



ÅRSREDOVISNING 2020



ANEBY
KOMMUN

Innehållsförteckning

| | |
|--|-----------|
| Inledning | 3 |
| Kommunstyrelsens ordförande har ordet..... | 3 |
| Sammanfattning av året | 4 |
| Förvaltningsberättelse | 5 |
| Översikt över verksamhetens utveckling | 5 |
| Den kommunala koncernen..... | 6 |
| Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten..... | 8 |
| Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning..... | 10 |
| Händelser av väsentlig betydelse | 13 |
| Uppdrag i budgeten 2020 | 14 |
| God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning | 15 |
| Balanskravsresultat..... | 24 |
| Väsentliga personalförhållanden..... | 25 |
| Förväntad utveckling..... | 29 |
| Ekonomisk redovisning | 30 |
| Resultaträkning..... | 30 |
| Balansräkning | 31 |
| Kassaflödesanalys | 32 |
| Noter..... | 33 |
| Drift- och investeringsredovisning | 42 |
| Driftsredovisning | 42 |
| Investeringsredovisning | 43 |
| Verksamhetsberättelser | 45 |
| Kommunövergripande anslaget..... | 46 |
| Kommunserviceavdelningen..... | 48 |
| Barn- och utbildningsavdelningen..... | 57 |
| Sociala avdelningen..... | 67 |
| Samhällsbyggnadsavdelningen..... | 77 |
| Aneby Miljö och Vatten AB..... | 84 |
| Stiftelsen Aneby Bostäder | 85 |
| Stiftelsen kulturresevatet Åsens by | 86 |
| Höglandsförbundet..... | 88 |
| Revisionsberättelse | 90 |

Inledning

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Med glädje konstaterar jag att vi avslutar 2020 med ett positivt resultat om 10,2 mkr, det är 2 mkr mer än budgeterat resultat. Att vi redovisar ett positivt resultat är avgörande för kommunens långsiktiga stabilitet, inte minst för att kunna möta kommande investeringsbehov.

Under 2020 har kommunens verksamheter haft ett fortsatt stort fokus på förändringsarbetet med att få en ekonomi i balans. Att vi framgångsrikt har orkat hålla i det arbetet samtidigt som vi har haft en pandemi att hantera visar att vi har medarbetare med stort engagemang, professionalitet och målmedvetenhet. Verksamheter har genomlysts, arbetssätt har förändrats och effektiviseringar har genomförts. Pandemin har och också bidragit till att vi snabbt har hittat nya och smarta sätt att lösa saker på. Det är ett stort och omfattande arbete som pågår, ett arbete som både har tagit men också givit energi. Och allt slit ger resultat, steg för steg vänder vi skutan tillsammans.

Under flera år har vi kunnat glädjas åt en positiv befolkningsutveckling i kommunen. För att fortsatt kunna växa som vi önskar behövs nya bostäder, därför är det glädjande att se att både privata entreprenörer och Stiftelsen Aneby Bostäder satsar och bidrar till ett ökat bostadsbestånd. Det är också positivt att efterfrågan på villatomter ökar, vilket innebär att det inom en snar framtid behöver detaljplaneras för nya bostadsområden. Landsbygden som boplats attraherar allt fler och här har vår kommun fina konkurrensfördelar, inte minst med det geografiska läget men också utifrån civilsamhällets engagemang, ett starkt företagsklimat och hög kvalitet i kommunens verksamheter.

Under 2020 har en ny digital översiktsplan arbetats fram. Arbetet har letts av en styrgrupp sammansatt av personer från samtliga partier i kommunfullmäktige. Att samtliga partier har varit med i framtagandet är viktigt för långsiktigheten då planen pekar ut hur vi vill utveckla kommunen fram till år 2035. Arbetet har präglats av positiva, framtidsinriktade samtal utifrån en bred samsyn, vilket är väldigt bra. Översiktsplanen ska nu först ut på samråd och därefter tar en granskningsprocess vid innan den i början av 2022 slutligen kan fastställas. Det ser jag fram emot.

I arbetet med att nå FN:s 17 globala hållbarhetsmål, Agenda 2030, bidrar kommunens verksamheter varje dag med fina insatser, ett arbete som hela kommunstyrelsen med stolthet följer. Under året har vi för första gången sammanställt kommunens hållbarhetsarbete utifrån de globala målen och resultatet imponerar.

2020 blev ett år som vi alla särskilt kommer att minnas. Pandemin har påverkat våra verksamheter, våra företag och våra invånare på olika sätt. Likt övriga kommuner i landet fick vi under våren snabbt ställa om för att kunna hantera en pandemi som vi då visste väldigt lite om. Inte heller visste vi hur långvarig pandemin skulle bli och det är en fråga som fortfarande är obesvarad. Jag sätter nu stor tilltro till att vaccinet kommer att göra skillnad. Gemensamt för oss alla är att det finns en längtan att få kicka igång Sverige igen. Vi längtar efter att få umgås med nära och kära, mötas, kramas, gå på konserter, hockeymatcher, teatrar, ja allt som har fått stå tillbaka under en lång tid. Vi längtar efter att få återgå till det normala, det nya normala. Fram till dess gäller det att hålla i och hålla ut.

