



Bilaga 1 delårsrapport  
augusti 2024  
nämnder och bolag  
Vaggeryds kommun

Bilaga 1 till delårsrapport augusti 2024 Vaggeryds  
kommun (KS 2024/015)

till KS 2024-10-09

## Innehållsförteckning

Valnämnd.....	3
Kommunrevision.....	4
Överförmyndarverksamhet .....	5
Kommunstyrelsen .....	6
Räddningstjänst.....	20
Teknisk nämnd.....	25
Miljö- och byggnämnd.....	33
Barn- och utbildningsnämnd .....	38
Kultur- och fritidsnämnd.....	45
Socialnämnd.....	52
Koncern Vaggeryds Energi AB .....	57
Vaggeryd Skillingaryd Bostads AB .....	61

Dokumentnamn: Bilaga 1 Delårsrapport augusti 2024 Nämnder och bolag Vaggeryds kommun		Dokumenttyp: Rapport		Omfattar: Vaggeryds kommunkoncern	
Dokumentägare: Ekonomichef	Dokumentansvarig: Ekonomichef med stöd av redovisningsansvarig och verksamhetsutvecklare	Publicering: Original i ärendesystem: KS 2024/015 Publikt på Sammanträdesportalen			
Författningsstöd och styrdokument					
Antaget av/ Beslutinsats KF 2024-10-28 §xx	Bör revideras senast: Ny upplaga tas fram varje delårs och helårsredovisning	Ny upplaga tas fram av Ekonomichef och arbetsgrupp för redovisning	Diarienummer: KS 2024/015		
			Klassificering	Inf.KLASS	
Revidering: Version till KS 2024-10-09					
Kommande versioner: Till KF 2024-10-28					

# Valnämnd

Ordförande: Mats Jonsson (m)  
 Verkställande tjänsteman Torbjörn Åkerblad

## Resultatredovisning

RESULTATRÄKNING, TKR	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Utfall 2023-08
Verksamhetens intäkter	438	0	438	438	0
Verksamhetens kostnader	-633	-325	-308	-633	-20
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-195</b>	<b>-325</b>	<b>130</b>	<b>-195</b>	<b>-20</b>
<b>Budgetavvikelse</b>				<b>21</b>	<b>196</b>

## Driftredovisning

	DRIFTREDOVISNING, TKR	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Budgetavvikelse 2024-08
<b>191</b>	Valnämnd	-195	-325	130	-195	21
	<b>TOTALT</b>	<b>-195</b>	<b>-325</b>	<b>130</b>	<b>-195</b>	<b>21</b>

## Ekonomisk analys

Valnämnden har redovisat intäkter för EU-valet, vilket förklarar ökningen i verksamhetens intäkter för 2024. Då inga ytterligare kostnader förväntas uppstå under året, förväntas en budgetavvikelse på 130 tkr.

## Kommentar till målprognos/ beräknad utveckling under året

Under första kvartalet 2024 genomförde Valnämnden utbildning av samtliga röstmottagare inför Europaparlamentsvalet. Förtidsröstningen påbörjades den 22 maj, och valdagen ägde rum den 9 juni. Prognosen för resterande del av året visar inga ytterligare större kostnader, och Valnämnden förväntas ha en positiv avvikelse mot fastställd budget med 130 tkr.

# Kommunrevision

<b>Ordförande:</b>	Göran Svensson
<b>Nettokostnad prognos:</b>	<b>908 tkr</b>
<b>Kostnad per invånare</b>	61 kr

## Resultatredovisning

RESULTATRÄKNING, TKR	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Utfall 2023-08
Verksamhetens intäkter	0	0	0	0	0
Verksamhetens kostnader	-908	-908	0	-399	-392
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-908</b>	<b>-908</b>	<b>0</b>	<b>-399</b>	<b>-392</b>
<b>Budgetavvikelse</b>				<b>209</b>	<b>208</b>

## Driftredovisning

DRIFTREDOVISNING, TKR		Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Budget- avvikelse 2024-08
<b>102</b>	Revision	-908	-908	0	-399	209
<b>TOTALT</b>		<b>-908</b>	<b>-908</b>	<b>0</b>	<b>-399</b>	<b>209</b>

## Ekonomisk analys

Utfall tom augusti 2024 visar på 209 tkr lägre kostnader än budget. Framst beror den positiva budgetavvikelsen på att budgeten är periodiserad i 12e delar, där de större kostnaderna uppstår främst i samband med årsredovisningen. En annan orsak till avvikelsen är att kostnaderna inte är jämnt fördelade över året. Högst belastad är kostnadsbildningen under årets sista månader. Prognosen pekar på budget i balans.

## Väsentliga händelser från verksamheten

Revisorerna har planerat att genomföra tre till fyra granskningar under 2024 var av två granskningar är genomförda nämligen Uppföljande granskning av 5 tidigare genomförda granskningar samt granskning av verkställighet av KF beslut.

Vidare har Deloitte granskat Vaggeryd kommuns årsredovisning för 2023. Granskning har utförts enligt ISA-standarderna.

Inom ramen för ansvarsprövningen kommer revisionen att genomföra dialogmöten med samtliga nämnder och styrelsers presidier under november månad.

# Överförmyndarverksamhet

Ledamot: Kent Williamsson (S)  
Ersättare: Klas Gustavsson (EMP)

## Resultatredovisning

RESULTATRÄKNING, TKR	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Utfall 2023-08
Verksamhetens intäkter	0	0	-0	0	14
Verksamhetens kostnader	-1 415	-1415	0	-435	-1091
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 415</b>	<b>-1415</b>	<b>0</b>	<b>-435</b>	<b>-1077</b>
<b>Budgetavvikelse</b>				<b>508</b>	<b>-134</b>

## Driftsredovisning

DRIFTREDOVISNING, TKR		Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Budget- avvikelse 2024-08
<b>100</b>	Politisk verksamhet	-1 415	-915	-500	-443	167
<b>192</b>	Överförmyndarnämnd	0	-500	500	8	341
<b>TOTALT</b>		<b>-1 415</b>	<b>-1415</b>	<b>0</b>	<b>-435</b>	<b>508</b>

## Ekonomisk analys

Även om ett överskott från 2023 betalades tillbaka i början av året, förklarar det inte hela överskottet. Verksamheten är svår att förutsäga när det gäller budgeten. Dessutom har debiteringen ändrats sedan 2023, då Värnamo kommun tog över och nu fakturerar alla kostnader halvårsvis i förskott. Den positiva avvikelsen för augusti äts upp av en sen inkommen faktura från Värnamo kommun avseende januari till augusti 2024.

# Kommunstyrelsen

<b>Ordförande:</b>	<b>Gert Jonsson (m)</b>
<b>Förvaltningschef:</b>	<b>Annika Hedvall</b>
<b>Nettokostnad prognos:</b>	60 803 tkr
<b>Antal årsarbetare:</b>	86,8 årsarbetare
<b>Kostnad per invånare</b>	4 085 kr

## Resultatredovisning

RESULTATRÄKNING, TKR	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Utfall 2023-08
Verksamhetens intäkter	22 627	22 227	400	10 256	13 112
Verksamhetens kostnader	-113 970	-110 970	-3 000	-71 060	-69 027
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-91 343</b>	<b>-88 743</b>	<b>-2 600</b>	<b>-60 803</b>	<b>-55 915</b>
<b>Budgetavvikelse</b>				<b>-1 570</b>	<b>-4 888</b>

## Driftredovisning

DRIFTREDOVISNING, TKR		Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Budget- avvikelse 2024-08
<b>100</b>	Politisk verksamhet	-7 565	-6 765	-800	-5 136	-572
<b>104</b>	Projekt och samverkan	-2 249	-2 249	0	-1 881	-381
<b>108</b>	KS förfogande för oförutsedda händelser	-1 000	-1 000	0	-555	112
<b>109</b>	Gemensamt och service	-5 466	-5 466	0	-4 421	-573
<b>131</b>	Kommunledningskontoret	-38 290	-37 790	-500	-25 335	-240
<b>136</b>	Arbetsmarknad	-13 224	-13 624	400	-8 191	849
<b>162</b>	Näringslivsverksamhet	-1 611	-1 611	0	-817	252
<b>170</b>	Samhällsutveckling	-7 174	-5 874	-1 300	-5 202	-1 300
<b>430</b>	Turism	-697	-697	0	-527	-67
<b>752</b>	Ekonomiskt bistånd	-13 692	-13 592	-100	-8 496	549
<b>755</b>	Myndighet vuxna	0	0	0	14	14
<b>758</b>	Integration	-375	-75	-300	-255	-211
<b>TOTALT</b>		<b>-91 343</b>	<b>-88 743</b>	<b>-2 600</b>	<b>-60 803</b>	<b>-1570</b>

## Ekonomisk analys

### Sammanfattning:

Kommunstyrelsens verksamhet förväntas negativt utfall mot budget med 2,6 mkr, främst p.g.a. intäktsfinansierad verksamhet inom samhällsutveckling men även politiska arvoden, juridiska kostnader och ökning av uttag friskvårdsbidrag. Samtidigt förväntas programområde 136 Arbetsmarknad ha ett positivt resultat på 400 tkr.

## Analys per programområde:

### 100 Politisk verksamhet

Arvoden överstiger budget och förväntas överstiga budget för helåret med 800 tkr.

### 109 Gemensamt och service

Kommunen har ådragit sig oväntade juridiska kostnader i samband med en pågående rättsprocess mot Oljeshejkerna, detta underskott på 800 tkr läggs i prognosen på finanserna. Trots en positiv avvikelse på 100 tkr från Ekonomienheten, som har haft lägre kostnader än beräknat förväntas programområdet ha ett utfall med budget.

### 131 Kommunledningskontoret

Friskvårdsbidraget har höjts under året och fler anställda har valt att nyttja bidraget än vad som förväntades vid budgetering. Detta har lett till att kostnaderna för friskvård överstiger budgeten med 700 tkr. Ekonomienheten inom detta programområde prognostiserar dock en positiv avvikelse på 200 tkr, vilket minskar det totala negativa resultatet för programområdet till 500 tkr.

### 1023 Arbetsmarknadsenheten

Arbetsmarknadsenheten hanterar programområdena Arbetsmarknad, Ekonomiskt bistånd, Myndighet vuxna och Integration. Arbetsmarknadsenheten i sin helhet har en nettokostnad på 16 929 tkr och en positiv avvikelse mot budget med 1 201 tkr fram till och med sista augusti.

Arbetsmarknadsenheten förväntas på helår hålla budget.

### 136 Arbetsmarknad

Programområdet 136 Arbetsmarknad har en nettokostnad på 8 191 tkr och har en positiv avvikelse med 849 tkr per augusti.

Programområdet Arbetsmarknad påverkas i stor utsträckning av statens arbetsmarknadspolitik. Området ska samordna och driva de arbetsmarknadspolitiska frågorna i kommunen med fokus på aktiva åtgärder. Omfattningen av olika åtgärder varierar med arbetsmarknadsläget. Kommunala insatser görs i hög utsträckning i samråd med och på uppdrag av Arbetsförmedlingen varför de är en mycket viktig samverkanspart. Genom att samverka med Arbetsförmedlingen och använda arbetsmarknadspolitiska program kan den enskilde få en ingång till arbetsmarknaden.

Den lokala överenskommelsen med Arbetsförmedlingen gäller en begränsad målgrupp och andelen deltagare i verksamheten som Arbetsförmedlingen lämnar ersättning för har minskat under senare år. En omsvängning i Arbetsförmedlingens riktlinjer har dock skett och vid halvårsskiftet aviserades utökat antal remitteringar och önskemål om arbetsmarknadspolitiska anställningar i kommunen. Dock är graden av finansiering av arbetsmarknadspolitiska anställningar fortsatt lägre än tidigare.

Arbete med välfärdsanställningar och introduktionsanställningar pågår löpande. En viss oplanerad hög frånvaro hos personalen inom området och även inom ekonomiskt bistånd har saktat ner processen under våren och sommaren men förväntas vara i fas under hösten.

En ökning av ärenden på ekonomiskt bistånd kan delvis mötas av ökat antal välfärdsanställningar/beredskapsanställningar, vilket innebär att programområdena Arbetsmarknad och Ekonomiskt bistånd i flera avseende påverkar varandra och resultatet av arbetet inom arbetsmarknad syns på ekonomiskt bistånd.

Programområdet har till och med augusti en positiv avvikelse i utfall mot budget vilket härleds främst av vakant tjänst, partiella sjukskrivningar samt färre och kortare arbetsmarknadspolitiska anställningar än planerat. Helårsprognosen bygger på ökat inflöde av ärenden från Arbetsförmedlingen samt att personalsituationen har stabiliserats.

Programområdet 136 Arbetsmarknad förväntas avvika positivt mot budget, med 400 tkr för helåret.

### **170 Samhällsutveckling**

Programmet förväntas gå med negativt utfall mot budget då intäkterna har minskat och samtidigt kvarstår kostnaderna. Programområde 170 är till viss del intäktsfinansierat, intäkterna sker utifrån kommunfullmäktiges taxor och avgifter och där finns också en fördröjning mot kostnadssidan. Varje planuppdrag slutfaktureras i samband med att en detaljplan antas.

Sex planer som var prognosticerade för antagande under 2024 kommer att skjutas för antagande 2025, vilket påverkar resultatet negativt. Förvaltningen har också gjort ett antal utredningar för hela Yggenområdets planprogramområde för att effektivisera inför kommande planuppdrag, vilket gör att kostnaderna för den första planetappen är större jämfört med liknande uppdrag.

Prognos är ett negativt utfall med 1 300 tkr.

### **752 Ekonomiskt bistånd**

Programområdet 752 Ekonomiskt bistånd har en nettokostnad på 8 496 tkr och avvikelsen mot budget är positiv med 549 tkr per augusti.

Ekonomiskt bistånd är välfärdssystemets yttersta skyddsnet och utformat för att vara ett tillfälligt bistånd under en begränsad period. Men många biståndsmottagare har idag långvariga behov av ekonomiskt bistånd. Ekonomiskt bistånd tillgodoser en skälig levnadsnivå, men ger inget utrymme för utgifter utöver det nödvändiga.

De senaste åren har antalet biståndsmottagare minskat liksom andelen av befolkningen med ekonomiskt bistånd, men under senare del av 2023 och början av 2024 har antalen och andelen ökat. Kommunen har trots det generellt låg kostnad jämfört med övriga kommuner. Programområdet påverkas i stor utsträckning av arbetsmarknadsläget och konjunkturen. Där ökad arbetslöshet leder till ökat ekonomiskt bistånd, där utsatta grupper tenderar att blir arbetslösa först och hamnar ännu längre bort från arbete. Aktiva åtgärder görs för att möta och motverka en ökning av antalet biståndshushåll. Programområdet påverkas också av den rådande politiken inom främst socialpolitik, arbetsmarknadspolitik och migrationspolitiken. Bland annat syns en påverkan här utifrån de regeländringar kring personer som har tillfälligt skydd i Sverige har gjorts under sommaren. Regeländringarna har gjort att en del av personer som ingår i massflyktsdirektivet (Ukrainare) är berättigade till ekonomiskt bistånd.

Programområdet består av både bidrag till enskilda samt personalkostnader. Utfallet för bidrag till enskilda är 5 869 tkr vilket är 302 tkr högre än budgeterat till och med augusti. Antal hushåll som får bistånd har ökat succesivt under året. Som jämförelse var det totalt 95 ärenden i augusti 2024 och 70 samma månad 2023.

Utfallet för bidrag vägs upp mot ett lägre utfall för personalkostnader som härleds främst från hög sjukfrånvaro och vakant tjänst. Det gör att prognosen avseende bidrag till enskilda förväntas få ett negativt utfall jämfört med budget. Personalsituationen förväntas stabiliserad men personaldelen förväntas ändå ett positivt utfall.

Programområdet 752 Ekonomiskt bistånd förväntas avvika mot budget, negativt med 100 tkr för helåret.

### **758 Integration (inkl ekonomiskt bistånd flykting)**

Programområdet 758 Integration har ett utfall 255 tkr och en negativ budgetavvikelse på 211 tkr per augusti.



Programområdet är generellt svårbudgeterat då det bygger på osäkra intäkter från Migrationsverket. Flyktingmottagningen har varit begränsad i flera år vilket påverkar intäkterna då programområdet är helt beroende av ersättningar kopplade till individer. Mottaget för 2024 planerades gälla 6 individer. Hittills har 5 individer kommit men senare under året än planerat vilket påverkar intäkterna.

Regeländringar från Migrationsverket kring ersättningar för tomhyror har gjort att förväntade intäkter har blivit avsevärt mindre än beräknat. Som exempel har detta gjort att det senaste mottaget har haft en minskad intäkt med 200 tkr jämfört med om mottaget skett innan regeländringen.

Regeländringar kring personer som har tillfälligt skydd i Sverige har också gjorts under sommaren. EU har beslutat om en förlängning av massflyktsdirektivet. Det innebär att personer som haft tillfälligt skydd i minst två år ska folkbokföra sig. Som folkbokförd omfattas personerna inte längre av LMA (Lag om mottagande av asylsökande m.fl.) utan dessa skrivs ut ur Migrationsverkets mottagningssystem. De som folkbokförs och bor på Migrationsverkets eller kommunernas boenden ska istället anvisas enligt regelverket för anvisning av nyanlända. Så antalet nyanlända som ska omfattas av anvisningar till kommuner för bosättning i år har höjts för att inkludera även de ukrainare som varit i Sverige i mer än två år. För länet innebär det ett ökat mottagande från 109 till 635, och för Vaggeryd innebär det en ökning från 6 till 32. De som folkbok för sig kan gå in etableringen om de inte redan är självförsörjande. De kan också bli aktuella för försörjningsstöd. Utredningsmässigt har det blivit invecklat när det finns många olika konstellationer av familjer (någon har LMA, andra har inkomst) och detta diskuteras nu på Migrationsverkets rättsenhet men behöver hanteras av ekonomiskt bistånd i avvaktan på tydligare riktlinjer. Dessa förändringar påverkar mottagningens intäkter från Migrationsverket då kommunen istället för dagersättning ersätts med schablonersättning. Schablonersättningen delas med 50 % med BUN. Folkbokföringen har inte skett i den takt som varit väntat men bedöms takta upp framöver.

Mottagningen av massflyktingar från Ukraina (och som omfattas av LMA) har skett i mindre omfattning än förväntat. Kommunen ska under 2024 kunna ta emot 10 personer från Ukraina och hittills har enbart 4 tagits emot.

Det bokförs kostnader för försörjningsstöd på programområdet. Bidrag till enskilda har belastat kontot med 96 tkr, vilket är lägre än budgeterat, men förväntas ökas under resterande del av året.

Framåt väntas ytterligare förändringar i migrationspolitiken vilket kommer att påverka den kommunala ekonomin och arbetssättet. Planeringsförutsättningarna inom området är små. Prognosen har dock gjorts utifrån de beslut som gäller för närvarande.

Programområdet 758 Integration förväntas avvika negativt mot budget, med 300 tkr för helåret.

### **Inflationspåverkan**

Kommunstyrelsens verksamhet har begränsade kostnader som påverkas av inflationen. Försäkringskostnaderna håller sig inom budget och har inte ökat markant under året.

## Utveckling samt prognostiserad måluppfyllelse för verksamhetsmålen 2024

Nämndens mål gäller under mandatperioden och ska bidra till fullmäktiges mål för hållbar utveckling.

Bidrar främst till KF mål nr.	Kommunstyrelsens mål 2024-2026	2019*	Utfall 2020*	Utfall 2021*	Utfall 2022*	Utfall 2023*	Prognos 2024	Utv. 2024
KF1	1. Kommunstyrelsen ska verka för en plats med hållbar livsmiljö och utveckling i hela kommunen							↗
KF2	2. Kommunstyrelsen ska genom samverkan och dialog skapa förutsättningar till ett robust och varierat näringsliv och bidra till en hög grad av egenförsörjning							↗↘
KF3	3. Kommunstyrelsen ska tillsammans i koncernen och med de som bor och verkar i kommunen, skapa förutsättningar för en god hälsa genom att främja kunskap samt kultur- och fritidsaktiviteter							↗
KF4	4. Kommunstyrelsen ska genom goda samtal, utveckla attraktiva och inkluderande platser – med hög tolerans, delaktighet och möjlighet att påverka							↗

\*Målen 2020-2023 har förtydligats något mellan 2023 och 2024

### Delmål med särskilt fokus 2024

Bidrar främst till KF mål nr.	Bidrar främst till nämndmål nr	Delmål	Prognos 2024
KF1	1	Främja bostadsbyggnation (alla sorter)	Uppfylls delvis
KF1	1	Utveckla koncernperspektivet	Uppfylls delvis
KF1	1	Utveckla kollektivtrafiken	Ej klar
KF2	2	Utveckla platsvarumärket	Uppfylls delvis
KF2	2	Arbeta för ökad försörjning och sysselsättning samt minskad arbetslöshet	Uppfylls delvis
KF3	3	Främja biblioteket som en samlingspunkt och trygghetspunkt med hjälp av civilsamhället	Uppfylls
KF4	4	Säkerställa att kommunikation och den demokratiska processen fungerar under en kris	Uppfylls
KF4	4	Utveckla arbetet kring tillgänglighetsarbetet	Uppfylls
KF4	4	Utveckla dialogen med medborgare på ett förtroendeingivande vis	Uppfylls delvis
KF4	4	Digitalisera administrativa rutiner kopplat till kommunstyrelsens verksamheter	Uppfylls delvis
HR-mål		Höja den grundläggande kompetensnivån hos politiker och tjänstemän i befintliga digitala arbetsverktyg	

## **Summerande analys med kommentar till utveckling och målluppfyllelse**

### **KS mål 1. Kommunstyrelsen ska verka för en plats med hållbar livsmiljö och utveckling i hela kommunen**

Enligt beslutade mål för bostadsförsörjningen ska det finnas en planberedskap för 150 nya bostäder baserat på att det årligen ska kunna produceras 75 nya bostäder. 2024 antas inga nya detaljplaner för bostadsändamål. Den planberedskap som finns sedan tidigare inkluderar flerbostadshus samt blandad bebyggelse, dock ej fristående villatomter. Det pågår 18 detaljplaner. 10 för bostäder och 8 för verksamhetsändamål. Målet uppfylls delvis.

