

Budgetuppföljning april

Vaggeryds kommun

2021

Till kommunstyrelsen 2021-06-02

Till kommunfullmäktige 2021-06-21



Innehåll

Förvaltningsberättelse	2
Målprognos för helår 2021 bedömning per april 2021	2
Flerårsöversikt	6
Ekonomisk redovisning	7
Nämndernas driftsredovisning	8
Investeringsredovisning	10
Exploateringsredovisning	10
Personalredovisning 2021-04-30	15

Förvaltningsberättelse

Målprognos för helår 2021 bedömning per april 2021

Vaggeryds kommun har fyra övergripande mål för hållbar utveckling 2020-2022 som ska hjälpa till att uppnå visionen – Plats att göra skillnad, samt bidra till Agenda2030. Utöver de fyra målen finns mål för organisationens ekonomiska, ekologiska och sociala resurser.

Vaggeryds kommun ska vara en plats...

1. med hållbar samhällsutveckling och tillväxt i hela kommunen
2. med hög sysselsättning, ett varierat näringsliv och en utbildning med god kvalitet
3. med en hög kunskapsnivå, en aktiv fritid och ett rikt kulturliv - för en god hälsa
4. som är attraktiv, trygg och tillgänglig - där alla känner delaktighet och kan påverka

Nämnders/ bolagens bidrag till KF mål	Negativ utv.	Delvis god utv. / oför.	Positiv utv.	Prognos 2021 bidrag
KF1	1	6	2	9
0. Uppfylls ej	1			1
1. Uppfylls delvis		4	1	5
2. Uppfylls		2	1	3
KF2		8	3	11
0. Uppfylls ej				
1. Uppfylls delvis		6	1	7
2. Uppfylls		2	2	4
KF3		6	4	10
0. Uppfylls ej		1		1
1. Uppfylls delvis		5	1	6
2. Uppfylls			3	3
KF4		5	4	9
0. Uppfylls ej				
1. Uppfylls delvis		3	1	4
2. Uppfylls		2	3	5
Totalt utv. nämnders bidrag	1	25	13	39
Prognos nämndernas och bolagens bidrag till KF mål				
18 av 39 Nämndmål (46 %)				Uppfylls
19 av 39 nämndmål (49 %)				Uppfylls delvis
2 av 39 nämndmål (5 %)				Uppfylls ej

Delmål enligt ambitionsnivå	Utveckling per april	Prognos 2021 KF ambitionsnivå
Totalt KF mål 1	Delvis god utveckling	Uppfylls delvis
Miljö- och naturresurser	Delvis god utveckling	Uppfylls delvis
Hållbar tillväxt	God utveckling	Uppfylls
Beredskap	God utveckling	Uppfylls
Upplevd effekt KF mål 1	Delvis god utveckling	Uppfylls
Totalt KF mål 2	Delvis god utveckling	Uppfylls delvis
Näringsliv och arbetsmarknad	Delvis god utveckling	Uppfylls
Lärande och utbildning	God utveckling	Uppfylls
Sysselsättning och försörjning	God utveckling	Uppfylls delvis
Upplevd effekt KF mål 2	God utveckling	Uppfylls delvis
Totalt KF mål 3	Delvis god utveckling	Uppfylls delvis
Folkhälsa	Delvis god utveckling	Uppfylls delvis
Omsorg, vård och sjukvård	God utveckling	Uppfylls
Kultur- och fritidsutbud	Delvis god utveckling	Uppfylls delvis
Upplevd effekt KF mål 3	God utveckling	Uppfylls
Totalt KF mål 4	Delvis god utveckling	Uppfylls delvis
Demokrati	God utveckling	Uppfylls
Trygghet	Delvis god utveckling	Uppfylls delvis
Alla invånare är en resurs	Delvis god utveckling	Uppfylls
Upplevd effekt KF mål 4	God utveckling	Uppfylls delvis
Prognos för måloppfyllelse enligt ambitionsnivå per delmål		
6 av 16 delmål (38 %)		Uppfylls
10 av 16 delmål (63 %)		Uppfylls delvis
0 av 16 (0 %)		Uppfylls ej

Summering prognos måluppfyllelse

- KF1 beräknas vid årets slut vara det mål som har högst måluppfyllelse, med tre uppfyllda delmål för Hållbar tillväxt, Beredskap och Upplevd effekt samt ett delvist uppfyllt delmål för Miljö och naturresurser.
- KF 2 beräknas vid årets slut vara det mål som har lägst måluppfyllelse med två uppfyllda delmål för Näringsliv och arbetsmarknad samt Lärande och utbildning. Två delmål beräknas delvis uppfyllas och det är Försörjning och sysselsättning samt Upplevd effekt.
- KF 3 beräknas vid årets slut ha ett, eventuellt två uppfyllda delmål - Vård och omsorg samt Upplevd effekt. Två delmål kommer vara delvis uppfyllda och det är Folkhälsan samt utvecklingen av Kultur- och fritidsutbudet.
- KF 4 beräknas vid årets slut ha relativt hög måluppfyllelse, med två, eventuellt tre uppfyllda delmål. Demokrati samt Alla invånare är en resurs uppfylls pga. god historisk trend och mäts igen 2022. Delmål för Trygghet samt Upplevd effekt är något osäkert och bedöms delvis uppfyllas.

Kommentarer för prognos måluppfyllelse helår nedan är i huvudsak kopplade till de områden där nya resultat framkommit under första perioden av året.

KF 1 Vaggeryds kommun ska vara en plats med hållbar samhällsutveckling och tillväxt i hela kommunen

Prognos måluppfyllelse nämndernas och bolagens bidrag till KF 1: 3 av 9 nämndmål beräknas uppfyllas, 5 delvis uppfyllas och 1 ej uppfyllas – det sistnämnda handlar om inspirerande lärmiljöer i skolan. Även teknisk nämnd flaggar för att det tar lång tid att säkerställa offentliga byggnader vilket påverkar fler av målen.

Prognos måluppfyllelse KF 1 enligt ambitionsnivå: Baserat på aktuell status och beräknad utveckling i enlighet med nämnders rapportering kommer ambitionsnivån för 2021 uppnås delvis för mål 1 där delmål för Miljö och naturresurser kommer uppfyllas delvis, och övriga delmål kring Hållbar tillväxt, Beredskap inför oönskade händelser samt Upplevd effekt kommer uppnås vid årets slut enligt uppsatt ambitionsnivå för året.

Delmål natur och miljöresurser: Mål för andel fjärrvärmeproduktion av förnybara källor 97 % beräknas inte uppnås och kommer inte att uppnås i år. Nivån är prel. 95 per april. När nya värmeverket är i drift kommer den oljemängden att ersättas med biobränsle och spillvärme. *

Inom **delmål Hållbar tillväxt** finns nya resultat för ett antal områden: Befolkningen fortsätter att öka. I mars 2021 var status 14596 invånare med 183 inflyttade, 137 utflyttade och 49 nyfödda med totalt 64 i ökning av invånare, fler män än kvinnor.

Mål för 50 nybyggda bostäder beräknas uppnås då 12 bostäder (småhus) slutförts per april (5 i Vaggeryd, 7 i övriga orter samt att 118 bygglov pågår.)