Jag vill tacka alla medarbetare i kommunen, i kommunala bolag och i stiftelser, förtroendevalda, företagare, organisationer, föreningar och enskilda för året som har gått och för allas engagemang och goda arbetsinsatser. Jag vill också rikta ett särskilt tack till civilsamhällets insatser genom *Aneby hjälper* som har gjort stor skillnad för våra äldre och sköra invånare i samband med pandemin. Det har varit en ovärderlig insats.

Beata Allen (C)
Kommunstyrelsens ordförande

Sammanfattning av året

Kommunkoncernen redovisar ett överskott om 11,7 miljoner kronor för 2020, varav kommunens resultat är ett överskott om 10,2 miljoner kronor. Kommunen uppfyller det lagstadgade balanskravet och återställer 2019 års negativa balanskravsresultat.

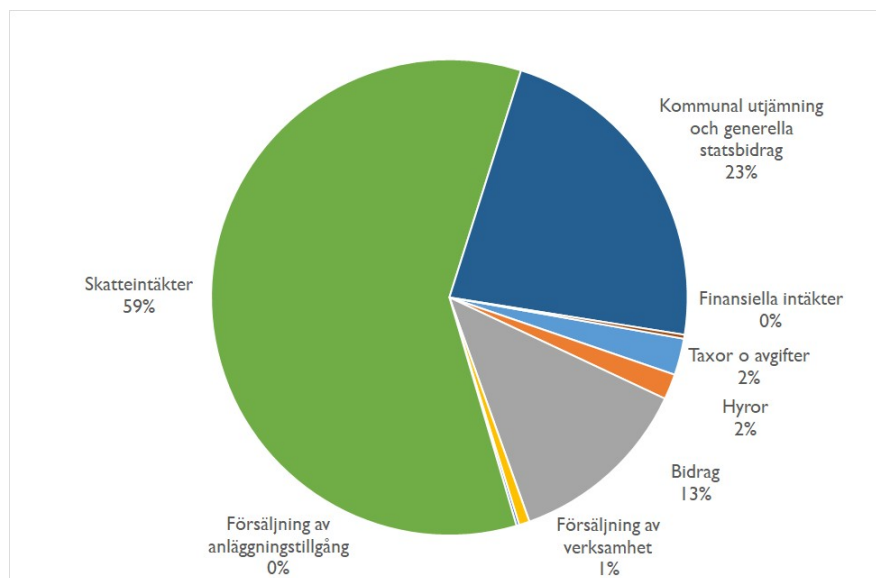
Den samlade bedömningen av måluppfyllelsen är att en övervägande del av kommunfullmäktiges verksamhetsmässiga mål för 2020 har uppnåtts. Av kommunfullmäktiges finansiella mål för god ekonomisk hushållning är två styrtalet uppnådda och ett delvis uppnått.

År 2020 har till stor del präglats av covid-19 och det som pandemin för med sig både genom verksamhetsmässig- och finansiell påverkan.

Ett omfattande förändringsarbete genomförs i kommunens verksamheter för att nå en hållbar ekonomi över tid. Verksamhetens nettokostnader visar på ett underskott om 14 miljoner kronor, men det är positivt att åtgärdsplanens effekter ger signaler i rätt riktning under rådande pandemi.

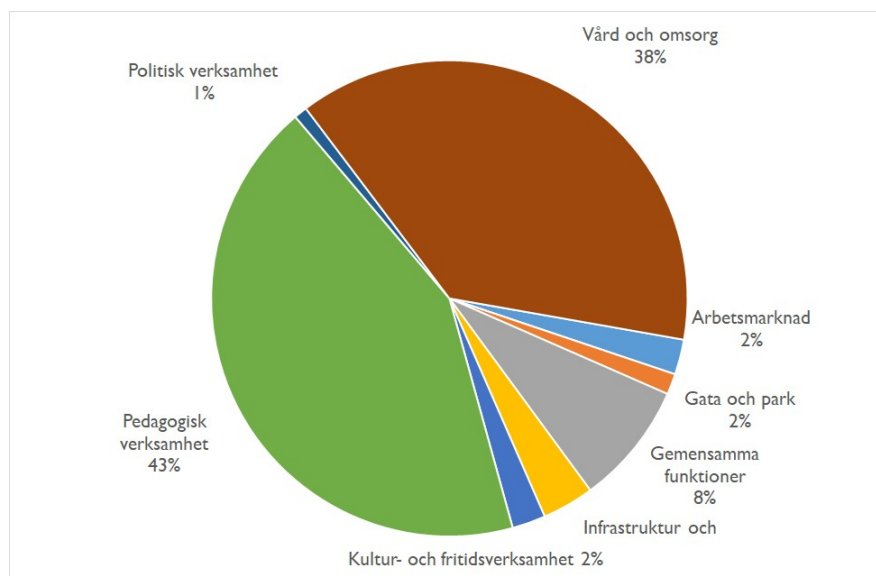
Varifrån kom kommunens pengar under året?

Kommunens totala intäkter, 524 miljoner kronor, fördelas på olika typer av intäkter:



... och hur användes de?