### **KS mål 2. Kommunstyrelsen ska genom samverkan och dialog skapa förutsättningar till ett robust och varierat näringsliv och bidra till en hög grad av egenförsörjning**

Företagsklimatet utvecklas positivt, enligt Svenskt Näringslivs enkät. (Ranking levereras i september). Ännu finns inga resultat synliga för tillsyn/tillstånd kopplat till myndighetserviceundersökningen SKR ÖJ Insikt. För upphandlingsdelen i undersökningen syns en svag nedgång. Ungdomsarbetslösheten ökar. Målet uppfylls delvis.

### **KS mål 3. Kommunstyrelsen ska tillsammans i koncernen och med de som bor och verkar i kommunen, skapa förutsättningar för en god hälsa genom att främja kunskap samt kultur- och fritidsaktiviteter**

Samverkan såväl internt samt med externa offentliga och privata aktörer gör att såväl turismen (under kommunstyrelsens ansvar), samt arbete med hälsa och fritid, utvecklas positivt. Målet uppfylls.

### **KS mål 4. Kommunstyrelsen ska genom goda samtal, utveckla attraktiva och inkluderande platser – med hög tolerans, delaktighet och möjlighet att påverka**

Ett EU-val har genomförts och en tillgänglighetspolicy har antagits. Utvecklingen med digitalisering går framåt även om det finns en del utmaningar i det, och dialog med invånare har genomförts i samband med marknader och specifika frågor. Målet uppfylls delvis.

### KS mål 1. Kommunstyrelsen ska verka för en plats med hållbar livsmiljö och utveckling i hela kommunen

Enligt beslutade mål för bostadsförsörjningen ska det finnas en planberedskap för 150 nya bostäder baserat på att det årligen ska kunna produceras 75 nya bostäder. 2024 antas inga nya detaljplaner för bostadsändamål. Den planberedskap som finns sedan tidigare inkluderar flerbostadshus samt blandad bebyggelse, dock ej fristående villatomter. Det pågår 18 detaljplaner. 10 för bostäder och 8 för verksamhetsändamål.

Målet uppfylls delvis.

Nämnd/ Styrelsemå l nr.	Mätindikator	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Målvär de (År 2024)	Utv./tr end	Jämfr län/rik e 2024	Utfall per aug/ progn s 2024
1	Planberedskap bostäder	Över 100	Antagen DP 20-40 samt start för DP 30-40	Antagen DP 20-40 samt start för DP 30-41	50	335			→		Uppfylls delvis
1	Markstrategi/ markköp								→		Uppfylls delvis
1	Bostadsförsörjnings- program						Pågår		↗		Uppfylls
1	Medborgarundersökningen - kollektivtrafik vardag			(-)	57,8 (R51,4)	(-)	Resultat dec		(-)		Ej klar
1	Medborgarundersökningen - kollektivtrafik fritid			(-)	40,1 (R40,9)	(-)	Resultat dec		(-)		Ej klar
1	Ågardialoger							God utveckling	↗		Uppfylls

En ny översiktsplan för Vaggeryds kommun har antagits av KF och fått laga kraft. Riktlinjer för försäljning och förvärv av fastigheter inom Vaggeryds kommun (KS 2020/164) har antagits av fullmäktige samt att revidering av riktlinjer för markanvisnings- och exploateringsavtal (KS 2024/141) har antagits av kommunstyrelsen.

Inga nya detaljplaner antas i år för bostäder:

- Enligt av kommunstyrelsen antagna mål för bostadsförsörjningsprogrammet KS 2022-08-17 § 172 ska det finnas en planberedskap på 150 st bostäder
  - 75 st byggda bostäder per år, byggandet i hela kommunen, inkluderar även privat mark
  - 150 st bostäder i planberedskap, avser antalet möjliga bostäder som medges i gällande detaljplaner
  - Minst 30 st byggklara kommunala villatomter, finns tillgängligt fördelat både i centralorterna och övriga orter i kommunen
  - Tomter som i storlek möjliggör 60 st lägenheter i flerbostadshus på kommunal mark, finns tillgängligt

VSBo har detaljplan för Smultronet 2, ca 24 lgh. PHL har detaljplanen Skänkelund 1, ca 50 lgh. Vaggeryds kommun har detaljplan för Östra Strand, ca. 280 blandade bostadsformer. Ingen av dessa tre planer erbjuder byggnation av fristående villatomter för privata personer.

#### Pågående detaljplaner:

Det pågår 10 detaljplaner för bostadsändamål med syfte av att möjliggöra för byggnation av bostäder inom nya bostadsområden samt inom befintliga bostadskvarter. Sammanlagt möjliggör dessa detaljplaner för cirka 1391 bostäder, varav cirka 792 bostäder under år 2025, om detaljplaner som beräknas kunna antas år 2025 gör det. Under år 2024 förväntas ingen detaljplan för bostadsändamål bli antagen.

Det pågår åtta detaljplaner med syfte av att möjliggöra för byggnation av nya verksamheter, samt för att utveckla befintliga verksamhetsområden, bland annat i Klevshult och i Vaggeryds tätort. Sammanlagt möjliggör dessa detaljplaner för cirka 216 ha mark för nya verksamhetsetableringar samt cirka 55 ha mark att utveckla inom redan etablerade verksamhetsområden. Detaljplanerna beräknas kunna antas under år 2025 och 2026.

Detaljplan för Tokarp 3:1, etapp 1 (vid E4 – väg 30), södra Stigamo antogs 2024 men upphävdes senare av Länsstyrelsen. Planområdet kommer att inkluderas i pågående detaljplan för Tokarp 3:1, etapp 2.

Markanvisningsavtal med Klavins AB avseende fastigheten Ljungdala 10 löper vidare och bygglovshandlingar är inlämnade.

Revidering av riktlinje och policy för att uppnå mer hållbara upphandlingar (KS 2022/179) har antagits av fullmäktigen som svar på en motion.

### KS mål 2. Kommunstyrelsen ska genom samverkan och dialog skapa förutsättningar till ett robust och varierat näringsliv och bidra till en hög grad av egenförsörjning

Företagsklimatet utvecklas positivt, enligt Svenskt Näringslivs enkät. (Ranking levereras i september). Ännu finns inga resultat synliga för tillsyn/tillstånd kopplat till myndighetsserviceundersökningen SKR ÖJ Insikt. För upphandlingsdelen i undersökningen syns en svag nedgång. Ungdomsarbetslösheten ökar.

Målet uppfylls delvis.

Nämnd/ Styrelsemå l nr.	Mätindikator	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Målvär de (År 2024)	Utv./tre nd	Jämfr län/rike 2024	Utfall per aug/ progn s 2024
2	Platsvarumärke								↗		Uppfylls delvis
2	Svenskt näringsliv betyg	4,09 (3,87 län)	3,85 (3,75 län)	3,80 (3,79 län)	4,0 L3,76 R3,43	4,06 L3,78 R3,46	4,1 L3,79 R3,47		↗		Uppfylls
2	SKR Insikt (Företag)	80 (54 svar) R73	69 (41 svar) R74	79 (29 svar) R74	79 (48 svar) R74	76 (43 svar) R75	(-) (3 svar) R75	Över 75	(-)		Ej klar
2	SKR Insikt Upphandling	(-)	(-)	64 (37 svar) R63	71 (74 svar) R63	66 (37 svar) R63	62 (per aug)	God utvecklin g	↘	Samma som rike	Uppfylls delvis
2	Långtids- arbetslöshet 6 mån	2,52 % (177p)	3,43 % (249p)	(214p)	(151p)	(173p)	(179p) per aug	Ej över 2019/ ej över län	↘		Uppfylls delvis
2	Långtids- arbetslöshet 12 mån	1,5 % (108p)	2,0 % (146p)	x % (148p)	x % (96p)	x % (103p)	(104p) per aug	Ej över 2019/ ej över län	→		Uppfylls
2	Långtids- arbetslöshet 24 mån		x % (58p)	x % (66p)	x % (46p)	x % (51p)	(46p) per aug	Ej över 2019/ ej över län	→		Uppfylls
2	Ungdoms- arbetslöshet (öppet)	5,2 % (L4,3 R4,6)	5,4 % (L3,6, R4,8)	3,0 % (L3,1 R3,0)	3,2 % (L3,7 R4,4)	2,6 % (19p) (L4,1 R4,2)	4,8 % (36p) (L4,0 R4,8)	Ej över 2019/ ej över län	↘	Högre/ Sämre än län	Uppfylls ej
2	Ungdoms- arbetslöshet (öppet samt i program)	9,7 % (L8,5 R9,2)	12 % (L9,6 R11,8)	7,1 % (L7,1 % R8,7)	6,4 % (L 7,1 R8,1)	5,8 % (19p) (L8,0 R8,3)	7,5 % (56p) (L8,0 R8,4)		↘	Lägre/ bättre än län	

### Företagsklimat och näringslivsarbete

Svenskt näringslivs enkät visar fortsatt gott betyg som är över län och rike. (Ranking släpps 25 september). Myndighetsserviceundersökningen SKR öppna jämförelser Insikt har ännu inte tillräckligt med antal svar för tillstånd och tillsyn. För SKR ÖJ Insikt upphandling finns delresultat som visar på bra betyg, dock en mindre nedgång.

Emigration Expo i Houten – stor emigrationsmässan – BGR skickade deltagare från de fyra GVV-kommunerna som deltog i Regionens monter. 12000 mässbesökare på två dagar i ett soligt Holland.

Företagsbesök hos bland andra; Hoks naturcamping, molunden, normans samt mycket arbete inför restaurering av smålandsleden. Frukostmöte på, och för, företagen på södra Stigamo samt besök av Regional utveckling.

### Arbete och försörjning

Aktiva åtgärder görs för att möta och motverka en ökning av antalet biståndshushåll

Arbetslösheten ökar, bl.a. ungdomsarbetslöshet och långtidsarbetslöshet 6 månader.

Det är ungefär dubbelt så många nya arbetslösa augusti i år, jämfört med föregående år samma tid, samtidigt som det registrerats mindre än hälften så många nya jobb som föregående år samma tid.

(57 nya arbetslösa under augusti, jmf 35 föregående år. 67 nya jobb, jmf 157 föregående år)

- Vaggeryd 4,5 % (öppet arbetslösa 2,7 % - ökning 0,7) 338 (+40)
- Län 5,9 % (öppet arbetslösa 3,0 % - ökning 0,6)
- Riket 6,8 % (öppet arbetslösa 3,7% - ökning 0,5)

Ungdomar: 56 ungdomar inskrivna. 16 p fler än 2023 samma tid. Öppen arbetslöshet 36 p (+8) I program 20 p (+8). Av de 56 är 22 kvinnor, 34 män. 16 mer än 6 mån (15). 5 i mer än 12 mån (9). Under 5 i mer än 24 mån. Totalt 83 ungdomar inkl. de med arbete utan stöd, deltidare o jobbgaranti för ungdomar. 12 har arbete utan stöd, 11 med stöd.

### KS mål 3. Kommunstyrelsen ska tillsammans i koncernen och med de som bor och verkar i kommunen, skapa förutsättningar för en god hälsa genom att främja kunskap samt kultur- och fritidsaktiviteter

Samverkan såväl internt samt med externa offentliga och privata aktörer gör att såväl turismen (under kommunstyrelsens ansvar), samt arbete med hälsa och fritid, utvecklas positivt.

Målet uppfylls.

Nämnd/ Styrelsemål nr.	Mätindikator	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Målvärde (År 2024)	Utv./tr end	Jämfr län/rik e 2024	Utfall per aug/ progn os 2024
3	Folkhälsoperspektiv i samhällsplanering Ja/nej/delvis							Hög grad	↗		Uppfylls delvis
3	Samverkan med bibliotek och civilsamhälle							Hög grad	↗		Uppfylls
3	Gästnätter antal/inv		4.33	7.50	9.86	8.76		Öka	↘	Över län	Uppfylls

Riktlinje för stöd till evenemang har antagits av kommunstyrelsen. Marknadsdag i Skillingaryd genomfördes samtidigt om det pågick stor militär övning.

Turistkarta är framtagen samt genomförts dialog med gröna näringar om beredskap på Lantbrukarnas sommarmöte. Filmkampanj kring gårdsrundan för att lyfta gröna näringar i besöksnäringen.

Ny besöksnäringstrategi är under framtagande.

God samverkan internt och med externa aktörer kring insatser för hälsa och fritid.

**KS mål 4. Kommunstyrelsen ska genom goda samtal, utveckla attraktiva och inkluderande platser – med hög tolerans, delaktighet och möjlighet att påverka**

Ett EU-val har genomförts och en tillgänglighetspolicy har antagits. Utvecklingen med digitalisering går framåt även om det finns en del utmaningar i det, och dialog med invånare har genomförts i samband med marknader och specifika frågor.

Målet uppfylls delvis.

Nämnd/ Styrelsemål nr.	Mätindikator	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Målvärde (År 2024)	Utv./trend	Jämfr län/ri- ke 2024	Utfall per aug/ progn os 2024
4	Medborgarundersökningen - kommunikation vid större förändringar								(-)		Ej klar
4	Tillgänglighetspolicy								↗		Uppfylls
4	Medborgardialoger								↗		Uppfylls delvis
4	Digitalisering KS, KF, KLK								↗		Uppfylls delvis

- Polisen och Vaggeryds kommun har angivit ett nytt medborgarlöfte.
- En tillgänglighetspolicy har godkänts
- Utbildning av ca 100 röstmottagare inför Europaparlamentsvalet har genomförts.
- EU-valet har genomförts med valdeltagande som är högre än län och rike.
- Beslut är taget att kunna flytta medel mellan nämnder av fullmäktige
- Mall för konsekvensanalys av barnkonventionen används i samband med samhällsplanering
- Ombyggnad av receptionen pågår
- Tackat ja till SKRs handslag om digital utveckling (VK)
- Beslut är författat om kommundemensamt e-tjänst verktyg där arbete är påbörjat
- Arbete med livscykelhantering avseende kommunens IT system genom regelhandbok i systemförvaltning
- Inventering av hela kommunens IT-systemflora
- Arbete med styrdokument Ledningssystem för Cyber- och informationssäkerhet LIS
- Arbete med metodhandbok och uppföljningsunderlag för verksamheterna avseende Cyber och informationssäkerhet
- Cybersäkerhetskollen genomförs i kommunen (Nationellt verktyg för att mäta mognadsgrad inom cyber- och informationssäkerhetsarbete i kommunen)

## Politiska uppdrag kopplade till fullmäktiges övergripande mål

Redovisning av status per augusti samt prognos för helåret om strategierna beaktas/ej beaktas.

KF mål	Framgångs-faktor	Politiska uppdrag	Nämnder/ bolag*
KF mål 1	Miljö och naturresurser	Nya vattentäkter ska tas fram.	KS, <u>TN</u>
KF mål 1	Miljö och naturresurser	Satsningarna ska öka på lokal energiproduktion och utbyggda solceller på kommunens fastigheter.	VEAB, VSBO, <u>TN</u> , KS
KF mål 1	Hållbar tillväxt i hela kommunen	Planering av mark för bostäder ska öka i kommunens samtliga orter.	<u>KS</u>
KF mål 1	Hållbar tillväxt i hela kommunen	Strategi för markförvärv av bostäder och verksamhetsmark ska arbetas fram.	<u>KS</u>
KF mål 1	Hållbar tillväxt i hela kommunen	Produktion av hyresrätter ska öka.	<u>KS</u> , <u>VSBO</u>
KF mål 2	Näringsliv och arbetsmarknad	Samarbetet med det lokala näringslivet är viktigt för fortsatt utveckling och stabil sysselsättning.	<u>KS</u> , BUN
KF mål 2	Näringsliv och arbetsmarknad	Förutsättningar ska skapas för fler arbetstillfällen inom olika näringsgrenar som tjänsteföretag och tillverkande industri. Besöksnäringen och de gröna näringarna har ytterligare utvecklingspotential och ska stimuleras.	<u>KS</u>
KF mål 2	Näringsliv och arbetsmarknad	Planering av framtida områden för industri och kommunikationer är viktig. Kommunen måste säkerställa en markreserv.	<u>KS</u>
KF mål 2	Lärande och utbildning	Verksamheten ska som huvudregel bedrivas i permanenta lokaler i egen kommunal regi eller i regi utan privat vinstintresse.	<u>Alla</u>
KF mål 2	Lärande och utbildning	Förskolor och skolor ska planeras och byggas i en takt med inriktning på framförhållning.	KS, <u>TN</u> , BUN
KF mål 2	Försörjning	Ett närmare samarbete med arbetsmarknadens parter ska eftersträvas.	<u>Alla</u>
KF mål 3	Folkhälsa	Hälsocenterverksamhet ska utvecklas i samarbete med föreningslivet.	<u>KFN</u> SN BUN KS
KF mål 3	Folkhälsa	Arbetet mot våld i nära relationer ska utvecklas.	<u>Alla</u>
KF mål 3	Kultur, fritid och friluftsutbud	Friluftsområdena Bäckalyckan, Friluftsgården och Grönelund ska skyddas mot framtida exploatering.	<u>KS</u> KFN TN
KF mål 4	Demokrati	Tolerans, öppenhet och mångfald ska utvecklas.	<u>Alla</u>
KF mål 4	Trygghet	Tryggheten genom hela livet ska utvecklas	<u>Alla</u>
KF mål 4	Tillgänglighet	Möjliggöra fler tekniska och digitala lösningar.	<u>Alla</u>
KF mål 4	Tillgänglighet	En tillgänglighetspolicy ska tas fram.	<u>KS</u>
KF mål 4	Tillgänglighet	Närheten till våra medborgare och mellan anställda ska uppmuntras.	<u>Alla</u>

\* Understruket innebär att nämnd/styrelse/bolag har samordningsansvar

### Kommentar till politiska strategier

*KF mål 1. Planering av mark för bostäder ska öka i kommunens samtliga orter:*

Enligt beslutade mål för bostadsförsörjningen ska det finnas en planberedskap för 150 nya bostäder baserat på att det årligen ska kunna produceras 75 nya bostäder. 2024 antas inga nya detaljplaner för bostadsändamål. Den planberedskap som finns sedan tidigare inkluderar flerbostadshus samt blandad bebyggelse, dock ej fristående villatomter. Det pågår 10 detaljplaner för bostadsändamål med syfte av att möjliggöra för byggnation av bostäder inom nya bostadsområden samt inom befintliga bostadskvarter. Sammanlagt möjliggör dessa detaljplaner för cirka 1391 bostäder, varav cirka 792 bostäder under år 2025.

KF mål 2.

*Satsningarna ska öka på lokal energiproduktion och utbyggda solceller på kommunens fastigheter:*

Samråd för solcellspark i Bondstorp på privat mark pågår.



*Samarbetet med det lokala näringslivet är viktigt för fortsatt utveckling och stabil sysselsättning:*  
Företagsbesök samt frukostmöten är en del av det löpande näringslivsarbetet (kommunstyrelsen).

*Förutsättningar ska skapas för fler arbetstillfällen inom olika näringsgrenar som tjänsteföretag och tillverkande industri. Besöksnäringen och de gröna näringarna har ytterligare utvecklingspotential och ska stimuleras:*  
Löpande arbete pågår med näringslivetableringar samt att det genomförts dialog med gröna näringar om beredskap på Lantbrukarnas sommarmöte. Filmkampanj har gjorts för att lyfta gröna näringar i besöksnäringen. Ny besöksnäringstrategi är under framtagande.

*Planering av framtida områden för industri och kommunikationer är viktig. Kommunen måste säkerställa en markreserv.*

Det pågår åtta detaljplaner med syfte av att möjliggöra för byggnation av nya verksamheter, samt för att utveckla befintliga verksamhetsområden, bland annat i Klevshult och i Vaggeryds tätort. Sammanlagt möjliggör dessa detaljplaner för cirka 216 ha mark för nya verksamhetsetableringar samt cirka 55 ha mark att utveckla inom redan etablerade verksamhetsområden. Detaljplanerna beräknas kunna antas under år 2025 och 2026.

KF mål 3 *Friluftsområdena Bäckalyckan, Friluftsgården och Grönelund ska skyddas mot framtida exploatering:*

En utredning kring detta är framtagen och godkänd av kommunstyrelsen. Beslutet om områden ska skyddas är nu ett politiskt ställningstagande.

KF mål 4.

*En tillgänglighetspolicy ska tas fram.*

En tillgänglighetspolicy är beslutad av fullmäktige. Sedan tertialrapportering i april följs tillgänglighetsarbetet i förvaltningarna upp genom verksamhetsberättelser.

