontur



**Uppgifter om grundkartan**

Upprättad och ajourförd av Kart- och mätenheten i Gislaved fram till 2020-10-05

Koordinatsystem i plan SWEREF 99 13 30  
Höjdsystem RH2000

Marcus Josefsson  
Kart- och mätchef



**PLANBESTÄMMELSER**

Följande gäller inom områden med nedanstående beteckningar. Endast angiven användning och utformning är tillåten. Där beteckning saknas gäller bestämmelsen inom hela planområdet.

**GRÄNSBETECKNINGAR**

- — — — — Planområdesgräns
- - - - - Egenskapsgräns

**ANVÄNDNING AV MARK OCH VATTEN**

**Kvartersmark**

**B** Bostäder

**EGENSKAPSBESTÄMMELSER FÖR KVARTERSMARK**

**Omfattning**

- ◇ 4,5 Högsta byggnadshöjd är angivet värde i meter
- e1 30% Största byggnadsarea är 30,0 % av fastighetsarean inom egenskapsområdet
- ⊠ Endast komplementbyggnad
- ⊠ Marken får inte förses med byggnad

**Utfart**

⊠ ⊠ ⊠ Utfartsförbud

**ADMINISTRATIVA BESTÄMMELSER**

**Genomförandetid**

Genomförandetiden är 5 år.



**ANTAGANDEHANDLING**

Detailplan för  
**del av Ölme stad 28:1**

**inom Podalen i Reftele**

Gislaveds kommun, Jönköping län.  
Upprättad i februari 2021

Wasim Fanari  
Planarkitekt

Sven Hedlund  
Stadsarkitekt

Planens beteckning

Antagen av Kommunfullmäktige —

Vunnit laga kraft —

Genomförandetidens slut —

Skala 1:1000 (A3)

BmUG §2

Dnr: PLAN.2019.10

214

**Detaljplan för del av Ölmestad 28:I inom Podalen i Reftele****Beslut**

- Bm Utskott Gislaved tar planförfattarens utlåtande som sitt eget och godkänner detaljplaneförslaget.
- Bm Utskott Gislaved föreslår kommunfullmäktige att anta detaljplan för del av Ölmestad 28:I inom Podalen i Reftele.

**Ärendebeskrivning**

Detaljplanens syfte är att pröva en ny detaljplan för del av fastigheten Ölmestad 28:I för flerbostadshusändamål. Området är inte tidigare planlagt.

Bm utskott Gislaved beslutade den 19 maj 2020 att förslag till detaljplan för del av Ölmestad 28:I inom Podalen i Reftele skulle skickas ut på samrådsremiss. Under tiden 4 juni - 20 september har detaljplanen varit utställd i Reftele bibliotek samt varit publicerad på kommunens webbplats. Myndigheter, sakägare och berörda informerades skriftligen och annonsering om samrådet med inbjudan till samrådsmöte gjordes i ortstidningarna. Utifrån yttranden som inkommit under denna tid upprättades en samrådsredogörelse och planförslaget reviderades.

Den 20 oktober 2020 beslutade Bm utskott Gislaved att låta ställa ut förslag till detaljplan för granskning. Myndigheter, sakägare och berörda informerades skriftligen och annonsering om utställningen gjordes i ortstidningarna. Förslaget till detaljplan har funnits utställt för granskning under tiden 4 november - 27 november 2020.

**Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse

Utlåtande daterat februari 2021

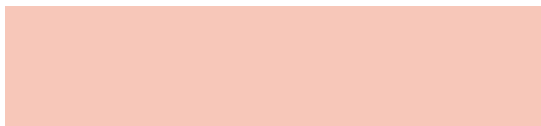
Planbeskrivning - Antagandehandling daterad februari 2021

Plankarta - Antagandehandling daterad februari 2021

**Beslutet skickas (för kännedom) till:**

AB Gislavedshus





## Ny detaljplan för del av Ölmestad 28:1 inom Podalen i Reftele

Gislaveds kommun, Jönköpings län

# ANTAGANDEHANDLINGAR

Utökat förfarande  
Plan- och bygglagen (SFS 2010:900)  
februari 2021

## SÅ HÄR GÖRS EN DETALJPLAN



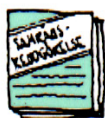
### UPPDRAG

Framtagandet av detaljplaner regleras i plan- och bygglagen. På ansökan från t. ex. fastighetsägare eller beställning från tekniska förvaltningen beslutar bygg- och miljönämnden att detaljplan skall arbetas fram.



### SAMRÅDS-REMISS

Den första planskissen utarbetas. Den sänds till berörda fastighetsägare, länsstyrelsen, kommunala myndigheter och sammanslutningar som har väsentligt intresse av förslaget. Annonsering sker i lokala dagstidningar. Förslaget ställs ut i kommunhuset och lokalt på t. ex. bibliotek. Ett samrådsmöte anordnas.



### SAMRÅDS-REDOGÖRELSE

De synpunkter som framförts sammanställs i en samrådsredogörelse. Förslaget bearbetas med utgångspunkt från remissvaren.



### GRANSKNING

Det nya förslaget ställs ut för granskning. Annonsering sker i lokala dagstidningar. Berörda underrättas med brev. Granskningstiden är normalt 3 veckor. Under tiden kan synpunkter framföras skriftligen till Gislaveds kommun, 332 80 Gislaved. Dessa redovisas i ett utlåtande som efter granskningstiden skickas till de som inte fått sina anmärkningar tillgodosedda.

### ANTAGANDE

Planförslaget antas av kommunfullmäktige eller av bygg- och miljönämnden.

### ÖVERKLAGANDE

Antagandet anslås på kommunens anslagstavla. De som senast under granskningstiden lämnat skriftliga synpunkter som inte har blivit tillgodosedda underrättas med brev. Dessa har tre veckor på sig att överklaga kommunens beslut till Mark- och miljödomstolen vid Växjö tingsrätt. Överklagan skickas till Gislaveds kommun, 332 80 Gislaved.

### LAGA KRAFT

Beslutet om antagande vinner laga kraft när tiden för överklagande har gått ut och ingen valt att överklaga planen. Länsstyrelsen kan på eget initiativ pröva och upphäva beslutet. Om planen överprövas vinner planen laga kraft först då ärendena är avgjorda och planen godkänd.

Se mer på Boverkets hemsida:  
<http://www.boverket.se/sv/PBL-kunskapsbanken/>

**HÄR ÄR VI NU!**

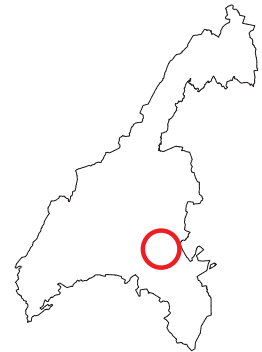


# INNEHÅLLSFÖRTECKNING

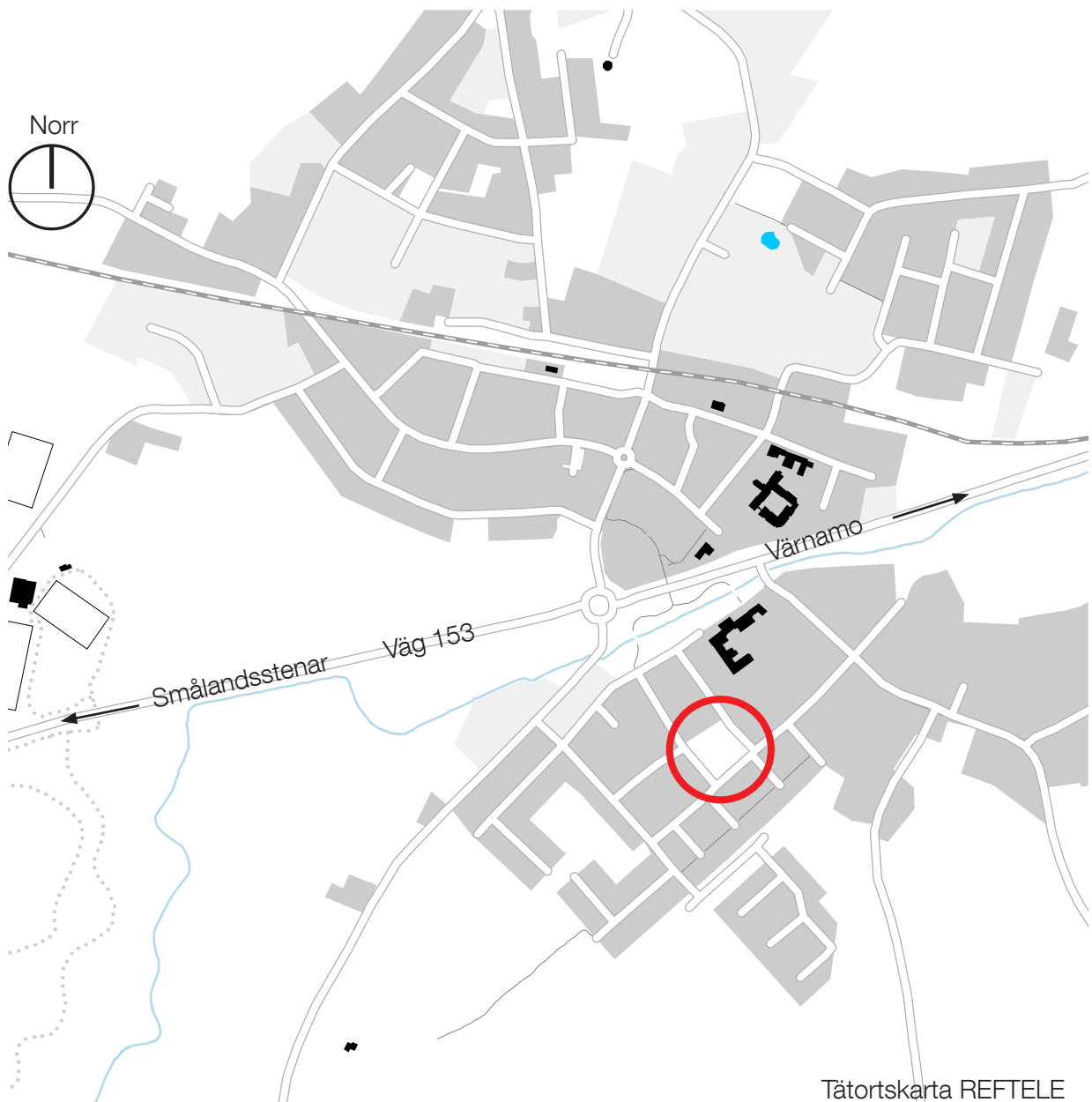
1. HANDLINGAR	4
2. SAMMANFATTNING	5
3. PLANBESKRIVNING	7
3.1 PLANENS SYFTE OCH HUVUDDRAG	7
3.2 PLANDATA	7
3.4 TIDIGARE STÄLLNINGSTAGANDEN	8
3.4.1 ÖVERSIKTSPLANER	8
3.4.2 DETALJPLANER	9
3.5 FÖRUTSÄTTNINGAR, FÖRÄNDRINGAR OCH KONSEKVENSER	10
3.5.1 NATUR	10
3.5.2 GEOTEKNISKA FÖRHÅLLANDEN	10
3.5.3 FÖRORENAD MARK	11
3.5.4 FORNLÄMNINGAR OCH KULTURMINNEN	11
3.5.5 BEBYGGELSE	12
3.5.6 GATOR OCH TRAFIK	13
3.5.7 TEKNISK FÖRSÖRJNING	14
3.6 MILJÖ, HÄLSA OCH SÄKERHET	16
3.6.1 MILJÖKVALITETSNORMER	16
3.6.2 BRAND- OCH EXPLOSIONSRISK	17
3.6.3 ÖVERSVÄMNING	17
3.7 PLANKARTA OCH PLANBESTÄMMELSER	18
3.7.1 KVARTERSMARK	18
3.8 GENOMFÖRANDEFRÅGOR	20
3.8.1 ORGANISATORISKA FRÅGOR	20
3.8.2 EKONOMISKA FRÅGOR	20
3.8.3 TEKNISKA FRÅGOR	21
3.8.4 FASTIGHETSÄTTSLIGA FRÅGOR	21
3.9 MEDVERKANDE TJÄNSTEPERSONER	22
4. BEHOVSBEDÖMNING	23
4.1 PLATSENS FÖRUTSÄTTNINGAR	24
4.2 PLANENS STYRANDE EGENSKAPER	24
4.4 BEDÖMNING	25
5. BILAGOR	26
1. CHECKLISTA BEHOVSBEDÖMNING.	26