Kommunens totala kostnader, 514 miljoner kronor, användes enligt följande verksamheter:



Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

| Den kommunala koncernen | | | | | |
|---------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Mnkr om inget annat anges | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Verksamhetens intäkter | 174,5 | 154,2 | 160,0 | 163,3 | 162,7 |
| Verksamhetens kostnader | 474,6 | 489,4 | 511,4 | 533,9 | 540,5 |
| Årets resultat | 26,1 | 6,8 | 5,8 | 0,1 | 11,7 |
| Investeringar | | | | | 68,9 |
| Långfristiga skulder | 260,5 | 302,7 | 375,2 | 393,9 | 489,6 |
| Soliditet (%) | 29 | 28 | 26 | 25 | 24 |
| Antal anställda | | | | 764 | 779 |

| Kommunen | | | | | |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|
| Mnkr om inget annat anges | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Antal invånare 31/12 | 6 603 | 6 776 | 6 832 | 6 848 | 6 821 |
| Kommunal skattesats | 22,09 | 22,09 | 22,09 | 22,09 | 22,09 |
| Verksamhetens intäkter | 123,1 | 101,5 | 101,0 | 99,3 | 96,6 |
| Verksamhetens kostnader | 441,0 | 457,7 | 477,4 | 490,9 | 495,7 |
| Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning | 355,6 | 372,3 | 390,7 | 404,5 | 426,3 |
| Årets resultat | 25,8 | 4,3 | 1,3 | -1,3 | 10,2 |
| Årets resultat (%) | 7,2 | 1,1 | 0,3 | -0,3 | 2,4 |
| Investeringar | 39,5 | 28,9 | 60,7 | 55,6 | 21,5 |
| Långfristiga skulder | 34,9 | 31,4 | 80,1 | 94,1 | 157,9 |
| Soliditet (%) | 53 | 55 | 45 | 44 | 39 |
| Självfinansieringsgrad (%) | 99 | 58 | 26 | 24 | 127 |
| Antal årsarbetare | 553 | 601 | 623 | 608 | 626 |

Antal anställda i koncernen är summerat från och med 2019. Investeringar finns summerat utifrån ägarandel från och med 2020.

Antal invånare

Antalet invånare har ökat i Aneby kommun under ett antal år bakåt i tiden. Utifrån en femårsperiod är ökningen 3,3 procent inkluderat 2020 då antalet invånare minskade något. Den största ökningen avser barn och elever.

Ekonomi

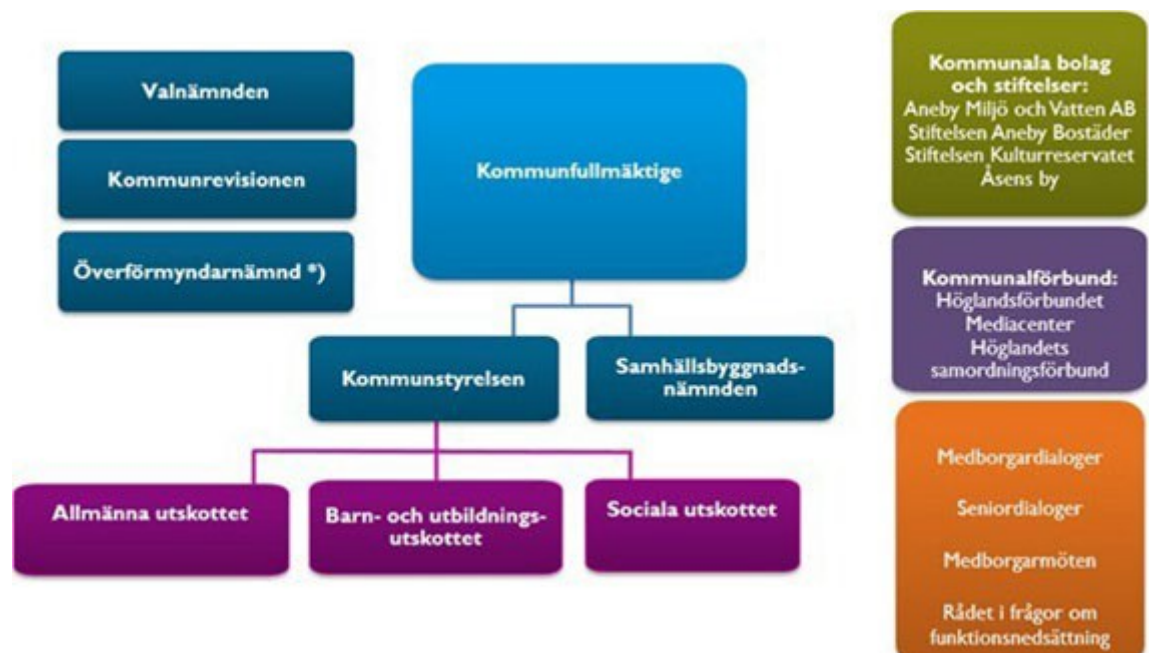
När kommunen har växt och framförallt i de lägre åldrarna, har det funnits behov av att förstärka med fler förskolor och skolor. Detta har påverkat investeringsnivåerna. Under 2018 och 2019 var investeringsnivåerna som högst. Samtidigt ökade nettokostnaderna mer än skatter och bidrag under dessa år, vilket har föranlett att resultaten för åren har varit svaga. Självfinansieringsgraden har varit låg och för att klara dessa investeringar har kommunen ökat sina långsiktiga skulder. Detta påverkar soliditeten som är på lägre nivå jämfört med tidigare år.