## Mål för organisationens resurser

### Finansiella mål

- Budgetföljsamhet
- Prognosföljsamhet

### Arbetsgivarmål

- Frisknärvaro
- Sjukfrånvaro
- HME-Ledarskap
- HME- Medarbetarskap
- Tjänstgöringsgrad

### Mål för det egna miljöarbetet

- Spara energi
- Miljöanpassa transporterna
- Upphandla och köp med hänsyn
- Källsortera, återanvända och förebygga avfall

Mål för organisationens resurser	Politiskt uppdrag	Nämnder/ bolag*
Finansiella mål	Långsiktighet och hållbarhet utgör grunden för en ekonomi i balans.	<u>Alla</u>
Finansiella mål	Driftsbudgeten ska anpassas för att uppnå en god verksamhet och ett långsiktigt planerat underhåll av kommunens anläggningar och fastigheter.	<u>Alla</u>
Finansiella mål	Byggnader och anläggningar för förskola, skola, vård och omsorg ska som huvudregel ägas av kommunen.	<u>BUN, KS, SN</u>
Arbetsgivarmål	Villkoren för fortbildning- och vidareutbildning ska förbättras.	<u>KS</u>

Arbetsgivarmål	Utredning ska göras om grundbemanningen.	<u>KS</u>
Arbetsgivarmål	Kollektivavtal ska stärkas vid upphandling.	
Arbetsgivarmål	Tillitsbaserat arbetssätt ska förbättras.	Alla
Arbetsgivarmål	Jämställdhet ska alltid genomsyra beslut.	<u>Alla</u>
Mål för egna miljöarbetet	Underlätta för medborgaren och lokala beslutsfattare att förstå hur vi bidrar och status på vårt bidrag lokalt till det regionala, nationella och globala miljö-och klimatarbetet.	<u>KS</u>
Mål för egna miljöarbetet	Använda våra arenor, som biblioteken, som kunskapsnav kring hur vi alla kan bidra till miljö och klimatarbetet.	<u>KS, KFN</u>

\* Understruket innebär att nämnd/styrelse/bolag har samordningsansvar

## Kommentar till mål och uppdrag för organisationens resurser

### *Kommentar till finansiella mål*

Ett aktivt arbete och prioriterat pågår med effektivisering och nya effektiva arbetssätt för att klara budget och klara kompetensförsörjning.

### *Kommentar till arbetsgivarmål och arbetsmiljöarbete*

Sjukfrånvaron för Kommunledningskontoret är 6,12 % i januari-augusti 2024. Vilket är en ökning jämfört med sammaperiod i 2023, 4,74%.

### *Kommentar miljöarbete*

#### Miljöriktlinjerna

Nedan redovisas vad kommunledningskontoret har gjort för att arbeta mot de fyra miljöriktlinjerna.

#### Spara energi

-

#### Miljöanpassa transporterna

Arbetsmarknadsenheten har aktivt under 2023-2024 arbetat med att verka för ökad användning av att nyttja cykel vid tjänsteresor, där uppmontrande insatser utförs.

#### Upphandla och köp in med hänsyn

Vid upphandling av Hjortsjöskolan mellanstadium har krav ställts på att:

- Planering och hantering av material ska göras på ett sätt som minskar spill
- Utförande väljs så att beställarens livscykelkostnad bli låg
- Kommunens miljöprogram ska följas i tillämpliga delar i projektet.

Vid upphandlingen av livsmedel ställdes krav på att delar av sortimentet ska vara ekologiskt samt krav på socialt ansvarsfull odling. Olika krav ställdes också för kött och mjölkproduktion för att möjliggöra svenskt ursprung. I utvärderingen premierades fossilfria transporter.

#### Källsortera, återanvänd och förebygg avfall

Vid kanslienheten expedieras dokument (framförallt avtal) i högre utsträckning digitalt istället för att skickas iväg på papper. Vid arbetsmarknadsenheten har den interna sophantering vid de praktiska stationerna utvecklats.

#### Övrigt

I april 2024 beslutades Vaggeryds kommuns nya översiktsplan vilket bidrar till en hållbar utveckling i hela kommunen.

Ett kommunövergripande arbete har påbörjats för att säkerställa att endast de upphandlade kemikalierna för underhåll och drift finns synliga i inköpssystemet. På detta sätt säkerställer vi att vi köper in det som är upphandlat och undviker de farligaste kemikalierna.

### **Kommentar säkerhet och beredskap**

Vi har ökat säkerheten genom att inte öppna dörrarna åt besökare samt personal i receptionen.

Numera ska alla blippa in sig med hjälp av sitt sithskort eller använda sig av dagliga koder.

Besökare till Skillingehus ska anmäla sig i receptionen. De blir inte insläppta utan ska hämtas upp av den som bokat besöket. Närvarolistor finns i receptionen för mötesdeltagare dagtid. Vi har en funktion att receptionisterna kan låsa de båda inre entré dörrarna. Återkommande rensning i passagesystemet görs så inte "gamla" taggar är i bruk.

Cyber- och informationssäkerhetsarbetet över lag har intensifierats med Sveriges ökade hotbild. Olika säkerhetsåtgärder både inom de administrativa- samt fysiska området har genomförts. Arbete pågår med systemanalyser kopplat till säkerhetsåtgärder inom bl.a. ärendehanteringsprocessen, passage och nyckelhantering samt övriga system som är av vikt för verksamheten. Kontinuitetsarbetet har intensifierats i samband med åtgärder för att höja förmågan och motverka incidenter. "Cybersäkerhetskollen" (nationellt verktyg för uppföljning inom åtgärder för att stärka cyber- och informationssäkerhetsarbetet) har genomförts. I samband med svar får vi uppföljningsunderlag baserat på ISO 27001 standard samt att vi kan jämföra oss med övriga kommuner i landet.

### **Kommentar tillgänglighetspolicy**

En tillgänglighetspolicy har antagits i början av året. Inom arbete med fysisk planering sker en kompetensutveckling löpande för att säkerställa principerna av tillgänglighet och universell utformning i detaljplaneringen.

Vaggeryds kommuns webbplats vaggeryd.se ska vara tillgängligt enligt webbdirektivet. Alla personer ska kunna använda vår offentliga webbplats enkelt. Innehållet ska kunna uppfattas av alla. Webbplatsen ska gå att navigera och användas enkelt. Informationen ska vara lätt att förstå och innehållet ska fungera med olika hjälpmedel. För att uppnå detta jobbar vi bland annat med vår grafiska profil, att det ska vara tillräckliga kontraster i färgerna, att menyer ska vara lätta att navigera och att innehållet går att få uppläst. På vaggeryd.se finns en tillgänglighetsredogörelse där det finns information om de brister vi jobbar vidare med samt möjlighet att anmäla brister som användaren kan uppleva.

### **Väsentliga händelser**

- Översiktsplanen för Vaggeryds kommun har vunnit laga kraft
- Markanvisningstävling för Östra strand har genomförts
- En ny riktlinje och policy för hållbara upphandlingar.
- En tillgänglighetspolicy har godkänts
- Polisen och Vaggeryds kommun har angivit ett nytt medborgarlöfte.
- EU-val har genomförts och vi hade högre valdeltagande i EU-valet jämfört med genomsnittet i Alla kommuner, länet, GGVV, kommuner av samma storlek

Se även kommentarer kopplade till verksamhetsmålen.

### **Sammanfattning mål-medel-kvalitet**

Kommunstyrelsens verksamhet förväntas negativt utfall mot budget med 2,6 mkr, främst p.g.a. intäktsfinansierad verksamhet inom samhällsutveckling men även politiska arvoden, juridiska kostnader och ökning av uttag friskvårdsbidrag. Verksamheten visar en delvis god utveckling och tre av fyra mål beräknas uppfyllas delvis vid årets slut, ett uppfylls.

# Räddningstjänst

<b>Ordförande:</b>	<b>Gert Jonsson (m)</b>
<b>Förvaltningschef:</b>	Fredrik Björnberg
<b>Nettokostnad prognos:</b>	16 368 tkr
<b>Antal årsarbetare:</b>	7 årsarbetare
	38 deltidsanställda brandmän
<b>Kostnad per invånare</b>	1 103 kr

## Resultatredovisning

RESULTATRÄKNING, TKR	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Utfall 2023-08
Verksamhetens intäkter	3 200	3 023	177	2 180	2 121
Verksamhetens kostnader	-19 568	-19 391	-177	-12 696	-11 037
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-16 368</b>	<b>-16 368</b>	<b>0</b>	<b>-10 516</b>	<b>-8 916</b>
<b>Budgetavvikelse</b>				<b>354</b>	<b>892</b>

## Driftredovisning

DRIFTREDOVISNING, TKR	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Budgetavvikelse 2024-08
<b>880</b> Räddningstjänst	-15 373	-15 373	0	-10 060	150
<b>893</b> Befolkningsskydd och krisberedskap	-995	-995	0	-456	204
<b>TOTALT</b>	<b>-16 368</b>	<b>-16 368</b>	<b>0</b>	<b>-10 516</b>	<b>354</b>

## Ekonomisk analys

### Sammanfattning:

880 Räddningstjänst:

Programområdet visar ett visst positivt resultat hittills i år. Orsak till det positiva resultatet är något lägre personalkostnader än budgeterat. Senare delen av året genererar normalt sett något högre personalkostnader än de inledande månaderna. Rekrytering av brandmän har skett vilket under året kommer ge något ökade personalkostnader på grund av olika grundutbildningar som behöver genomföras. Bedömningen i nuläget är ändå att programområdet kommer att göra ett nollresultat, osäkerhetsfaktorerna är framförallt risken för omfattande räddningsinsatser under resten av året.

893 Befolkningsskydd och krisberedskap:

Programområdet visar ett positivt utfall vilket är helt beroende av att statsbidragen för detta arbete har blivit något högre än budgeterat. På helåret så bedöms utfallet bli enligt budget vilket innebär att delar av de sedan tidigare sparade statliga driftsmedlen för krisberedskap kommer att tas in anspråk.

### Inflationspåverkan

Räddningstjänstens kostnader för att bedriva framförallt utryckningsverksamheten påverkas av de generellt sett höjda prisnivåerna. Det har de senaste åren skett tydliga kostnadsökningar på teknisk utrustning och insatsvaror som räddningstjänsten är beroende av för att bedriva verksamheten. Prisökningarna bedöms variera mellan 0% och 40%, vissa specialprodukter har ännu högre prisökningar. Detta kan i sin tur bero på energikrävande framställning (t ex absorberingsmedel) till fortsatta svårigheter med leveranskedjor som driver priserna. Prisökningarna bedöms för tillfället ha bromsats upp bland annat på grund av den lägre inflationen vilket ur ekonomisk synpunkt är positivt. Kronans potentiella försvagning utgör ett frågetecken avseende prisbilden för importerade produkter. Det sker dock en långsiktig neddragning/effektivering i räddningstjänstens verksamheter då ingen kompensation för inflationen ges.

## Utveckling samt prognostiserad måluppfyllelse för verksamhetsmålen 2024

Nämndens mål gäller under mandatperioden och ska bidra till fullmäktiges mål för hållbar utveckling.

Bidrar främst till KF mål nr.	Räddningstjänstens mål 2020-2026	2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Prognos 2024	Utv. 2024
KF 1	1. Trygghets- och robusthetsfrågor ska ständigt finnas med i samhällsutvecklingen		Uppfyllt	Uppfyllt	Uppfyllt	Uppfyllt	Uppfyllt	→
KF 2	2. Den enskilde kan förvänta sig en tillgänglig och kunskapsstark stöttning i trygghets- och robusthetsfrågor		Uppfyllt	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	Uppfyllt	↗
KF 3	3. Den enskilde ska ges en ökad förmåga att själv kunna hantera olyckor, brott och kriser		Ej uppfyllt	Ej uppfyllt	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	Uppfyllt	↗
KF 4	4. Den enskilde kan förvänta sig respons av samhället när den egna förmågan sviker före, under och efter olyckor, brott och kriser		Uppfyllt	Uppfyllt	Uppfyllt	Uppfyllt	Uppfyllt	→

### Kvalitetsindikatorer och handlingsplaner kopplade till måluppfyllelsen

Nämnd/ Styrelse-mål nr.	Mätindikator	2019	2020	2021	2022	2023	Målvärde (År 2024)	Utv. / trend	Jämfr län/riке 2024	Utfall per aug/ prognos 2024
1	Deltagande i planärenden			90 %	90 %	95%	100 % deltagande på uppstartsmöten	→	-	95%
1	Besvarade bygglovsremisser			100 %	100 %	100%	100 %	→	-	100%
3	Påbörjade tillsynsärenden		18	21	25	23	51 st	↗	-	30/51
3	Antal utbildade		417	498	907	1 318	1 390 personer	→	-	786/ 1 390
4	Övningstid utryckningspersonal		2 445	2 434	2 441	2 753	2 448 timmar (snitt 72 h/person)	→	-	1 300/ 2 400

### Summerande analys med kommentar till utveckling och måluppfyllelse

Räddningstjänsten är en aktiv del i det robusthetshöjande arbete som fortsatt sker i Vaggeryds kommun med tanke på omvärldssituationen. Krisberedskap och återuppbyggnaden av ett civilt försvar har hamnat allt mer i fokus och här har räddningstjänsten en central roll i kommunen. En prioriterad uppgift för beredskaps- och säkerhetssamordnaren är att samordna förvaltningarnas arbete med kontinuitetshandling och civil beredskap, detta arbete fortgår inom kommunens olika verksamheter. Detta utgör en väsentlig del av räddningstjänstens arbete. Rekrytering av ytterligare en beredskaps- och säkerhetssamordnare har skett under början av året vilket innebär en förstärkning inom säkerhets-/beredskapsfunktionen. Detta arbete har en positiv effekt på alla 4 mål.

När det gäller räddningstjänstens externa utbildnings- samt tillsynsverksamhet så sker denna återigen i allt större omfattning. Behov och önskemål kring utbildningar överstiger räddningstjänstens tillgängliga resurs. Volymerna utbildning är tillbaka på volymer i nivå med dem innan pandemin. Önskad tillsynsvolym beräknas nås fullt ut under året.

Dessa förbättrade förutsättningar gör att förvaltningen beräknas uppnå alla fyra nämndsmål under året.

Vad gäller antalet räddningsinsatser i kommunen så är utfallet hittills under året lika jämfört med förra året. Den larmkategori

som ökat kraftigt är tyvärr ”automatlarm utan brandtillbud”. Det sker ett kontinuerligt arbete med anläggningsägarna för att komma åt felkällorna som orsakar dessa larm. Trafikolyckor ligger på en konstant nivå medan bränder i byggnader och i det fria samt hjärtstoppslarmen har halverats.

## Politiska uppdrag kopplade till fullmäktiges övergripande mål

Redovisning av status per augusti samt prognos för helåret om strategierna beaktas/ej beaktas.

KF mål	Framgångs-faktor	Politiska uppdrag	Nämnder/ bolag*
KF mål 1	Beredskap mot oönskade händelser	Att varje delområde ska ha en samlad trygghetspunkt	<u>RN</u>
KF mål 1	Beredskap mot oönskade händelser	Fortsatta förutsättningar för en flexibel och effektiv deltidsstyrka inom räddningstjänsten	<u>RN</u>
KF mål 2	Lärande och utbildning	Verksamheten ska som huvudregel bedrivas i permanenta lokaler i egen kommunal regi eller i regi utan privat vinstintresse.	<u>Alla</u>
KF mål 2	Försörjning	Ett närmare samarbete med arbetsmarknadens parter ska eftersträvas.	<u>Alla</u>
KF mål 3	Folkhälsa	Arbetet mot våld i nära relationer ska utvecklas.	<u>Alla</u>
KF mål 4	Demokrati	Tolerans, öppenhet och mångfald ska utvecklas.	<u>Alla</u>
KF mål 4	Trygghet	Tryggheten genom hela livet ska utvecklas	<u>Alla</u>
KF mål 4	Trygghet	Arbeta för ökad polisnärvaro	<u>RN</u>
KF mål 4	Tillgänglighet	Möjliggöra fler tekniska och digitala lösningar.	<u>Alla</u>
KF mål 4	Tillgänglighet	Närheten till våra medborgare och mellan anställda ska uppmuntras. (Alla)	<u>Alla</u>

\* Understruket innebär att nämnd/styrelse/bolag har samordningsansvar

### Kommentar till Politiska uppdrag kopplade till fullmäktiges övergripande mål

Arbetet med att säkerställa möjligheten att driva åtta parallella trygghetspunkter i kommunen fortlöper. Utrustningen till trygghetspunkterna är säkerställd. Under hösten kommer arbetet med att säkerställa lokaler samt bemanning att intensifieras. Arbetet beräknas inte vara helt slutfört under 2024.

Arbetet med att skapa goda förutsättningar för kommunens deltidsbrandmän fortsätter. Arbetet utmanas dock av personalomsättning samt utmaningar att nyrekrytera brandmän. Detta arbete kommer behöva fortsätta under lång tid framöver. Planering för en flexiblare utryckningsorganisation (införande av brandmanna-förstainsatsperson) när det gäller räddningsstyrkan i Vaggeryd pågår.

När det gäller arbetet för trygghet i kommunen och polisens närvaro så sker det via kontinuerliga dialoger mellan polisen och kommunens beredskaps- och säkerhetssamordnare, i det lokala brottsförebyggande rådet samt genom arbetet med att ta fram en brottsförebyggande lägesbild samt åtgärdsplan för kommunen.

När det gäller övriga politiska uppdrag som riktas mot alla så sker detta arbete i den ordinarie verksamheten utan några speciella satsningar.

## Mål för organisationens resurser

### Finansiella mål

- Budgetföljsamhet
- Prognosföljsamhet

### Arbetsgivarmål

- Frisknärvaro
- Sjukfrånvaro
- HME-Ledarskap

- HME- Medarbetarskap
- Tjänstgöringsgrad

### Mål för det egna miljöarbetet

- Spara energi
- Miljöanpassa transporterna
- Upphandla och köp med hänsyn
- Källsortera, återanvända och förebygga avfall

Mål för organisationens resurser	Politiskt uppdrag	Nämnder/bolag*
Finansiella mål	Långsiktighet och hållbarhet utgör grunden för en ekonomi i balans.	Alla
Finansiella mål	Driftsbudgeten ska anpassas för att uppnå en god verksamhet och ett långsiktigt planerat underhåll av kommunens anläggningar och fastigheter.	Alla
Arbetsgivarmål	Tillitsbaserat arbetssätt ska förbättras	Alla
Arbetsgivarmål	Jämställdhet ska alltid genomsyra beslut	Alla

\* Understruket innebär att nämnd/styrelse/bolag har samordningsansvar

### Kommentar till mål och uppdrag för organisationens resurser

#### *Kommentar till finansiella mål*

Räddningstjänsten arbetar inom den tilldelade ekonomiska ramen och ser inga avvikelser kring detta. Budgeten beräknas hållas. Prognosen kan dock påverkas av större, kostnadsdrivande insatser samt långsiktigt på grund av okompenserade prisökningar.

#### *Kommentar till arbetsgivarmål och arbetsmiljöarbete*

Via övningsverksamheten riktad till vår deltidspersonal så arbetas kontinuerligt med att säkerställa en god arbetsmiljö och goda förutsättningar för personalen att genomföra sina uppdrag på ett säkert och effektivt sätt. Rekryteringar har skett inom heltidsorganisationen och organisationen är för tillfället fullbemannad. Rekrytering har skett samt pågår fortlöpande inom deltidspersonalen för att skapa goda arbetsförutsättningar och rimlig arbetsbörda/beredskapstid samt som ersättning för personal som slutar. Inträffade tillbud och händelser följs upp när de inträffar.

#### *Kommentar miljöarbete*

Räddningstjänsten nyttjar digitala mötesformer där det är lämpligt för att minska på antalet transporter. Förvaltningen erbjuder möjlighet att åka kollektivt mellan tätorter för att minska antalet bilresor. Vid räddningsinsatser är skyddet av miljö en av tre viktiga aspekter som alltid tas hänsyn till, de övriga är liv och egendom.

Källsortering samt utsortering av farligt avfall sker kontinuerligt vid brandstationerna.

#### *Kommentar säkerhet och beredskap*

Räddningstjänstens har fortsatt arbetet med olika rutiner och annat analogt material som säkerställer att verksamheten kan bedrivas utan tillgång till el och it-system. Framförallt täcker det robusthetshöjande arbetet den skadeavhjälpan verksamheten samt den uppgift förvaltningen har att stötta kommunens verksamheter och den enskilde vid samhällsstörningar. Lagerhållning av gränssättande produkter finns inom förvaltningen. Fortsatt arbete med organisation för samhällsstörningar, krisledningsförmåga, kontinuitetsplanering samt cybersäkerhet behöver prioriteras för att nå önskvärd nivå.

#### *Kommentar tillgänglighetspolicy*

Båda brandstationerna är gamla och saknar till delar tillgänglighetsanpassning vilket är en brist i samband med utbildningar med mera när allmänheten besöker lokalerna.

## Väsentliga händelser

Hittills under året har det rekryterats en beredskaps- och säkerhetssamordnare till räddningstjänstens heltidsorganisation. Att rekrytera samt behålla de kompetenser som krävs för att bedriva en effektiv verksamhet är en fortsatt utmaning inte bara i Vaggeryds kommun utan i hela räddningstjänstsvetige. Detta gäller speciellt deltidsbrandmän. Hittills under året har fem deltidsbrandmän slutat och tre nyrekryterats. Året har hittills haft en normal mängd utryckningar men dessbättre av mindre karaktär där de som sticker ut är sommarens brand på en återvinningsanläggning, stöd till Jönköping när E4:an blev ofarbar på grund av snöfall samt stöd till Jönköping och Gislaved vid omfattande skyfall. Under våren har arbetet med det brottsförebyggande intensifierats med anledning av ny lagstiftning. Arbetet har samordnats av räddningstjänsten men har involverat alla förvaltningar och bolag.