Trångboddheten som avvek i årsredovisningen 2020 baserat på negativ trend fram till 2019 har sedan ökningen 2017-2019 minskat för 2020 från 21,9 till 20,6 men är fortfarande över rike och län.

Bredbandstillgången är nu 81,4 % (nya siffror för 2020) vilket för första gången är över länet (79,7 %).

Delmål Beredskap: Enligt räddningstjänsten arbetar krisberedskapsområdet med fortsatt hög beredskap kring pandemi men också med trygghetspunkter som kommer gynna både mål 1 och 4.

Delmål Upplevd effekt: Hyresgästenkäten för VSBo som i år även visar hur miljöer upplevs för ex. trygghetsboenden är under bearbetning. Enkät genomförs under året i egen regi och ställer frågor kring upplevd miljö ute och inne i skolan.

KF 2 Vaggeryds kommun ska vara en plats med en hög sysselsättning, ett varierat näringsliv och en utbildning med god kvalitet

Prognos måluppfyllelse nämndernas och bolagens bidrag till KF 2: 4 av 11 nämndmål beräknas uppfyllas, 7 delvis uppfyllas.

Prognos måluppfyllelse KF 2 enligt ambitionsnivå: Baserat på aktuell status och beräknad utveckling i enlighet med nämnders rapportering kommer ambitionsnivån för 2021 uppnås delvis för mål 2 där delmål för Försörjning och sysselsättning samt Upplevd effekt kommer uppfyllas delvis, och övriga delmål kring Näringsliv och arbetsmarknad samt Lärande och utbildning kommer uppnås vid årets slut enligt uppsatt ambitionsnivå för året.

Delmål Näringsliv och arbetsmarknad: Fler etableringar väntas under året och prognosen är att ytterligare arbetstillfällen utvecklas.

Delmål Lärande och utbildning utvecklas enligt plan enligt barn- och utbildningsnämnden, där bl.a. satsningar på likvärdig tillgång till digitala verktyg kommer påverka utfallet positivt. Barn- och utbildningsnämnden menar också att den tidigare negativa trenden kring att deltagare inom vuxenutbildning avbryter sina studier kommer vända under året, då orsaken enligt nämndens analys beror på att deltagare går direkt till arbete innan utbildningen är slut.

Delmål Försörjning och sysselsättning: Andelen öppet arbetslösa (2,4 %) och arbetslösa i program (3,3 %) har minskat och även utvecklingen kring ungdomsarbetslöshet (2,4 % + i program 7,0 % totalt 9,4 %) har stabiliserats. Långtidsarbetslösheten (6 mån 3,5 %, 12 mån 2,1 %) ökar även om det följer rikets och länets utveckling och fortfarande är lägre jämfört ned riket. Ambitionsnivån kommer beräknas kunna uppnås delvis

Ett ESF-projekt är igångsatt under årets inledning i ett samarbete mellan arbetsmarknadsenheter i Vaggeryds och Gnosjö kommuner och förväntas ge positiv effekt på såväl vuxnas lärande som försörjning, då det ökar möjligheter till företagsanpassad och individanpassad vuxenutbildning.

Delmål Upplevd effekt: Två företagsklimatundersökningar präglar första delen av året där SKRs öppna jämförelser insikt har presenterat resultaten från 2020 som ger tydliga områden att fokusera på under 2021, och där upphandling som tidigare inte mätts ska bli en del av undersökningen.

Svenskt näringslivs enkät 2021 meddelades 25 maj med resultatet 3,8. Bra betyg är 4,0 poäng. (Rankingen meddelas i september)

KF 3 Vaggeryds kommun ska vara en plats med hög kunskapsnivå, en aktiv fritid och ett rikt kulturliv - för en god hälsa

Prognos måluppfyllelse nämndernas bidrag till KF 3: 3 av 10 nämndmål beräknas uppfyllas, 6 delvis uppfyllas, 1 mål beräknas att ej uppfyllas och det handlar om räddningstjänstens begränsning med anledning av pandemin vad gäller fysiska tillsynsbesök och utbildningsinsatser

Prognos måluppfyllelse KF 3 enligt ambitionsnivå: Baserat på aktuell status och beräknad utveckling i enlighet med nämnders rapportering kommer ambitionsnivån för 2021 uppnås delvis för mål 3 där delmål Folkhälsa samt utvecklingen av Kultur- och fritidsutbudet kommer uppfyllas delvis, och övriga delmål kring Vård och omsorg samt Upplevd effekt kommer uppnås vid årets slut.

Delmål Folkhälsa: Den beräknade medellivslängden är enligt nya siffror för 2020 över rikets nivå, och ökar för män och sjunker för kvinnor. Andel med eftergymnasial utbildning har ökat som trend men har 2020 enligt nya siffror stannat av där 25-44 går något nedåt, medan 45-64 ökar.

Folkhälsoenkät ung 2020 har levererats under första kvartalet och är under analys av den tvärspektoriella fokusgruppen för folkhälsa. Andel tjejer som uppger en bra eller mycket bra allmän hälsa i åk 9 har ökat från 55 % år 2017 till 66 % och är i linje med länet 68 %. Andelen killar som uppgett detta har minskat något från 87 till 82 % och är något lägre än länet 86 %. Gymnasieelever ingår inte i undersökningen i Vaggeryds kommun år 2020. Andel (%) unga som har mycket högt eller högt välbefinnande enligt instrumentet SWEMWBS är 71 % för tjejer (samma som län) och 86 % för killar (90 % län).

Ett arbete som pågår är ett initiativ kring hälsocenter, vars syfte är att genom ett hälsofrämjande och förebyggande arbetssätt ge stöd till att förbättra invånarens fysiska, psykiska, sociala och existentiella hälsa. Huvudmålgruppen för Hälsocenter är invånare som på grund av sin livsstil eller en eller flera levnadsvanor har risk för framtida ohälsa. Baserat på det här syftet är tanken att arbeta fram ett Vaggerydskoncept som stärker redan pågående arbete. Utformningen av Vaggeryds hälsocenter börjar ta form. Kontakt är upprättad med vårdcentralerna och det planeras för att biblioteket blir navet i hälsocenter.

Delmål Vård och omsorg har utvecklats positivt under första perioden av året vad gäller vaccination mot Covid-19 där v. 19 visar en vaccineringsgrad på 42,8 % för dos 1 och 14,3 % för dos 2, i stort sett i linje med länet. Palliativregistrets spindeldiagram över utvalda kvalitetsindikatorer visar exempelvis att det lägre talet av mänsklig närvaro i dödsögonblicket för året 2020 (64,9 %) under april 2021 var 81 %.

Delmål Kultur. Fritids och friluftsliv: Det kommunala kultur- fritids och friluftslivsutbudet har utvecklats med pandemin och har dels blivit mer tillgängligt för fler tack vare digitala möjligheter, dels begränsats pga. restriktioner för fysiskt deltagande. Simskola är ett exempel på verksamhet som begränsats för invånare men utökats för skolelever där antal deltagare ökat med 66 % (från 4611 elever till 7677) under samma period. Olika insatser pågår också, exempelvis ökad samverkan mellan fritidshemsverksamhet och närsamhället/ föreningslivet.