# 1. HANDLINGAR

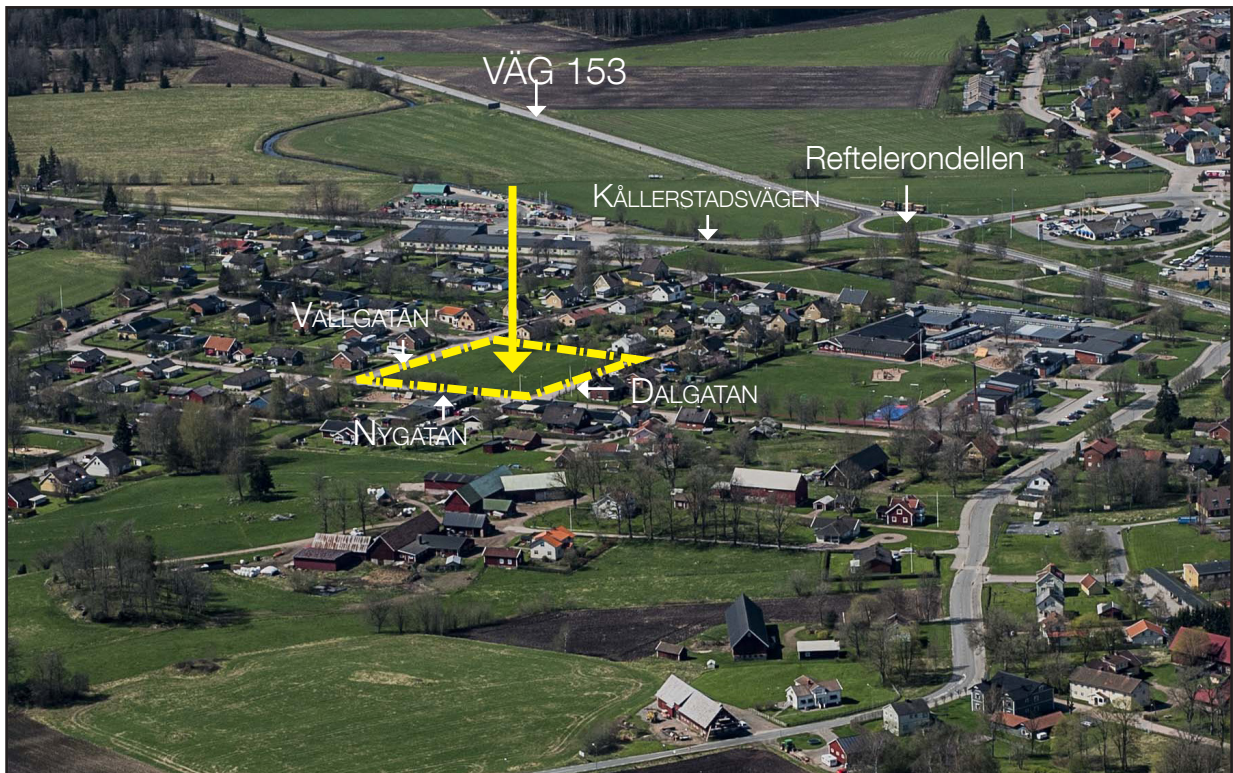
- Planbeskrivning
- Plankarta med grundkarta och bestämmelser
- Behovsbedömning



Gislaveds kommun



Tätortskarta REFTELE



Flygfoto över planområdet från sydöst  
— — — — — Ungefärlig planområdesgräns.

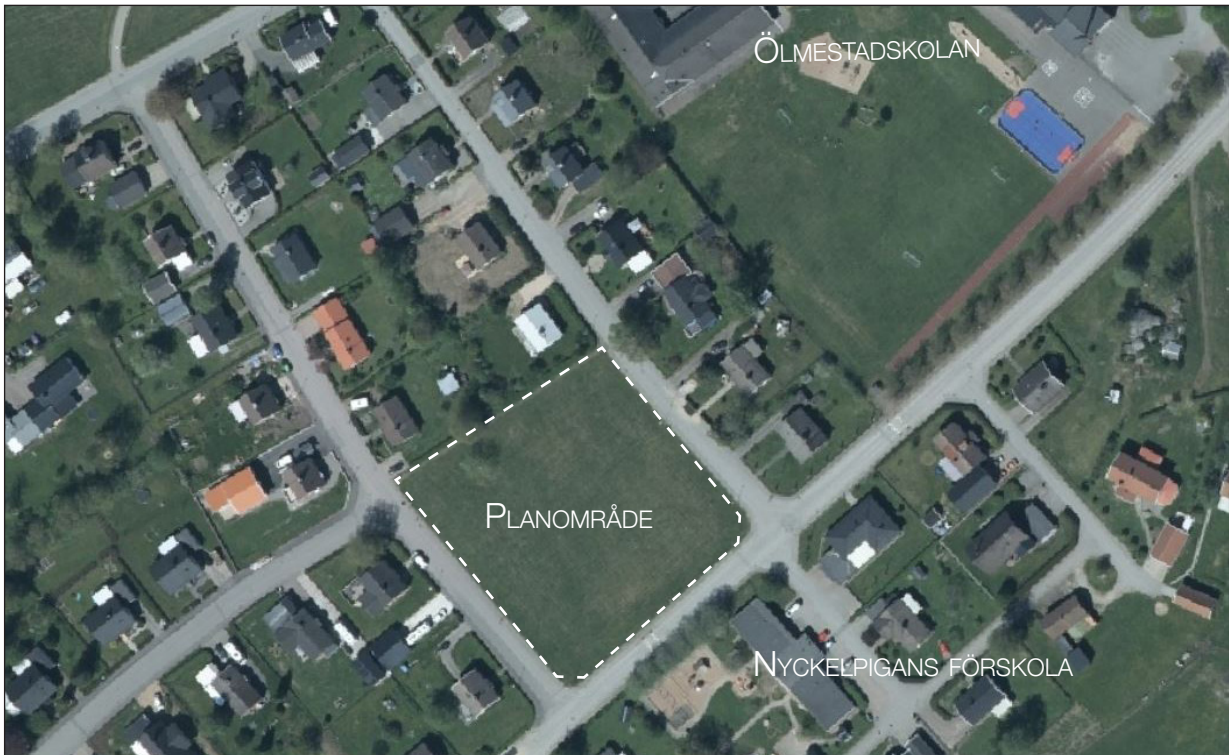
## 2. SAMMANFATTNING

Planområdet är belägt i södra Reftele söder om väg 153 bland villabebyggelse inom Podalen. Söder om planområde ligger Nyckelpigans förskola och ca 100 meter norr om planområdet ligger Ölme stadskolan.

Den omgivande bebyggelsen består i huvudsak av villor med 1-1,5 våning. Planområdets area är cirka 5400 m<sup>2</sup>. Området består idag av en öppen gräsyta och ägs av Gislaveds kommun. På begäran om planbesked från AB Gislavedshus beslutade Bygg- och miljönämndens utskott Gislaved den 12 december 2019 att lämna positivt planbesked.

Detaljplanen genomfördes som en så kallad markanvisning där avtal om markförvärv upprättades mellan Gislavedshus och Kommunen.

Befintlig detaljplan pekar ut området för allmänt ändamål (park och plantering). Gislaveds kommun äger området och har för avsikt att pröva markens lämplighet för flerbostadsändamål med tillhörande ytor för parkering.



## FÖRE

*Befintlig markanvändning*



## EFTER

*Illustration som visar möjlig framtida markanvändning med enplans radhus.*

# Ny detaljplan för del av Ölme stad 28:1 inom Podalen i Reftele

Gislaveds kommun, Jönköpings län

## 3. PLANBESKRIVNING

### 3.1 PLANENS SYFTE OCH HUVUDDRAG

Planens intention är att pröva lämpligheten att anlägga flerbostadshus på del av Ölme stad 28:1 inom Podalen i Reftele med maximal byggnadshöjd 4,5 meter samt 30% byggnadsarea av fastigheten.

Planen möjliggör därmed ca. 12-20 bostäder i flerbostadshus i maximalt 1,5 våning.

Planområdet ligger i södra delen av Reftele. Området består idag av en öppen gräsyta och är kommunägd.

### 3.2 PLANDATA

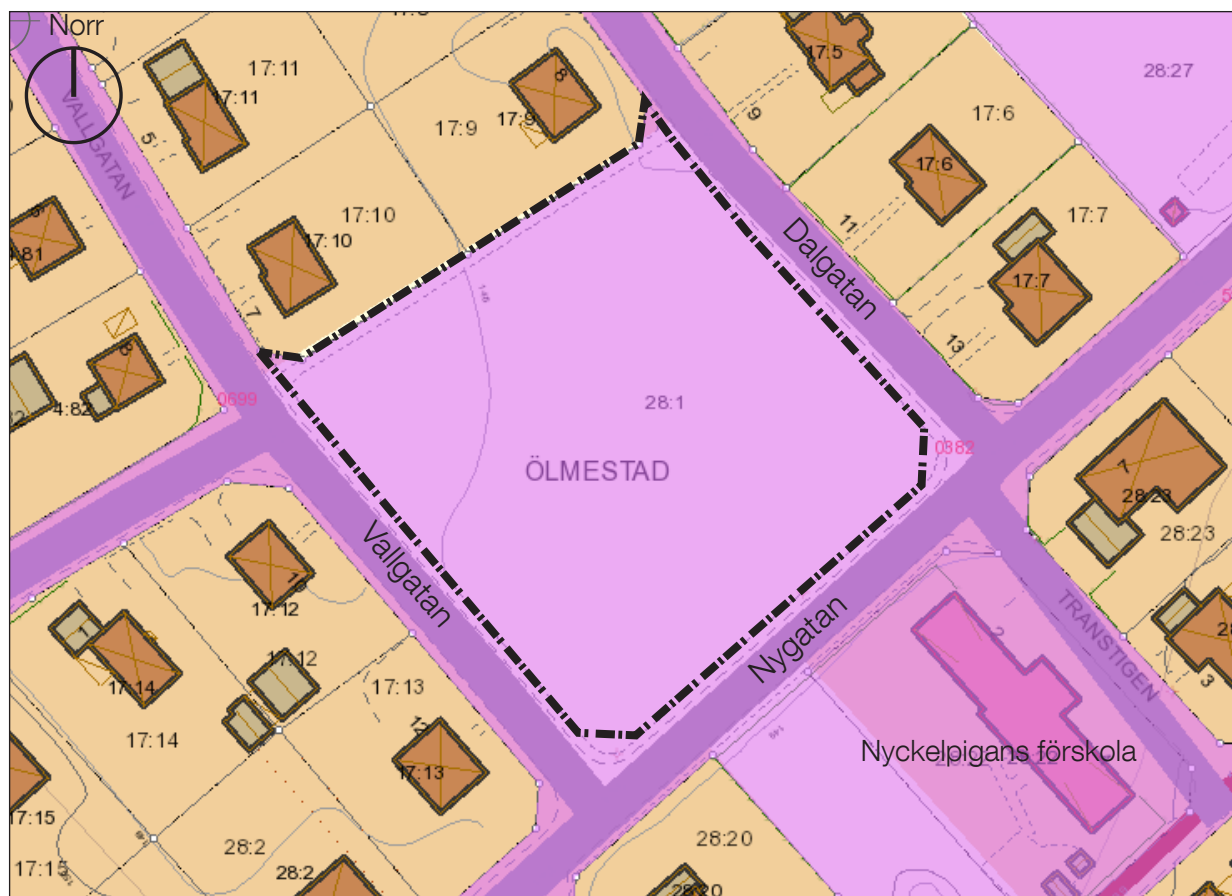
Planområdet är belagt i södra Reftele söder om väg 153 bland villabebyggelse inom Podalen.

Söder om planområde ligger Nyckelpigans förskola och ca 100 meter norr om planområdet

ligger Ölme stadskolan. Den omgivande bebyggelsen består i övrigt i huvudsak av en och en halvplans villor. Planområdets area är cirka 5400 m<sup>2</sup> och ägs idag av Gislaveds kommun.

### 3.3 MARKÄGOFÖRHÅLLANDEN

Gislaveds kommun äger fastigheten Ölme stad 28:1. Bilden ner visar den del av Ölme stad 28:1 som planeras för bostadsändamål.