Antal årsarbetare

Antal årsarbetare 2020 har ökat jämfört med 2019. Det beror på att det har anställts fler visstidsanställd personal utifrån den påverkan som covid-19 har fört med sig i förstärkt arbete inom äldreomsorgen samt vid ökad frånvaro. Antalet tillsvidareanställd personal har däremot minskat jämfört med året innan och är en effekt av det arbete som genomförs med åtgärdsplaner för att nå en budget i balans.

Den kommunala koncernen

Kommunens politiska organisation



**Gemensam överförmyndarnämnd för Aneby, Eksjö, Näsjö, Sävsjö och Vetlanda kommun med ett gemensamt överförmyndarkansli i Vetlanda*

Kommunens förvaltningsorganisation

Verksamheterna inom Aneby kommun utgör tillsammans en förvaltning som leds av kommundirektören. Som framgår av bilden nedan består förvaltningen av avdelningar, som leds av respektive avdelningschef. Inom avdelningarna finns ett antal enheter.



Kommunövergripande (KÖ)

I det kommunövergripande anslaget ingår övergripande funktioner som kommunledning, näringslivsverksamhet, ekonomi och HR. Inom det kommunövergripande anslaget hanteras även övergripande bidrag och projekt, medlemsavgifter till en rad organisationer samt arvoden till förtroendevalda.

Kommunserviceavdelningen (KSA)

KSA ansvarar för upphandlingsfrågor, politisk administration, e-förvaltning, kommunikation,

telefoni, kostverksamhet, lokalvård samt skötsel och underhåll av kommunens gator, parker och fastigheter.

Sociala avdelningen (SOA)

SOA ansvarar för äldreomsorg, funktionshinderomsorg, arbetsmarknadsinsatser och mottagande av flyktingar och av ensamkommande barn, individ- och familjeomsorg samt hälso- och sjukvård.

Barn- och utbildningsavdelningen (BUA)

BUA ansvarar för förskola, grundskola, särskola, fritidshem, gymnasieskola, vuxenutbildning, svenska för invandrare samt kulturskola. Från och med 2020 ingår fritidsverksamhet, kultur och bibliotek som tidigare var organiserat under KSA.

Samhällsbyggnadsavdelningen (SBA)

SBA ansvarar för översiktlig planering, plan- och byggfrågor, miljö och hälsa, räddningstjänst, energi- och klimatfrågor, natur- och kulturmiljövård samt infrastruktur och kollektivtrafikfrågor.

Kommunkoncernens organisation

I kommunkoncernen ingår bolag där ägarandelen överstiger 20 procent och stiftelser där kommunen är stiftare. Styrelsen för bolaget och stiftelserna tillsätts av kommunfullmäktige. Även Höglandsförbundet ingår i kommunkoncernen eftersom kommunen har betydande inflytande i detta kommunalförbund.



Aneby Miljö och Vatten AB (Amaq)

Aneby Miljö och Vatten AB är ett helägt aktiebolag med ansvar för fjärrvärme, vatten och avlopp samt renhållning.

Stiftelsen Aneby Bostäder

Stiftelsen Aneby Bostäder är kommunens allmännyttiga bostadsföretag med huvuduppgift att främja bostadsförsörjningen i Aneby kommun. Verksamheten består i att äga, förvalta och hyra ut bostäder och lokaler i Aneby kommun.

Stiftelsen Kulturreseptatet Åsens by

Åsens by är Sveriges första kulturreseptat och bildades år 2000. Stiftelsen Åsens by driver verksamhetsgrenarna reseptatsförvaltning (landscaps- och byggnadsvård, odling, djurhållning, administration) och kulturturism (vandrarhem, handelsbod, guidningar, aktiviteter och programdaggar).

Höglandsförbundet

De fem höglandskommunerna Aneby, Eksjö, Nässjö, Sävsjö och Vetlanda bildar tillsammans samarbetsorganisationen Höglandsförbundet. Inom förbundet finns idag IT samt familjerätt. Förbundet svarar också för samordning med syfte att stärka kompetensutvecklingen på Höglandet. Anebys andel av Höglandsförbundet är 7,2 procent.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Aneby kommun använder balanserat styrkort som målstyrningsmodell. Genom styrmodellen säkerställs hela organisationens syn på vad som skapar värde och leder i riktning mot uppfyllelse av kommunens vision.



Översiktsplan

Kommunens översiktsplan syftar till att ange inriktningen för den långsiktiga utvecklingen av den fysiska miljön. Tyngdpunkten ligger därmed på användningen av mark- och vattenområden.

Planen beskriver hur befintliga miljöer kan bevaras och utvecklas i ett långsiktigt perspektiv. I översiktsplanen behandlas bland annat frågor rörande nya bostäder, förbättrade kommunikationer, lokalisering av industri, handel och arbetsplatser samt miljö och natur. En översiktsplan täcker hela kommunens geografiska yta.

Strategisk plan och balanserat styrkort

Den strategiska planen är kommunens övergripande styrdokument, som fastställs av kommunfullmäktige. Dokumentet innehåller den politiska viljeinriktningen för den samlade kommunala verksamheten i form av vision, övergripande mål, strategier och ett kommunövergripande styrkort. De övergripande målen med tillhörande strategier och styrkort är en viktig del i kommunens budget och flerårsplan. Dokumentet gäller under en mandatperiod och revideras i början av varje ny mandatperiod. Den strategiska planen för 2020-2023 fastställdes av kommunfullmäktige i juni 2019.