Delmål Upplevd effekt med negativ trend för hur tillräckligt utbudet upplevts har bl.a. lett till samverkan i GGVV och länet kring att synliggöra och utveckla utbudet. Enskilda verksamheter som Kulturskolan har även mätt nöjdheten just för den enskilda verksamheten med positivt resultat och fler verksamheter förväntas undersöka nöjdheten under året.

KF 4 Vaggeryds kommun ska vara en plats som är attraktiv, trygg och tillgänglig - där alla känner delaktighet och kan påverka

Prognos måluppfyllelse nämndernas bidrag till KF 4: 5 av 9 nämndmål beräknas uppfyllas, 4 delvis uppfyllas.

Prognos måluppfyllelse KF 4 enligt ambitionsnivå: Baserat på aktuell status och beräknad utveckling i enlighet med nämnders rapportering kommer ambitionsnivån för 2021 uppnås delvis för mål 4 där delmål för Trygghet samt Upplevd effekt kommer uppfyllas delvis, och övriga delmål kring Demokrati samt Alla invånare är en resurs kommer uppnås vid årets slut.

Delmål Demokrati: Den faktiska effekten kommer inte att kunna mätas förrän under valåret 2022. Aktiviteter Pågår som förväntas påverka effekten positivt. Dels en ökad digital närvaro som väger upp något av den negativa effekten av begränsningar att delta fysiskt.

Delmål Trygghet: Andel brott under kvartal 1 år 2021 ökar jämfört med samma kvartal föregående år. Samtidigt är ett omfattande brottsförebyggande samarbete utveckling som förväntas ge positivt utfall under året.

Delmålet Alla invånare är en resurs är vid analys en fördjupning ur målgruppsperspektiv av det första delmålet demokrati och frågan är om det istället behöver göra plats för ett delmål kring tillgänglighet. Tillgänglighet har inga tydliga mätbarheter i dagsläget men ett tillgänglighetsråd har åter startat.

Upplevd effekt i delaktighet, trygghet, tillgänglighet och attraktivitet kommer inte att kunna mätas fullt ut 2021 då SCB medborgarundersökning enbart görs vartannat år i Vaggeryds kommun. Vissa målgruppsundersökningar görs inte heller förrän 2022.

Kommentar målprognos för organisationens ekonomiska, ekologiska och sociala resurser

Prognosen för de finansiella målen bedöms uppfyllas: Soliditeten nås. Resultatmålet uppfylls. Den långsiktiga självfinansieringsgraden om 100 % för de skattefinansierade investeringarna bedöms. Budgetföljsamheten uppnås.

Prognos för målen för arbetsgivarpolitiken är att de delvis uppfylls pga. sjukfrånvaron som påverkas av Covid-19.

Prognos för målen för det interna miljöarbetet är att de uppfylls.

Flerårsöversikt

I kommunens flerårsöversikt mäter vi väsentliga nyckeltal kopplat till kommunens finansiella stabilitet. Jämförelsen redovisar den senaste 12-månadersperioden och har sin utgångspunkt sista april varje år. Jämförelse mellan 2019-04 och 2020-04 påverkas av att Vaggeryds Elverk övergått från driftsformen kommunal förvaltning till dotterbolag under Vaggeryds Energi AB. Elverkets balans och resultaträkning finns således inte i utfallet 2020-04.

Nyckeltal för Vaggeryds kommun, budgetuppföljning per april, mnkr

Nyckeltal	2021-04	2020-04	2019-04	2018-04	2017-04
Externa intäkter	361	330	341	325	315
Externa kostnader	341	339	329	318	311
Resultat april (år 2020 inkl. reavinst bolagisering Elverk 25 mnkr)	+20,2	+15,6	+12,1	+4,8	+4,6
Prognos helår	+27,0	+32,0	+17,0	+13,2	+0,1
Tillgångar	1533	1 499	1 337	1 058	970
Skulder och avsättningar	834	880	609	465	391
Eget kapital (inkl ansvarsförb.)	698	619	624	593	577
Soliditet (inkl ansvarsförb.)	33,0 %	27,8 %	31,4 %	34,8 %	35,6 %
Nettoinvesteringar	7	44	82	34	20
Exploateringsredovisning	-32	1	24	4	9
Avvikelse drift nämnder april (aprilutfall ej prognos)	+1,7	-16,9	+2,0	-1,9	-6,0
Nettokostnadskvot (utfall)	93,2 %	103,2 %	95,8 %	98,1 %	98,0 %
Totala skatteintäkter och skatteutjämning	305	278	267	262	247
Långfristiga lån	530	555	395	95	50
Antal invånare	14 596	14 345	14 047	13 847	13 644

Ekonomisk redovisning

Resultaträkning

Belopp i mkr	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse budget mot prognos	Budget per april 2021	Nettoutfall per april 2021	Avvikelse utfall mot budget per april 2021
Verksamhetens intäkter	165,1	165,4	0,3	58,5	55,4	-3,1
Verksamhetens kostnader	-982,7	-1 001,6	-18,9	-334,4	-322,5	11,9
Avskrivningar	-56,4	-51,9	4,5	-18,8	-17,3	1,5
Verksamhetens nettokostnader	-874,1	-888,1	-7,0	-294,7	-284,4	10,3
Skatteintäkter	653,0	668,6	15,6	217,7	222,9	217,7
Generella statsbidrag och utjämning	239,1	246,5	7,4	79,7	82,2	79,7
Verksamhetens resultat	18,0	27,0	9,0	2,6	20,6	18,0
Finansiella intäkter	5,0	3,0	-2,0	1,7	0,3	-1,3
Finansiella kostnader	-5,0	-3,0	+2,0	-1,7	-0,8	0,9
ÅRETS RESULTAT	18,0	27,0	9,0	2,6	20,2	17,5

Mot bakgrund av den stora pandemi som påverkat och kommer att påverka världsekonomin och tillika svenska kommuners ekonomiska förutsättningar under flera år framöver har Sveriges kommuner och regioner (SKR) och andra prognosmakare haft svårt att bedöma återhämtningstakten i den svenska ekonomin. Sedan budgeten beslutades i höstas, baserat på prognos från SKR i augusti har samhällsbilden reviderats upp och bedömningarna likaså, inte minst kopplat till svensk arbetsmarknad som har en stark korrelation med kommunernas skatteunderlagsutveckling. Till denna ljusare bedömning som avspeglats i årets första två prognoser februari och april ska även adderas beslut om ett tillfälligt statsbidrag i september 2020 som förstärker finansieringen innevarande år men som därefter successivt fasas ut. Mot den bakgrunden redovisas per april en positiv prognos som överstiger den ursprungliga finansieringen med 23 mnkr.

Parallellt med detta ärende bereds en vårandringsbudget för innevarande år. Barn- och utbildningsnämndens (BUNs) tilläggsanslag avser dels begäran från TN om medel för ersättningslokaler ”Hjortsjöskolan mellanstadium – 200 elever” om 6 mnkr och dels begäran från BUN om budget för ersättningslokaler samt städkostnader om sammantaget 489 tkr. Utöver denna del finns i nuläget en osäkerhet kring framförallt Fenix 2, där lokalerna i nuläget inte är i bruk och där verksamheten bedrivs i temporära lokallösningar som påverkar ovan kostnader med omkring 2,5 mnkr i år.