- · — · Planområdesgräns
- Kommunägd mark

### 3.4 TIDIGARE STÄLLNINGSTAGANDEN

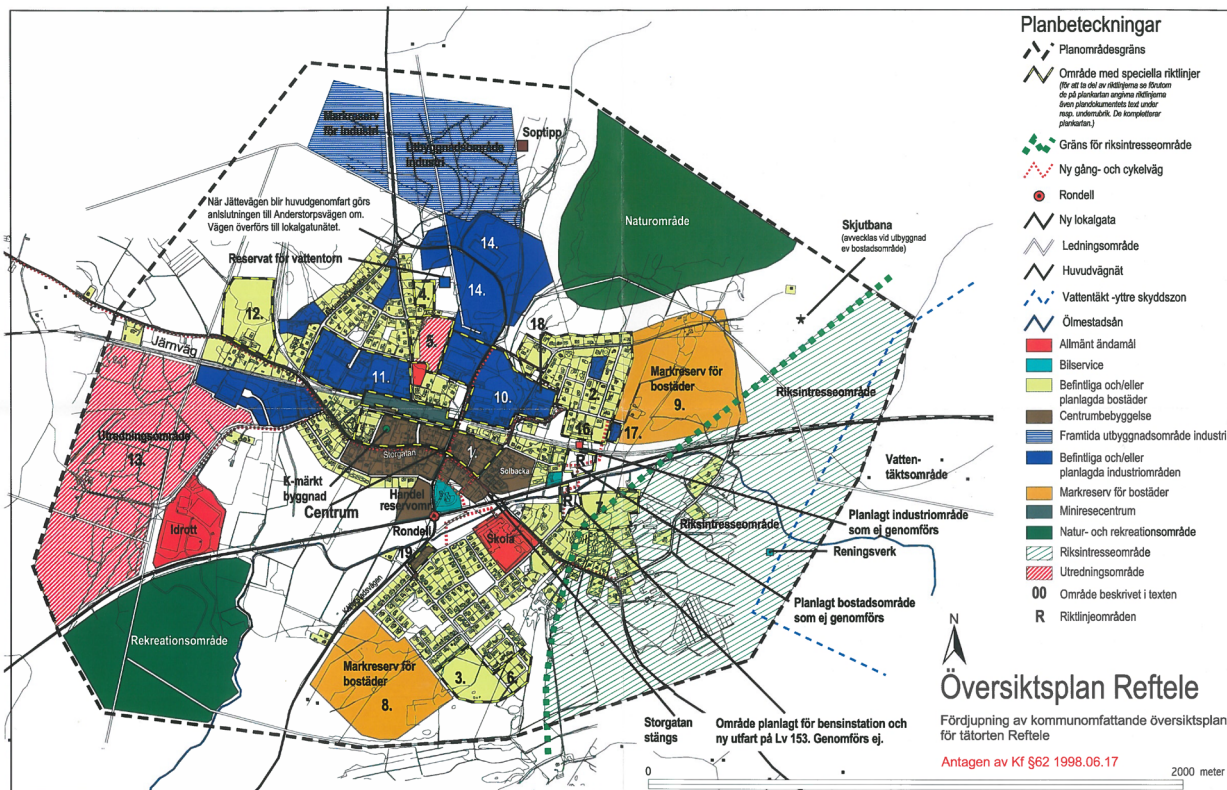
#### 3.4.1 ÖVERSIKTSPLANER

Den fördjupade översiktsplanen (FÖP) för Reftele som är antagen av kommunfullmäktige 1998 pekar inte ut planområdet för en specifik användning.

Då förslaget till detaljplan inte är i enlighet med FÖP:en upprättas detaljplanen med utökat planförfarande där kommunfullmäktige tar beslut om antagande. Bortsett från ovannämnda avvikelser, strävar detaljplanen efter att uppfylla FÖP:ens andra beslutade målsättningar.



Kartutdrag ur FÖP 1998.

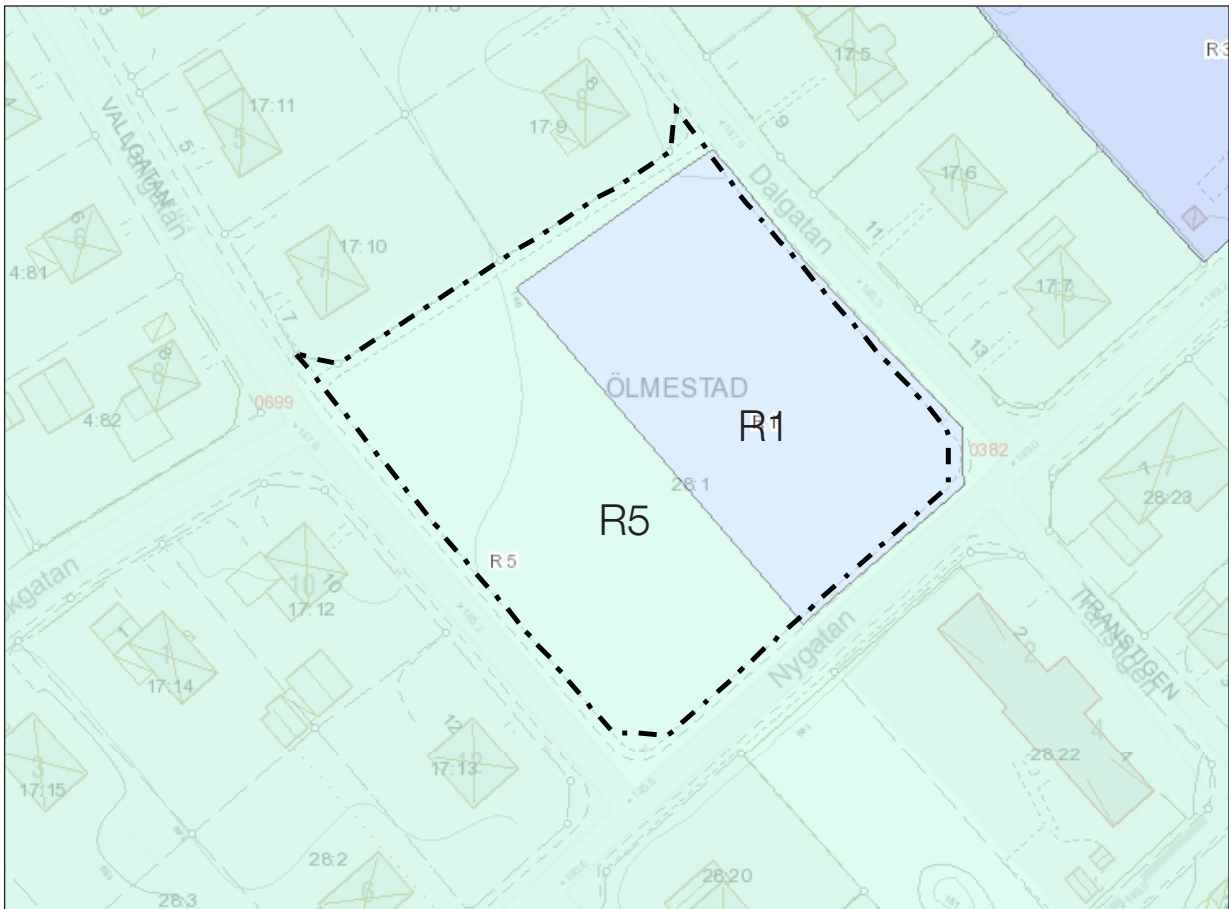


Reftele FÖP:en 1998.

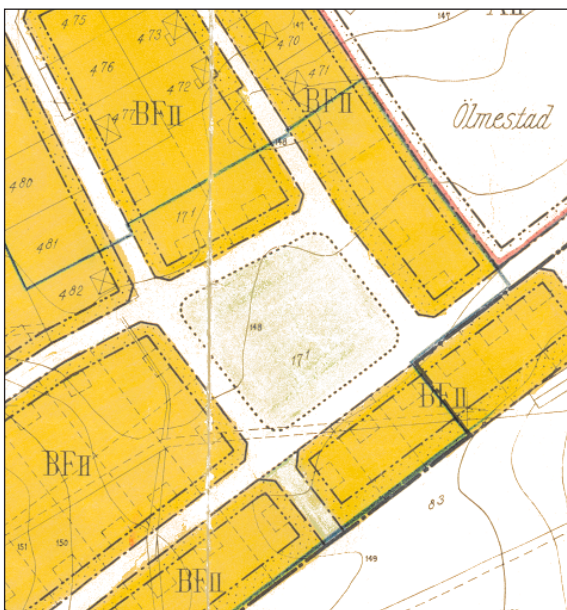


### 3.4.2 DETALJPLANER

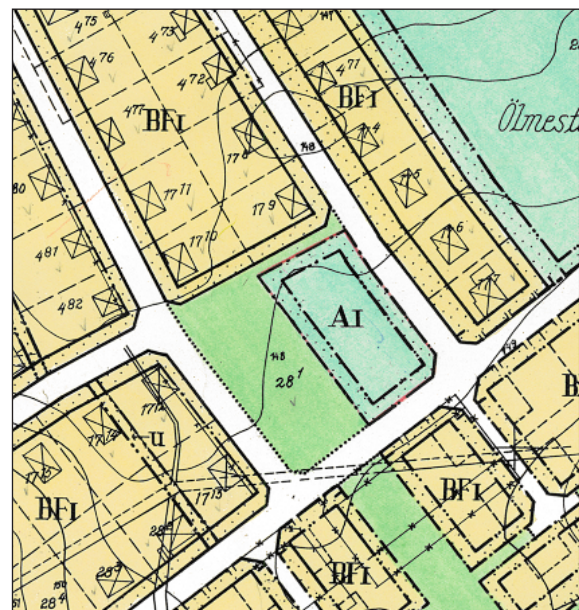
Gällande detaljplan R1 från 1959 pekar ut planområdet som allmän plats, park och plantering, samt detaljplan R5 från 1967 pekar ut planområdet som allmänt ändamål, park och plantering. I gällande detaljplaner omkring planområdet tillåts friliggande hus i en och en halv plan.



■■■■■■■■ Ny detaljplans planområdesgräns



R1. 06-REF-378  
Område för allmän plats, park och plantering



R5. 06-REF-562  
Område för allmänt ändamål, park och plantering

## 3.5 FÖRUTSÄTTNINGAR, FÖRÄNDRINGAR OCH KONSEKVENSER

### 3.5.1 NATUR

Marken inom planområdet består av en svagt sluttande grässlänt som idag inte används till något särskilt. Vid Nygatan som planområdet angränsar till i sydost, är marken ca 149 meter över havet (m.ö.h), vid Dalgatan i nordost, är marken ca 148 m.ö.h och vid Vallgatan i sydväst, är marken ca 148 m.ö.h. Det finns inga utpekade naturvärden, skyddsvärda träd eller liknande inom planområdet. Då fastigheten är omgärdad av gator och bebyggelse samt infrastruktur, har inte någon inventering på plats genomförts.

### 3.5.2 GEOTEKNISKA FÖRHÅLLANDEN

För detaljplanen har en geoteknisk undersökning genomförts för Ölme stad 28:1, Gislaved "Markteknisk undersökningsrapport, MUR", upprättad av BGK AB, Arb. nr. 2020-017, daterad 2020-03-31.

Jorden från markytan utgörs av mull med en mäktighet på 0,25-0,55 meter. I vissa punkter förekommer fyllning mullskiktet. Fyllningens underkant ligger på 0,5 till minst 1,0 meters djup och består av sand, grus, silt, lera och mull.

Under mull- och fyllnadsskiktet utgörs jorden huvudsakligen av lera och silt eller finkornig morän. I vissa punkter förekommer ställvisa skikt av sand.

De geotekniska förutsättningar anser lämpliga för om tänkte byggnationer.

#### Jordschakt

Vid jordschakt för byggnader avlägsnas all jord med organiskt innehåll, befintliga fyllningar och liknande otjänligt material.

Då jorden inom området är flytbenägen i samband med omrörning krävs ett noga planerat arbetsförfarande så att flytjordsproblem, uppluckring av schaktbotten mm undviks.

Schaktslänter beräknas stålutning 1:1,5 ner till grundvattennivån. Vid schakt och grundarbeten måste grundvattennivån vara avsänkta till minst 0,5 m under schaktbotten. Mark närmast schakten får inte belastas med jordmassor eller maskiner på ett avstånd av två gånger schaktdjupet räknat från kanten på schakten. Allt schaktarbete ska utföras enligt skriften "Schakta säkert" 2015 års utgåva.

#### GRUNDLÄGGNING AV BYGGNADER

Grundläggning av byggnader kan ske på skiktvis packad fyllning av bergkross med utbredda grundplattor eller kantförstyvad betongplatta. Tjälskyddad grundläggning krävs i finjorden.

För byggnaders golv i marknivå utläggs dräneringslager med minst 200 mm makadam 8-32 för att erhålla en stabil bädd att gjuta golvet mot. Dränering runt byggnaden utförs med dräneringsrör med utlopp till nytt eller befintligt dagvattensystem.

Erforderlig värmeisolering med kapillärbrytande markskivor av cellplast anbringas.

För att erhålla en effektiv fuktspärr kan betongplattan gjas mot en plastfolie.

## RADON

Radon är en ädelgas som bildas när det radioaktiva grundämnet radium sönderfaller. Vid sönderfallet sänds strålning ut vilket kan skada cellerna i luftvägar och lungor. Radon kan finnas i berggrunder, grundvatten och byggmaterial.

Radonmätning för Ölme stad 28:1, upprättad av BGK AB, daterad 2020-03-31. Radonmätning är utförd i 3 punkter. Resultaten visar halter på 0, 13 och 24 kBq/m<sup>3</sup> jordluft. Med dessa halter i sand och silt klassas marken som normalradonmark respektive låg- och normalradonmark.

Rekommendationerna är idag att all byggnation ska utföras minst radonskyddat. Detta innebär att hål mot marken i konstruktionen inte får förekomma och att risken för sprickbildning i golv och väggar under mark måste beaktas.

Byggnader kan i regler utföras med gängse byggnadssätt. Genom skärpt uppmärksamhet så att byggnaden projekteras och byggs så att inte sprickor och andra otätheter uppstår mot marken erhållas skydd mot inläckande markluft. Vid platta på mark rekommenderas att golvplattan armeras för minst måttlig sprickviddsbegränsning.

Genom att placera dräneringsslangar i dräneringsskiktet under betongplattan kan man i framtiden koppla till en utsugsfläkt som skapar ett undertryck så att radonhaltig luft i marken evakueras. För att skapa ett undertryck krävs att omsorgsfull motfyllning utförs runt betongplattan.