Det balanserade styrkortet innehåller fem perspektiv: Medborgare/brukare/kund, Ekonomi, Medarbetare, Utveckling och Samhälle. Styrkortets måluppfyllelse mäts och redovisas till politiken minst två gånger per år; i samband med delårsrapporten och årsredovisningen. Vissa delar mäts även i tertialuppföljningen.

På kommunövergripande nivå redovisas måluppfyllelsen i varje perspektiv i det kommunövergripande styrkortet genom de styrkort och målvärden som fastställs. Det kommunövergripande styrkortet gäller och är styrande för alla verksamheter i organisationen.

Alla avdelningar och enheter upprättar egna styrkort i en verksamhetsplan som utgår från visionen, de gemensamma målen, och strategierna. I avdelningarnas/enheternas verksamhetsplaner beskrivs de aktiviteter som krävs för att följa strategierna och som anses avgörande för att uppnå de övergripande målen samt hur man avser att följa upp och mäta resultatet.

Budgetprocessen

Kommunfullmäktige styr kommunens verksamheter genom budgeten. Budgetdokumentet

innehåller verksamhetsmål, ekonomiska ramar och budgetdirektiv som kan innebära vissa uppdrag. Kommunfullmäktige antar vanligtvis kommande årsbudget del 1 på sitt sammanträde i juni. För valår antas den på nytt av nytilträdde kommunfullmäktige i november.

Budgetprocessen inleds med en allmänpolitisk debatt där ledamöterna lyfter fram och debatterar viktiga framtidsfrågor för kommunen. Den allmänpolitiska debatten är en grund för politiska ställningstaganden i budgetberedningens arbete.

Inför den årliga budgetprocessen tar förvaltningen fram planeringsförutsättningar. Detta är en samling av fakta som kan påverka kommande årsbudget och fungerar som grund för planeringsarbetet på avdelningarna inför kommande budgetarbete.

Arbetet med att ta fram ett förslag till kommande årsbudget med flerårsplan leds av budgetberedningen. Den består av kommunstyrelsens presidium samt ordföranden i samhällsbyggnadsnämnden och utskotten. Ytterligare ledamöter kan adjungeras. Budgetarbetet genomförs i nära samverkan med kommunledningsgruppen. Innevarande årsbudget används som utgångspunkt för arbetet.

Kommunfullmäktige tilldelar respektive nämnd och utskott en nettoram i form av ett anslag som dessa ansvarar för.

Uppföljning

Samtliga nämnder och utskott lämnar budgetuppföljning med helårsprognos för sammanställning av en kommunövergripande uppföljning per april och augusti (delårsrapport). Under 2021 genomförs ett utvecklingsarbete med att genomföra uppföljningar med prognos även i mars och oktober. För helåret görs ett bokslut med årsredovisning. Vid delårsrapport och årsredovisningen följs kommunmål och eventuella uppdrag upp.

De kommunägda bolagen/stiftelserna ska redovisa sin verksamhet och ekonomi med budgetuppföljning och helårsprognos minst per augusti och december. Redovisningarna ingår i kommunens gemensamma delårsrapport och årsredovisning. Stiftelsen Aneby bostäder ändrar sin delårsrapportering från och med 2021 för att ingå i kommunkoncernens rapportering per 31 augusti.

Intern kontroll

Kommunfullmäktige har antagit ett reglemente för intern kontroll. Nämnderna/utskotten fastställer årligen inför ett nytt budgetår en plan för intern kontroll. Nämnderna/utskotten genomför en uppföljning av den interna kontrollen inom sina verksamheter. En samlad bedömning för hela kommunen avges till kommunstyrelsen i samband med bokslutet.

Styrning av bolag

Aneby kommun har ett helägt bolag och har skapat två stiftelser.

Kommunfullmäktige fastställer ägardirektiv. Kommunstyrelsens presidium och kommundirektör har under året ägardialog med Amaq's ordförande och VD utifrån bolagets utveckling och ägardirektiven. Kommunstyrelsen utövar sin uppsiktsplikt över bolaget genom ägardialog och genom att ta del av protokoll.

Tillsammans med Stiftelsen Aneby bostäder sker regelbundna dialogmöten under året utifrån verksamhetens utveckling mellan kommunstyrelsens presidium, kommundirektör och stiftelsens styrelse samt VD.

Stiftelsen kulturreservatet Åsens by har genom ett särskilt driftsavtal uppdrag att sköta förvaltning och utveckling av kulturreservatet. Dialogmöten sker regelbundet under året mellan kommunstyrelsens presidium, kommundirektör och stiftelsens presidium samt verksamhetsledare.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Kommunens ekonomiska förutsättningar ges i form av skatteintäkter och utjämningsbidrag. Det som påverkar hur dessa förutsättningar kommer att utvecklas beror på kommunens befolkningsutveckling och rikets skatteunderlag.

Ekonomisk utveckling

Under flera år har tillväxten varit hög, men sedan 2019 har den svenska konjunkturen försvagats. Från mars 2020 har konjunkturedgången varit snabb till följd av covid-19. Detta drabbar sysselsättningen och lönesumman hårt, och därmed också skatteunderlaget. För att motverka krisen har staten lagt historiskt höga belopp på åtgärder för att dämpa effekterna på svensk ekonomi.