Tilläggsbudgeteringen inom finansförvaltningen som också ingår i ovan ärende har sin utgångspunkt i ett centralt beslut på SKR baserat på en utredning av KPA och Skandia avseende kommuner och regioners pensionsskultsberäkning. I beräkningen har nytt antagande beslutas avseende livslängd, för framförallt män ”vi lever längre”. Denna förändringar ökar kommunens pensionsskuld och därmed bedöms pensionskostnaderna i år öka med ungefär 3,5 mnkr.

Vi har således ett antal större kostnader som uppstått relaterat till verksamhetslokaler och pensionskostnader efter budgeteringstillfället och som ska justeras i budget innevarande år.

De finansiella intäkterna består främst av ersättningar från kommunala bolagen på grund av att kommunen åtar sig borgensansvaret. Det finns i princip ingen kassa som genererar intäkter. De finansiella kostnaderna utgör främst räntekostnader på långa lån och på utnyttjad checkräkningskredit. Räntenivån för kostnadsräntor är historiskt mycket låg de senaste åren.

Nämndernas driftsredovisning

Nedan återfinns en sammanställning över nämndernas budget, prognos och utfall.

Belopp i Mkr	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse budget mot prognos	Budget per april 2021	Nettoutfall per april 2021	Avvikelse utfall mot budget per april 2021
Kommunstyrelsen	74,9	76,9	-2,0	24,7	29,2	-4,5
Räddningstjänst	12,4	12,4	0,0	4,1	4,2	-0,1
Teknisk nämnd	34,0	34,2	-0,2	11,3	15,4	-4,1
Revision	0,8	0,8	0,0	0,2	0,2	0,0
Valnämnd	0,2	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Överförmyndare	1,4	1,4	0,0	0,5	0,4	0,1
Miljö- och byggnämnd	5,5	5,1	0,4	1,6	1,7	0,1
Kultur- och fritidsnämnd	31,7	31,7	0,0	10,5	10,3	0,2
Barn- och utbildningsnämnd	432,9	431,4	1,5	146,9	143,3	3,6
Socialnämnd	278,2	278,2	0,0	94,0	87,6	6,4
Finans	-889,8	-899,3	-9,3	-296,6	-312,4	15,8
Summa	+18,0	+27,0	+9,0	+2,6	+20,1	+17,5

Nämndernas sammantagna budgetföljsamhet bedöms i denna rapport som god.

Kommunstyrelsen

En osäkerhet finns inom kommunstyrelsen och den verksamhet som är kopplad till arbetsmarknadsenheten inte handlingsplanen fullt ut kan genomföras. En tilläggsbudget om 1,3 mnkr har tillskjutits verksamheten 2021 i särskilt beslut för att möta med åtgärder inom arbetsmarknadsområdet. Tyvärr kan varken välfärdsanställningar eller extra tjänster verkställas på den nivå som planerats. Skälet är bland annat att kommun inte får personer via arbetsförmedlingen samt att förvaltningarna inte kan ta emot dessa anställningar på grund av pandemin. Ett överskott beräknas om 0,5 mnkr.

AME ansvarar även för handläggning av försörjningsstöd samt integrationsverksamheten. Ekonomiskt bistånd beräknas överstiga budget med ca 1,5 mkr. För närvarande ökar antal ärenden som tillkommer och tyvärr är det svårt att få ut personer i åtgärder. Långtidsarbetslösheten ökar och det medför att de som varit arbetslösa en tid får ännu svårare att komma ut i arbete. En förhoppning är att läget förändras så att fler välfärdsanställningar kan komma igång under hösten. Vissa åtgärder från statligt håll kommer vara kvar hela 2021 som extra bostadsbidrag, vilket ger en positiv effekt för den enskilde och att man inte kommer in lika snabbt i bidragsbehov. Det finns även beslutade lättnader i regelsystem för att kvalificera sig till arbetslöshetskassan. Enligt plan skulle kommunen inom integrationsområdet tagit emot 19 personer hittills under året, men även här påverkar pandemin, vilket medfört att dessa inte anlänt ännu. Ett underskott om 1 mnkr i denna verksamhet beräknas vid årets slut.

Övriga delar inom Ks verksamhetsområde inklusive räddningstjänsten har små avvikelser, eller är i linje med budget. Sammantaget redovisar KS en avvikelse mot budget med 2,0 mnkr i årets första prognos.

Tekniska nämnden

Nämnden redovisar små avvikelser mot budget i sin första prognos för året, minus 250 tkr. Fastighetsverksamheten ansvarar för pågående arbete med att färdigställa ersättningslokaler på Hjortsjöskolan till barn- och utbildningsnämndens verksamhet. Kostnaderna kommer faktureras hyresgästen som i sin tur enligt förslag till beslut får budgetförstärkning inom ramen för vårandringsbudgeten som behandlas i KF i juni 2021. Därutöver lyfter nämnden i sin verksamhetsberättelse en ofinansierad budgetpost inom verksamhetsområdet ”bidrag till enskilda statsbidragsvägar” om 356 tkr. Ärendet finns med i pågående budgetarbete som ska beslutas i kommunfullmäktige till hösten.

Miljö- och byggnämnden

Verksamheten beräknas ge ett överskott vid årets slut om cirka 400 tkr. Det är i huvudsak inom samhällsbyggnadsområdet, där antalet bygglov skapar ett överskott i form av högre intäkter än budgeterat.

Kultur- och fritidsnämnden

Nämnden redovisar en budget i balans i sin första prognos för året. Små avvikelser beskrivs i verksamheten. Framförallt lyfts Sim- och sporthallsverksamheten som under hela året varit stängt för allmänheten med anledning av restriktionerna. Trots att skolbaden har ökat, ser nämnden totalt en nedgång på 50 % jämfört samma period föregående år. Det privata gymmet har sagt upp lokalen som hyrdes, vilket även det har bidragit till att intäkterna inte når budget. En avvikelse i denna verksamhet om 300 tkr tros uppstå vid årets slut. Mindre positiva avvikelser mot budget i övrig verksamhet balanserar på totalen.

Barn- och utbildningsnämnden

Nämnden lämnar en positiv prognos för helåret om 1,5 mnkr, vilket möjliggör för en amortering mot nämndens fond som de senaste åren gått från balans till obalans. Inom skolskjutsområdet beräknas ett överskott om 800 tkr. Ett stort arbete har genomförts och i samråd med leverantören har ett fast pris för resor per skoldag avtalats. Förskolan beräknar sitt överskott till ungefär 600 tkr. Grundskola tillsammans med särskolan, förskoleklass och fritidshemsverksamheterna bedöms hamna något fel mot budget (cirka 300 tkr). I relation till dessa verksamheters samlade budgetomslutning är avvikelsen marginell. Gymnasieskolan är svårbedömd, men beräknas i nuläget ha en budget i balans vid årets slut. En förstärkt budget jämfört 2020 förklarar delvis budgetföljsamheten. Gymnasiesärskolan kommer från och med hösten inte bedrivas i egen regi utan denna utbildning kommer köpas från andra utbildningsanordnare, vilket är en ny inriktning. Vuxenutbildningen lämnar ett mindre överskott om 260 tkr, något högre ersättningar från Migrationsverket än beräknat i budget i denna prognos.