## Sammanfattning mål-medel-kvalitet

Räddningstjänsten fortsätter att röra sig i rätt riktning när det gäller måluppfyllnad samt kvalitén på genomfört arbete. Detta utifrån att heltidsorganisationen har blivit fullbemannad och personalen har genomgått nödvändiga grundutbildningar för att kunna genomföra sina uppdrag. En utmaning i att uppnå mål samt kvalité har varit att 70 % av dagtidsorganisationen har nyrekryterats under de senaste 4 åren. Det säkerhetspolitiska läget och upprustningen av det civila försvaret fortsätter att påverka förvaltningens prioriteringar och arbete. De politiskt tilldelade medlen bedöms vara tillräckliga för att bedriva nuvarande verksamhet på en adekvat nivå.



# Teknisk nämnd

<b>Ordförande:</b>	<b>Kenth Williamsson (S)</b>
<b>Förvaltningschef:</b>	<b>Magnus Ljunggren</b>
<b>Nettokostnad prognos:</b>	53 153 tkr
<b>Antal årsarbetare:</b>	40 årsarbetare
<b>Kostnad per invånare</b>	3 580 kr

## Resultatredovisning

RESULTATRÄKNING, TKR	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Utfall 2023-08
Verksamhetens intäkter	114 957	112 957	2 000	75 991	71 389
Verksamhetens kostnader	-168 110	-161 110	-7 000	-113 230	-93 286
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-53 153</b>	<b>-48 153</b>		<b>-37 238</b>	<b>-21 897</b>
<b>Budgetavvikelse</b>	<b>-5 000</b>	<b>0</b>	<b>-5 000</b>	<b>-5 183</b>	<b>5 282</b>

## Driftredovisning

	DRIFTREDOVISNING, TKR	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Budgetavvikelse 2024-08
<b>100</b>	Politisk verksamhet	-727	-1 027	300	-418	275
<b>120</b>	Verksamhetsfastigheter	-1 500	0	-1 500	-543	-543
<b>121</b>	Omställningsfastigheter	-6 449	-2 949	-3 500	-4 852	-2 886
<b>153</b>	Gemensam teknisk administration	-1 387	-1 787	400	-972	204
<b>211</b>	Allmän markreserv - skogar	-3 636	-3 836	200	-2 615	-58
<b>310</b>	Kommunala gator och vägar	-28 398	-27 398	-1 000	-18 751	-488
<b>330</b>	Samhällsservice landsbygd	-4 294	-4 294	0	-4 095	-1 232
<b>341</b>	Utförreresurs	-202	-202	0	-363	-264
<b>411</b>	Parker och lekplatser	-6 560	-6 660	100	-3 659	781
<b>541</b>	Vatten- och avloppsrening	0	0	0	-971	-971
	<b>TOTALT</b>	<b>-53 153</b>	<b>-48 153</b>	<b>-5 000</b>	<b>-37 238</b>	<b>-5 183</b>

Finansiering, TKR	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Budgetavvikelse 2024-08
<b>Skattefinansierat</b>	-45 204	-45 204	0	-30 872	-782
<b>Hysesfinansierat, fastigheter</b>	-7 949	-2 949	-5 000	-5 395	-3 429
<b>Taxefinansierat, vatten och avlopp</b>	0	0	0	-971	-971
<b>TOTALT</b>	<b>-53 153</b>	<b>-48 153</b>	<b>-5 000</b>	<b>-37 796</b>	<b>-5 183</b>

## Ekonomisk analys

Sammanfattning: Tekniska nämnden har problem att hålla budget under innevarande år specifikt inom verksamheterna inom fastighetsförvaltningen. Tidigare kostnadsökningar som nämnden parerat utifrån statligt elbidrag och sin inköpsmodell för el hjälper inte nämnden under detta år. Nordanvinden, snön och den kalla

vintern som varit har inneburit hög medelsförbrukningen i början av året. Kostnader för energi har ökat kraftigt. Strategiskt inköpta fastigheter där hyresintäkterna inte täcker driftkostnaderna för fastigheten belastar nämnden.

### **Analys per programområde:**

#### 100 Politisk verksamhet

Politisk verksamhet prognostiseras ett visst överskott, + 300 tkr.

#### 120 Verksamhetsfastigheter

Fastighetsförvaltningen är framtung i början av året och får samma effekt i slutet av året. p.g.a. högre uppvärmnings- och vinterhållningskostnader. Under den varma årsperioden behöver ett positivt resultat byggas för att hålla budget under den kommande kallare och mörkare årstiden fram till årsbokslut. Inledningen av året har varit kall vilket medfört ett stort värmebehov samtidigt som kostnaderna för fjärrvärme har ökat kraftigt. Kostnaden för fjärrvärmerna är 29 % högre än föregående år under samma period, + 1 347 tkr. Vintern har varit nederbördsrik med flera insatser av skottnings samt halkbekämpning. Åtgärder på inpasseringssystem och brandlarm har fördubblats mot fjorårets kostnader. Upptäckta brister i brandlarmen och höjda säkerhetskrav på inpasseringssystemen ger ökade kostnader. Fastighetsnämnden bygger egen regi verksamhet för inre fastighetsdrift under året. Det uppstår uppbyggnadskostnader för verksamheten under året, parallellt med uppbyggnaden finns behov att köpa tjänster som trappas ned under året. Introduktion, utbildning och intrimning av den egna organisationen görs med ett långsiktigt perspektiv. Detta sammantaget medför stora svårigheter att hålla budget. Helårsprognosen läggs med försiktighetsprincipen -1 500 tkr. Prognosen satt utifrån stor återhållsamhet och normal snömängd och få köldgrader till nyår.

#### 121 Omställningsfastigheter

Inom programområdet finns tomställda byggnader utan hyresgäster som genererar kostnader utan intäkter. Kommunstyrelsen genomför strategiska fastighetsköp med ofinansierade driftkostnader som belastar tekniska nämnden med bl.a. kapitaltjänst. Skruvstycket och Sandhem i Vaggeryd är förvärv utan kostnadstäckning. Nämnden har lyft problematiken i samband med presidie möten. Antalet tomställda kommunala verksamhetslokaler bedöms öka på sikt vilket innebär att det finns ett behov att kvittgöra sig dessa fastigheter om inte det finns kommunala behov. Hyresintäkterna har minskat med 3 000 tkr i jämförelse med fjoråret medan kostnaderna är likvärdiga inom programmet. Utöver ovan finns en påverkan likvärdigt som beskrivs inom program 120. Helårsprognosen -3 500 tkr.

#### 153 Gemensam teknisk administration

Gemensam teknisk administration prognostiseras ett visst överskott, + 400 tkr.

#### 211 Allmän markreserv – skogar

Prognos i linje med budget.

#### 310 Kommunala gator och vägar

Kommunala gator och vägar är svår att prognostisera framförallt utifrån insatserna för vinterväghållning i november och december. En relativt lång och intensiv vinterväghållning under början av året påverkar också gaturenhållningen utifrån stor mängd sandningssand som ska omhändertas. Gaturenhållningen under våren har förbrukat hela avsatta årsbudgeten. 76,5 % av budgeten är förbrukad för vinterväghållning. Detta sammantaget innebär ett prognostiserat negativt helårsresultat för programmet med -1 000 tkr. Prognosen satt utifrån normal snömängd och få köldgrader fram till nyår.

#### 330 Samhällsservice landsbygd

Prognos i linje med budget.

#### 341 Utförraresurs

Prognos i linje med budget.

411 Parker och lekplatser  
Prognos i linje med budget.

541 Vatten- och avloppsrening  
Prognos i linje med budget.

### **Inflationspåverkan**

Tekniska nämndens inflationspåverkan för året är tydligast inom fjärrvärmekostnaderna som ökade med 29 % från och med 1 september 2023. Kostnaden för fjärrvärmen är 1 347 tkr högre än föregående år under samma period. Ökade energikostnader påverkar direkt och indirekt i form av varor, material och tjänster som innehåller el och drivmedel inom de tekniska verksamheterna. Kostnadsökningarna för egna elinköp har historiskt mildrats av tekniska nämndens inköpsmodell där 80 % av volymen prissäkras 0-36 månader innan leverans. Inköpsavtalet har haft ett positivt utfall på 1 287 tkr för 2023 och drygt 10 000 tkr 2022. Utfallet på inköpsavtalet t.o.m. augusti månad är -488 tkr. Tekniska nämnden får inte draghjälp att möta tidigare och kommande inflation genom inköpsavtalet för el under innevarande år. Utfallet av inköpsavtalet regleras ut till respektive elanslutning inom sina programområden.

Utöver elinköpsavtalet positiva utfall fick kommunen statsbidrag för elinköp 2023. Bidraget förstärkte fastighetsförvaltningen med 3 248 tkr, skattefinansierat med 994 tkr och VA med 1 051 tkr. Totalt bidrag för kommunen var 5 874 tkr som fördelats mellan tekniska nämnden och kultur- och fritidsnämndens programområden utifrån faktisk elförbrukning.

Tekniska nämnden har en stor inflationspåverkan 2024 eftersom tidigare möjligheter att mildra inflationspåverkan inte finns under innevarande år. De senaste årens kostnadsökningar påverkar nämnden från och med i år. Stor återhållsamhet och åtgärder krävs för att hantera tidigare kostnadsökningar innevarande och kommande år.

## Utveckling samt prognostiserad måluppfyllelse för verksamhetsmålen 2024

Nämndens mål gäller under mandatperioden och ska bidra till fullmäktiges hållbarhets- och utvecklingsmål.

Bidrar främst till KF mål nr.	Tekniska nämndens mål 2023 – 2026	2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Prognos 2024	Utv. 2024
KF 1	1. Bidrar aktivt till att Vaggeryds kommuns samhällsutveckling genomförs med hållbar tillväxt		Delvis Uppfyllt	Delvis Uppfyllt	Delvis Uppfyllt	Delvis Uppfyllt	Delvis uppfyllt	↗
KF 2	2. Erbjuder bra, ändamålsenliga offentliga byggnader samt ge näringslivet etableringsförutsättningar		Ej uppfyllt*	Ej uppfyllt*	Delvis uppfyllt*	Ej uppfyllt*	Uppfyllt	↗ →
KF 3	3. Tillgängliggör kommunal mark för en aktiv fritid med tilltalande grönområden för en god livskvalitet		Uppfyllt	Uppfyllt	Delvis Uppfyllt	Uppfyllt	Uppfyllt	↗
KF 4	4. Genom planerad förvaltning av kommunens anläggningsskapital och ömsesidig öppenhet bidrar tekniska nämnden till en långsiktig god, säker och trygg livsmiljö		Delvis Uppfyllt	Delvis Uppfyllt	Delvis Uppfyllt	Delvis Uppfyllt	Delvis Uppfyllt	↗

### Kvalitetsindikatorer och handlingsplaner kopplade till måluppfyllelsen

Nämnd/ Styrelse-mål nr.	Mätindikator	2019	2020	2021	2022	2023	Målvärde (År 2024)	Utv. / trend	Jämfr län/riке 2024	Utfall per aug/ prognos 2024
TN 1-4	Procent av tekniska nämndens beslut som stödjer eller utvecklar målområdet.		98,5	99,5	100	100	100	→	-	100
TN 1, 4	Tekniska nämnden reviderade och beslutade 2024-02-20 om ny gång- och cykelvägsplan med antal åtgärder för innevarande och nästkommande mandatperiod.							→		Årets planerade GC-åtgärder förväntas bli klara under hösten; Två nya säkra GC-passager utanför Hjortsjöskolan samt ny GC-väg på Källemogatan.
3	Lekplatser							↗		Ny lekplats i Hok enligt utvecklingsplanen för lekplatser
4	Handlingsplan åtgärder: Fastighetsunderhåll Slitlagerbeläggning							↗		Delvis saknas uppgifter idag att följa underhållsåtgärder

	Ledningsförnyelse Pumpstationer Lekplatser										utifrån förslitning. Underhållsåtgärder för pumpstationer och lekplatser bedöms möta förslitningarna eftersom åtgärder görs enligt erforderlig plan.
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### Summerande analys med kommentar till utveckling och måluppfyllelse

KF 1: Tekniska nämnden bidrar till målet genom att bland annat bygga nya skolor, genomföra nya exploateringsområden, ombyggnad Storgatan i Skillingaryd, trafiksäkerhetsåtgärder m.m. under året.

KF 2: Tekniska nämnden bidrar till målet genom att bygga nya skolor och underhålla kommunala byggnader. Tekniska nämnden har iordninggjord exploateringsmark för verksamhetsetablering. Inga nya detaljplaner är antagna för kommunal exploatering för verksamhetsmark.

KF 3: Exempel som stödjer målet: Ny lekplats i Hok,

KF 4: Tekniska nämnden gör underhållsplaner för kommunens fastigheter, slitlagerbeläggning gator och vägar, vatten- och avloppsledningar samt pumpstationer m.m. Tekniska nämnden begär reinvestering utifrån underhållsbehovet (förslitning). Långsiktigt vill nämnden minska kommunens underhållsskuld för kommunens anläggningstillgångar.

Polycys, program och planer som stödjer tekniska nämndens mål.

Gång- och cykelvägsplan
Utvecklingsplan för kommunala aktivitets- och lekplatser
Policy för kommunala lekplatser
Skötselplan för kommunala skogar 2022-2024
Trafiksäkerhetsprogrammet
VA-plan
VA-policy
Dricksvattenförsörjningsplan
Förnyelseplan VA-ledningar
Lokalförsörjningsplan
Strategisk plan och budget
Översiktsplanen
Grönstrukturplanen
Miljöprogram 2022-2025
Detaljplaner med kommunalt genomförande
Underhållsplan fastighet
Underhållsplan för asfaltsbeläggning för kommunal infrastruktur

## Politiska uppdrag kopplade till fullmäktiges övergripande mål

KF mål	Framgångs-faktor	Politisk strategi/uppdrag	Nämnder/ bolag*
KF mål 1	Miljö- och naturresurser	Nya vattentäkter ska tas fram	<u>TN</u> , KS
KF mål 1	Miljö- och naturresurser	Satsningarna ska öka på lokal energiproduktion och utbyggda solceller på kommunens fastigheter.	<u>VEAB</u> , VSBO <u>TN</u> , KS
KF mål 2	Försörjning	Ett närmare samarbete med arbetsmarknadens parter ska eftersträvas.	Alla <u>KS</u>
KF mål 2	Lärande och utbildning	Förskolor och skolor ska planeras och byggas i en takt med inriktning på framförhållning.	KS, <u>TN</u> , BUN
KF mål 3	Kultur-friluft- och fritidsutbud	Friluftsområdena Bäckalyckan, Friluftsgården och Grönelund ska skyddas mot framtida exploatering.	<u>KS</u> , KFN, TN
KF mål 2	Lärande och utbildning	Verksamheten ska som huvudregel bedrivas i permanenta lokaler i egen kommunal regi eller i regi utan privat vinstintresse.	<u>Alla</u>
KF mål 4	Demokrati	Tolerans, öppenhet och mångfald ska utvecklas.	<u>Alla</u>
KF mål 4	Trygghet	Tryggheten genom hela livet ska utvecklas	<u>Alla</u>
KF mål 4	Tillgänglighet	Möjliggöra fler tekniska och digitala lösningar.	<u>Alla</u>
KF mål 4	Tillgänglighet	Närheten till våra medborgare och mellan anställda ska uppmuntras. (Alla)	<u>Alla</u>

\* Understruket innebär att nämnd/styrelse/bolag har samordningsansvar

### Kommentar till Politiska uppdrag kopplade till fullmäktiges övergripande mål

Antagna politiska strategier och uppdrag som berör eller är nämndens enskilda ansvarar bedöms vara fleråriga för att uppnås. Alla politiska strategier bedöms ha ett aktivt pågående arbete med framåtsträvande resultat.

## Mål för organisationens resurser

### Finansiella mål

- Budgetföljsamhet
- Prognosföljsamhet

### Arbetsgivarmål

- Frisknärvaro
- Sjukfrånvaro
- HME-Ledarskap
- HME- Medarbetarskap
- Tjänstgöringsgrad

### Mål för det egna miljöarbetet

- Spara energi
- Miljöanpassa transporterna
- Upphandla och köp med hänsyn
- Källsortera, återanvända och förebygga avfall

Mål för organisationens resurser	Politiskt uppdrag	Nämnder/bolag*
Finansiella mål	Den dagliga fastighetsskötseln ska i huvudsak ske i egen kommunal regi.	<u>TN</u>
Finansiella mål	Långsiktighet och hållbarhet utgör grunden för en ekonomi i balans.	<u>Alla</u>
Finansiella mål	Driftsbudgeten ska anpassas för att uppnå en god verksamhet och ett långsiktigt planerat underhåll av kommunens anläggningar och fastigheter.	<u>Alla</u>
Arbetsgivarmål	Tillitsbaserat arbetssätt ska förbättras	<u>Alla</u>
Arbetsgivarmål	Jämställdhet ska alltid genomsyra beslut	<u>Alla</u>

\* Understruket innebär att nämnd/styrelse/bolag har samordningsansvar

## Kommentar till mål och uppdrag för organisationens resurser

### Kommentar till finansiella mål

Uppbyggnad av inre och yttre fastighetsskötsel pågår inom nämndens ansvarsområde.

Tekniska nämnden har tre särskilda driftfinansieringar; skatt, hyra och taxa. Driftbudgetföljsamheten inom fastighetsförvaltningen (hyra) påverkas kraftigt av höjda fjärrvärmepreiser och en kall inledning av året samt ofinansierade inköpta av strategiska fastigheter vilket skapar problem för att uppnå budgetföljsamhet för helåret. Övriga två finansieringar bedöms åstadkomma budgetföljsamhet på helår.

Tekniska nämnden har fyra investeringsområden fastighet, exploatering, skattefinansierat (gator, grönytor m.m.), vatten och avlopp. Omprioritering av investeringsmedel till förmån för underhållsåtgärder inom fastighet har gjort under året, + 13 000 tkr.

### Kommentar till arbetsgivarmål och arbetsmiljöarbete

Tekniska nämnden bedöms uppnå arbetsgivarmål och förbättringar inom arbetsmiljöarbete under året.

### Kommentar miljöarbete

Kommunens miljöarbete utifrån miljöprogrammet fortlöper utan större hinder.

Några exempel på vad som har gjorts och görs under året redovisas nedan. Redovisning av alla åtgärder görs i miljöprogrammet.

Ny huvudpumpstation i Vaggeryd med reservkraft och bräddmagasin byggs för att minska sårbarhet och utsläpp av orenat avloppsvatten. Dagvattendamm har anlagts vid planerad förskola i Hok. Nytt värmesystem Hok skola har driftsatts för att ersätta tidigare oljeeldning. Dagvattenhantering med regnbäddar kommer anläggas vid gatuombyggnad Storgatan i Skillingaryd.

### ***Kommentar säkerhet och beredskap***

Analys av nämndens verksamheter har gjorts gemensamt med kommunens beredskaps- och säkerhetssamordnare där nästa steg är att prioritera, finansiera och genomföra beredskapshöjande insatser.

Några exempel på vad som har gjorts och görs under året redovisas nedan:

Tekniska nämnden har upprättats dricksvattenförsörjningsplan, bygger ny huvudpumpstation med reservkraft i Vaggeryd. Nytt värmesystem på Hoks skola är driftsatt. Passage kommer att byggas för säkrare trafikering för oskyddade trafikanter vid Hjortsjöskolan i Vaggeryd. Passage vid Kinnarp i Skillingaryd färdigställs under året. Planering för införande av bashastighet tätort 40 km pågår. Åtgärder för säkrare vattenförsörjning i vattenledningsnätet, tryckmätning och avlyssning av vattennätet, utbyggnad av brandvattenkapacitet till verksamhetsområdet norr om Bondstorpsvägen påbörjas under året. Linjemålning av kommunala gator utförs. Digitaliserad nivåavmätning installerad i Lagan.

### ***Kommentar tillgänglighetspolicy***

Tekniska nämnden tar hänsyn och följer tillgänglighetskrav vid åtgärder och uppförande av sin infrastruktur. Till infrastruktur räknas även kommunala fastigheter.

## **Väsentliga händelser**

- Byggnation av nya mellanstadiet Hjortsjöskolan pågår
- Byggnation av ny förskola i Hok förbereds
- Byggnation Byarum skola förbereds
- Nytt värmesystem för Hok skola är driftsatt
- Storgatan Skillingaryd ombyggnad, centrumutveckling
- Utbyggnad av infrastruktur för exploateringsområde Östra Strand påbörjas
- Byggnation av två nya broar och fiskvandringväg Kvarnen i Vaggeryd påbörjad
- Ny lekplats Hok
- Inventering av fastighetsunderhåll slutförd under året
- Underhållsplaner för kommunens fastighetsbestånd bedöms vara upprättade till årsskiftet
- Säker passage Jönköpingsvägen, Hjortsjöskolan i Vaggeryd byggs
- Påbörjat införande av bashastighet 40 km/h
- Omvandlingsområde kommunalt VA utökat verksamhetsområde Rastad, Åhult utmed Fängen och Sandsjön pågår.
- Ny huvudpumpstation Vaggeryd med reservkraft och bräddmagasin driftsatt
- Blåljuskollen med förbättrat kommunalt kartunderlag genom extern granskning

## **Sammanfattning mål-medel-kvalitet**

Tekniska nämnden bedöms ha en god måluppfyllelse, utifrån givna förutsättningar. Det finns alltid en vilja att prestera mer på kortare tid med mindre kostnad och med bibehållen kvalitet. Efterfrågan och förväntningar på nämndens verksamheter överstiger ofta nämndens ekonomiska förutsättningar. Gjorda hyreshöjningar möter inte kostnadsökningarna inom fastighetsförvaltningen under innevarande år med bibehållen funktionalitet. Ofinansierade driftkostnader inom strategiska fastighetsinköp belastar nämndens möjlighet att hålla budget utifrån syftet med fastighetsinköpen. Nämnden har behövt balansera helheten utifrån givna resursförutsättningar och prioriterat utifrån ändamål. Förvaltningen av kommunens anläggningstillgångar kräver årliga insatser som ger långsiktiga resultat vilket kan upplevas tålamodsprövande. Nämnden har prioriterat att ta rätt på underhållsskulder med viljan att minska ökningstakten av underhållsskulderna för kommunens anläggningstillgångar över tid. En växande kommun behöver utöka sin infrastruktur vilket kräver driftåtgärder och som på sikt genererar fler underhållsbehov.