### 3.5.3 FÖRORENAD MARK

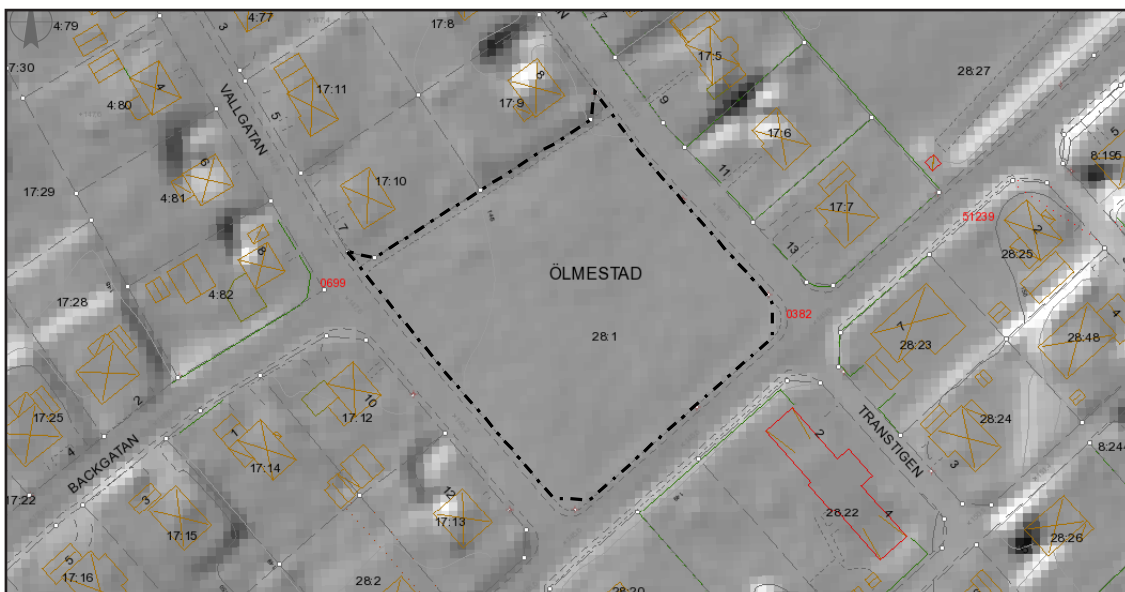
De ämnen som hamnat i miljön blir ofta kvar där under lång tid och om inget görs kan de sippra ut i grundvatten och vattendrag och förorena sediment. Spridning påverkas av nederbörd, grundvattenrörelser, biologiska processer och mänskliga aktiviteter.

Det finns inga misstänkta förorenade områden inom planområdet eller dess omedelbara närhet enligt kommunens underlag som bl.a. utgörs av GIS-kartor.

Någon miljöteknisk undersökning bedöms därför inte vara nödvändig att utföra i området.

### 3.5.4 FORNLÄMNINGAR OCH KULTURMINNEN

Inom exploateringsområdet finns inga kända, registrerade fornlämningar eller kulturminnen. Utifrån känd kunskap behöver inga ytterligare utredningar genomföras. Däremot finns enligt 2 kap 10 § i Kulturmiljölagen skyldighet för exploatören att omedelbart avbryta arbetet och anmäla till Länsstyrelsen om fornlämning skulle påträffas under arbetet.



Bilden visar en terrängskuggning för planområdet. Marken inom planområdet består av en slät gräsyta.

### 3.5.5 BEBYGGELSE

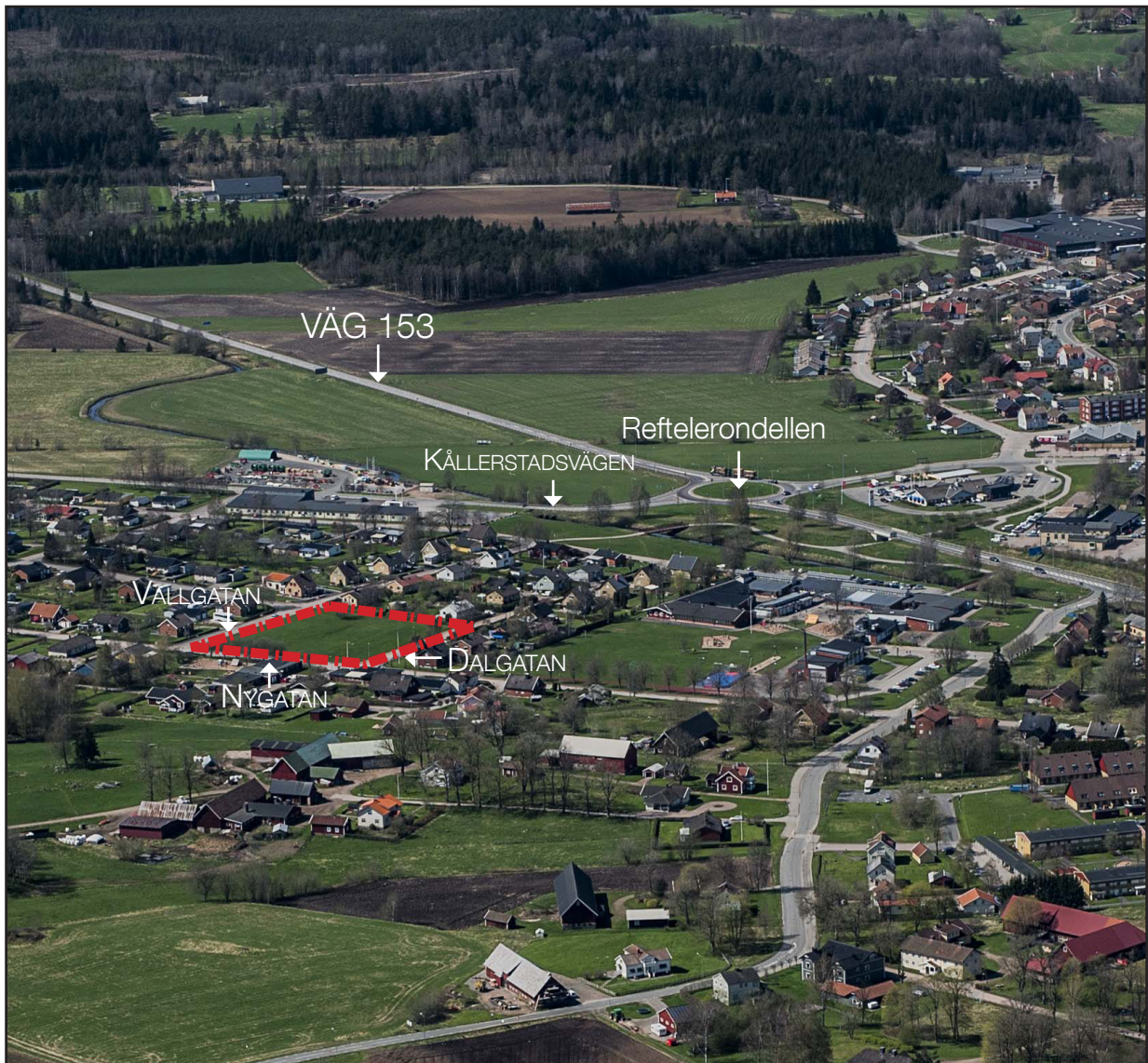
Inom planområdet finns idag ingen bebyggelse. Området utgörs endast av gräsbevuxen mark.

#### TILLGÄNGLIGHET

En ny byggnad ska enligt lag utformas så att den är tillgänglig och användbar för personer med nedsatt rörelse- och orienteringsförmåga. Tillgängligheten ska prövas vid bygglov och tekniskt samråd. Tillbyggnader eller ändringar i befintliga byggnader ska enligt lag utformas så att de är tillgängliga och användbara för personer med nedsatt rörelse- eller orienteringsförmåga. Vid prövning ska hänsyn tas till befintliga förutsättningar och nivåskillnader.

#### TRYGGHET OCH SÄKERHET

Otryggheten ska så långt som möjligt byggas bort, genom att till exempel undanskymda platser och siktskymmande vegetation tas bort samt att bra belysning finns i området. Eventuell bebyggelse bör utformas för att försvåra klotter och annan skadegörelse.



Flygfoto över planområdet från söder, 2018.

### 3.5.6 GATOR OCH TRAFIK

#### GATUNÄT OCH ANGÖRING

Planområdet är omgivet av tre gator, Nygatan i sydöst, Vallgatan i sydväst och Dalgatan i nordöst. På gatorna är tillåten hastighet 40 km/tim. Planområdet har belagts med utfartsförbud vid hörnen mot Nygatan, för att säkerställa att trafik till och från planområdet sker säkert. Befintligt trafiknät klarar förväntad trafikökning som flerbostadshus med ca 12-18 lägenheter kan tänkas bidra med.

#### BILTRAFIK

Mätningarna visar följande resultat i båda riktningarna:

- Vallgatan ca 57 fordon/dygn, varav tung trafik drygt 20 %
- Nygatan ca 130 fordon/dygn, varav tung trafik ca 4 %
- Dalgatan ca 87 fordon/dygn, varav tung trafik ca 1 %

En utbyggnad enligt ny detaljplan kommer innebära en marginell ökning av trafiken.

#### KOLLEKTIVTRAFIK

Närmaste busshållplats finns vid Segerstadsvägen cirka 500 meter från planområdet. Tågstation ligger ungefär 1 km från planområdet med förbindelser till bland annat Jönköping, Halmstad och Värnamo.

#### RIKSINTRESSEN

Inom planområdet finns inga riksintressen. Det närmast liggande riksintresset är riksväg 153 som ligger ca 400 meter från planområdet. Planen bedöms inte ha en negativ påverkan på detta riksintresse.

#### GÅNG- OCH CYKELVÄGAR

2014 togs ett handlingsprogram fram för utbyggnad av gång- och cykelvägar (GC-väg) för Gislaveds kommun. Åtgärderna syftar till att bygga ut och förbättra GC-vägnätet i kommunen, öka förutsättningarna för en trevlig och säker upplevelse samt att motivera fler invånare till att cykla och gå. Att välja cykel som transportmedel ska vara enkelt och säkert.

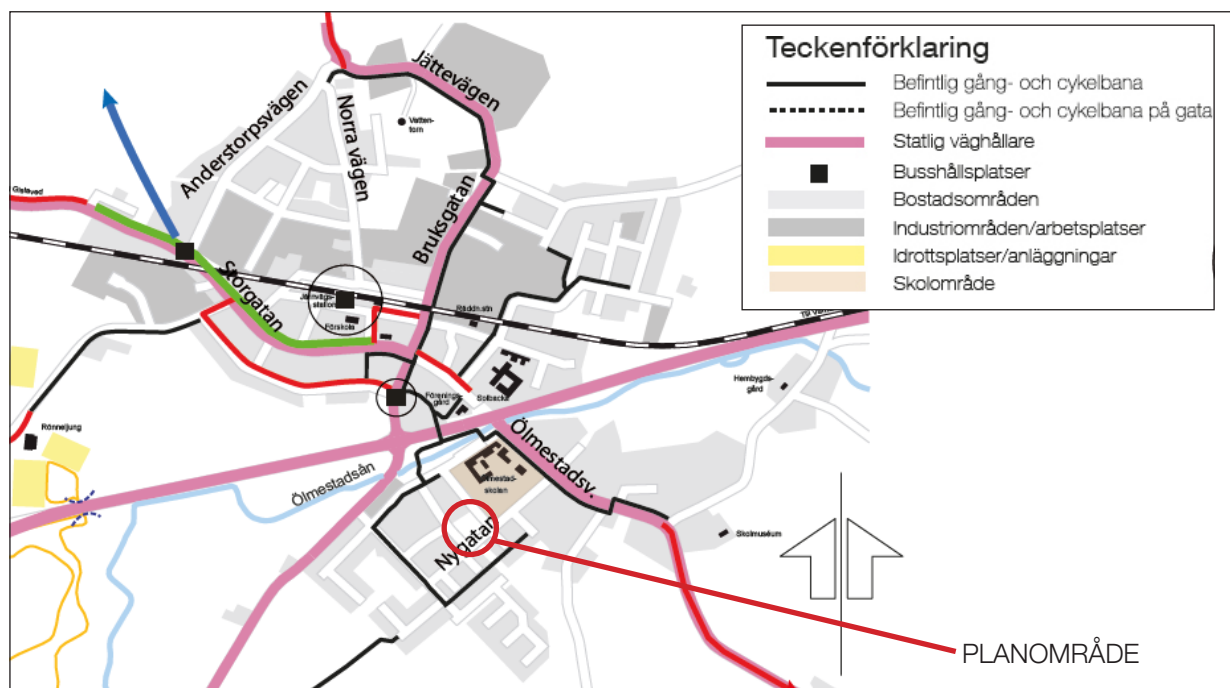


Bild från Plan och handlingsprogram för utbyggnad av gång- och cykelvägar, 2014 – 2016.

### 3.5.7 TEKNISK FÖRSÖRJNING

#### VATTEN OCH AVLOPP

VA-ledningskartan visar de kommunala ledningar för vatten och avlopp, som finns i alla tre gator som omger planområdet.

Fastigheterna är idag anslutna till befintliga ledningar. Det finns möjlighet för nya anslutningar. Eventuell flytt av kommunala ledningar bekostas av exploitören.