Socialnämnden

Socialnämnden redovisar i årets första prognos ett nollresultat. Socialnämndens driftbudget är till stor del fortsatt påverkad av coronaviruset och sjukdomen Covid-19. Socialförvaltningen har under första tertialen befunnit sig i ett fortsatt ansträngt läge med att kunna stärka bemanning inom äldreomsorgen och funktionshinderomsorgen. Den positiva budgetavvikelsen inom programområde äldreomsorg (+1,5 mnkr) och funktionshinderomsorg (+0,6 mnkr) är kopplad till att viss verksamhet ställts in, t.ex. dagverksamhet för personer med demens, växelvård, träffpunktsverksamhet för äldre, mötesplats. Utöver detta så har verksamhet som t.ex. daglig sysselsättning genomförts i alternativ omfattning. På grund av coronaviruset har riksdag och regering infört tillfälliga regler att alla arbetsgivare får ersättning för hela sjuklönekostnader. Denna kompensation bidrar till alla verksamheter och förstås också till socialnämndens positiva budgetavvikelse inom äldreomsorg och funktionshinderomsorg.

Inom programområde ledning och stödsystem visar tertialen en positiv budgetavvikelse på 3,6 mkr och en prognos om plus 0,6 mnkr vid årets slut. Avvikelsen per april består av statsbidrag för merkostnader kopplat till Covid-19 samt medel för kompetensutveckling som tagits med från 2020. Statsbidragen för merkostnader kommer att finansiera årets kostnader för skyddsmaterial, som prognosticeras till 2,4 mkr under 2021, då inte ytterligare statsbidrag kommer att delas ut under 2021. Medel för kompetensutveckling har inte under årets första månader kunnat nyttjas i önskvärd omfattning då pandemin fortfarande pågår. Därav är årsprognosen en positiv budgetavvikelse om 600 tkr. Inom programområde hälso- och sjukvårdsinsatser utgör tekniska hjälpmedel huvudparten av den negativa budgetavvikelsen. Detta kan förklaras av vårdförskjutningen där fler personer ska vårdas i hemmet

Finansförvaltningen

Se text under resultaträkningen där förutom finansieringen även ett antal oförutsedda kostnader redovisas detta år, framförallt kopplat till kommunens fastigheter och ändrade regler för pensionskostnader.

Investeringsredovisning

I investeringsredovisningen beskrivs hur investeringarna fördelas per nämnd samt fördelningen på skattefinansierad verksamhet, affärsdrivande verksamhet. Exploateringsverksamhet redovisas separat. Investeringsverksamhetens ekonomiska utfall under de första fyra månaderna uppgår till 13,3 mnkr. Skattefinansierade investeringar utgör 4,9 mnkr, VA utgör 8,4 mnkr. Här har kommunfullmäktige långsiktigt ett mål kopplat till god ekonomisk hushållning som pekar på vikten av egen finansiering, det vill säga en 100 % i självfinansieringsgrad. Skälet till det måste vara så är bland annat att låneskulden ökar i takt med att självfinansieringsgraden är låg, vilket gör att kommunens sårbarhet och rådighet över ekonomin långsiktigt blir svagare. Ett politiskt ställningstagande att ligga under målet har beslutats för mandatperioden 2019 – 2022.

Den taxefinansierade verksamheten är i kommunen vatten- och avloppsverksamheten (VA). Hittills i år har 8,4 mnkr använts,

INVESTERING PER NÄMND, Tkr	Nettobudget helår 2021	Nettoutgift 202104	Nettoutgift 202004	Budget 201901 -202112
Kommunstyrelsen	1,0	0,2	17,9	49,5
Räddningstjänsten	4,3	0,0	0,0	8,4
Teknisk nämnd	50,0	5,1	24,5	333,8
Kultur och fritidsnämnd	1,2	0,3	1,3	11,9
Barn och utbildningsnämnd	8,2	0,1	0,2	14,8
Socialnämnd	3,1	1,1	1,3	13,4
Miljö och byggnämnd	0,5	0,0	0,0	1,0
Summa	68,3	6,8	45,2	432,8

Not: Exploateringsredovisning ingår inte i tabellen för investeringar

Exploateringsredovisning

Exploateringsverksamheten redovisas skild från investeringsredovisningen och objekten redovisas som omsättningstillgång då avsikten är att sälja mark inte att behålla den.

Under nuvarande mandatperiod är nettoutgifter för exploatering budgeterade till 112 mkr.

Under perioden januari – april 2021 har redovisats exploateringsinkomster på 38,5 mkr. En del av summan utgörs av nyttjanderättsavtal enligt avtal som kan omvandlas till försäljningsinkomst.

Under kommande år kommer väsentliga investeringsinkomster att redovisas för exploateringsområdet Stigamo.

Exploateringsverksamhet, mkr	Nettobudget helår 2021	Nettoinkomst 202104	Nettoinkomst 202004	Budget 2019-2021
Kommunstyrelsen	-9,0	41,8	4,1	41,9
Teknisk nämnd	-16,4	-10,0	-5,0	-154,4
Summa	-6,5	31,8	-0,9	-112,5

I tabellen nedan redovisas hur nedlagda utgifter fördelar sig på verksamhetsområden såsom förskola, grundskola, gator och vägar, anläggningar för utomhusidrott osv.

INVESTERING PER PROGRAM, mkr	Nettobudget helår 2021	Nettoutgift 202104	Nettoutgift 202004	Budget 201901 -202112
Kommunstyrelse	0,0	0,0	0,4	7,8
Fastighetsverksamhet	5,8	-5,8	0,0	8,2
Datakommunikation	1,0	0,0	0,2	3,2
Räddningstjänst	4,3	0,0	0,0	8,4
Gator och vägar	3,4	0,3	-0,6	21,6
Maskiner	0,6	0,0	0,4	1,3
Transportmedel	0,3	0,0	0,0	0,6
Parker lekplatser	0,1	1,0	0,0	9,0
Idrottsplatser	0,7	0,1	0,6	5,2
Sim och sporthallar	0,0	0,1	0,1	0,3
Friluftsbad	0,0	0,1	0,0	3,4
Bibliotek	0,1	0,0	0,0	0,5
Konst	0,3	0,0	0,7	1,7
Vatten och avloppsrening	18,1	8,4	19,7	75,4
Kosthåll	0,0	0,0	0,0	2,0
Grundskola	29,9	0,3	0,9	84,6
Gymnasieskola	0,0	0,1	0,0	1,7
Förskola	0,0	0,3	8,1	42,3
Kulturskola	0,1	0,0	0,0	0,8
Socialförvaltning gem/daglig verksamhet	1,6	1,1	0,5	13,5
Äldreomsorg	1,5	0,7	13,3	102,2
Trygghetsboende	0,0	0,1	0,0	38,0
Miljö- bygg	0,5	0,0	0,0	1,0
Summa	68,3	6,8	44,3	432,7

Redovisning av olika typer av investeringar

Investeringarna i nedanstående tabeller delas upp i olika verksamheter beroende på finansieringsform. De affärsdrivande verksamheterna betalas av taxekollektivet via avgifter och taxor långsiktigt, medan exploateringsverksamheten ska gå ihop genom försäljning av de bearbetade områdena. Därför är det endast de skattefinansierade investeringarna som belastar kommunens ekonomi på sikt. Självfinansieringsgraden av investeringar beräknat som överskott plus avskrivningar delat med investeringsutgifterna skall helst uppgå till 100 %.