# Miljö- och byggnämnd

<b>Ordförande:</b>	<b>Magnus Dauhn (S)</b>
<b>Förvaltningschef:</b>	<b>Thomas Andersson</b>
<b>Nettokostnad prognos:</b>	5360 tkr
<b>Antal årsarbetare:</b>	12 årsarbetare
<b>Kostnad per invånare</b>	361 kr per invånare

## Resultatredovisning

RESULTATRÄKNING, TKR	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse Prognos	Utfall 2024-08	Utfall 2023-08
Verksamhetens intäkter	6429	7480	-1051	3481	2439
Verksamhetens kostnader	-11790	-13633	1843	-5717	-5679
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-5360</b>	<b>-6153</b>	<b>792</b>	<b>-2236</b>	<b>-3240</b>
<b>Budgetavvikelse</b>				<b>1484</b>	<b>477</b>

## Driftredovisning

DRIFTREDOVISNING, TKR		Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse Prognos	Utfall 2024-08	Avvikelse Budget 2024-08
<b>100</b>	Politisk verksamhet	-515	-515	0	-250	98
<b>170</b>	Samhällsutveckling	-254	-754	500	400	892
<b>285</b>	Bostadsanpassningsbidrag	-10	-10	0	-15	-8
<b>811</b>	Miljö- och hälsoskydd	-4269	-4269	0	-2337	498
<b>822</b>	Naturvård	-312	-605	292	-34	4
<b>TOTALT</b>		<b>-5360</b>	<b>-6153</b>	<b>792</b>	<b>-2236</b>	<b>1484</b>

## Ekonomisk analys

### Analys per programområde:

**100 Politisk verksamhet:** Prognosen är lika med budget.

**170 Samhällsutveckling:** Granskningsavgifter bygglov har en prognos att öka med 500 tkr på helårsbudget.

**285 Bostadsanpassningsbidrag:** Här är det de interna intäkterna för bostadsanpassning som ger en liten budgetavvikelse fram till augusti, då intäkterna inte blivit så höga som budgeterat. Prognosen är att utfallet ska stämma med budget.

**811 Miljö- och hälsoskydd:** Årlig tillsynsavgift för miljötillsyn debiterades i augusti. Prognosen för resten av året är att hålla budget.

**822 Naturvård:** Statsbidraget för kalkning har minskas drastiskt jämfört med 2023. En minskning av bidraget från 3333 tkr till 1782 tkr enligt förslag från Hav- och vattenmyndigheten. Samtidigt som kalkpriserna har ökat. Mängden kalk enligt ansökan för 2024 var 1890 ton, beviljad kalkmängd för 2024 blir 785 ton. Största utgiften är i november, då kalkningen sker i oktober.

Prognosen ger en avvikelse mot budgeten med ett överskott på 792 tkr.

### **Inflationspåverkan**

Risken för minskad byggnation på grund av högre materialpriser, ränteläge samt inflation ser ut att plana ut något. Ser vi till antalet anmälningar samt ansökningar på bygg har vi ökat från 181 st till 209 st anmälningar och ansökningar t.o.m. 2024-08-31 mot samma period 2023.

(Antal hanterade ärenden på miljö- och byggförvaltningen 2023: 824 st , 2024: 961 st till sista augusti)

## Utveckling samt prognostiserad måluppfyllelse för verksamhetsmålen 2024

Nämndens mål gäller under mandatperioden och ska bidra till fullmäktiges mål för hållbar utveckling.

Bidrar främst till KF mål nr.	Miljö-och byggnämndens mål 2020-2024	2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Prognos 2024	Utv. 2024
KF1	1. Höja kunskapen i samhället inom hållbar planering och byggande i samarbete med våra nätverk.		Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	→
KF2	2. Utveckla dialogen med de vi finns till för.		Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	→
KF3	3. Lyfta hälsoaspekten i vår myndighetsutövning.		Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	→
KF4	4. Tillsammans utveckla tillgängligheten, delaktigheten och tryggheten för Vaggeryds kommun som attraktiv plats.		Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	Delvis uppfyllt	→

### Summerande analys med kommentar till utveckling och måluppfyllelse

Arbetet med våra mål pågår löpande, vi har en väl fungerande miljösamverkan, samt en byggsamverkan som är under uppbyggnad, rekrytering pågår för en ny samordnare. Flera projektgrupper har påbörjats inom samverkan, detta ska leda till en samsyn och likabehandling i länet, för alla medborgare.

Vi har även börjat med att bjuda in till samtalsmöten mellan miljö- och byggförvaltningens inspektörer, presidier, och verksamhetsutövare i olika komplexa uppdrag.

## Politiska uppdrag kopplade till fullmäktiges övergripande mål

Redovisning av status per augusti samt prognos för helåret om strategierna beaktas/ej beaktas.

KF mål	Framgångs-faktor	Politiska uppdrag	Nämnder/ bolag*
KF mål 2	Lärande och utbildning	Verksamheten ska som huvudregel bedrivas i permanenta lokaler i egen kommunal regi eller i regi utan privat vinstintresse.	<u>Alla</u>
KF mål 4	Demokrati	Tolerans, öppenhet och mångfald ska utvecklas.	<u>Alla</u>
KF mål 4	Trygghet	Tryggheten genom hela livet ska utvecklas	<u>Alla</u>
KF mål 4	Tillgänglighet	Möjliggöra fler tekniska och digitala lösningar.	<u>Alla</u>
KF mål 4	Tillgänglighet	Närheten till våra medborgare och mellan anställda ska uppmuntras. (Alla)	<u>Alla</u>

\* Understruket innebär att nämnd/styrelse/bolag har samordningsansvar

### Kommentar till Politiska uppdrag kopplade till fullmäktiges övergripande mål

Antagna politiska strategier och uppdrag som berör eller är nämndens enskilda ansvarar bedöms vara fleråriga för att uppnås. Alla politiska strategier bedöms ha ett aktivt pågående arbete med framåtsträvande resultat.

**KF mål 4: Möjliggöra fler tekniska och digitala lösningar:** Detta är ett arbete som pågår kontinuerligt, att hitta innovativa lösningar är extra viktigt i vårt digitala samhälle. Ett beslut har tagits i KLG om att utveckla miljö- och byggförvaltningens E-tjänst (Open-E) till att alla förvaltningar ska eller har möjlighet att ansluta sig och använda det som en gemensam E-tjänst i hela kommunen.

## Mål för organisationens resurser

### Finansiella mål

- Budgetföljsamhet
- Prognosföljsamhet

### Arbetsgivarmål

- Frisknärvaro
- Sjukfrånvaro
- HME-Ledarskap
- HME- Medarbetarskap
- Tjänstgöringsgrad

### Mål för det egna miljöarbetet

- Spara energi
- Miljöanpassa transporterna
- Upphandla och köp med hänsyn
- Källsortera, återanvända och förebygga avfall

Mål för organisationens resurser	Politiskt uppdrag	Nämnder/ bolag*
Finansiella mål	Långsiktighet och hållbarhet utgör grunden för en ekonomi i balans.	Alla
Finansiella mål	Driftsbudgeten ska anpassas för att uppnå en god verksamhet och ett långsiktigt planerat underhåll av kommunens anläggningar och fastigheter.	Alla
Arbetsgivarmål	Tillitsbaserat arbetssätt ska förbättras	Alla

\* Understruket innebär att nämnd/styrelse/bolag har samordningsansvar

### Kommentar till finansiella mål

Förvaltningen arbetar för en budget i balans.

### Kommentar till arbetsgivarmål och arbetsmiljöarbete

Förvaltningen arbetar för en tillitsbaserad styrning

### Kommentar miljöarbete

Miljöarbetet är ju ett av våra uppdrag, vi håller på att upparbeta en handlingsplan för förorenad mark i Vaggeryds kommun, vilket kommer till nytta för alla medborgare.

### Kommentar säkerhet och beredskap

Inom förvaltningen pågår ett arbete för att upprätta kontinuitetshanteringsplan, vid kris eller höjd beredskap.

### Kommentar tillgänglighetspolicy

Vi jobbar aktivt med tillgänglighetsfrågor, enkelt avhjälpna hinder, förvaltningen ska vara delaktiga i Tillgänglighetsrådet.

## Väsentliga händelser

Fortsatt arbete med gemensamma E-tjänster på miljö och bygg vilka registreras direkt i vårt verksamhetssystem. Kommungemensamt beslut om att införa dessa E-tjänster på alla förvaltningar. Klarat bra rekrytering på miljösidan.

## Sammanfattning mål-medel-kvalitet

Miljö- och byggförvaltningen har satt upp relevanta mål utifrån miljö- och byggnämndens mål efter de förutsättningar som finns, vi har relativt korta handläggningstider och mycket få ärenden som överklagas.

# Barn- och utbildningsnämnd

<b>Ordförande:</b>	<b>Marijo Corkovic (S)</b>
<b>Förvaltningschef:</b>	<b>Per-Erik Lorentzon</b>
<b>Nettokostnad prognos:</b>	504 089 tkr
<b>Antal årsarbetare:</b>	596 årsarbetare
<b>Kostnad per invånare</b>	32 959 kr

## Resultatredovisning

RESULTATRÄKNING, TKR	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Utfall 2023-08
Verksamhetens intäkter	59 614	54 614	5 000	40 067	34 601
Verksamhetens kostnader	-563 703	-561 712	-1 991	-371 610	-345 934
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-504 089</b>	<b>-507 098</b>	<b>3 009</b>	<b>-331 543</b>	<b>-311 333</b>
<b>Budgetavvikelse</b>				<b>595</b>	<b>-186</b>

## Driftsredovisning

DRIFTREDOVISNING, TKR		Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Budget-avvikelse 2024-08
<b>100</b>	Politisk verksamhet	-1 261	-1 261	0	-731	136
<b>600</b>	Gemensamt BUN	-28 029	-28 001	-28	-16 583	1 892
<b>621</b>	Kostverksamhet	-35 977	-35 977	0	-22 572	466
<b>624</b>	Skolskjutsar	-15 347	-14 747	-600	-9 135	-600
<b>641</b>	Grundskola	-173 391	-174 437	1 046	-116 954	-761
<b>659</b>	Gymnasieskola	-79 181	-79 441	260	-52 080	649
<b>661</b>	Vuxenutbildning	-11 394	-11 044	-350	-7 959	-636
<b>671</b>	Anpassad skola	-11 184	-11 324	141	-7 483	39
<b>723</b>	Förskoleklass	-12 767	-12 283	-484	-8 330	-234
<b>724</b>	Förskola	-111 609	-115 086	3 477	-75 207	-653
<b>725</b>	Fritidshem	-23 951	-23 498	-453	-14 510	297
	<b>TOTALT</b>	<b>-504 089</b>	<b>-507 098</b>	<b>3 009</b>	<b>-331 543</b>	<b>595</b>

## Ekonomisk analys

### Sammanfattning:

BUN lämnar i bokslutet per 240831 ett resultat på +595 tkr jämfört med budget. Verksamheten jobbar med att på totalen få en ekonomi i balans. I prognosen som lämnas för helåret 2024 syns förvaltningens anpassning till ett lägre barn- och elevantal. För att möta 2025 behöver vi gå in med en minskad omfattning på vår verksamhet.

### Analys per programområde:

**100 Politisk verksamhet:** Politisk verksamhet har under jan - aug haft lägre kostnader än budgeterat på grund av lägre kostnader arvoden för sammanträden. Ett positivt resultat med 136 tkr mot budget redovisas. Prognos för helåret 2024 ligger kvar mot budget.

**600 Gemensamt BUN** Programmet för förvaltningsgemensamma kostnader, Gemensamt BUN, redovisar ett positivt resultat på 1892 tkr för jan - aug. Under programmet ligger ett flertal olika verksamheter som just nu

redovisar ett överskott. Totalt på helår 2024 ligger prognosen på att programmet ska lämna ett underskott mot budget på 28 tkr. Befintligt överskott kommer att förbrukas under hösten.

**621 Kostverksamhet** Kostverksamheten inom BUN redovisar ett överskott på 466 tkr mot budget under jan – aug. Avvikelsen beror främst på ökade intäkter av försäljning. Verksamheten har gemensamt också lyckats hålla sin budget för livsmedel. För prognosen 2024 så kommer budgeten att kunna hållas på helår eftersom ett par kök kommer att stängas under hösten och besparingar kommer att göras på personalkostnad. Prognos är ett nollresultat mot budget.

**624 Skolskjutsar** Förvaltningens kostnader för skolskjuts har under jan - aug dragit över med 1000 tkr mot budget. Vi har haft kostnader på 195 tkr för konsulttjänst i samband med upphandling nytt skolskjutsavtal. Kostnaden för genomförd skolskjuts har haft en indexökning över budget. Denna kostnad tillsammans med ökat behov av extraresor har gjort att kostnaden har dragit över budget. Kommunen har under 2024 erhållit ett statsbidrag för att mildra effekten av inflationen. Bidraget läggs mot skolskjuts och i jan - aug är intäkten 400 tkr. För 2024 räknar vi med fortsatt högre index på tjänsten för skolskjuts och lägger ett underskott på 600 tkr mot budget i prognosen.

**641 Grundskola** Resultatet för Grundskola ligger efter jan - aug på ett underskott mot budget med 761 tkr. Underskottet kommer både från den kommunala verksamheten och IKE/fristående verksamheter. Kostnaden i den kommunala verksamheten går över budget för både personal och undervisningsresor. Ersättningen till de fristående verksamheterna har ökat i ersättning per plats mer än budget varför den ökade kostnaden kommer att finnas kvar året ut. Prognosen för 2024 ligger på att programmet kommer att lämna ett överskott på 1046 tkr. Prognosen bygger då på ett överskott från kommunens egen verksamhet på 1416 tkr och ett underskott från IKE/fristående på 370 tkr.

**659 Gymnasieskola** Gymnasieskolans verksamhet redovisar för jan - aug ett resultat på 649 tkr. Kommunens egen verksamhet lämnar ett överskott på 1542 tkr. Verksamheten har under perioden lägre kostnad på löner och övriga kostnader i verksamheten. IKE för gymnasiet har kostat 893 tkr mer än budgeterat. Prognos för Gymnasieskolan sätts till 260 tkr bättre än budget. Kommunens egen verksamhet kommer att gå mot budget. Kostnaden för löner kommer att sparas in för att satsas på marknadsföringskostnader för verksamheten. Kostnaden för IKE kommer att minska under hösten då vi troligtvis kommer att ha färre elever interkommunalt och i fristående alternativ.

**661 Vuxenutbildning** Program för Vuxenutbildning har efter jan - aug ett negativt resultat på 636 tkr. Prognosen för helåret ligger på ett underskott med 350 tkr. Intäkterna i form av statsbidrag och bidrag från Migrationsverket minskar under året men kommer att jämnas ut mot lägre personalkostnader under hösten.

**671 Anpassad skola** Programmet för Anpassad skola redovisar efter jan - aug ett mindre positivt resultat på 39 tkr. Driften av anpassad skola inom kommunen lämnar ett resultat på 268 tkr och IKE ger ett resultat på -229 tkr. Prognosen lägger vi på +141 tkr.

**723 Förskoleklass** Resultatet för Förskoleklass ligger efter jan – aug på negativa 234 tkr. Prognosen för helåret är att programmet kommer gå med ett underskott på 484 tkr vilket hänförs till högre kostnad för IKE (fler elver) samt en viss ökad bemanning inom kommunen.

**724 Förskola** Programmet Förskola redovisar för jan - aug ett underskott med 653 tkr. Verksamheten inom kommunen redovisar ett underskott med 533 tkr och IKE/fristående ett underskott med 120 tkr. Kommunens egen verksamhet har under perioden haft högre lönekostnader än budget. Under återstående del av 2024 kommer kommunen att ha ett lägre barnantal och kommer att minska ett antal avdelningar. Kostnaden kommer då att minska för pedagogisk personal. Vi lägger också i prognosen att några färre barn väljer att gå i fristående alternativ då barnunderlaget blir mindre. I prognosen finns ökade intäkter med för barnomsorgsavgift juli. Prognosen för helåret läggs på 3477 tkr bättre än budget.

**725 Fritidshem** redovisar ett resultat efter jan - aug på 297 tkr i överskott mot budget. Prognos för 2024 för verksamheten ligger på ett underskott mot budget med 453 tkr. Verksamheten behöver lägga mer pedagogisk personal i verksamheten under hösten samt att kostnaden för fristående verksamhet kostar mer än budgeterat.

### Inflationspåverkan

De två program inom BUN som berörs extra hårt av inflationspåverkan är Kostverksamhet och Skolskjutsar. Inom dessa områden är vi starkt beroende av extern prissättning på varor och tjänster och det finns mindre möjligheter att påverka volymen av inköpen. Vårt avtal för Skolskjuts indexeras på ett antal faktorer och prisnivån ligger fortfarande högt och högre än budget. Livsmedelskostnaderna stiger också fortfarande och kommer att ligga högre än budget. BUN har under 2024 erhållit ett statsbidrag från Skolverket för att lindra inflationspåverkan på 789 tkr. Bidraget har fördelats till de verksamheter där elever mellan 1-16 år är inskrivna. För verksamhet i kommunal regi har bidraget gått till Skolskjuts då vi bedömer att det är där som den största inflationspåverkan finns.

För övriga program finns en generell inflationspåverkan över hela linjen. Dessa är kännbara för organisationen men kan i större utsträckning täckas med kostnadseffektiviseringar.

## Utveckling samt prognostiserad måluppfyllelse för verksamhetsmålen 2024

Nämndens mål gäller under mandatperioden och ska bidra till fullmäktiges mål för hållbar utveckling.

Bidrar främst till KF mål nr.	Barn- och utbildningsnämndens mål 2020-2026	2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Prognos 2024	Utv. 2024
KF3	1. Våra barn och elever mår bra och utvecklas som individer samt tillsammans med andra							↗
KF2	2. Våra barn och elever har hög måluppfyllelse							↗
KF2	3. Våra barn och elever får ta del av ett dynamiskt lärande							→
KF1	4. I alla våra verksamheter finns inspirerande lärmiljöer							↗
KF4	5. Alla våra verksamheter samverkar med omvärlden							↗
KF3	6. I alla våra verksamheter arbetar vi för att utveckla goda kost- och hälsovanor							→
HR mål	7. I alla våra verksamheter finns professionell, kompetent och engagerad personal							↗
KF2	8. Vi har en likvärdig och rättssäker verksamhet							↗
KF4	9. Vi har en serviceinriktad och effektiv organisation							↗
KF 2	10. Våra utvecklingsinsatser bygger på vårt systematiska kvalitetsarbete							↗



**Summerande analys med kommentar till utveckling och måluppfyllelse**

1. Årets nationella skolenkät visade på positiva resultat och positiv utveckling inom framför allt området trygghet och arbetet med att förhindra kränkningar. Vi har dock fortsatt problem med att skolnärvaron är på en lägre nivå än före pandemin (framför allt högstadiet) varför måluppfyllelsen fortsatt bedöms vara gul dock med en positiv trend.
2. Skolresultatet ökade från föregående år och ser ut att hamna på riksgenomsnittet för åk 9 vad gäller gymnasiebehörigheten. Grundskolans åk 6 har också ökat och de nationella proven ligger bra till för åk 3. Även gymnasiet visar på resultat i nivå med riket. Målområdet bedöm fortsatt vara gult då vi har en lägre måluppfyllelse i åk 7–8 och därmed inte uppnått önskad stabilitet. Trenden är dock positiv.
3. En mängd olika aktiviteter kopplat till att utveckla undervisningen inom såväl skola som förskola pågår enligt plan och vi ser fler och fler positiva effekter av utvecklingsarbetet, framför allt i de lägre åldrarna. Vi arbetar vidare med digitalisering och är en aktiv part i olika samarbetsprojekt med högskolan och i länet. Vi har en positiv trend och bedömer målområdet fortsatt som grönt.
4. Flera olika projekt inom lärmiljöer färdigställdes under föregående år och byggnationen av Hjortsjö mellanstadium påbörjas inom kort. Fågelfors- och Nyckelpigans förskola renoveras just nu och det finns konkreta planer för fler insatser. Vi har nu en positiv trend även om målområdet bedöms som gult på grund av de många tillfälliga byggnaderna i framför allt Vaggeryds tätort.
5. Vi har ett mycket bra samarbete inom GGVV och länet med den nya lagen gällande dimensionering och planering av gymnasial utbildning. Arbetet med förskola till jobb och kulturgarantin tar nya kliv och en plan för dessa båda områden skall vara klara under 2024. Målprognosen är fortsatt grön med en positiv trend.
6. Vår kostverksamhet utvecklas starkt med ett målinriktat och fokuserat arbete av samtliga medarbetare. Kvalitativa mätningar har kommit till utifrån matråd där eleverna har en aktiv och drivande roll och hela personalgruppen arbetar aktivt för att möta eleverna i målsättningarna att både få en god, näringsriktig och mättande skolmåltid. Bedömningen av målområdet är grönt med en neutral trend.
7. Personalen som helhet bedöms fortsatt vara professionell, kompetenta och engagerade. Behörigheten motsvarar fortsatt riksgenomsnittet. Inom förskolan kommer behörigheten öka under hösten när förskolan anpassas nedåt till ett lägre barnantal. Målområdet bedöms grönt med en positiv trend.
8. Vi har fortsatt för stora skillnader i resultat och förutsättningar mellan våra förskolor och skolor varför vår bedömning blir gult. Många insatser görs dock för att öka likvärdigheten och det råder en stor medvetenhet kring att likvärdigheten skall öka via sambedömning vid betygssättning.
9. Vår organisation jobbar dagligen för att bli än mer serviceinriktad och framförallt effektiv. Utvecklingsområden identifieras och planer formuleras på ett konstruktivt och realistiskt sätt. I den strategiska lokalförjningsplanen löper en röd tråd kring effektivitet som blir avgörande framöver. Målområdet bedöms vara grönt med en positiv trend utifrån det arbetet som görs.
10. Vi kan nu säga att alla våra utvecklingsinsatser bygger på vårt systematiska kvalitetsarbete där mer eller mindre samtliga medarbetare i vår verksamhet har en aktiv roll. Målområdet bedöms fortsatt vara grönt med en positiv trend.