#### DAGVATTEN

Dagvatten är det vatten som förekommer som nederbörd eller grundvatten som tränger upp ur marken. Det är viktigt att det finns ytor i den bebyggda miljön där vattnet kan infiltreras tillbaka till marken. När dagvattnet kan infiltreras i marken renas det naturligt och grundvattenbalansen kan bibehållas.

Kommunala dagvatten- och avloppsledningar finns utbyggt inom området i alla tre gator som omger planområdet.

#### FÖRSLAG PÅ DAGVATTENHANTERING

Funktionskrav för nya dagvattensystem är:

- Avvattnning av hårdgjorda ytor och andra ytor skall ske så att risken för skador på anläggningar och fastigheter minimeras.
- Dagvattnet skall så långt som möjligt fördröjas för att reducera både toppflöden och utsläpp av föroreningar.
- Anläggningar för fördröjning skall planeras in på såväl kvartersmark som allmän platsmark när behov finns ur översvämningssynpunkt.
- Dagvattnet skall renas beroende på bedömningar av olika recipienters känslighet.
- Extrema skyfall skall kunna hanteras i ytliga system utan att skador uppstår på anläggningar och byggnader.

Enligt geoteknisk undersökning för Ölme stad 28:1, upprättad av BGK AB, daterad 2020-03-31 stod grundvattenytan högt, i princip ända upp till markytan i vissa skruvborrhål några dagar efter provtagningen. Detta måste beaktas i samband med höjdsättningen och vid utformningen av yttre mark runt byggnaderna. Markplaneringen utvändigt görs så att tillfredsställande marklutning erhålls från byggnader och yttlig avvattning anordnas av angränsande planer mm.

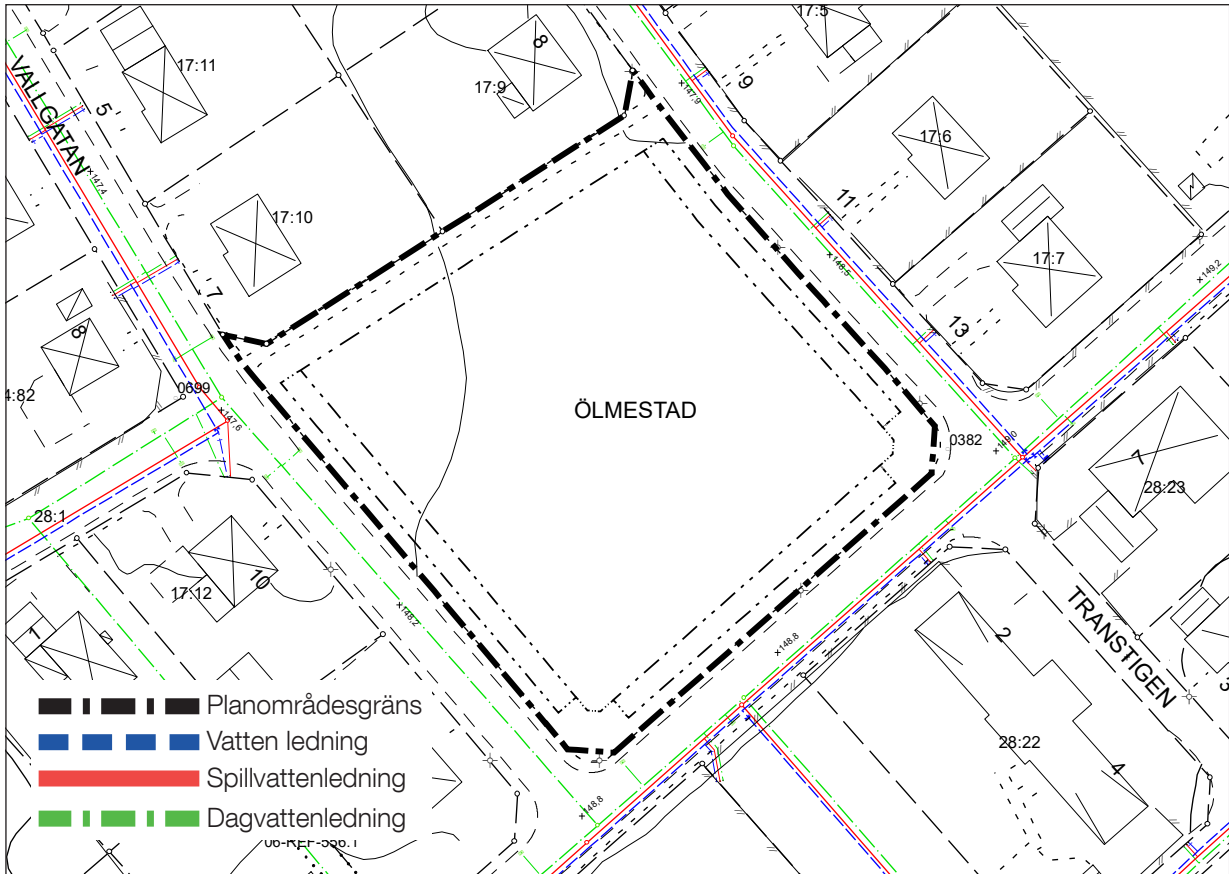
#### LEDNINGAR

Ledningskartan redovisar E.ON Elnäts distributionsledningar, Skanova teleledningar och Svenska Statsnät. Ledningshavarna har inte någon ledningsrätt inom planområdet och får bekosta flytt av egna ledningar om framtida byggnation kräver detta.

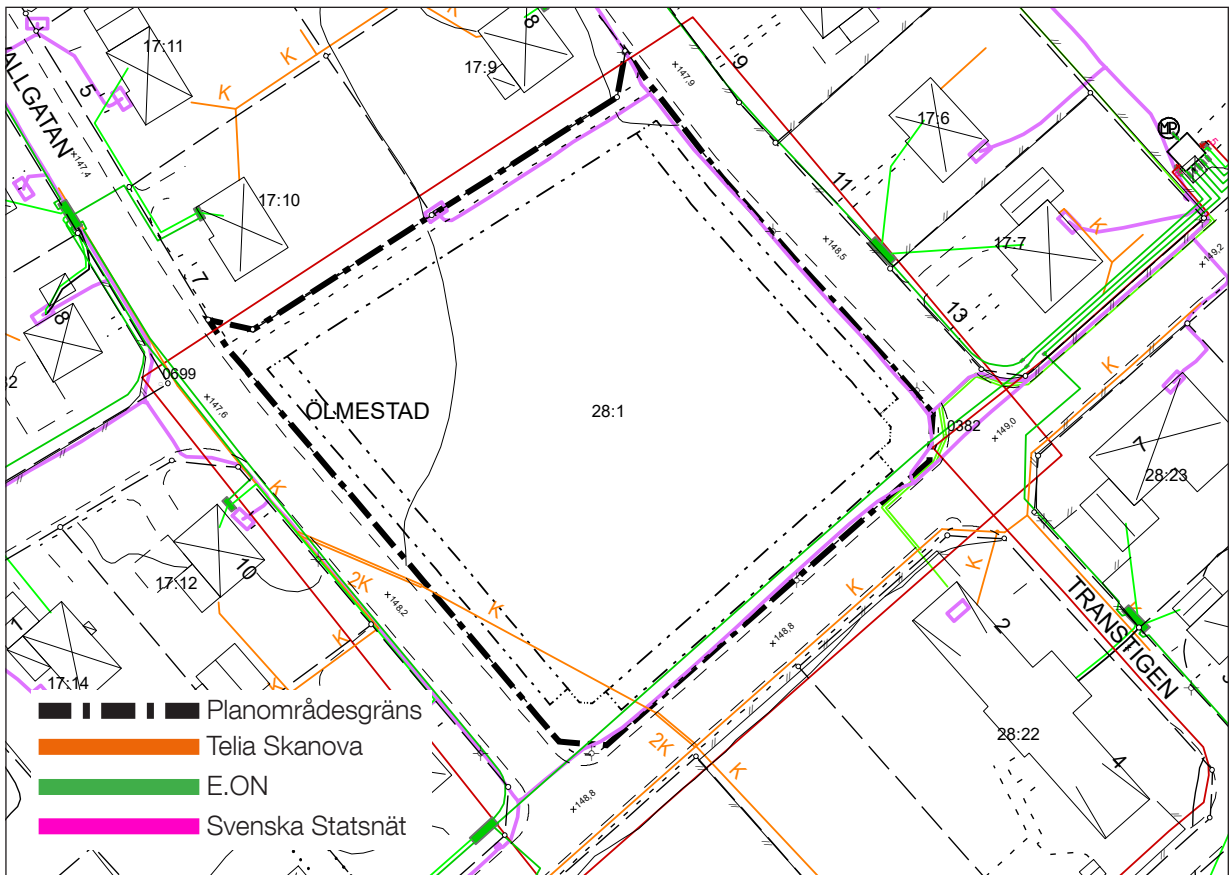
Ledningar tillhörande Svenska Stadsnät placering bedöms inte påverka detaljplanen och därmed anses det inte nödvändigt att flytta dessa ledningar. Ledningarna ligger inom kvartersmark för bostäder som i plan har prickats bort (mark får inte förses med byggnad).

#### TRANSFORMATORSTATION

Det finns ingen transformatorstation inom planområdet. Det bedöms heller inte behöva en ny transformatorstation inom planområdet.



VA-ledningskarta inom området.



Ledningskarta inom området.

## 3.6 MILJÖ, HÄLSA OCH SÄKERHET

### 3.6.1 MILJÖKVALITETSNORMER

Miljö kvalitetsnormer (MKN) är ett styrmedel i svensk lagstiftning sedan 1999 för att kontrollera miljö påverkan och berör främst luft, vatten och buller. MKN reglerar krav på miljö kvalitet som kommuner och myndigheter ska följa vid planering och planläggning för att i huvudsak skydda människors hälsa och naturmiljö.

#### LUFT

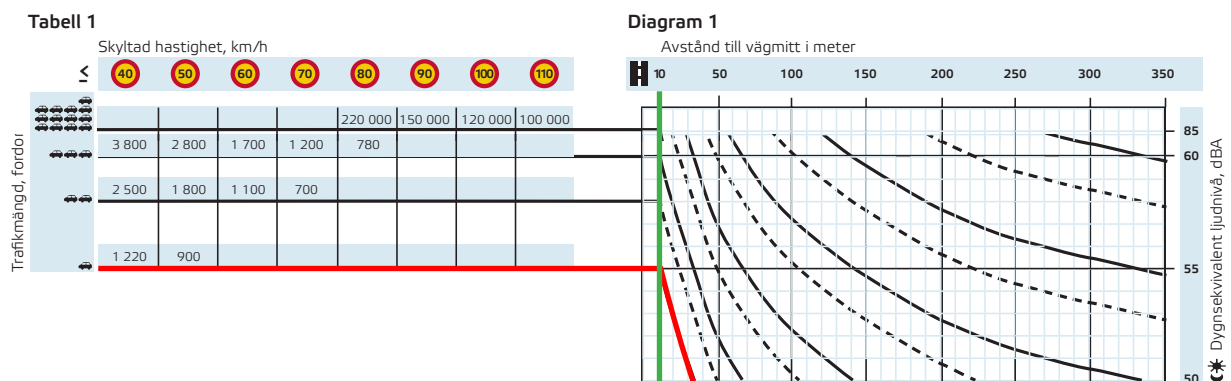
På platsen finns inga mätningar gjorda på luftkvaliteten, men de ämnen som bidrar till försämrade luftkvalitet mest i länets tätorter är kvävedioxid och partiklar (PM10) som skapas av fordonstrafiken. Dagens fordonstrafik på alla tre gator är sammanlagt cirka 274 fordon/dygn, varav ca 27 lastbilar. På en öppen väg krävs fordonstrafik på cirka 30 000 fordon för att det ska vara aktuellt att göra en närmare värdering. Den ökade trafikmängden inom planområdet bedöms inte komma upp i fordonsmängder som gör att det finns risk att överskrida luftkvalitetsnormen.

#### VATTEN

Detaljplanen bedöms inte påverka miljö kvalitetsnormen för vatten.

#### BULLER - TRAFIKBULLER

Buller kan definieras som ett "oönskat ljud". Upplevelsen av denna störning är därför i hög grad individuell. Vi kan också vara olika känsliga i olika miljöer. Boverket tillsammans med Sveriges kommuner och regioner (SKR) har tagit fram en översiktlig beräkningsmetod för att beräkna enkla bullernivåer. Genom information om trafikmängd, hastighet och avstånd kan en ungefärlig ekvivalent, det vill säga en genomsnittlig bullernivå utläsas. Enligt Naturvårdsverkets riktvärden bör inte den ekvivalenta ljudnivån överstiga 50 dBA på bostäder friytor. Enligt förordning (2015:216) om trafikbuller vid bostadsbyggnader får buller från vägar inte överskrida 60 dBA ekvivalent ljudnivå vid en bostadsbyggnads fasad.



SKR:s metod har används vid uträkning av den ekvivalenta bullernivån inom planområdet.

Trafikmätning på Nygatan, områdets mest trafikerade gata, visar ett trafikflöde på 130 fordon/dygn. De framtagna bullervärdet grundas på dagens förutsättningar där data från trafikmängden (130 fordon/dygn), hastigheten (40 km/h) och avståndet (10 meter) har resulterat i ett bullervärde som visar att buller från omgivande trafik inte är ett problem.