Alla konjunkturbedömningar är ytterst osäkra och SKR (Sveriges Kommuner och Regioner) väljer att benämna sina bedömningar som scenarier istället för prognoser. Osäkerheten medför att de ekonomiska förutsättningarna har varierat under året.

Enligt cirkulär 20:57 från december 2020 kommer det svaga konjunkturläget i Sverige att stärkas under 2021. Det kommer dock att vara en utdragen återhämtning. Höstens smittspridning och de åtföljande restriktionerna gör att det är en svag inledning av 2021. Att vaccineringen av covid-19 har kommit igång stärker samtidigt konjunkturutsikterna för den andra halvan av 2021 och än mer för 2022. Skatteunderlagsprognosen bygger på ett scenario med en utdragen återhämtning av samhällsekonomin som sakta går mot en normalkonjunktur år 2024.

Kommunens ekonomiska läge

Resultatet för 2019 var ett underskott om 1,3 miljoner kronor, varav verksamheternas underskott visade på 12,8 miljoner kronor. Inför 2020 och 2021 konstaterades behoven överstiga de ekonomiska förutsättningarna med 23 miljoner kronor. Kommunen har därmed under 2020 arbetat intensivt med att arbeta in en budget i balans och nå en långsiktigt stabil ekonomi. Arbetet har genererat en handlingsplan med åtgärder för att komma tillrätta med de alltför höga kostnaderna.

Arbetet med åtgärderna har skett under pågående pandemi. Det har varit en ansträngd situation i verksamheten under stora delar av året, vilket innebär att förändringsåtgärder har varit svåra att genomföra i den takt som önskats. Samtidigt har pandemin fört med sig andra positiva kulturförändringar som verksamheten kan ta tillvara på i det fortsatta förändringsarbetet. Trots det ansträngda läget under året visar verksamheten positiva signaler när det gäller att minska kostnaderna.

Covid-19 och dess effekter påverkar både intäcks- och kostnadsperspektivet framöver. Hur stora effekterna blir är högst osäkert, dock kommer kommunens ekonomi att påverkas av det flera år framöver. Utifrån denna kunskap blir det än viktigare att arbetet med åtgärder fullföljs enligt plan.

Befolkningsutveckling

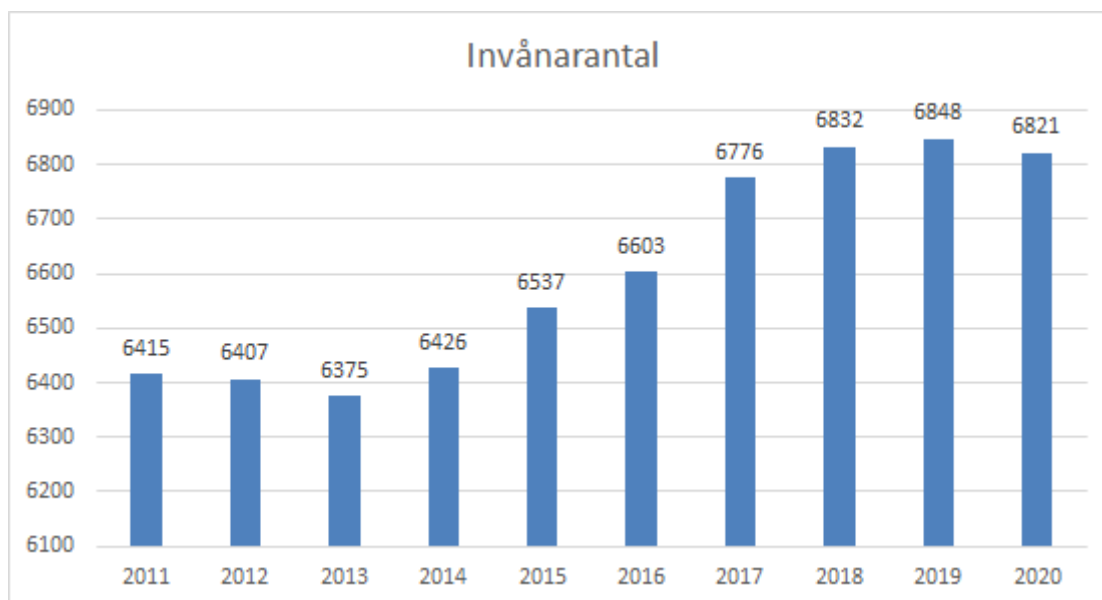
De senaste åren har visat på en stark befolkningsutveckling och ett högt demografiskt tryck i Sverige. Under 2020 har den demografiska utvecklingen dock varit klart lägre. Enligt SCB beror det både på en minskad naturlig folkökning, det vill säga att det föds färre än det dör och på att invandringsnettot var lägre än föregående år. Detta märks hos flertalet kommuner som har en mer blygsam befolkningsutveckling än tidigare. Dock kvarstår det demografiska gapet där barn, unga och äldre ökar snabbare än gruppen i arbetsför ålder, vilket innebär utmaningar när färre personer ska försörja allt fler. För att kommunerna ska klara välfärden de kommande åren, kommer det att krävas effektiviseringar.

Aneby kommun är en av de kommuner som har minskat sin befolkning under året. Befolkningssiffrorna för 2020 har minskat med 27 sedan årsskiftet 2019/2020. Antalet nyfödda under året är färre jämfört med föregående år och födelseöverskottet är negativt. Samtidigt är det färre personer som flyttat till Aneby kommun än flyttat därifrån.