Affärsdrivande verksamhet, mkr	Nettobudget helår 2021	Nettoutgift 202104	Nettoutgift 202004	Budget 201901 -202112
Vatten och avloppsrening	18,1	8,4	19,7	75,4
Summa	18,1	8,4	19,7	75,4

Skattefinansierad verksamhet, mkr	Nettobudget helår 2021	Nettoutgift 202104	Nettoutgift 202004	Budget 201901 -202112
Summa	50,2	-1,6	24,6	357,3

Större pågående, ej slutredovisade, investeringsprojekt t o m 2021-04-30

Aktuella ENSKILDA STÖRRE INVESTERINGSOBJEKT Mnkr	Inkomster	Utgifter	Nettoutgift	Total budget	Avvikelse mot total budget
VA, överföringsledning Hagafors/Svenarum/Hok	0,0	35,9	35,9	34,5	-1,4
Mejeriet – Vårdboende (KS)	-0,4	115,8	115,4	96,0	-19,4
Mejeriet – projektering (KS)	0,0	7,1	7,1	6,0	-1,1
Mejeriet – övriga lokaler (rest.) (KS)	0,0	10,0	10,0	10,5	0,5
Mejeriet – generellt (KS)	0,0	0,7	0,7	1,2	0,5
Mejeriet – konst (KFN)	0,0	1,1	1,1	1,3	0,2
Mejeriet – allmän platsmark (TN)	0,0	5,8	5,8	7,0	1,2
Mejeriet – Socialnämnden inventarier	0,0	2,5	2,5	2,0	-0,5
Mejeriet – Trygghetsboende (KS)	0,0	46,8	46,8	46,0	-0,8
Summa: Mejeriet (se not nedan)	0,4	189,8	189,4	170,0	-19,4
Slättens förskola tillbygg/ombygg fyra avd. + tillagningskök	-0,1	29,7	29,6	26,5	-3,1
Ledningsförnyelse i befintligt VA-ledningsnät	-0,1	13,5	13,4	14,0	0,6
Kapacitetsåtgärder och tillbyggnad avloppsreningsverk i Skillingaryd	0,0	11,9	11,9	35,5	23,6
Åvikens fsk Vryd 6 avd inkl tillagningskök	0,0	39,6	39,6	39,8	0,2
Övningsbyggnad Hjortsjöskolan trä-syslöjd	0,0	11,9	11,9	13,0	1,1
Tillagningskök Hjortsjöskolans kök	0,0	11,9	11,9	12,0	0,1
Fågelforssk 7-9, vent till verks (arb miljö)	-2,2	15,9	13,7	10,3	-3,4
Hjortsjösk 7-9, vent till verks (arb miljö)	-2,4	18,2	15,8	16,1	0,3
Ombyggnation AME, Vaggeryd	0,0	7,6	7,6	7,7	0,1
Ombyggn. Hasseln 7 g salvan, daglig verksamhet	0,0	6,5	6,5	6,5	0,0
Sörgårdsskolan F-6 Skillingaryd all inklusive	0,0	1,1	1,1	48,0	46,9
Reinvestering fastigheter	0	0,8	0,8	5,8	5
Expl. Bostadsområde Sörgårdsområdet	0	3,7	3,7	4,0	0,3
Expl. VA nya verksamhets- och bostadsområde	-1,0	5,9	4,9	7,0	2,1

Not: Statsbidrag, avseende Mejeriet, om ungefär 9,4 mnkr har inte utbetalats, men förväntas inkomma under 2021

Skattefinansierade investeringsprojekt

Fågelforsskolan 7-9 ventilation (arbetsmiljö)

Arbetsmiljöverket dömde ut de delar som initialt har hanterats inom detta projekt. Flera klassrum har iordningställt. I arbetet upptäcktes PCB- och asbest, vilket har sanerats till en kostnad av ungefär 2,5 mnkr. De pedagogiska lokalerna har också utrustats med modern IT-utrustning (infrastrukturen) till en kostnad av ungefär 0,7 mnkr, som skulle finansierats av BUN. Projektet har delfinansierats med statsbidrag om 2,3 mnkr. Beslut om minskat statsbidrag, 146 tkr, kom i Juli 2020, vilket försämrade utfallet med motsvarande. Totalt redovisas minus 3,3 mnkr. Av detta skulle 0,7 mnkr burits av BUN. Underskottet blir då 2,6 mnkr. Projektet avslutades 2019.

Hjortsjöskolan 7-9 ventilation arbetsmiljö

Arbetsmiljöverket dömde ut de delar som initialt har hanterats inom detta projekt. Flera klassrum har iordningställt. I arbetet upptäcktes PCB- och asbest, vilket har sanerats till en kostnad av ungefär 0,67 mnkr. De pedagogiska lokalerna har också utrustats med modern IT-utrustning (infrastrukturen) till en kostnad av ungefär 0,7 mnkr som skulle finansierats av BUN. Projektet har delfinansierats med statsbidrag om 3,3 mnkr. Beslut om minskat statsbidrag, 888 tkr, kom i Juli 2020, vilket försämrade utfallet med motsvarande. Totalt redovisas plus 0,3 mnkr mot budget. Utöver detta skulle 0,7 mnkr burits av BUN. Överskottet blir då 1 mnkr. Projektet avslutades 2019.

Ombyggnation AME.

Det ursprungliga uppdraget var att färdigställa arbetsplatser till personal som tidigare haft sin hemvist i Skillingehus som handläggare inom ekonomiskt bistånd. Fastigheten visade sig inte uppfylla de arbetsmiljökrav som finns på en arbetsplats. Dessa krav har hanterats i projektet. Bland annat ventilation, nödutgång, handikappanpassning (hiss), installation larm med mera (2,5 mnkr) på bottenplan. Likaså har fönsterbyte gjorts på fastigheten (1,1 mnkr). En brandskada upptäcktes i bjälklaget mellan första och andra plan under projektet vilket medförde merkostnader (0,6 mnkr). Ventilation och värme i källarlokal har iordningsställts för att bedriva integrationsprojekt vilket uppskattas till ungefär 1,3 mnkr mot budget. Totalt har projektet pågått i ungefär 2 år och 2020-04-30 redovisas ett minus på 5,6 mnkr. Projektet avslutades 2019. Projektet har tilläggsbudgeterats, 5,7 mnkr, under våren 2020 för att täcka underskottet och visar därmed ett litet plus.

Ombyggnad Hasseln 7. daglig verksamhet

Kommunen valde att flytta från inhyrda lokaler i Vaggeryd. För att iordningsställa lokaler för daglig verksamhet inom funktionshinderomsorgen i Skillingaryd inköptes denna industrifastighet. Flera insatser har gjorts i lokalen. Bland annat ventilation, nödutgång, installation larm, handikappanpassning, omklädningsrum, handikapp WC med dusch, elsäkerhet med mera (1,9 mnkr). Byte av uppvärmningssystem från olja till fjärrvärme (0,8 mnkr), handikappanpassning till plan 2 i form av hiss (0,7 mnkr). Vattenskada i golvbjälklaget upptäcktes efter köpet, vilket innebar att golvet brytas upp och bytas. Totalt redovisas minus 4,7 mnkr 2020-04-30. Projektet har tilläggsbudgeterats, 4,7 mnkr, under våren 2020 för att täcka underskottet och visar därmed ett litet plus.