Tabellen ovan visar (röd linje) att med samma förutsättningar men där trafikmängden ändras till 1 220 fordon/dygn (vilket är en osannolik utveckling) är den ekvivalenta bullret 55 dBA vilket fortfarande är under riktvärdet på 60 dBA mot bostadsbyggnads fasad.

Beräkningarna för buller från vägtrafiken har utgått från trafikflöden som erhållits av Gislaved kommuns tekniska kontor. Enligt tabellen klarar både friytan bostadsbyggnads fasaden de rekommenderade värdena.

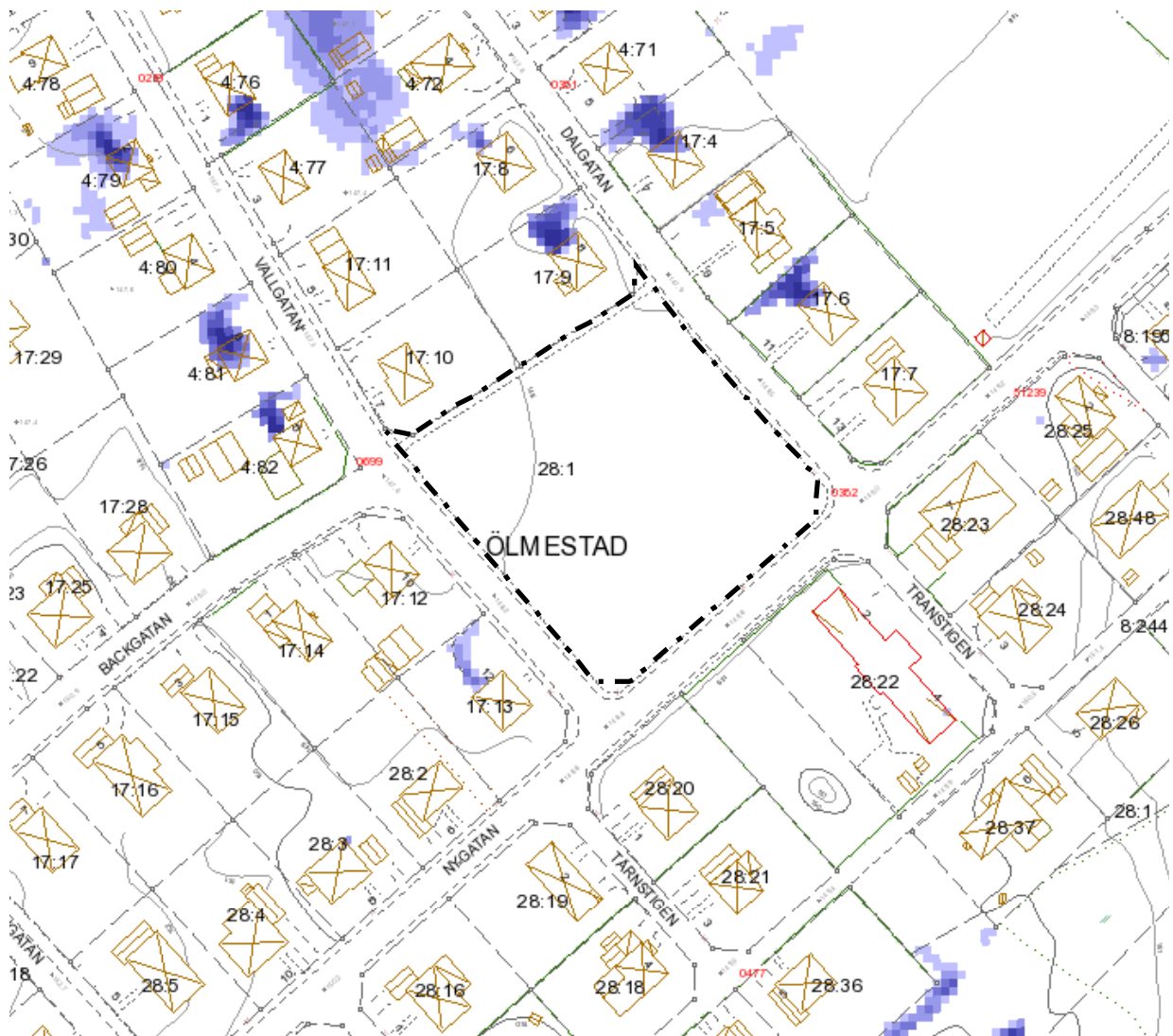
Buller från trafik till och från planområdet förväntas inte påverka omgivningen negativt.

### 3.6.2 BRAND- OCH EXPLOSIONSRISK

Antalet fordon som transporterat farligt gods bedöms vara så pass få att inga åtgärder krävs för att förhindra olyckor.

### 3.6.3 ÖVERSVÄMNING

Planområdet berörs inte av någon översvämningsrisk enligt Gislaveds kommun översvämningskartering.



Översvämningskartering.

## 3.7 PLANKARTA OCH PLANBESTÄMMELSER

### ANVÄNDNING AV MARK OCH VATTEN

En detaljplan är ett juridiskt dokument som ger rätt att bygga i enlighet med planen samt medför rättigheter och skyldigheter. I en detaljplan kan kommunen reglera användning av mark och vatten genom att pröva ett områdes lämplighet för ett eller flera ändamål. Kommunen redovisar allmänna platser, kvartersmark, vattenområden samt gränserna för dessa. Med egenskapsbestämmelser regleras utformningen av området.

#### 3.7.1 KVARTERSMARK

Kvartersmark är avsedd för bebyggelse med en specifik användning för att avgränsa vilka verksamheter som tillåts på platsen, till exempel skol- och centrumändamål. Kvartersmark är inte allmän plats och är avsedd för bebyggelse för enskilt eller allmänt ändamål.

#### BOSTÄDER, B

Inom användningen bostäder, betecknas på plankartan med B, möjliggörs olika former av långvarigt boende så som fritidshus, studentbostäder, seniorbostäder, gruppboendebostäder, träningsbostäder samt boenden som innefattar viss omsorg, om inte vårdinslaget är för stort. Inom användningen får en- och två bostadshus samt flerbostadshus byggas.

Till bostäder hör även bostadskomplement som garage, parkering, tvättstuga, gäststuga, gästlägenhet, lekplats och miljöhus för flerbostadshus. Detaljplanen kan inte reglera bostäders upplåtelseform, det vill säga om det ska vara bostadsrätter eller hyresrätter.

Detaljplanen följer riktlinjerna för bostadsförsörjning 2015-2030, Gislaveds kommun som antagits av kommunfullmäktige 2015-10-29. Där ett av målen är att 800 nya bostäder ska tillkomma under 2015-2030 samt att 200 av dessa ska vara i form av seniorboende 70+ vilket möjliggörs av detaljplanen.

#### 3.7.2 EGENSKAPSBESTÄMMELSER

Genom egenskapsbestämmelser för kvartersmark kan kommunen precisera och avgränsa bebyggandets omfattning, placering, utformning, utförande, markens anordnande och vegetation, utfart, skydd av kulturvärden, rivningsförbud med mera.

Varje egenskapsbestämmelse ska ha stöd av och kunna hänvisas till en paragraf i plan- och bygglagen, PBL.

#### HÖGSTA BYGGNADSHÖJD

Bestämmelsen om högsta byggnadshöjd betecknas på plankartan med romb där höjden anges i meter och har stöd i 4 kap 11 § första stycket 1 eller 4 kap 16 § första stycket i PBL.

Inom användningsområdet för flerbostadshus regleras högsta byggnadshöjden för nyttillkommen bebyggelse inom egenskapsområdet till 4,5 meter. I praktiken möjliggör byggnadshöjden en byggnad i 1,5 plan. Genom en byggnadshöjd på 4,5 meter bevaras platsens upplevelse samt att ny byggnation smälter in i omgivningen genom att begränsa byggnadens omfattning och utformning.

#### UTNYTTJANDEGRAD

Genom bestämmelsen om utnyttjandegrad regleras hur stor del av området som får bebyggas och betecknas med ett "e" och har stöd i 4 kap 11 § första stycket 1 i PBL. Inom kvartersmark bostäder är största byggnadsarean 30 % av fastighetsarean inom användningsområdet.

## BEGRÄNSNING AV MARKENS UTNYTTJANDE (PRICKMARK OCH KORSPRICKAD MARK)

Genom egenskapsbestämmelsen prickmark regleras den mark som inte får förses med byggnad. Bestämmelserna har stöd i 4 kap 11 § första stycket 1 eller 4 kap 16 § första stycket i PBL.

I detaljplan används prickmark för att hålla ett bestämt avstånd till gata och gång- och cykelvägar. Syftet är att erhålla säkerhetsaspekter som trafik, tillgänglighet och brand. Denna egenskapsbestämmelse finns inom kvartersmark och betecknas med prickmark på plankartan.

## UTFART

Utfartförbud innebär i praktiken ett förbud mot in- och utfart mellan kvartersmark och allmänplatsmark GATA. Denna bestämmelse finns i korsningarna Nygatan/Dalgatan och Nygatan/Vallgatan.

Förbudet att upprätta in- och utfart sträcker sig 10 m in från respektive gata.

Bestämmelsen används främst för säkerhetsskäl och betecknas med fyllda cirklar över användningsgränsen. Egenskapsbestämmelsen har stöd i 4 kap 9 § i PBL.

## 3.8 GENOMFÖRANDEFRÅGOR

Här redovisas de organisatoriska, ekonomiska, tekniska och fastighetsrättsliga åtgärder som erfordras för ett samordnat och ändamålsenligt genomförande av detaljplanen. Genomförandebeskrivningen har ingen rättsverkan men ska vara vägledande vid genomförandet av detaljplan.

### 3.8.1 ORGANISATORISKA FRÅGOR

#### TIDSPLAN

Planen hanteras med utökat förfarande då planen inte är i enlighet med FÖP och ska efter samråd och granskning godkännas av bygg- och miljönämnden och sedan antas av kommunfullmäktige.

#### PRELIMINÄR TIDSPLAN

Beslut om samråd bygg- och miljönämnden: maj 2020  
Beslut om granskning bygg- och miljönämnden: oktober 2020  
Beslut om godkännande bygg- och miljönämnden: februari 2021  
Beslut om antagande kommunfullmäktige: mars 2021

Detaljplanen vinner laga kraft tre veckor efter att den antas i kommunfullmäktige om den inte överklagas.

#### GENOMFÖRANDETID

Genomförandetiden är fem år och räknas från den dagen planen vunnit laga kraft. Under genomförandetiden har fastighetsägaren en garanterad byggrätt i enlighet med detaljplanen. Om detaljplanen ersätts med en ny, ändras eller upphävs innan genomförandetiden har gått ut har fastighetsägaren rätt till ersättning av kommunen för den skada den lider. Efter genomförandetidens utgång fortsätter planen att gälla men kan då ersättas, ändras eller upphävas utan att fastighetsägaren har rätt till ersättning.

#### HUVUDMANNASKAP

Gislaveds kommun är huvudman för allmän plats och ansvarar för utbyggnad och underhåll av dessa. Fastighetsägare ansvarar för samtliga åtgärder inom kvartersmark.

#### AVTAL

Markanvisningsavtal (TN.2019.25 handling: 889191) är upprättat mellan Gislaveds kommun och AB Gislavedshus om att försälja mark till Gislavedshus efter att detaljplanen vunnit laga kraft.

### 3.8.2 EKONOMISKA FRÅGOR

#### KOSTNADER

Kostnader som området genererar är arbetet med detaljplanen inklusive utredningar och bekostas av fastighetsägare i enlighet med upprättat plankostnadsavtal.

Detaljerade undersökningar avseende geologi, markens bärighet, översvämningrisk med mera som kan krävas vid byggnation inom aktuellt planområde bekostas av berörd markägare.

#### INTÄKTER

Kommunens enda intäkt kommer från försäljningen av kvartersmark, på cirka 5400 m<sup>2</sup>.

### 3.8.3 TEKNISKA FRÅGOR

#### GATOR

Gislaveds kommun är väghållare för gator omkring planområdet och vid behov av nya eller ändrade till- och utfartsvägar krävs anslutningstillstånd. Anslutningar ska utformas enligt vid tidpunkten för genomförandet gällande VGU (Vägar och gators utformning).

Parkeringsbehovet ska lösas inom fastigheten och behandlas i bygglovsskedet.

#### LEDNINGAR

Kommunala ledningar för vatten och avlopp finns i alla tre gator som omger planområdet.

Det finns möjlighet för nya anslutningar. Vid eventuell flytt av kommunala ledningar bekostas det av exploatören. Inom området finns även E.ON Elnäts distributionsledningar, Skanova teleledningar och Svensk Statsnät.

#### DAGVATTEN

Det finns möjlighet att anslutna till kommunalt omhändertagande av dagvatten.

#### TRANSFORMATORSTATION

Det finns ingen transformatorstation inom planområdet.