## Politiska uppdrag kopplade till fullmäktiges övergripande mål

Redovisning av status per augusti samt prognos för helåret om strategierna beaktas/ej beaktas.

KF mål	Framgångs-faktor	Politisk strategi/uppdrag	Nämnder/ bolag*
KF mål 1	Miljö och naturresurser	Tillagningsköken ska prioritera närproducerade och/eller ekologiska livsmedel, och öka över tid.	<u>BUN</u> , <u>SN</u>
KF mål 2	Näringsliv och arbetsmarknad	Samarbetet med det lokala näringslivet är viktigt för fortsatt utveckling och stabil sysselsättning.	<u>KS</u> , BUN
KF mål 2	Lärande och utbildning	Elever ska mötas av höga förväntningar, kunskapsfokus och arbetsro i en god arbetsmiljö, för såväl elever som personal.	<u>BUN</u>
KF mål 2	Lärande och utbildning	Verksamheten ska som huvudregel bedrivas i permanenta lokaler i egen kommunal regi eller i regi utan privat vinstintresse.	<u>Alla</u>
KF mål 2	Lärande och utbildning	Förskolor och skolor ska planeras och byggas i en takt med inriktning på framförhållning.	KS, <u>IN</u> , BUN
KF mål 2	Försörjning	Ett närmare samarbete med arbetsmarknadens parter ska eftersträvas.	<u>Alla</u>
KF mål 3	Folkhälsa	Hälsocenterverksamhet ska utvecklas i samarbete med föreningslivet.	<u>KFN</u> , <u>SN</u> , BUN, KS
KF mål 3	Folkhälsa	Arbetet mot våld i nära relationer ska utvecklas.	<u>Alla</u>
KF mål 4	Demokrati	Tolerans, öppenhet och mångfald ska utvecklas.	<u>Alla</u>
KF mål 4	Trygghet	Tryggheten genom hela livet ska utvecklas	<u>Alla</u>
KF mål 4	Tillgänglighet	Möjliggöra fler tekniska och digitala lösningar.	<u>Alla</u>
KF mål 4	Tillgänglighet	Närheten till våra medborgare och mellan anställda ska uppmuntras.	<u>Alla</u>

\* Understruket innebär att nämnd/styrelse/bolag har samordningsansvar

### Kommentar till Politiska uppdrag kopplade till fullmäktiges övergripande mål

Våra tillagningskök prioriterar närproducerade och/eller ekologiska livsmedel enligt de direktiv som angetts. För tillfället ökar dock inte de ekologiska livsmedlen till följd av att ekonomiska förutsättningar saknas. Arbetet pågår.

Ett gott samarbete pågår med det lokala näringslivet utifrån handlingsplanen från förskola till jobb som ska utvecklas till en garanti liknande kulturgarantin. Arbetet pågår.

Arbetet med att elever ska mötas av höga förväntningar, kunskapsfokus och arbetsro i en god arbetsmiljö, för såväl elever som personal är reglerat i skollagen och pågår ständigt.

Vi fortsätter att sträva mot att vår verksamhet skall bedrivas i permanenta lokaler i egen regi. På grund av långa hyresavtal tecknade av annan part kommer detta ta lång tid att fasa ut. Arbetet pågår.

Barn och utbildningsnämnden tar en aktiv och drivande roll i arbetet med befolkningsprognoserna. Inom BUN bryts också prognoserna ned per delområde och födelseår i syfte att få en långsiktig planering. Arbetet pågår.

## Mål för organisationens resurser

### Finansiella mål

- Budgetföljsamhet
- Prognosföljsamhet

### Arbetsgivarmål

- Frisknärvaro
- Sjukfrånvaro
- HME-Ledarskap
- HME- Medarbetarskap
- Tjänstgöringsgrad

### Mål för det egna miljöarbetet

- Spara energi
- Miljöanpassa transporterna
- Upphandla och köp med hänsyn
- Källsortera, återanvända och förebygga avfall

Mål för organisationens resurser	Politisk strategi/uppdrag	Nämnder/ bolag*
Finansiella mål	Långsiktighet och hållbarhet utgör grunden för en ekonomi i balans.	<u>Alla</u>
Finansiella mål	Driftsbudgeten ska anpassas för att uppnå en god verksamhet och ett långsiktigt planerat underhåll av kommunens anläggningar och fastigheter.	<u>Alla</u>
Finansiella mål	Byggnader och anläggningar för förskola, skola, vård och omsorg ska som huvudregel ägas av kommunen. -(Ingångna avtal som gäller Nya Götafors skola och Östra strand berörs inte.)	<u>BUN, KS, SN</u>
Arbetsgivarmål	Motion om arbetsskor och arbetskläder ska utredas (och verkställas)	<u>BUN, SN</u>
Arbetsgivarmål	Tillitsbaserat arbetssätt ska förbättras	<u>Alla</u>
Arbetsgivarmål	Jämställdhet ska alltid genomsyra beslut	<u>Alla</u>

\* Understruket innebär att nämnd/styrelse/bolag har samordningsansvar

## Kommentar till mål och uppdrag för organisationens resurser

### Kommentar till finansiella mål

För att nå långsiktighet och hållbarhet arbetar BUN aktivt med barn- och elevprognoser som påverkar verksamheten i mycket hög grad. Nämnden har ett bra system för att planera personalbehovet vilket säkerställer en god budget- och prognosföljsamhet. Det systematiska kvalitetsarbetet syftar vidare till att ge så bra information att specifika och riktade insatser kan sättas in där de behövs som mest.

Via ett bra samarbete med teknisk nämnd påtalas behov av renoveringar och underhåll i våra fastigheter. I övrigt har BUN små möjligheter att påverka driftsbudgeten för långsiktigt planerat underhåll.

Nämnden har små möjligheter att påverka större ingångna avtal vad gäller lokaler (ex Götafors, ersättningslokaler etc). De lokaler som nämnden hyr och kan påverka avvecklas i takt med att hyresavtalen upphör.

### Kommentar till arbetsgivarmål och arbetsmiljöarbete

Efter att de finansiella ramarna beslutats kommer BUN att kunna verkställa motionen om arbetsskor.

Den teambaserade organisationen som utgör stommen i det systematiska kvalitetsarbetet utgår från ett tillitsbaserat arbetssätt.

### ***Kommentar miljöarbete***

Arbetet med miljömålen pågår med ett särskilt fokus kring matsvinn inom kostverksamheten som fortlöper på ett positivt sätt. Tyvärr har andelen ekologiska livsmedel en sjunkande trend vilket har en förklaring i att de ekonomiska förutsättningarna inte matchar ambition om en ökande andel ekologiska livsmedel.

Vårt Remida med sitt arbete att ta tillvara på rest- och spillmaterial gör en stor insats för vårt, och även kommunens miljöarbete, och kopplar samman återanvändning med pedagogiskt arbete. Under 2023 har nämnden utökat med en filial i Vaggeryd vilket är oerhört positivt och kommer bidra till att tillgängliga arbetet för ännu fler barn och elever. I förskolan pågår också en revidering av arbetet med en kemikalieklok förskola.

### ***Kommentar säkerhet och beredskap***

Arbetet med krisberedskap och kontinuitetshantering fortsätter genom att kartlägga vilka de kritiska processerna är för att säkerställa samhällsviktig verksamhet. En prioritering pågår vad gäller öppna förskolor, skolor och fritidshem under olika faser i en kris. Vi ser att arbetet med krisberedskap och kontinuitetshantering behöver prioriteras i högre grad under 2024. Bland annat kommer vi under 2024 fortsätta att kartlägga och se över varje enhets förutsättningar att bedriva verksamhet under långvariga driftsstörningar.

### ***Kommentar tillgänglighetspolicy***

Verksamheten anpassas så att alla kan delta utifrån sina förutsättningar. Tillgänglighetspolicyn är en naturlig del i vardagen och efterlevs av alla grenar av barn- och utbildningsnämnden. Som exempel kan nämnas att kostenheten arbetar aktivt med anpassade måltider för barn med NPF problematik.

## **Väsentliga händelser**

De drastiskt sjunkande födelsetalen har präglat nämndens arbete under det första tertialet 2024. Olika sätt att skapa ekonomiskt utrymme inför 2025 utreds och verkställs i syfte att anpassa framför allt förskolans organisation till ett lägre barnantal.

Vidare arbetar nämnden intensivt med att höja måluppfyllelsen inom framför allt grundskolan och har slutfört en granskning som identifierat ett tydligt och specifikt behov inom matematikundervisningen.

## **Sammanfattning mål-medel-kvalitet**

Nämnden bedömer sig ha en god ekonomisk hushållning med en bra budget -och prognosföljsamhet. Granskningen av förutsättningar till högre måluppfyllelse inom framför allt grundskolan visar dock på att resurser saknas för att nå bättre skolresultat. En politisk och ekonomisk prioritering behöver göras för att säkerställa goda och långsiktiga skolresultat inom grundskolan.

# Kultur- och fritidsnämnd

<b>Ordförande:</b>	<b>Nadira Kilim (S)</b>
<b>Förvaltningschef:</b>	<b>David Norrfjärd</b>
<b>Nettokostnad prognos:</b>	37 932 tkr
<b>Antal årsarbetare:</b>	30 årsarbetare
<b>Kostnad per invånare</b>	2 555 kr

## Resultatredovisning

RESULTATRÄKNING, TKR	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Utfall 2023-08
Verksamhetens intäkter	6 224	6 224	0	4 808	4838
Verksamhetens kostnader	-44 156	-44 156	0	-29 744	-28 089
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-37 932</b>	<b>-37 932</b>	<b>0</b>	<b>-24 936</b>	<b>-23 250</b>
<b>Budgetavvikelse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>307</b>	<b>124</b>

## Driftredovisning

DRIFTREDOVISNING, TKR		Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Budget- avvikelse 2024-08
<b>100</b>	Politisk verksamhet	-922	-822	-100	-689	-129
<b>420</b>	Gemensam administration	-2 120	-2 120	0	-1 285	124
<b>421</b>	Anläggningar för idrott	-7 860	-7 860	0	-5 410	-179
<b>422</b>	Sim- och sporthallsverksamhet	-7 478	-7 478	0	-5 056	-87
<b>425</b>	Badplatser och friluftsliv	-625	-625	0	-327	89
<b>443</b>	Öppen Ungdomsverksamhet	-2 822	-2 822	0	-1 751	126
<b>450</b>	Föreningsbidrag	-3 071	-3 071	0	-1 987	60
<b>461</b>	Biblioteksverksamhet	-6 525	-6 525	0	-4 259	80
<b>464</b>	Museiverksamhet	-830	-830	0	-626	-74
<b>468</b>	Övrig konst och kultur	-334	-334	0	-142	81
<b>484</b>	Studieorganisation	-298	-298	0	-198	0
<b>691</b>	Kulturskola	-5 047	-5 147	100	-3 207	215
<b>TOTALT</b>		<b>-37 932</b>	<b>-37 932</b>	<b>0</b>	<b>-24 936</b>	<b>307</b>

## Ekonomisk analys

### Sammanfattning:

Det ekonomiska utfallet följer budget väl per augusti. Något som är nytt för året är den gemensamma ledningen för Kulturskolan och den öppna ungdomsverksamheten. Det gör att kostnader kan omfördelas på ett annat sätt om det passar verksamheten. Redovisningsmässigt separerar vi dock fortfarande verksamheterna.

### Analys per programområde:

Vi ser fortsatt något högre kostnader än budgeterat för politisk verksamhet. Antalet heldagar dras ned under hösten och budgeten behöver justeras inför 2025.

## Inflationspåverkan

Höjda avgifter för fjärrvärme påverkar framförallt idrottsplatserna, där vi ser ökning på ett antal 100 tkr för innevarande år jämfört med ett par år tillbaka. Även om prisökningar i övrigt också påverkar avseende insatsvaror så har verksamheterna acklimatiserat sig till det nya läget.

## Utveckling samt prognostiserad måluppfyllelse för verksamhetsmålen 2024

Bidrar främst till KF mål nr.	Kultur- och fritidsnämndens mål 2020-2023	2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Prognos 2024	Utv. 2024
KF 1	1. Utveckla dialogen och stödet till ideella krafter för tillväxt i hela kommunen		Delvis Uppfyllt	Uppfyllt	Uppfyllt	Uppfyllt	Delvis Uppfyllt	↗
KF 2	2. Tillsammans inspirera och stödja utveckling och utbildning för samhällsengagemang och framtida yrkesliv		Delvis Uppfyllt	Delvis Uppfyllt	Uppfyllt	Uppfyllt	Delvis Uppfyllt	↗
KF 3	3. Medborgare skall känna att de kan påverka och vara skapare av utbudet för en god hälsa och ett eget välbefinnande		Delvis Uppfyllt	Delvis Uppfyllt	Uppfyllt	Uppfyllt	Delvis Uppfyllt	↗
KF 4	4. Skapa trygga, tillgängliga och attraktiva möjligheter till kultur, fritids och friluftaktiviteter för alla		Ej Uppfyllt	Delvis Uppfyllt	Delvis Uppfyllt	Uppfyllt	Delvis Uppfyllt	↗

Nämndens mål gäller under mandatperioden och ska bidra till fullmäktiges mål för hållbar utveckling.

## Summerande analys med kommentar till utveckling och måluppfyllelse

Under året arbetas en ny Kultur- och fritidsplan fram. Kultur- och fritidsnämndens mål är beslutade att stå kvar även i den nya planen. Däremot kan ambitionsnivå och prioriteringar komma att ändras något. Därav prognosen i nuläget med målen som delvis uppfyllda. Inom flera områden sker fortsatt en positiv utveckling. En utveckling som blivit tydligare under året är vårt aktiva föreningsliv där många föreningar har en stark utvecklingsinriktning och där vi ser en utmaning i hur förvaltningens resurser räcker till för att svara upp och stötta föreningarna i sina strävanden.

Nedan följer ett exempel på hur nämndens resurser används i samverkan för invånarnytta. Filmen beskriver Knuten, daglig verksamhet i Vaggeryd. Film och musik är gjord av deltagarna själva i samarbete med Biblioteken i Vaggeryds kommun. [https://youtu.be/zwKwjSM5M\\_A](https://youtu.be/zwKwjSM5M_A)

## Politiska uppdrag kopplade till fullmäktiges övergripande mål

Redovisning av status per augusti samt prognos för helåret om strategierna beaktas/ej beaktas.

Kommentar i textform hur strategierna beaktas, vilken riktning det rör sig. Om strategi ej beaktas/ej hanteras, det finns ev. hinder, skall detta särskilt kommenteras.

KF mål	Framgångs-faktor	Politiska uppdrag	Nämnder/ bolag*
KF mål 2	Lärande och utbildning	Verksamheten ska som huvudregel bedrivas i permanenta lokaler i egen kommunal regi eller i regi utan privat vinstintresse. (Alla)	Alla
KF mål 2	Försörjning	Ett närmare samarbete med arbetsmarknadens parter ska eftersträvas.	Alla
KF mål 3	Folkhälsa	Hälsocenterverksamhet ska utvecklas i samarbete med föreningslivet.	KFN SN BUN KS
KF mål 3	Folkhälsa	Arbetet mot våld i nära relationer ska utvecklas.	Alla
KF mål 3	Kultur, fritid och friluftsbud	Kommunen ska gå med i fritidsbanken. Möjliggöra verksamhet för motorburen ungdom.	KFN
KF mål 3	Kultur, fritid och friluftsbud	Medel för verksamhetsutvecklare för att stödja föreningar ska ges.	KFN
KF mål 3	Kultur, fritid och friluftsbud	Öppettiderna för simhallar, bibliotek och ungdomsgårdar ska förbättras.	KFN
KF mål 3	Kultur, fritid och friluftsbud	Friluftsområdena Bäckalyckan, Friluftsgården och Grönelund ska skyddas mot framtida exploatering.	KS KFN TN
KF mål 4	Demokrati	Tolerans, öppenhet och mångfald ska utvecklas.	Alla
KF mål 4	Trygghet	Tryggheten genom hela livet ska utvecklas	Alla
KF mål 4	Tillgänglighet	Möjliggöra fler tekniska och digitala lösningar.	Alla
KF mål 4	Tillgänglighet	Närheten till våra medborgare och mellan anställda ska uppmuntras.	Alla

\* Understruket innebär att nämnd/styrelse/bolag har samordningsansvar

## Kommentar till Politiska uppdrag kopplade till fullmäktiges övergripande mål

Flera av uppdragen är av strävansmålskaraktär där arbete på olika sätt pågår. När det gäller öppettiderna så har nämnden prioriterat arbetet med tillgängligheten till simhall. Medel för att öka bemanningen är äskade i budgetberedningen. I arbete med detta behöver hänsyn tas till tidigare beslut om söndagsöppet samt beslut om dygns- och veckovila. I praktiken kan detta innebära att ökade resurser kan behövas för att kunna bibehålla nuvarande servicenivå. Projektet biblioteken som tankesmedja bidrar till uppdraget kring tolerans, öppenhet och mångfald. Hälsocenter har i samarbete med Waggeryds atletklubb etablerat en prova-på-verksamhet med utegym.

## Mål för organisationens resurser

### Finansiella mål

- Budgetföljsamhet
- Prognosföljsamhet

### Arbetsgivarmål

- Frisknärvaro
- Sjukfrånvaro
- HME-Ledarskap
- HME- Medarbetarskap
- Tjänstgöringsgrad

### Mål för det egna miljöarbetet

- Spara energi
- Miljöanpassa transporterna
- Upphandla och köp med hänsyn
- Källsortera, återanvända och förebygga avfall

Mål för organisationens resurser	Politiskt uppdrag	Nämnder/bolag*
Finansiella mål	Långsiktighet och hållbarhet utgör grunden för en ekonomi i balans.	<u>Alla</u>
Finansiella mål	Driftsbudgeten ska anpassas för att uppnå en god verksamhet och ett långsiktigt planerat underhåll av kommunens anläggningar och fastigheter.	<u>Alla</u>
Arbetsgivarmål	Tillitsbaserat arbetssätt ska förbättras	<u>Alla</u>
Arbetsgivarmål	Jämställdhet ska alltid genomsyra beslut	<u>Alla</u>
Mål för egna miljöarbetet	Använda våra arenor, som biblioteken, som kunskapsnav kring hur vi alla kan bidra till miljö och klimatarbetet.	<u>KFN KS</u>

\* Understruket innebär att nämnd/styrelse/bolag har samordningsansvar

## Kommentar till mål och uppdrag för organisationens resurser

### Kommentar till finansiella mål

Något som under året bidrar är den utökade ramen för biblioteksverksamheten, vilket skapar bättre förutsägbarhet. Överlag ser vi behov av ökade resurser i takt med att kommunen växer, samt att krav och förväntningar på kultur- och fritidssektorn ökar. Nämnden har även äskat medel för att permanenta finansieringen av sommarkul.

### Kommentar till arbetsgivarmål och arbetsmiljöarbete

Under året pågår ett arbete med att ta fram en Kultur- och fritidsplan. Kreativitet, tillit och ansvarstagande är ledord i arbetet. Förvaltningens samverkansgrupp är väl etablerad och vidmakthåller fyra möten per år. Bemanningen med mindre ensamarbete inom biblioteken bidrar även till detta mål.

### Kommentar miljöarbete

Biblioteket tillsammans med andra aktörer fortsätter att driva arbetet för miljö och demokrati. Sim- och sporthallsverksamheten har investerat i en ny fönstertvätt där inga kemikalier behöver användas, inte bara bra för miljön utan även bättre arbetsmiljö för personalen. Sim- och sporthallsverksamheten har investerat i en ny fönstertvätt där inga kemikalier behöver användas, inte bara bra för miljön utan även bättre arbetsmiljö för personalen.



### ***Kommentar säkerhet och beredskap***

Under perioden har arbetet främst skett på kommunledningsnivå. Arbetet med kopplingen till civilsamhället har påbörjats och ett par möten med aktörer har hållits. I detta ingår planering av trygghetspunkter. Nämndens verksamheter är även engagerade i det brottsförebyggande arbetet på olika sätt.