Åvikens förskola 6 avdelning med tillagningskök

Projektet hade en stor avvikelse mot budget t o m 2020-04-30 (minus 14,7 mnkr). Initialt krävdes markbearbetning i form av sprängning (2 mnkr), iordningställande av cykelväg 0,8 mnkr, Yttre lek miljö (gården) 3 mnkr, asfaltering för parkering Folkets hus (personal med flera) 0,6 mnkr, förändring avseende tillagningskök 0,5 mnkr bland annat stekbord (vilket inte var med i upphandlingen), inredning/inventarier 0,8 mnkr. Staket runt fastigheten högre på grund av vatten i anslutning till förskolan (0,1 mnkr). Energisatsning solceller och ladd stationer för elbilar ingår i projektet. Slutligen har vissa poster inte varit med i budget som byggherre kostnad, konst m.m. om ungefär 1,5 mnkr, vilket kan förklaras av att upphandlingen blev dyrare än beräknat. Projektet har tilläggsbudgeterats, 15 mnkr, under våren 2020 för att täcka underskottet och visar därmed ett litet plus.

Slättens förskola 3 nya avdelningar och tillagningskök (ej parkering)

Förskolan rymmer, när den är klar, 6 avdelningar samt personal och tillagningskök med matsal. Projektet har fått flera tilläggsbudgetar för att projektet över tid har förändrats. Energisatsning solceller och ladd stationer för elbilar ingår i projektet. Totalt finns idag en budget på 18 545 tkr. 2020-08-31 har 25,7 mnkr upparbetats. Projektet beräknas vara klart under hösten 2020.

Omföringar från drift till investering har gjorts under augusti månad utifrån gällande redovisningsregler. Effekten av dessa rättelser per 31/8 2020 uppgår till ca 3,5 mnkr. Av samma anledning har fakturor som planerats att ligga på drift, konterats på investering. En tilläggsbudgetering på 3 Mnkr är planerad under våren för att täcka underskottet.

Tillagningskök Hjortsjöskolans kök

Projektet har en relativt stor avvikelse mot budget t o m 2020-04-30 (minus 5,1 mnkr). Projektet beräknas vara klart under 2020. Ett kök har iordningställts till dagens standard. I samband med detta upptäcktes PCB och asbest i fastigheten. Hela fastigheten, inklusive källare, visade sig behöva saneras från PCB och källaren från asbest, för att uppfylla gällande lagstiftning. Återställning efter sanering, målning och matt läggning, har gjorts. Samtliga fönster har bytts ut i hela fastigheten och omklädningsrum för personal har renoverats. Utöver detta har köldmedia i, och kompressorer bytts utifrån lagkrav. Projektet har tilläggsbudgeterats, 5,2 mnkr, under våren 2020 för att täcka underskottet per 2020-04-30. Omföringar från drift till investering har gjorts under augusti månad utifrån gällande redovisningsregler. Effekten av dessa rättelser per 31/8 2020 uppgår till ca 1,7 mnkr. En tilläggsbudgetering på 1,8 Mnkr gjordes under hösten 2020 för att täcka underskottet..

Övningsbyggnad Hjortsjöskolan trä- och syslöjd

Övningsbyggnaden har en avvikelse mot budget t o m 2020-04-30 (minus 0,9 mnkr). Projektet beräknas vara klart under 2020. Byggnaden har iordningställts för att uppfylla dagens krav på undervisning i Trä- och Syslöjd. Asbest

påträffades i byggnadens vindsutrymme, vilket sanerats och återstälts med ny isolering för att uppfylla gällande lagstiftning. Undermåliga avloppsstammar i källare har bytts ut. En komplettering med jordfelsbrytare för att för att göra undervisningen elsäker för barn har gjorts samt en ny spånsug har installerats. Omföringar från drift till investering har gjorts under augusti månad utifrån gällande redovisningsregler. Effekten av dessa rättelser per 31/8 2020 uppgår till ca 2 mnkr. En tilläggsbudgetering på 3 Mnkr gjordes, men har inte nyttjats till fullo.

Mejeriet

Projektet rymmer såväl trygghetsboende med 16 lägenheter som kontor till socialförvaltningen. Biståndsbedömda äldreboenden inryms i projektet samt bostäder för LSS. På bottenplan finns konferensrum, rehab och relaxavdelning. Tillagningskök finns också i bottenplan. Energisatsning solceller och ladd stationer för elbilar ingår i projektet. Projektet fortskrider enligt plan. Samtliga lägenheter i Trygghetsboendet är uthyrda. Hittills har upparbetats 182,1 mnkr mot budgeterade 170 mnkr. Projektet förväntas erhålla statsbidrag om ungefär 9,8 mnkr. Detta är ett stort projekt som hittills avviker 3,2 mnkr mot budget. Ett stort antal ändringar och kompletteringar har tillkommit under projektets gång vilket medför att projektet i sin helhet kommer att överskrida beslutad budget. Projektet Allmän platsmark har tilläggsbudgeterats, 3 mnkr, under våren 2020 efter att ambitionsnivån för allmän platsmark fastställts av styrgruppen. En tilläggsbudget på 11 Mnkr är planerad under våren för att täcka underskottet.

Sörgårdsskolan F-6 Skillingaryd all inklusive

En del projekterings- och förberedelsekostnader har upparbetats

Reinvestering fastigheter

Följande reinvesteringar har gjorts eller pågår: Ventilationsaggregat Hjärtsskolan, fasad högstadiet Hjärtsskolan, tak Hjärtsskolan, tak Fenix och styrbyte Sörgården Skillingaryd.

Affärsdrivande investeringsprojekt

Kapacitetsåtgärder och tillbyggnad avloppsreningsverk i Skillingaryd

Projektet är i utförandefas. Tillbyggnation av skivfilterhall. Krav på förbättrad reningsteknik p g a nytt tillstånd. Budgeten bedöms hålla.

VA, överföringsledning Hagafors/Svenarum/Hok

Kommunen har ett skadeståndsanspråk i projektet. Om skadeståndsanspråket faller ut i kommunens fördel klaras budgetnivån. Om inte, beräknas projektet överskrida budget.

Ledningsförnyelse i befintligt VA-ledningsnät

Långtidsprojekt, som för tillfället ligger lite före planeringen. Förväntas jämna ut sig fram till 2022.

Expl. VA nya verksamhets- och bostadsområde

Diverse projekt. Anslutning Hooks Herrgård, anslutning fastigheter Månsabovägen, ledningsflytt Båramo, Aditro och Sörgårdsområdet 12 tomter med VA

Exploatering

Expl. Bostadsområde Sörgårdsområdet

Personalredovisning 2021-04-30

I personalredovisning redovisas tillsvidareanställd personal enligt allmänna bestämmelser (AB). Timavlönade ingår inte, inte heller förortendevalda. Vilande anställningar ingår inte i siffrorna. Skillnad görs mellan anställda och anställningar. Med anställningar avses befattningar och med anställd avses person.