### 3.8.4 FASTIGHETS RÄTTSLIGA FRÅGOR

#### FASTIGHETS BILDNING

Ett led i genomförandet av en detaljplan kan vara fastighetsbildning. Med fastighetsbildning avses bl.a. marköverföringar, säkerställande av rätt till utfart, bildandet av gemensam parkeringsanläggningar med mera. Fastighetsbildningsfrågor upptas till prövning av lantmäterimyndigheten efter ansökan från fastighetsägaren, ledningsinnehavare eller i vissa fall bygg- och miljönämnden.

Detaljplanen omfattar del av fastigheten Ölme stad 28:1. När detaljplanen fått laga kraft kan fastighetsrättsliga åtgärder, som är nödvändiga för genomförandet av detaljplanen påbörjas, vilket innebär.

- Avstyckning av del av Ölme stad 28:1 för bostadsändamål. En ny fastighet kommer att bildas.
- Fastighetsreglering för del av Ölme stad 28:1, från allmän platsmark, park och plantering, till fastigheterna Ölme stad 17:9 och 17:10.

#### SERVITUT OCH LEDNINGSRÄTT

Eventuella servitut och andra särskilda rättigheter finns upptagna i fastighetsförteckningen.

Ansvaret för att trygga rättigheten för el- och teleledningar åvilar respektive ledningsinnehavare.

Detta kan ske antingen genom ledningsrätt eller servitut. Flytt av ledningar och transformatorstation som saknar servitut/ledningsrätt ska bekostas av ledningshavaren.

För detaljplan Ölme stad 28:1 inom Podalen behöver teleledningar flyttas för att möjliggöra framtida byggnation. Ledningarnas placering inom planområdet saknar servitut/ledningsrätt och ska

där med flyttas. Flytten ska bekostas av ledningshavaren, Skanova AB.

Inom planområdet finns elledningar tillhörande E.ON AB. Ledningarnas placering inom planområdet saknar servitut/ledningrätt och kan eventuellt behöva flyttas. En eventuell flytt avgörs vid planering av en framtid exploatering. En flytt av ledningarna ska bekostas av ledningshavaren, E.ON AB.

### 3.9 MEDVERKANDE TJÄNSTEPERSONER

Ansvarig handläggare för detaljplanen är planarkitekt Wasim Fanari, bygg- och miljöförvaltningen, Gislaveds kommun. I arbetet har dessutom stadsarkitekt Sven Hedlund, mark och exploateringschef Ria O. Andersson, teknisk chef Peter Edvinsson, bygglovsingenjör Mohamad Khalaf och utvecklingsledare Susanne Härenstam deltagit.

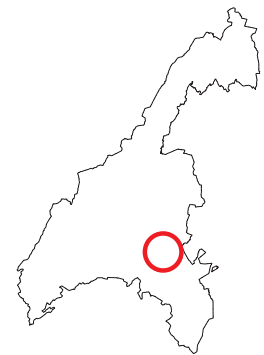
Gislaveds kommun, februari 2021

Wasim Fanari  
Planarkitekt

Sven Hedlund  
Stadsarkitekt

# Ny detaljplan för del av Ölmestad 28:1 inom Podalen i Reftele

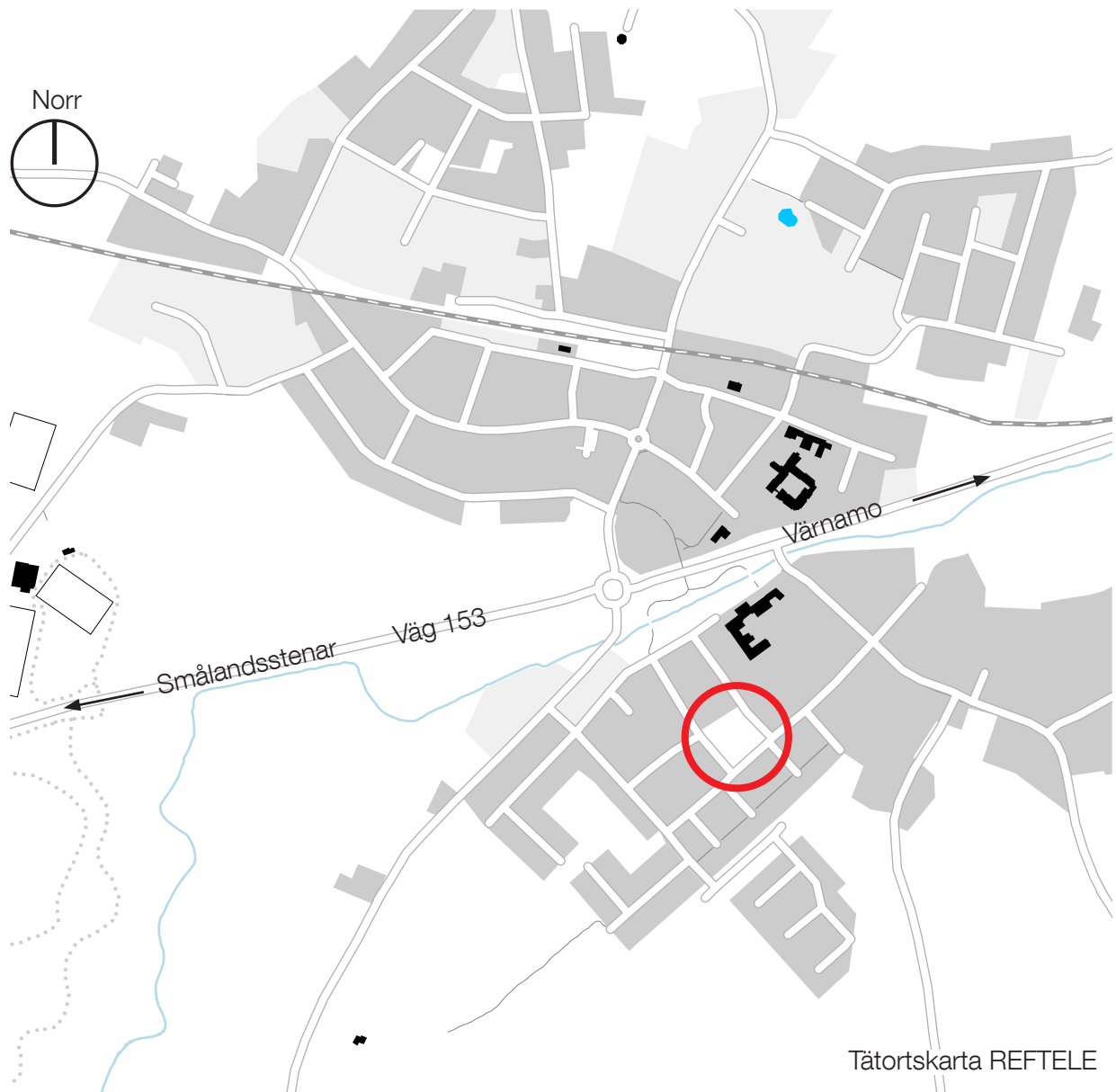
Gislaveds kommun, Jönköpings län



Gislaveds kommun

## 4. BEHOVSBEDÖMING

Om genomförandet av en detaljplan antas medföra betydande miljöpåverkan ska en miljökonsekvensbeskrivning (MKB) upprättas enligt 4 kap 34 § i Plan- och bygglagen (SFS 2010:900) och enligt 6 kap 11 § Miljöbalken (SFS 1998:808). Behovsbedömningen görs för att utreda om genomförandet av en detaljplan antas medföra betydande miljöpåverkan för vissa utpekade ändamål.



Tätortskarta REFTELE



Flygfoto över planområdet från sydöst  
 --- Ungefärlig planområdesgräns.

#### 4.1 PLATSENS FÖRUTSÄTTNINGAR

Planområdet är belagt i södra Reftele söder om väg 153 bland villabebyggelse inom Podalen. Söder om planområde ligger Nyckelpigans förskola och ca 100 meter norr om planområdet ligger Ölme stadskolan. Den omgivande bebyggelsen består i övrigt i huvudsak av en och en halvplans villor. Planområdets area är cirka 5400 m<sup>2</sup> och ägs idag av Gislaveds kommun. På begäran om planbesked från AB Gislavedshus beslutade Bygg- och miljönämndens utskott Gislaved den 12 december 2019 att lämna positivt planbesked.

Befintlig detaljplan pekar ut området för allmänt ändamål (park och plantering). Gislaveds kommun äger området och har för avsikt att pröva markens lämplighet för flerbostadsändamål med tillhörande ytor för parkering.

För detaljplanen har en geoteknisk undersökning genomförts för Ölme stad 28:1, Gislaved "Markteknisk undersökningsrapport, MUR", upprättad av BGK AB, Arb. nr. 2020-017, daterad 2020-03-31. Jorden från markytan utgörs av mull med en mäktighet på 0,25-0,55 meter. I vissa punkter förekommer fyllning mullskiktet. Fyllningens underkant ligger på 0,5 till minst 1,0 meters djup och består av sand, grus, silt, lera och mull. Under mull- och fyllnadsskiktet utgörs jorden huvudsakligen av lera och silt eller finkornig morän. I vissa punkter förekommer ställvisa skikt av sand. Marken bedöms lämplig för den tänkta exploateringen.

Inom planområdet finns inga kända fornlämningar.

#### 4.2 PLANENS STYRANDE EGENSKAPER

Planens intention är att pröva lämpligheten att anlägga flerbostadshus på del av Ölme stad 28:1 inom Podalen i Reftele med maximal byggnadshöjd 4,5 meter samt 30% byggnadsarea av fastigheten. Planen möjliggör därmed 12-20 bostäder i flerbostadshus i maximalt 1,5 våning. Planområdet ligger i södra delen av Reftele. Området består idag av en gräsyta och är kommunägd.



### 4.3 PLANENS TÄNKBARA EFFEKTER

Detaljplanens genomförande innebär att bebyggelsen på kvartersmark kan bestå av flerbostads-  
hus upp till 4,5 meter högt, vilket i praktiken medger 1,5 våning. Byggrätten inom kvartersmarken  
är begränsad vilket säkerställer att platsen inte blir överexploaterad. Avsikten är att bygga 12-18  
lägenheter och det innebär att biltrafiken kommer att öka en aning till och från området.  
Exploateringen resulterar i större areal hårdgjorda ytor som byggnader, vägar och parkering vilket  
påverkar möjligheten till infiltration.

Översiktliga bullerberäkningar visar inte på att några bullervärden kommer att överstigas och  
detaljplanen bedöms inte påverka miljö kvalitetsnormen för buller.

### 4.4 BEDÖMNING

Marken inom planområdet bedöms som lämplig att bebygga och planens påverkan på miljön  
som liten.

Inga miljömål, miljö kvalitetsnormer eller riksintressen påverkas negativt.

Planen bedöms inte medföra betydande miljöpåverkan och därmed erfordras ingen  
miljöbedömning.

Gislaveds kommun, februari 2021

Wasim Fanari

Bilaga:  
Checklista behovsbedömning

## 5. BILAGOR

### 1. CHECKLISTA BEHOVSBEDÖMNING.

# Ny detaljplan för del av Ölmestad 28:1 inom Podalen i Reftele

Gislaveds kommun, Jönköpings län

## BILAGA: CHECKLISTA BEHOVSBEDÖMNING

	Negativ påverkan			Positiv påverkan			Ingen påverkan	Berörs ej	Kommentarer
	Stor		Li-ten	Li-ten		Stor			
<b>Miljö</b>									
Miljö kvalitetsnormer							x		Inga MKN bedöms överskridas
Miljömål (regionala)							x		Detaljplanen bedöms inte inverka på kommunens arbete att nå miljömålen
<b>Energi och naturresurser</b>									
Befintlig infrastruktur			x						Planområdets läge är positivt då det ligger i anslutning till befintlig infrastruktur och bebyggelse
Mark							x		
Vatten								x	
<b>Riksstämman</b>									
Naturvård								x	
Kulturmiljövård								x	
Infrastruktur								x	
Friluftsliv								x	
Jordbruk								x	
<b>Kulturmiljö och landskapsbild</b>									
Stads- och landskapsbild								x	
Fornminne								x	
Kulturhistorisk miljö								X	
<b>Natur</b>									
Naturresevat								X	
Natura 2000								X	
Växt- och djurliv								x	
Biotopskydd								X	
Områdes- och störningsskydd								x	
<b>Påverkan på vatten</b>									
Strandskydd								x	
Dagvatten				x					
Grundvatten							X		