### ***Kommentar tillgänglighetspolicy***

Inom kultur- och fritidsnämnden finns kopplingar till tillgänglighet i samtliga verksamheter. Tillgänglighetsrådet är också representerat i styrgruppen för Hälsocenter.

## **Väsentliga händelser**

### **Badplatser och friluftsliv**

Kommunens badplatser har varit välbesökta även i år. Underhåll och utveckling av badplatserna har skett i samverkan med lokala aktörer samt Arbetsmarknadsenheten. Hjortsjöns badplats har fått en ny brygga och parkeringen vid Linnesjöns badplats har breddats och asfalterats.

### **Sim- och sporthall**

2024 var det första året sedan 2019 där det inte har varit pandemi och renoveringar som har påverkat besöksantalet. Därför gör vi vår jämförelse för 2024 med 2019 som för övrigt var ett bra år än tidigare rent statistiskt. Glädjande är att konstatera att vi har en ökning med cirka 10 % för 2024. Sammanlagt har det varit 27 159 besök i våra simhallar de första 8 månaderna och vi får gå tillbaka 12 år för att hitta liknande positiva siffror. Både Vaggeryd och Skillingaryds simhall har en stark ökning av badbesök på framför allt Allmänhetens bad samt övrig gruppverksamhet. Det som drar ner siffran i Skillingaryds simhall är att skolan inte har nyttjat simhallen lika frekvent som 2019.

Sommarsimskolan genomfördes som planerat med badsugna barn som deltog totalt 1055 gånger. Under 3 veckor kommer barnen varje dag vilket ger goda förutsättningar att utveckla och stärka barnens simkunskaper, vattenvana och livräddning, enorma framsteg görs från första dagarna till vilken kunskap dom visar upp sista dagarna. Fram till och med 2019 erbjöds alla en plats som sökte till sommarsimskolan. När pandemin slog till var vi tvingade att begränsa antalet deltagare i varje grupp. Detta har vi fortsatt med och med facit i hand så är detta en betydligt mer säker form. Tidigare hade vi för många barn i varje grupp vilket rent säkerhetsmässigt inte var optimalt. Nu känner både vi och våra deltagande barn en större trygghet där varje barn får mer tid med Badmästarna under lektionerna vilket ger en högre kvalitet i undervisningen.

Rbok har körts sedan anmälningarna förra hösten och nu går det även att direktbetala. Att boka sporthallar är inte igång ännu på grund av att det behöver uppdateras med nya kortläsare, målet är att ha det igång under hösten. Med vårt nya bokningssystem kommer det att underlätta för kommuninvånarna och föreningar med bokningar till simskolor, boka tider i våra sporthallar, föreningsregister med deras bidragsförfarande.

I våra sporthallar har det varit bra med verksamhet både från skola, föreningar och privata bokningar. Föreningarna verkar ha fått tillbaka ungdomar i sin verksamhet och för höstens bokningar märker vi att fler timmar bokas. Nya idrottsbänkar har köpts in till Hok idrottssal och Skillingaryds sporthall, de bättre begagnade idrottsbänkarna har skänkts till förskola och skola som återanvänder dessa till annan verksamhet. Det är även populärt att hyra sporthallar för barnkalas, där har vi inte någon statistik på hur många barn som deltar vid dessa tillfällen.

### **Bibliotek**

Efter utvärdering av vårens öppettider har det två centralortsbiblioteken justerat sina bemannade öppettider. Sedan augusti har båda öppet fem dagar i veckan istället för fyra i Skillingaryd och 5 i Vaggeryd. Vi upplever att anpassningarna för att kunna vara med tillgängliga för barn utan Meröppet-behörighet har fallit väl ut och vi

behåller våra kvällstider.

Både biblioteket i Vaggeryd och Skillingaryd har bedrivit verksamhet och haft öppet under sommaren om än med reducerade öppettider.

Samtal har inletts med fastighetsförvaltningen om att hitta andra lokaler för biblioteket i Skillingehus då många förvaltningar i huset är trångbodda och befintliga lokaler inte är optimala för biblioteksverksamhet.

Biblioteket i Hok ändrade till terminsstarten sin öppettid från måndag till torsdag. Detta som en anpassning till omorganisering av skolbiblioteken, som vi tidigare samordnat driften med. Hälsocenter har, utöver ordinarie arbete med hälsocoachande insatser, placerat ut Gula bänkar som uppmuntrar till samtal samt fått till en testperiod med utegym i Vaggeryd.

## **Öppna ungdomsverksamheten**

I juni spenderas mycket tid i kommunens högstadie- och gymnasieskolor inför skolavslutningen. Vi var med och anordnade den årliga Lisebergsresan för högstadiets avgångsklasser och hjälpte fältarna med vuxennärvaro i samband med skolavslutningsveckan på såväl högstadiet som för gymnasiet.

Den annars största enskilda händelsen för perioden är Sommarkul som vi med hjälp av Byarums pastorat arrangerar under åtta veckor från 17 juni till 9 augusti. Sommarkul bedrivs från måndag till fredag och riktar sig till alla kommunens ungdomar mellan 7 till 18 år. Precis som under tidigare år så valde vi att anordna aktiviteter i de flesta av kommunens orter och bestämde att de mesta av aktiviteterna skulle ske utomhus. Vi arrangerade aktiviteter i: Hok, Tofteryd, Bondstorp, Byarum, Åker, Klevshult, Hagafors, Vaggeryd och Skillingaryd

Byarums pastorat bidrog även i år med två av församlingens ungdomsledare som arbetade på sommarkul i fem veckor. Till vår hjälp hade vi sju unga ledare som handledde de 23 feriepraktikanter som vi haft hos oss i sommar.

Det som dock varit dåligt denna sommar var vädret, vilket inte var optimalt när det är utomhusaktiviteter. Speciellt när vecka två till fem under åtta veckors period var fyllda av regn, blåst och medeltemperaturer långt under det normala. När vi får en sådan start, så blir det svårt att nå önskat antal deltagare till aktiviteten. Detta märktes i synnerhet på deltagarantalet om vi jämför med tidigare år. Men de barn som besökte sommarkul var verkligen barn som behövde aktiviteter under sommarlovet och de visade detta med stor tydlighet och tacksamhet. Vi fick till oss att barnen verkligen älskar sommarkul och att kvalitén på aktiviteten är riktigt hög.

Vi hade 1426 besökare till Sommarkul (*vilket bör jämföras med 1615 stycken år 2023*) och av dem var 59 % flickor och 41 % pojkar. Detta tapp av besökare i år och 2023 bedöms till stor del bero på vädret.

Förutom vårt mycket goda samarbete med Svenska kyrkan i Vaggeryd, Klevshults IF och Hagafors samhällsförening, så hade vi även god hjälp av kommunala verksamheter som gymnasieskolan Fenix, Arbetsmarknadsenheten (AME), samt kommunens bibliotek.

Vid skolstarten besökte den öppna ungdomsverksamheten tillsammans med fältare Hjortsjöskolans nya sjundeklassare – de tidigare introduktionsdagarna med alla kommunens sjundeklassare genomfördes inte i år. Vi var även med på föräldramöten med sjuornas föräldrar på båda högstadieskolorna inför skolstarten, vilket är ett bra sätt att få presentera vår verksamhet och värdegrunder för föräldrarna.

Vi har byggt om på fritidsgården UG och gjort vår gård ännu mer anpassad till vår målgrupp. Ombyggnationen blev väldigt bra och har utgått efter önskemål och planering av våra gårdsbesökare. Vi har med mycket små ekonomiska medel gjort arbetet själva och nått mycket stora resultat. Det bör nämnas att vår medarbetare Elma Basic har varit drivande i både planerandet och genomförandet av ombyggnationen – utan henne och hennes engagemang hade aldrig detta blivit så bra som det blev.

## Kulturskola

Kulturskolan har under perioden varit med och spelat med eleverna på skolavslutningarna i kommunens skolor och genomfört avslutningskonserter vid slutet av terminen. Kulturskolans musikalgrupp genomförde första helgen i juni fem stycken föreställningar av musikalen Mamma Mia på teatersalongen i Skillingehus – sammanlagt så bevistades dessa föreställningar av ungefär 600 personer. Musikalen var väldigt lyckad och publikens gensvar var väldigt god. Sedan har kulturskolans pedagoger haft en sommaravslutning på Tallnäs där strategier för hösten togs fram. Den stora förändringen kommer att vara att ämnet sång tas bort från schemat och ersätts med gruppverksamheten ”tvåornas kör”. Vi tror att detta kommer att bidra till att vi stärker vårt samarbete med kommunens skolor och dess pedagoger. Vi kommer fortsätta att stärka vår samverkan med andra aktörer som exempelvis Svenska kyrkan och Folkets hus i Vaggeryd, så att vi fortsättningsvis kan hålla konserter i deras lokaler. Det finns en önskan att bredda utbudet i kulturskolan med bl.a. elektroniskt musikskapande, DJ och keramikkurser som några idéer för framtiden.

## Sammanfattning mål-medel-kvalitet

Den samlade bedömningen är att verksamheterna under perioden fortsatt har levererat mycket och kvalitativ verksamhet i relation till tilldelade resurser. Baserat på efterfrågan i verksamheterna bedöms kvaliteten vara god.



Kulturskolans konsert Mamma Mia



Ny parkering vid Linnerydsbadet

# Socialnämnd

<b>Ordförande:</b>	<b>Ann-Katrin Löfstedt (m)</b>
<b>Förvaltningschef:</b>	<b>Lotta Damberg</b>
<b>Nettokostnad prognos:</b>	339 554 tkr
<b>Antal årsarbetare:</b>	469,9 årsarbetare
<b>Kostnad per invånare prognos</b>	22 813 kr

## Resultatredovisning

RESULTATRÄKNING, TKR	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Utfall 2023-08
Verksamhetens intäkter	34 123	28 161	5 962	25 992	28 274
Verksamhetens kostnader	-373 677	-358 115	-15 562	-248 023	-223 423
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-339 554</b>	<b>-329 954</b>	<b>-9 600</b>	<b>-222 031</b>	<b>-195 149</b>
<b>Budgetavvikelse</b>				<b>-7 610</b>	<b>4 837</b>

## Driftredovisning

DRIFTREDOVISNING, TKR		Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Budgetavvikelse 2024-08
<b>100</b>	Politisk verksamhet	-1 347	-1 347	0	-882	31
<b>285</b>	Bostadsanpassningsbidrag	-1 100	-1 100	0	-458	275
<b>750</b>	Verkställighet IFO	-14 121	-14 771	650	-8 832	709
<b>753</b>	Ensamkommande barn	900	0	900	789	789
<b>754</b>	Myndighet	-34 502	-29 652	-4 850	-23 000	-3 679
<b>756</b>	Sociala omsorg	-10 629	-10 629	0	-7 016	-106
<b>770</b>	Ledning och stödssystem	-25 604	-27 654	2 050	-16 656	1 233
<b>771</b>	Äldreomsorg	-139 500	-137 050	-2 450	-92 951	-4 064
<b>774</b>	Hälso- och sjukvårdsinsatser	-43 957	-39 557	-4 400	-27 953	-2 286
<b>781</b>	Funktionshinderomsorg	-69 694	-68 194	-1 500	-45 072	-512
<b>TOTALT</b>		<b>-339 554</b>	<b>-329 954</b>	<b>-9 600</b>	<b>-222 031</b>	<b>-7 610</b>

## Ekonomisk analys

Socialnämndens budgetuppföljning på driftbudgeten redovisar ett underskott på 7 610 tkr.

Placeringskostnader för barn och familj leder till att verksamhetsprogram Myndighet redovisar ett underskott på 3 679 tkr. Negativ avvikelse mot budget på 106 tkr redovisas i Social omsorg på grund av högre personalkostnader som är kopplat till ett ökat antal ärenden under perioden.

Nytt arbetstidsdirektiv har implementerats där huvudregel är att alla medarbetare i kommuner och regioner ska ha minst 11 timmars sammanhängande dygnsvila under varje 24-timmarsperiod, och att arbetspass ska följas av dygnsvila. Verksamheter har arbetat fram nya scheman utifrån EU direktivet där 32 personer är anställda inom verksamheterna Äldreomsorg, Hälso- och sjukvård samt Funktionshinderomsorgen. Nämnden har kompenseras med 5 mkr för året, men kostnader för arbetstidsdirektivet uppgår till 9,7 mkr i andra tertiet. Effekten har mildrats genom att Socialnämnden inte har uppnått full rekrytering under första tertiet, istället har timanställda nyttjats för att säkerställa regelverket. Dessutom erhåller och använder Äldreomsorgen en del statsbidrag under 2024, vilket innebär att kostnaderna prognostiseras till 15 mkr på årsbasis istället för 18 mkr.

Kostnader för hjälpmedel fortsätter med samma ökningstakt och Hälso- och sjukvård redovisar negativ avvikelse mot budget på 2,3 mkr. Höga placeringskostnader inom Funktionshinderomsorgen har lett till att verksamhet redovisar underskott på en halv miljon kronor. Lägre kostnader för Bostadsanpassningsbidrag leder till ett positivt resultat i andra tertialet. En stor kostnad för ombyggnation förväntas komma som påverkar resultatet i slutet av året. Samtliga verksamhetsprogram Ensamkommande barn, Verkställighet IFO samt Ledning och stödsystem redovisar överskott.

Prognosen för verksamhetsåret på driftbudget visar obalans med 9,6 mkr, vilket beror på ej budgeterade och höga kostnader för arbetstidsdirektiv samt högre placeringskostnader på myndighet.

### Inflationspåverkan

Inflationstrenden går neråt, men det som påverkas är kostverksamheten med ökade kostnader för livsmedel (4,5%) som uppgår till 100 tkr.

## Utveckling samt prognostiserad måluppfyllelse för verksamhetsmålen 2024

Nämndens mål gäller under mandatperioden och ska bidra till fullmäktiges mål för hållbar utveckling.

Bidrar främst till KF mål nr.	<b>Socialnämndens mål 2020-2027</b>	2019	2020	2021	2022	2023	Prognos 2024	Utv. 2024
KF 1	1. Följa samhällsutvecklingen samt möta medborgarnas vård- och omsorgsbehov.					Uppfyllt	Uppfyllt	→
KF 2	2. Stärka individer genom utvecklande sysselsättningar, internt och externt, med god kvalitet.					Uppfyllt	Uppfyllt	→
KF 3	3. Bidra till hållbarhet samt en god hälsa genom aktiviteter och insatser som är förebyggande, tidiga och främjande.					Uppfyllt	Uppfyllt	→
KF 4	4. Öka tillgängligheten samt verka för att medborgarna upplever trygghet, delaktighet och självbestämmande i sin vardag.					Delvis uppfyllt	Uppfyllt	↗

### Summerande analys med kommentar till utveckling och måluppfyllelse

Socialnämndens måluppfyllelse är kopplad till brukarundersökningar inom äldreomsorg, funktionshinderomsorg samt individ- och familjeomsorg. Undersökningen *Vad tycker de äldre om äldreomsorgen* genomfördes under våren och resultatet kommer senare under hösten. Undersökningen inom funktionshinderomsorg samt individ- och familjeomsorg genomförs i september och oktober och resultat presenteras runt årsskiftet. Därmed finns inget nytt resultat att tillgå för delårsrapport i augusti. Nämnas kan dock att Verksamheterna har påbörjat och även genomfört aktiviteter för att bibehålla goda resultat samt öka måluppfyllelsen. Till exempel har både funktionshinderomsorgen och äldreomsorgen påbörjat ett arbete för att stärka de boendes upplevelse av trygghet på boenden. För att stärka delaktigheten har förvaltningen arbetat med att ytterligare synliggöra och föra dialog om möjligheten att lämna synpunkter och klagomål. Inom individ- och familjeomsorgen pågår ett arbete med att nå ut till fler föräldrar med information om föräldrastöd som erbjuds och man har påbörjat gruppverksamhet för barn inom ramen för behandlingsuppdrag. Inom hälso- och sjukvård pågår ett systematiskt förbättringsarbete med stöd av utbildade så kallade Ester-coacher och inom myndighet pågår till exempel ett aktivt arbete för att öka barns delaktighet i kontakt med socialtjänsten. För att ytterligare stärka tillförlitligheten till resultatet i brukarundersökningarna har ett arbete påbörjats för att öka svarsfrekvensen. Ytterligare aktiviteter pågår inom förvaltningen och sammantaget förväntas det bidra till en fortsatt positiv måluppfyllelse för verksamhetsåret 2024.

## Politiska uppdrag kopplade till fullmäktiges övergripande mål

Redovisning av status per augusti samt prognos för helåret om strategierna beaktas/ej beaktas.

KF mål	Framgångs-faktor	Politiska uppdrag	Nämnder/ bolag*
KF mål 1	Miljö- och naturresurser	Tillagningsköken ska prioritera närproducerade och/eller ekologiska livsmedel, och öka över tid.	<u>BUN, SN</u>
KF mål 2	Lärande och utbildning	Verksamheten ska som huvudregel bedrivas i permanenta lokaler i egen kommunal regi eller i regi utan privat vinstintresse.	<u>Alla</u>
KF mål 2	Försörjning	Ett närmare samarbete med arbetsmarknadens parter ska eftersträvas.	<u>Alla</u>
KF mål 3	Folkhälsa	Hälsocenterverksamhet ska utvecklas i samarbete med föreningslivet.	SN BUN KS <u>KFN</u>
KF mål 3	Folkhälsa	Arbetet mot våld i nära relationer ska utvecklas.	<u>Alla</u>
KF mål 3	Hälsa-/sjukvård och omsorg	Demensvården ska stärkas.	<u>SN</u>
KF mål 3	Hälsa-/sjukvård och omsorg	Ett säbo 2.0/vård&omsorgs-boende ska planeras för Vaggeryd.	<u>SN</u>
KF mål 4	Demokrati	Tolerans, öppenhet och mångfald ska utvecklas.	<u>Alla</u>
KF mål 4	Trygghet	Tryggheten genom hela livet ska utvecklas.	<u>Alla</u>
KF mål 4	Tillgänglighet	Möjliggöra fler tekniska och digitala lösningar.	<u>Alla</u>
KF mål 4	Tillgänglighet	Närheten till våra medborgare och mellan anställda ska uppmuntras.	<u>Alla</u>

\* Understruket innebär att nämnd/styrelse/bolag har samordningsansvar

### Kommentar till politiska uppdrag kopplade till fullmäktiges övergripande mål

Inom socialförvaltningen pågår ett aktivt och kontinuerligt arbete som är kopplade till de prioriterade politiska strategierna som beskrivs i det strategiska hållbarhets- och utvecklingsprogrammet för Vaggeryds kommun. Flera av strategierna går hand i hand med socialnämndens mål och det arbetet som bedrivs i verksamheterna utifrån det.

Under våren påbörjades arbetet med att stärka demensvården genom att Sörgårdens vård och omsorgsboende omvandlar enheterna till att ge vård och omsorg till personer med demenssjukvård. Arbetet har påbörjats med att säkerställa personalresurser och kompetens. Socialförvaltningen fortsätter att arbeta efter den planering för digitalisering som tagits fram och har under året infört och påbörjat flera tekniska och digitala lösningar.

## Mål för organisationens resurser

### Finansiella mål

- Budgetföljsamhet
- Prognosföljsamhet

### Arbetsgivarmål

- Frisknärvaro
- Sjukfrånvaro
- HME-Ledarskap
- HME- Medarbetarskap
- Tjänstgöringsgrad

### Mål för det egna miljöarbetet

- Spara energi
- Miljöanpassa transporter
- Upphandla och köp med hänsyn
- Källsortera, återanvända och förebygga avfall

Mål för organisationens resurser	Politiskt uppdrag	Nämnder/ bolag*
Finansiella mål	Långsiktighet och hållbarhet utgör grunden för en ekonomi i balans.	Alla
Finansiella mål	Driftsbudgeten ska anpassas för att uppnå en god verksamhet och ett långsiktigt planerat underhåll av kommunens anläggningar och fastigheter.	Alla
Finansiella mål	Byggnader och anläggningar för förskola, skola, vård och omsorg ska som huvudregel ägas av kommunen.	BUN, KS, SN
Arbetsgivarmål	Tillitsbaserat arbetssätt ska förbättras.	Alla
Arbetsgivarmål	Delade turer ska minimeras.	SN
Arbetsgivarmål	Motion om arbetsskor och arbetskläder ska utredas (och verkställas)	BUN, SN
Arbetsgivarmål	Jämställdhet ska alltid genomsyra beslut	Alla

\* Understruket innebär att nämnd/styrelse/bolag har samordningsansvar

## Kommentar till mål och uppdrag för organisationens resurser

### *Kommentar till finansiella mål*

Förvaltningen arbetar löpande aktivt för en budget i balans.

### *Kommentar till arbetsgivarmål och arbetsmiljöarbete*

Inom Socialnämndens verksamhetsområde har sedan tidigare delade turer tagits bort.

### *Kommentar miljöarbete*

Inom de verksamheter där det är möjligt genomför man åtgärder för att minska transporter och säkerställa att laddning av el fungerar. Samtidigt förändras och utökas förvaltningens verksamhet vilket påverkar möjligheten över lag att minska transporterna inom förvaltningen då fler individer behöver stödsatser. Åtgärder har också genomförts under våren för att förbättra källsorteringen på olika arbetsplatser, liksom åtgärder för att återbruka möbler.