I redovisningen ingår nu socialförvaltningen som ersätter den tidigare organisationen med vård- och omsorg och individ- och familjeomsorg.

De personer som arbetar 100 procent av normal arbetstid redovisas som heltid och de med en faktisk sysselsättning mellan 1-99 procent om deltid.

Personalvolym, uppdelad per förvaltning

Vaggeryds kommun hade den 30 april 2021 (2020),

Tabell 1: Antal anställda per förvaltning:

Förvaltning	Tillsvidare	Visstid	Totalt	Kvinnor	Män	Årsarbetare
Barn-och utbildningsförvaltning (BUN)	512 (537)	130 (124)	642 (661)	523 (555)	113 (106)	620 (623)
Socialförvaltning (SOC)	392 (369)	58(51)	39 (420)	405 (386)	45 (34)	404 (388)
Kommunledningskontor ink. Räddningstjänst (KLK)	74 (81)	2(4)	76 (85)	47 (53)	28 (32)	76 (84)
Tekniska förvaltningen (TEK)	35 (31)	2(2)	37(33)	11(7)	26 (26)	36 (32)
Kultur- och fritidsförvaltning (KoF)	30 (29)	4(6)	34 (35)	22 (21)	12 (14)	29 (30)
Miljö-och byggförvaltning (MoB)	12 (12)	0	12 (12)	8 (8)	4 (4)	12 (12)
VK	1055 (1059)	196 (216)	1251 (1246)	1016 (1018)	228 (219)	1177 (1166)

Antalet årsarbetare motsvarar tjänstgöringsgrad omräknat till heltid.

Av kommunens tillsvidareanställda är ca 82% kvinnor och 18 % av män, vilket är en minskning av män jämfört med föregående år. Fördelningen mellan kvinnor och män varierar stort mellan förvaltningarna. Socialförvaltningen har den högsta andelen kvinnor ca 89% medan tekniska har den lägsta andelen på 21 %.

Tabell 2: Heltid/deltid per kön och anställningsform (2021-04-30)

Kön	Anställningsform	Deltid	Heltid	Totalt
Kvinnor	Tillsvidare	223	642	865
Kvinnor	Visstid	69	106	175
K Total		292	748	1040
Män	Tillsvidare	16	175	191
Män	Visstid	17	37	54
M Total		33	212	245
Totalt VK		325	960	1285

Av tillsvidareanställda män arbetar 90% heltid, motsvarande för kvinnor har ökat från 69% 2019 till 72% 2020. I gruppen visstidsanställda se vi en ökning av heltid för både kvinnor och män arbetar 70% (42%) av männen heltid och 60% (51%) av kvinnorna.

Personalförsörjning

Det finns fortsatt grupper som är, svåra i varierande grad, att rekrytera som sjuksköterskor, sjukgymnaster, arbetsterapeuter, socialsekreterare, vissa lärarkompetenser. Glädjande är dock att medarbetare som tidigare slutat i kommunen börjar söka sig tillbaka, framförallt lärare.

Även inom chefsleden har vi under årets fyra första månader har vi inte haft någon rörlighet.

Ålder

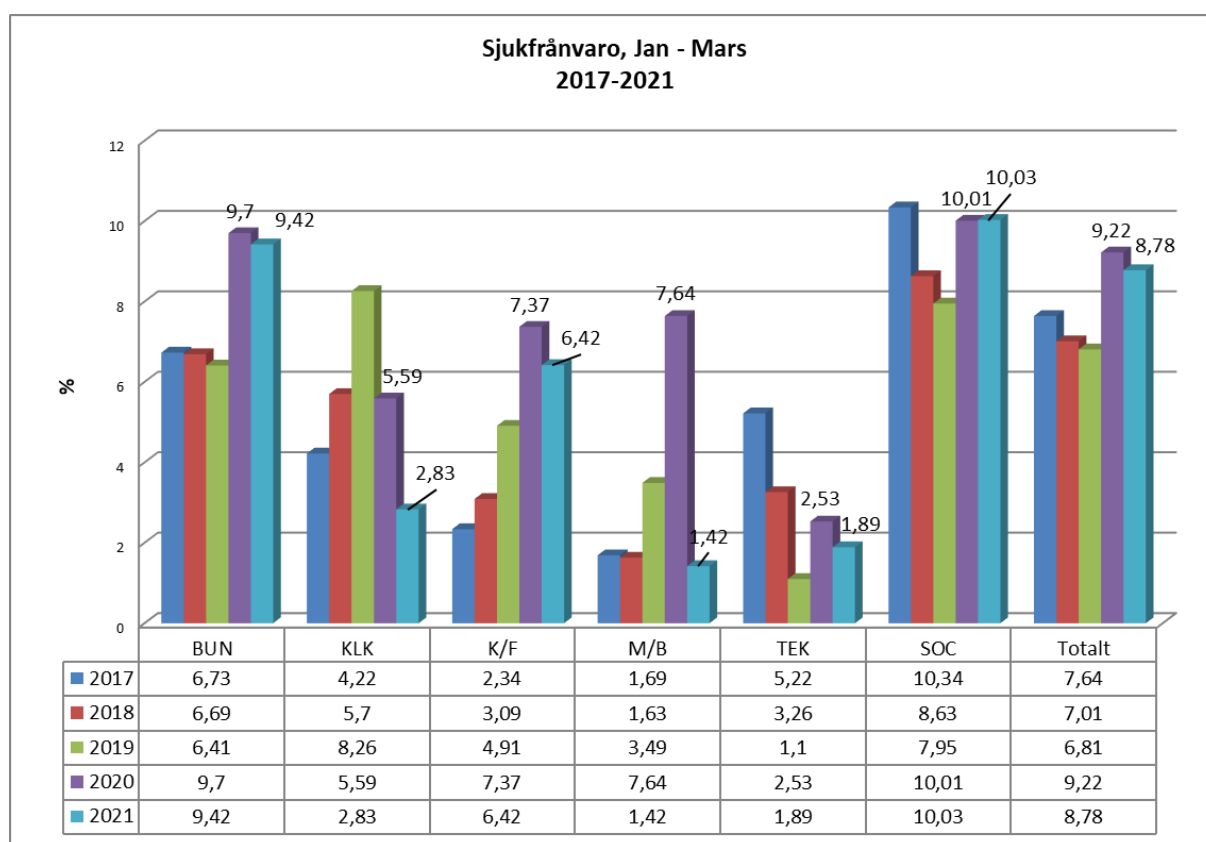
Medelåldern har inte förändrats utan kvarstår på 45 år.

Arbetsmiljö och hälsa

Sjukfrånvaro

Årets fyra första månader präglas från mars av en högre sjukfrånvaro på grund pandemin Covid-19 vilket kommer att göra jämförelsen svår.

Tabell 5: Sjukfrånvaro per förvaltning:





PLATS FÖR ATT GÖRA SKILLNAD

Vaggeryds kommun, box 43, 568 21 Skillingaryd | Besöksadress: Bangårdsgatan 2, Skillingaryd
Tel: 0370-67 80 00 | E-post: info@vaggeryd.se
www.vaggeryd.se | [Facebook.com/vaggerydskommun](https://www.facebook.com/vaggerydskommun)