Aneby kommuns budget inför kommande år baseras på invånarantalet den 1 november.

Invånarantalet landade på 6 796 invånare, vilket innebär försämrade förutsättningar framåt. Det är en utmaning då de senaste årens demografiska tryck har medfört att efterfrågan på kommunal verksamhet har ökat. Det har visat sig genom ett ökat investeringsbehov och ökade driftkostnader inom barn- och utbildningsavdelningen men även inom sociala avdelningen i arbetet med barn och unga.

Det övergripande målet i kommunens översiktsplan är att öka befolkningen till 7 000 invånare år 2025. Med den avmattning som sker betyder det att målet inte kommer att uppnås år 2025.



Antal invånare i Aneby kommun 2011-2020

Bostadsmarknad

För att kommunen ska kunna växa är det en förutsättning att det produceras fler bostäder. År 2019 färdigställdes totalt 22 nya bostäder i Aneby kommun. År 2020 var motsvarande siffra 26. För åren 2022-2025 planeras det för fortsatt byggnation av cirka 10-20 bostäder årligen.

Arbetsmarknad

Coronapandemin har påverkat arbetsmarknadsläget i kommunen på ett tydligt negativt sätt. Samtidigt har det lokala näringslivet klarat sig förhållandevis bra och det är mycket få varsel som lagts under 2020, pandemin till trots. Eftersom kommunen har en mycket stor andel utpendlare har dock arbetslöshetssiffrorna påverkats av utvecklingen i hela arbetsmarknadsregionen.

Aneby har vid årsskiftet en arbetslöshet på 7,4% (motsvarande 253 personer), vilket är en ökning med 1,6% under de senaste tolv månaderna. Sedan augusti 2019 (då 5,5% var arbetslösa) har arbetslösheten ökat månad för månad. Aneby ligger i paritet med Jönköpings läns totala siffror, som visar på en arbetslöshet på 7,5%.

Precis som den totala arbetslösheten stiger arbetslösheten bland unga. I januari var 15,3% av 18-24-åringarna inskrivna som arbetssökande (motsvarande 49 personer, att jämföra med 29 ett år tidigare). Noterbart är att den stora ökningen bland öppet arbetslösa ungdomar utgörs av svenskfödda ungdomar, medan arbetslösheten minskat bland ungdomar med utomeuropeiskt ursprung.

Arbetslösheten bland utlandsfödda var i Aneby under januari månad 25,4%, motsvarande 129 personer. Det är 0,1% fler än vid samma tidpunkt i fjol (+9 om man räknar personer). Den senaste månadens uppgång innebär ett trendbrott. Under de fyra föregående månaderna var arbetslösheten bland utlandsfödda lägre än motsvarande tidpunkt året innan.

Finansiella risker

I kommunkoncernen finns extern upplåning om 487 miljoner kronor, varav kommunen står för 155 miljoner kronor. I kommunkoncernen finns 95 procent av lånen hos Kommuninvest.

Ränterisk

Det finns en risk att räntenivåerna stiger och därmed ökar kostnaderna för kommunkoncernen. För att ha kontroll över risken eftersträvas förutsägbarhet och en långsiktig strategi. I finanspolicyn finns riktlinjer för att hantera ränterisker. Räntebindningen ska ha en genomsnittlig duration på 2,5 år, maximalt 35% av ränteförfallen får ligga inom ett år och de genomsnittliga räntekostnaderna ska inte fluktuera mer än 0,65% mellan åren. Kommunen såväl som kommunkoncernen uppfyller kraven i finanspolicyn.

Finansieringsrisk

Kommunkoncernen vill undvika att alla lån förfaller samtidigt och strävar efter en jämn förfalloprofil. I finanspolicyn anges kraven om genomsnittlig kapitalbindningstid om 2,5 år och att maximalt 35 procent av kapitalet får förfalla inom ett år. Kommunen såväl som kommunkoncernen uppfyller kraven i finanspolicyn.

Pensionsförpliktelser

Pensionsåtaganden intjänade före 1998 ska enligt gällande redovisningsregler redovisas utanför balansräkningen och tas istället upp som en ansvarsförbindelse. När pensionerna som tjänats in före 1998 betalas ut belastas resultatet. Den del av pensionsåtagandet som avser intjänande efter 1998 redovisas som avsättningar i balansräkningen. Det totala pensionsåtagandet uppgår per 2020-12-31 till 136,6 miljoner kronor inklusive löneskatt, varav 7,7 miljoner kronor avser avsättningar i balansräkningen och 128,9 miljoner kronor finns utanför balansräkningen som ansvarsförbindelse. Jämfört med 2019-12-31 har åtagandet minskat med 4,2 miljoner kronor.

Kommunen finansierar pensionsförpliktelserna med försäkring om 9 procent och resterande med återlånade medel.