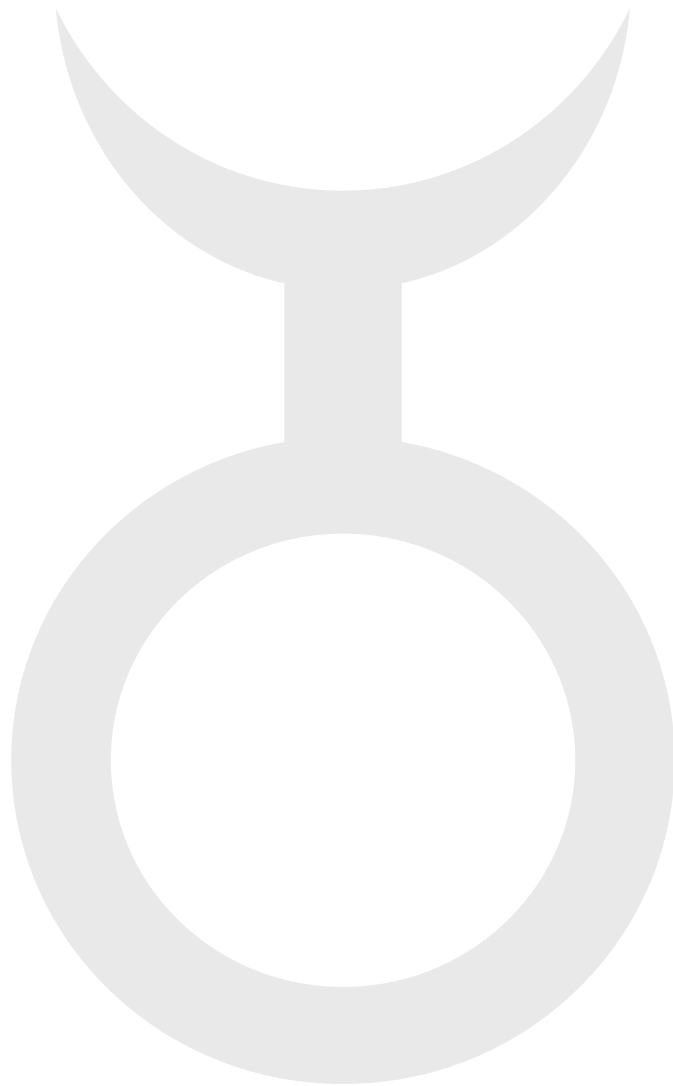
	Negativ påverkan			Positiv påverkan			Ingen påverkan	Berörs ej	Kommentarer
	Stor		Liten	Liten		Stor			
<b>Föreningar</b>									
Företrad mark									
Avfallshantering							x		
<b>Hälsa (planens påverkan på människor)</b>									
Buller, trafik							x		
Buller, verksamheter							X		
Luftkvalitet							x		
Radon							x		Radonmätningar inom området visar värden inom låg - och normalriskområde. Radonskyddat byggande rekommenderas
Strålning, vibrationer och ljus							x		
<b>Säkerhet</b>									
Trafik			x						Planen möjliggör fler in- och utfarter.
Brand							x		
Explosion							X		
Översvämning							X		
Ras och skred								x	
Farligt gods								x	
<b>Planer och program</b>									
Översiktsplaner			x						Avviker från FÖP.
Gällande detaljplaner								x	
Pågående planläggning								X	
Mellankommunala intressen								x	

Kommunens bedömning

Genomförandet ger mycket liten miljöpåverkan	X
Genomförandet ger viss, men ej betydande miljöpåverkan	
Genomförandet riskerar att medföra betydande miljöpåverkan	
Andra lokaliseringalternativ bör utredas	

Miljöbedömning behövs	
Miljöbedömning behövs inte	X

Handläggare: Wasim Fanari  
Datum: februari 2021



BYGG OCH MILJÖFÖRVALTNINGEN

POSTADRESS Gislaveds kommun, 332 80 Gislaved  
BESÖKSADRESS Storgatan 1 TFN 0371-810 00 (kontaktcenter)  
E-POST [kommunen@gislaved.se](mailto:kommunen@gislaved.se) WEBBPLATS [gislaved.se](http://gislaved.se)

Detaljplan för del av Ölmestad 28:1  
inom Podalen i Reftele

## UTLÅTANDE

### Inledning

AB Gislavedshus har den 16 oktober 2019 ansökt om planbesked angående att inleda planläggningsarbete för fastigheten Ölmestad 28:1.

Bygg- och miljönämnden utskott Gislaved (BMUG) beslutade den 12 december 2019 att ge bygg- och miljöförvaltningen i uppdrag att upprätta detaljplanen genom standard planförfarande. Under arbetet med detaljplanen har framkommit att planförfarandet behöver ändras till utökat förfarande på grund av att området inte är utpekad för ett särskilt ändamål i gällande FÖP för Reftele. Bygg- och miljönämnden kommer därför att godkänna detaljplanen och kommunfullmäktige antar den.

Uppdragets syfte är att pröva en ny detaljplan för del av fastigheten Ölmestad 28:1 för flerbostadshusändamål.

Den 19 maj 2020 beslutade BMUG att låta sända ut förslag till detaljplan på samråd. Samrådet varade mellan 4 juni – 20 september 2020. Myndigheter, sakägare och berörda informerades skriftligen och annonsering om samrådet med inbjudan till samrådsmöte gjordes i ortstidningarna. Utifrån yttranden som inkommit under denna tid upprättades en samrådsredogörelse och planförslaget reviderats.

Den 20 oktober 2020 beslutade bygg- och miljönämnden att låta ställa ut förslag till detaljplan för granskning. Myndigheter, sakägare och berörda informerades skriftligen och annonsering om utställningen gjordes i ortstidningarna. Förslaget till detaljplan har funnits utställt för granskning under tiden 4 november till den 27 november 2020.

### Skriftliga yttranden inkomna under granskningstiden

Lantmäteriet		ingen erinran
Länsstyrelsen Jönköpings län	2020-11-5	ingen erinran
Yttrande från närboende	2020-10-30	1.
E.ON Energidistribution AB	2020-11-30	2,

Nedan redovisas synpunkter följt av kommentarer. För fullständiga formuleringar hänvisas till respektive skrivelse, som finns tillgängliga på Bygg- och miljöförvaltningen, Gislaveds kommun.

## I. Yttrande från närboende

Ett flertal närboende kommer överklaga alla beslut där detaljplan överskrider en byggyta på över 25 % av tomtarea, med hänvisning till att det ej finns likartade byggmöjlighet, för att bygga villor eller liknade på redan detaljplanerade områden inom Reftele. Att då göra ett undantag i detaljplanen på en yta som tidigare är planerad som grönområde blir fel.

En beslutad detaljplan på mer än 1,5 våningar kommer också bestridas med liknade motivering (vi hoppas dock på bara 1 plan).

- De har önskemål att mängden lägenheter begränsas till max 8-12 lägenheter.
- De anser att gatorna omkring området kommer bli fullt med bilar samt stora problem för post, snöskottning, sophantering och man får dålig uppsikt.
- De anser att det är brist parkeringar och illustrationen saknar carport och garage.

*Kommentar:*

Gislaveds kommun kommer delvis att tillgodose önskemålen genom att minska byggrätterna enligt följande:

- Byggnadsarea minskar från 40 % till 30 %.
- Byggnadshöjd minskar från 6 meter till 4,5 meter vilket i praktiken innebär 1,5 våning istället 2 våningar.

## 2. E.ON Energidistribution AB

Oavsett om markkablar är inmätta eller ligger i osäkert läge så måste man innan markarbete påbörjas säkerställa kabelns exakta läge i fält. Kabelvisning beställs kostnadsfritt i fält via vår kundsupport 0771-22 24 24, se även vår hemsida: [www.eon.se/privat/kundservice/skydda-ledningar-och-djur/grava-nara-ledning.html](http://www.eon.se/privat/kundservice/skydda-ledningar-och-djur/grava-nara-ledning.html)

För elledning i mark får byggnad eller annan anläggning inte utan ledningsägarens medgivande och lämnade instruktioner uppföras på närmare avstånd än 3 meter från markkablar. Inte heller får utan ledningsägarens medgivande upplag anordnas eller marknivån ändras ovanför kablar, så att reparation och underhåll försvåras.

*Kommentar:*

Inga kommentar.

## Sammanfattning av förändringar efter granskningstiden

Gislaveds kommun kommer delvis att tillgodose önskemålen genom att minska byggrätterna enligt följande:

- Byggnadsarea minskades från 40 % till 30 %.
- Byggnadshöjd minskades från 6 meter till 4,5 meter vilket i praktiken innebär 1,5 våning istället 2 våningar.

Gislaved 2021-02-02

Wasim Fanari  
Planarkitekt

Sven Hedlund  
Stadsarkitekt

Ks §118

Dnr: KS.2021.8

1.2.1

**Deltagande på distans vid kommunfullmäktiges sammanträden****Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att deltagandet på distans vid kommunfullmäktiges sammanträden ska fortlöpa utifrån nationellt gällande föreskrifter och allmänna råd och att kf presidium får uppdraget att besluta om sammanträdesformen, samt att följande revidering görs i kommunfullmäktiges arbetsordning:

Deltagande på distans

35 §

Kommunfullmäktige får, om särskilda skäl föreligger, sammanträda med alla ledamöter närvarande på distans om det sker på kf presidies initiativ. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor.

**Ärendebeskrivning**

Med anledning av den pågående Corona-pandemin beslutade kommunfullmäktige den 26 januari 2021 att deltagande på distans i kommunfullmäktiges sammanträden ska vara möjligt. De beslutade även att omprövning av detta beslut ska ske inom tre månader, dock senast i samband med kommunfullmäktiges sammanträde i april månad.

Kommunfullmäktiges presidium har berett ärendet den 25 mars 2021 och föreslår att deltagande på distans vid kommunfullmäktiges sammanträden ska fortlöpa så länge pandemin pågår och att presidiet ska få i uppdrag att besluta om sammanträdesformen. Antingen hålls helt digitala sammanträden med samtliga ledamöter på distans, förutom presidiet och sekreteraren, eller är samtliga ledamöter fysiskt närvarande på sammanträdet. Med anledning av detta föreslås en revidering av kommunfullmäktiges arbetsordning enligt följande:

Deltagande på distans

35 §

Kommunfullmäktige får, om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans om det sker på ordförandens initiativ. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor.

**Beslutsunderlag**

Kommunfullmäktige den 26 januari 2021, §1

Kommunfullmäktiges presidium den 25 mars 2021, §2

**Yrkanden**

Marie Johansson (S): Att i första meningen i paragraf 35 tillföra ordet 'alla' efter sammanträda med..., att ändra slutet på första meningen i paragraf 35 till på 'kf presidies' initiativ, samt att deltagandet på distans vid kommunfullmäktiges sammanträden ska fortlöpa 'utifrån nationellt gällande föreskrifter och allmänna råd'.

Jonas Ericson (M) med instämmande av Fredrik Sveningsson (L), Mikael Kindbladh (WeP) och Emanuel Larsson (KD): Bifall till Marie Johanssons (S) yrkande.



Ks §118 (forts.)

**Beslutet skickas till:**  
Kommunfullmäktige

**Kommunfullmäktiges presidium**Sammanträdesdatum  
2021-03-25

Plats och tid Kommunhuset, torsdagen den 25 mars 2021, kl. 16.30-17.00

Beslutande Lars-Ove Bengtsson (C), ordförande  
Hasse Johansson (S)

Övriga deltagande Yvonne Thelin Karlsson, kommunsekreterare

Utses att justera Hasse Johansson (S)

Justeringens plats och tid Kommunstyrelsekontoret den 25 mars 2021

Under- skrifter	Sekreterare .....	Paragrafer	§§2-4
	Yvonne Thelin Karlsson		
	Ordförande .....		
	Lars-Ove Bengtsson (C)		
	Justerande .....		
	Hasse Johansson (S)		

**ANSLAG/BEVIS**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

Organ Kommunfullmäktiges presidium

Sammanträdesda-  
tum 2021-03-25Datum för  
anslags uppsät- 2021-03-26Förvaringsplats  
för protokollet KommunstyrelseförvaltningenDatum för  
anslags nedtagande 2021-04-17

## §2 **Deltagande på distans vid kommunfullmäktiges sammanträden**

### **Beslut**

Kommunfullmäktiges presidium föreslår att deltagandet på distans vid kommunfullmäktiges sammanträden ska fortlöpa så länge pandemin pågår och att Kf presidium får uppdraget att besluta om sammanträdesformen, samt att följande revidering görs i kommunfullmäktiges arbetsordning:

Deltagande på distans

### 35 §

Kommunfullmäktige får, om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans om det sker på ordförandens initiativ. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor.

### **Ärendebeskrivning**

Med anledning av den pågående Corona-pandemin beslutade kommunfullmäktige den 26 januari 2021 att deltagande på distans i kommunfullmäktiges sammanträden ska vara möjligt. De beslutade även att omprövning av detta beslut ska ske inom tre månader, dock senast i samband med kommunfullmäktiges sammanträde i april månad.

Kf presidium bereder frågan och kommer fram till att deltagande på distans vid kommunfullmäktiges sammanträden ska fortlöpa så länge pandemin pågår och föreslår att presidiet ska få i uppdrag att besluta om sammanträdesformen. Antingen hålls helt digitala sammanträden med samtliga ledamöter på distans, förutom presidiet och sekreteraren, eller är samtliga ledamöter fysiskt närvarande på sammanträdet. Med anledning av detta föreslås en revidering av kommunfullmäktiges arbetsordning enligt följande:

### **Deltagande på distans**

### 35 §

Kommunfullmäktige får, om särskilda skäl föreligger, sammanträda med ledamöter närvarande på distans om det sker på ordförandens initiativ. Sådant sammanträde får endast äga rum om ljud- och bildöverföring sker i realtid och på ett sådant sätt att samtliga deltagare kan se och höra varandra på lika villkor.

### **Beslutsunderlag**

Kommunfullmäktige den 26 januari 2021, §1

### **Beslutet skickas till:**

Kommunstyrelsen