### *Kommentar säkerhet och beredskap*

Inom förvaltningen pågår ett arbete för att upprätthålla kontinuiteten vid kris eller höjd beredskap. Krislådor finns i verksamheten, kontinuitetsplaner för långvarigt elavbrott har tagits fram, samordnande funktioner för beredskapsarbetet har kompetensutvecklats genom Länsstyrelsen och utbildning och övning för krisledning och chefer. Utredning avseende el, värme och vatten till förvaltningens fastigheter är igångsatt. Det pågår även ett arbete att ta fram målgruppsanpassad kriskommunikation.

I juni tog Socialnämnden del av förvaltningens plan för beredskapsarbete. I den beskrivs förvaltningens beredskapsarbete övergripande, hur arbetet ska fortlöpa samt hur förvaltningen t.ex. ska arbeta med klimatanpassning, upphandling och kompetensförsörjning. Syftet är att få till ett samordnat, långsiktigt och hållbart beredskapsarbete i förvaltningen.

### *Kommentar tillgänglighetspolicy*

Förvaltningen och nämnden har informerat privata aktörer om vikten att utveckla gym-verksamhet så de blir tillgängliga för alla. I övrigt pågår ett kontinuerligt arbete att utforma individuellt stöd och lösningar för individens självständighet då det ingår i socialtjänstens grunduppdrag.

## Väsentliga händelser

Förvaltningen har infört digitala läkemedelsskåp i ordinärt boende.

### **Sammanfattning mål-medel-kvalitet**

Under andra tertialet pågår arbete för måluppfyllelse och en god kvalitet. Budgeten är starkt påverkad av det nya EU-direktivet vilket genererar ett betydande negativt resultat



# Koncern Vaggeryds Energi AB

**Ordförande:** Roger Ödebrink (S)  
**VD:** Rikard Larsson

## Resultatredovisning

RESULTATRÄKNING, TKR	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Utfall 2023-08
Verksamhetens intäkter	233 982	233 982	0	136 271	121 133
Verksamhetens kostnader	-173 273	-173 273	0	-103 481	-92 400
Avskrivningar	-30 446	-30 446	0	-16 986	-14 576
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>30 263</b>	<b>30 263</b>	<b>0</b>	<b>15 804</b>	<b>14 157</b>
Finansiella intäkter					
Finansiella kostnader	-16 929	-16 929	0	-10 770	-4 871
<b>Resultat före bokslutsdisp. och skatt</b>	<b>13 334</b>	<b>13 334</b>	<b>0</b>	<b>5 034</b>	<b>9 286</b>
Bokslutsdispositioner och skatt	-13 334	-13 334	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>5 034</b>	<b>9 286</b>

## Ekonomisk analys

Koncernen Vaggeryds energi visar ett bättre resultat per sista augusti jämfört med budget. Detta beror på flera anledningar bland annat fler kunder, uteblivet tapp vad gäller TV-kunder och att spillvärmelösningen kommit i gång tidigare än beräknat. Budgeten för år 2024 är lägre satt än utfallet år 2023 mycket på grund av byggnationen av nya värmeverket med planerat högre avskrivningar och räntekostnader.

Affärsområde elhandel går enligt budget. Elpriserna verkar ha stabiliserat sig vilket gör det lättare att budgetera. Stadsnät går bättre jämfört med både budget och föregående år på grund av både fler industri- och privatkunder. Entreprenadavdelning når inte upp till föregående årssiffror på grund av färre debiterbar personal däremot är resultatet bättre än budget. Elnätsverksamhetens resultat når inte riktigt upp till budgeterat resultat på grund av att Elsäkerhetsverket har höjt sin årliga avgift med 84% och högre konsultkostnader vid genomgång av en mottagningsstation.

Sammanfattningsvis är utfallet för koncernen något bättre än planerat.

## Inflationspåverkan

Inflationen har kraftigt påverkat bolagets inköpspriser för bränsle. Bränsleupphandlingar som genomförts för eldningssäsongen 2023/2024 innebär en ökad bränslekostnad om ca 60% jämfört med tidigare år. Detta kommer påverka bolagets lönsamhet negativt under 2024.

## Utveckling samt prognostiserad måluppfyllelse för verksamhetsmålen 2024

Styrelsens mål gäller under mandatperioden och ska bidra till fullmäktiges mål för hållbar utveckling.

Bidrar främst till KF mål nr.	VEAB:s bidrag till fullmäktiges mål 2020-2026	2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Prognos 2024	Utv. 2024
KF1	1. Vaggeryds kommun ska vara en plats med hållbar samhällsutveckling och tillväxt i hela kommunen							↗
KF2	2. Vaggeryds kommun ska vara en plats med hög sysselsättning, ett varierat näringsliv och en utbildning med god kvalitet							↗
KF3	3. Vaggeryds kommun ska vara en plats med en hög kunskapsnivå, en aktiv fritid och ett rikt kulturliv - för en god hälsa							→
KF4	4. Vaggeryds kommun ska vara en plats som är attraktiv, trygg och tillgänglig - där alla känner delaktighet och kan påverka							→

Aktivitet	Syfte	Tidpunkt	Status
Bygga värmeverk Götafors samt överföringsledning mellan Vaggeryd och Skillingaryd	- Klara ökat effektbehov från våra kunder - Ersätta gamla produktionsanläggningar - Effektivisera produktion och distribution	2024	
Bygga sammankoppling med Waggeryd Cell	- Ta tillvara överskottsvärme - Få en flexiblare värmeproduktion i framtiden	2024	
Stadsnätet skall följa med övrig infrastruktur vid nyetablering.	Att ta marknaden före konkurrenter	2022-	
Ny inmatning till elnätet	Samarbeta med WC för att långsiktigt säkra lönsamheten i verksamheten till konkurrenskraftiga elnätspriser	2022-2026	
Aktiv marknadsföring	Vara proaktiv i vårt arbete, öka vår lönsamhet samt bibehålla en hög kundnöjdhet	2020-	
Kontroll över likviditet, projekt och kostnadsutveckling	Säkerställa en stabil ekonomi i ett snabbt växande bolag	2020-	

## Politiska uppdrag kopplade till fullmäktiges övergripande mål

VEAB har under 2023 och 2024 investerat över 300MSEK i utbyggnaden av lokal energiproduktions kapacitet samt börjat ta hand om lokala energiresurser i form av spillvärme från industrin. Vi bedömer målet som uppfyllt.

KF mål	Framgångs-faktor	Politiska uppdrag	Nämnder/ bolag*
KF mål 1	Miljö och naturresurser	02. Satsningarna ska öka på lokal energiproduktion och utbyggda solceller på kommunens fastigheter.	VEAB, VSBO IN, KS

\* Understruket innebär att nämnd/styrelse/bolag har samordningsansvar

### Kommentar till politiska uppdrag kopplade till fullmäktiges övergripande mål

VEAB uppfyller KFs målsättning.

## Mål för organisationens resurser

### Finansiella mål

- Budgetföljsamhet
- Prognosföljsamhet

### Arbetsgivarmål

- Frisknärvaro
- Sjukfrånvaro
- HME-Ledarskap
- HME- Medarbetarskap
- Tjänstgöringsgrad

### Mål för det egna miljöarbetet

- Spara energi
- Miljöanpassa transporterna
- Upphandla och köp med hänsyn
- Källsortera, återanvända och förebygga avfall

### Kommentar till mål och uppdrag för organisationens resurser

#### *Kommentar till finansiella mål*

Vaggeryds energi ska i normala fall avkasta 3 % på sysselsatt kapital. Bolaget är dock undantagna från avkastningskravet under byggnationen av nytt värmeverk. Vad gäller budgetföljsamheten är Vaggeryds energis resultat för närvarande bättre än budget.

#### *Kommentar till arbetsgivarmål och arbetsmiljöarbete*

Vaggeryds energi har en mycket låg sjukskrivning. Bolaget gör regelbundna hälso- och medarbetarundersökningar. Varje höst görs en årlig uppföljning av systematiskt arbetsmiljöarbete.

#### *Kommentar miljöarbete*

Vaggeryds energis arbete är helt fokuserat på att stödja kommunen i att skapa en hållbar tillväxt. Bolaget genomför omfattade investeringar i nya produktionsanläggningar för att kunna leverera hållbar energi till företaget och privatpersoner. Bolaget kommer löpande bygga ut energiinfrastrukturen till de tillkommande områdena i kommunen för att skapa förutsättningar för avelektrifierad uppvärmning.

### ***Kommentar säkerhet och beredskap***

VEAB bedriver ett aktivt arbete med att kontinuitetssäkra verksamheten. Många av de åtgärder som bolaget genomför för att säkra företagets robusthet är omfattade av sekretess vilket gör att de inte kommer beskrivas i denna rapport. VEAB håller på att införa NIS2-direktivet i sin verksamhet.

### ***Kommentar tillgänglighetspolicy***

VEAB följer Vaggeryds kommuns tillgänglighetspolicy. Vid byggnationer följer bolaget plan- och bygglagen.

## **Väsentliga händelser**

Bolaget har tagit det nya Götafors värmeverk i drift under året. Detta markerar en milstolpe i bolagets utveckling och skapar goda förutsättningar för en hållbar tillväxt i Vaggeryds kommun.

Bolagets upplåningskostnader har stigit kraftigt under året p.g.a. den ökande räntenivån i samhället samt den nyupplåning som sker för att finansiera de nya anläggningarna som bolaget bygger. Räntekostnadsökningarna har under de senaste månaderna avstannat och en tillbakagång börjar kunna skönjas. I och med bolagets högre belåningsgrad så har räntekänsligheten ökat.

Bolaget har under året anlagt ett nytt fjärrvärmenät vid Vaggeryds travbana. Detta för att skapa förutsättningar för en hållbar och avelektrifierad uppvärmning.

# Vaggeryd Skillingaryd Bostads AB

Ordförande: Kjell Karlsson (S)  
 VD: Maria Ygemar

## Resultatredovisning

RESULTATRÄKNING, TKR	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Avvikelse budget 2024-08
Verksamhetens intäkter	99 848			66 565	
Verksamhetens kostnader	-80 912			-52 666	
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	18 936			13 899	
Avskrivningar	-17 640			-10519	
Finansiella poster	-11 740			-9 576	
<b>ÅRETS RESULTAT före bokslutsdisp.</b>	<b>-10 444</b>			<b>-6 196</b>	

## Ekonomi och verksamhetsanalys verksamhetsområden

Periodens resultat är negativt och prognosen för helåret pekar på ett betydande underskott. Ränteläget och inflationen har medfört kostnadsökningar som inte kunnat kompenseras med hyreshöjningar. Under 2023 landade resultatet nära noll, men i år förvärras situationen ytterligare. Därtill har vi sett kraftiga höjningar i taxebundna kostnader. De stigande räntorna innebär även högre kostnader för pensionsavsättningar. På personalsidan har tre nya rekryteringar tillförts, två på grund av pensionsavgångar och en för att stärka organisationen.

För underhåll och nya projekt ser vi att fler anbud lämnas in än tidigare, men kostnaderna, särskilt till följd av räntenivåerna, är för höga. Nyproduktionen av bostäder har i princip avstannat i hela landet. Trots det stora behovet av bostäder idag, kommer framtida hyresnivåer att bli ohållbara om kostnadstrenden fortsätter. När marknadsförutsättningarna vänder har VSBo dock flera projekt redo att starta relativt omgående. Styrelsens avsikt har hittills varit att underhållsplanen ska fullföljas. Det är mycket som kan förändras under ett år och utvecklingen kommer att bevakas noggrant. Att skjuta upp underhåll riskerar att bli en långsiktig kostnad, och efter flera år med starka resultat finns det utrymme för ett mindre gynnsamt år.

## Inflationspåverkan

Inflationen har fortsatt att påverka både kostnadsbilden och prissättningen i verksamheten, och även om vissa kostnadsökningar kunnat hanteras, har inflationen gjort det svårt att bibehålla lönsamheten på tidigare nivåer.

## Utveckling samt beräknad måluppfyllelse/prognos för verksamhetsmålen

Styrelsens mål gäller under mandatperioden och ska bidra till fullmäktiges mål för hållbar utveckling.

Bidrar främst till KF mål nr.	Vaggeryds-Skillingaryds Bostads AB bidrag till fullmäktiges mål 2020-2022	2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2023	Prognos 2024	Utv. 2024
KF1	VSBo ska vara steget före och erbjuda attraktiva bostäder för olika målgrupper och det som byggs ska hyras ut.							→
KF2	VSBo ska, genom lyhördhet och gott samarbete med övriga aktörer, sträva efter god beredskap när det gäller boende för att underlätta för fortsatt konkurrenskraft.							→
KF3	VSBo ska erbjuda hälsosamma bostäder och en yttre miljö som många vill vistas i.							→
KF4	VSBo ska skapa trygga och attraktiva boendemiljöer och erbjuda boinflytande.							→

### Kvalitetsindikatorer och handlingsplaner kopplade till måluppfyllelsen

Urval – Gärna sådant som hänt under delåret. De nämnd/styrelsemål som inte har kopplade indikatorer kan beskrivas lite mer i text. Ex om en kvalitativ bedömning gjorts, en handlingsplan uppfyllts,/ej uppfyllts kopplat till målet, eller dy. Kommentera gärna de indikatorer som anlänt under året som avviker positivt/negativt.

Om indikatorerna förklaras/visas på annat sätt, ta bort denna tabell

Nämnd/Styrelsemål nr.	Mätindikator	2019	2020	2021	2022	2023	Målvärde (År 2024)	Utv. / trend	Jämfr län/rikt 2024	Utfall per aug/prognos 2024
1								→		
2								→		
3								↘		
4	Upplevd xx		-	X %			Ökning / bibehålla/ över rikt	↗	-	X %
4	Handlingsplan åtgärder	(-)	(-)	75 %	50 %			→	(-)	50 %

### Summerande analys med kommentar till utveckling och måluppfyllelse

Målprognosen är inte ändrad sedan föregående år. Allt som skulle vara önskvärt kan inte genomföras med i nuläget är det ingenting VSBo kan påverka.

## Politiska uppdrag kopplade till fullmäktiges övergripande mål

Redovisning av status per augusti samt prognos för helåret om strategierna beaktas/ej beaktas.

Kommentar i textform hur strategierna beaktas, vilken riktning det rör sig. Om strategi ej beaktas/ej hanteras, det finns ev. hinder, skall detta särskilt kommenteras.

KF mål	Framgångs-faktor	Politiska uppdrag	Nämnder/ bolag*
KF mål 1	Miljö och naturresurser	02. Satsningarna ska öka på lokal energiproduktion och utbyggda solceller på kommunens fastigheter.	<u>VEAB</u> , VSBO <u>TN</u> , KS
KF mål 1	Hållbar tillväxt i hela kommunen	03. Produktion av hyresrätter ska öka.	<u>KS</u> , <u>VSBO</u>

\*Understruket innebär att nämnd/styrelse/bolag har samordningsansvar

## Kommentar till politiska uppdrag kopplade till fullmäktiges övergripande mål

### Mål för organisationens resurser

#### Finansiella mål

- Budgetföljsamhet
- Prognosföljsamhet

#### Arbetsgivarmål

- Frisknärvaro
- Sjukfrånvaro
- HME-Ledarskap
- HME- Medarbetarskap
- Tjänstgöringsgrad

#### Mål för det egna miljöarbetet

- Spara energi
- Miljöanpassa transporterna
- Upphandla och köp med hänsyn
- Källsortera, återanvända och förebygga avfall

## Kommentar till mål och uppdrag för organisationens resurser

### *Kommentar till finansiella mål*

### *Kommentar arbetsmiljöarbete*

Kontoret har utökats för att få mera utrymme och tystare arbetsmiljö. Dock behöver fältpersonalen i Vaggeryd bättre utrymmen. Det är svårt att hitta lokaler som fungerar och är rätt placerade.

### *Kommentar miljöarbete*

Energibesparing och avfall är något som kräver mycket insatser och ständigt arbetas med. Det är svårt att få hyresgästerna att ta till sig sopsorteringen. När det gäller energi har en driftingenjör anställts som bara ska koncentrera sig på att hitta och genomföra förbättringsmöjligheter.

### ***Kommentar säkerhet och beredskap***

Handlingsplaner har upprättats och besök kommer att göras hos Länsstyrelsen för att få ytterligare information om värme och översvämningar.

### ***Kommentar tillgänglighetspolicy***

## **Väsentliga händelser från verksamheten**

Under året har fokus varit på underhåll och löpande verksamhet eftersom planerad nyproduktion inte kunnat påbörjas.

## **Sammanfattning mål-medel-kvalitet**

Under det första tertialet har arbetet fortsatt med att säkerställa måluppfyllelse och upprätthålla en hög kvalitet i verksamheten. Hittills har budgeten varit i balans, men de ekonomiska utmaningarna har ökat under sommaren. Det nya EU-direktivet, som trädde i kraft tidigare i år, kommer att påverka budgeten negativt under den resterande delen av året. De ökade kraven på efterlevnad och de administrativa åtgärder som krävs för att uppfylla direktivets villkor innebär betydande kostnadsökningar för verksamheten.

Utöver EU-direktivets påverkan har den allmänna ekonomiska situationen, inklusive stigande räntor och hög inflation, lett till ökade kostnader inom flera områden. Detta gör att vi förväntar oss att budgetbalansen kommer att bli svår att upprätthålla under kommande månader. Det fortsatta arbetet med måluppfyllelse och kvalitetssäkring kommer därför att ske i en alltmer utmanande ekonomisk miljö, vilket kräver att vi prioriterar och optimerar våra resurser för att bibehålla en hållbar verksamhet.



# Samverkan Återvinning Miljö (SÅM)

**Ordförande direktionen:** Tobias Pettersson  
**Förbundsdirektör:** Jonatan Rosenquist

**Ingående kommuner i kommunalförbundet:**  
 Vaggeryd (17 %)  
 Gnosjö (11%)  
 Värnamo (39%)  
 Gislaved (33 %)

## Resultatredovisning

RESULTATRÄKNING, TKR	Prognos 2024	Budget 2024	Avvikelse	Utfall 2024-08	Utfall 2023-08
Verksamhetens intäkter	149 534	138 743	10 791	98 877	76 454
Verksamhetens kostnader	-118 702	-121 553	2 851	-77 663	-67 205
Avskrivningar	-14 532	-12 665	-1 867	-9 438	-7 438
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>16 300</b>	<b>4 525</b>	<b>11 775</b>	<b>11 775</b>	<b>1 811</b>
Finansiella intäkter	200	150	50	177	98
Finansiella kostnader	-4 500	-4 675	175	-3 037	-2 243
<b>Summa finansnetto</b>	<b>-4 300</b>	<b>-4 525</b>	<b>225</b>	<b>-2 860</b>	<b>-2 144</b>
<b>Resultat före bokslutsdisp. och skatt</b>					
Bokslutsdispositioner och skatt					
<b>Årets resultat</b>	<b>12 000</b>	<b>0</b>	<b>12 000</b>	<b>8 915</b>	<b>-333</b>

## Ekonomi och verksamhetsanalys

### Intäkter

- Intäkterna för SÅM ligger plus 6 380 tkr mot budget. Detta beror framförallt på högre ersättning från förpackningsproducenterna än förväntat. Under januari till augusti har SÅM erhållit 5 280 tkr mer än budgeterat. Naturvårdsverket reviderade beräkningsmallen och ersättningsnivån till kommunerna under december 2023 vilket var till fördel för SÅM.
- Försäljningen av material från återvinningscentralerna bidrar med högre intäkter än tidigare år då materialpriserna fortfarande är höga. Även intäkterna från försäljning av företagskort bidrar. Intäkten inom återvinningscentralerna ligger cirka 1 100 tkr högre än budgeterat.
- Taxeintäkterna följer budget väl.

### Kostnader

- Kostnaderna för SÅM är totalt 3 380 tkr lägre än budgeterat under perioden januari till augusti. De lägre kostnaderna beror till stor del på gynnsamma upphandlingar där behandlingsavgifter och transportkostnader minskat. Även konjunkturläget bidrar då mindre mängder avfall lämnas in till SÅM:s anläggningar.
- Kostnaderna för administrationen ligger cirka 1 180 tkr lägre än budget vilket kan kopplas till lägre driftkostnader och ett par vakanta tjänster.
- Kostnaderna för insamling av hushållsavfall ligger 820 tkr högre än budget. Detta beror framförallt på ökade kostnader för matavfallskärl, matavfallspåsar och IT-utrustning till fordonen. Under året har även kundförlusterna påverkat kostnadsbilden.
- Behandlingskostnaderna för matavfall och restavfall ligger 2 050 tkr lägre än budget. Detta beror framförallt på mindre mängder restavfall till energiåtervinning samt lyckade upphandlingar för transporter och behandling av rest- och matavfall.

- Kostnaderna för anläggningarna ligger cirka 960 tkr lägre än budget vilket bland annat beror av lägre kostnader för mottagning, transport och behandling av material under perioden januari till augusti.

#### **Räntor**

- De finansiella kostnaderna ligger något lägre än budget.

#### **Avskrivningar**

- Avskrivningstiden för fyrfackskärnen har sänkts till 10 år från och med mars vilket ökar avskrivningskostnaden med cirka 250 tkr per månad. Avskrivningstiden för kärnen motsvarar nu Naturvårdsverkets beräkningsmall. Samtidigt har årets investeringar på återvinningscentralerna inte kommit igång i full utsträckning. Totalt sett är därför avskrivningskostnaderna enbart 1 000 tkr högre än budget.

#### **Prognos helår**

- Den positiva utveckling som pågått under januari till augusti förväntas fortlöpa året ut både vad gäller intäkter och kostnader. Detta medför att det positiva utfallet beräknas öka ytterligare jämfört med prognosen i april. SÅM bedömer nu att utfallet för 2024 medför ett överskott om 12 miljoner kronor.