Kommunen följer Rådet för kommunal redovisning RKR R10 gällande värdering och upplysningar om kommunens pensionsförpliktelser. Upplysningar om förpliktelserna finns i not 19 och 23.

| Pensionsförpliktelse | Kommunen 2019 | Kommunen 2020 |
|--|---------------|---------------|
| Total pensionsförpliktelse i balansräkningen | 140,9 | 136,7 |
| a. Avsättning inkl. särskild löneskatt | 7,8 | 7,7 |
| b. Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt | 133,0 | 128,9 |
| Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring | 9,0 | 12,8 |
| Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse | 0 | 0,0 |
| Summa pensionsförpliktelse (inkl. försäkring och stiftelse) | 149,9 | 149,4 |

| Förvaltade pensionsmedel - marknadsvärde | | |
|---|------------|-------------|
| Totalt pensionsförsäkringskapital | 9,0 | 12,8 |
| Varav överskottsmedel | 1,5 | 1,1 |
| Totalt kapital, pensionsstiftelse | 0 | 0,0 |
| Finansiella placeringar (egna förvaltade pensionsmedel) | 0 | 0,0 |
| Summa förvaltade pensionsmedel | 9,0 | 12,8 |

| Finansiering | | |
|--------------------|-------|-------|
| Återlånade medel | 140,9 | 136,7 |
| Konsolideringsgrad | 6% | 9% |

Händelser av väsentlig betydelse

De viktigaste händelserna under 2020 är:

- Det omfattande effektiviserings- och utvecklingsarbete som pågår i hela organisationen för att skapa ett resultat i balans och kunna möta framtiden utifrån inte minst de demografiska utmaningar kommunen står inför. Ett förändringsarbete som om det ska "slå rot" och ge det resultat som efterfrågas, måste få ta tid. Den största förändringsresan sker inom sociala avdelningen och även om underskottet är fortsatt stort så visas positiva signaler i att det skett en minskning av kostnaderna med 1% och det trots ökade kostnader på grund av pandemin och den årliga löneöversynen. En tydlig indikation på att det arbete som görs ger resultat. Verksamhetskostnaderna är cirka 14 miljoner kronor högre än budget, vilket innebär att förändringsarbetet fortgår.
- Den påverkan covid-19 pandemin har på hela samhället och på den kommunala koncernen. Pandemin pågår och kan ännu gå det inte överblicka effekterna och kostnaderna. Det har varit en stor omställning och prövning för personalen särskilt för medarbetarna inom äldreomsorgen och funktionshinderomsorgen som har vårdat och varit nära brukare smittade av covid-19. Men även för övrig personal har det varit en utmaning. Bemanning vid sjukfrånvaro, misstänkt smitta, smittspårning och familjekarantän, är några exempel. Introduktion av ny oerfaren personal och hygienutbildning är andra exempel där det har krävts mer än vanligt, inte minst av cheferna. Förberedelse för distansundervisning inom skolan, skapa en smittfri inomhusmiljö när det inte går att arbeta hemifrån. Omställning till hemarbete har skett där det har varit möjligt. Ansvaret för arbetsmiljön för cheferna när medarbetarna arbetar hemifrån. Ledarskap på distans. Omställningen till digitala möten både i den professionella delen av verksamheten och i den politiska delen. Och nu den senaste ingrediensen; vaccination. Inget ont som inte har något gott med sig; det kan konstateras att vissa förändringar har varit lättare att genomföra och har gått snabbare än om vi inte hade befunnit oss i en pandemi.
- Färdigställandet av Tallbackaskolan, därigenom har det stora skolprojektet i tre etapper som kommunfullmäktige beslutade om 2014 avslutats. Totala kostnaden för projektet uppgick till 117,1 miljoner kronor och innebär 8,7 miljoner kronor i högre kostnader än budgeterat. Genomförandet av projektet har varit lyckat och det har framförallt gett två nya förskoleavdelningar på Parkskolan, dubblerad restaurangyta, nya klassrum för årskurs 4 och 5 på Furulidskolan, nya Tallbackaskolan för årskurs F-3 och Tallbacka förskola med fyra avdelningar.
- Resultatet i Medarbetarundersökningen som genomfördes mitt under covid-19 pandemin och trots det visar ett betydligt bättre resultat än föregående år. En grundläggande del i det systematiska arbetsmiljöarbetet är att löpande undersöka arbetsmiljön. Först när risker i arbetsmiljön är kända kan de bli rätt bedömda och åtgärdade. Medarbetarenkäten är en av de återkommande undersökningsmetoder som Aneby kommun använder sig av i det systematiska arbetsmiljöarbetet, och 2020-års resultat visar på en förbättring inom flera områden. Bland annat ökade både HME- samt arbetsmiljöindex med flera enheter. Hur verksamheterna arbetar med resultatet är avgörande för att skapa en mer hälsofrämjande arbetsplats. Under 2020 har en kommunövergripande handlingsplan utifrån resultatet tagits fram där fokus varit på aktiviteter som ska främja både den fysiska och den psykosociala arbetsmiljön.

Uppdrag i budgeten 2020

✓ Effektiviseringar, verksamhetsförändringar och genomlysning av verksamheterna

Arbetet med att ta fram handlingsplaner påbörjades redan under år 2018 men intensifieras under år 2019-2021. Avvikelserna tillsammans med åtgärder specificeras i avdelningarnas redovisningar av delårsrapporten.

Inom sociala avdelningen pågår ett omfattande utvecklingsarbete där en genomlysning av kostnader, volym och kvalitet ligger till grund för förändrade arbetssätt där teamet runt brukaren utgör navet för att hitta nya innovativa lösningar. Målet är att stödja brukaren i att leva ett så självständigt liv som möjligt. Det kan också handla om att sluta göra vissa saker som inte längre behövs eller efterfrågas av brukaren.

Inom hela den kommunala verksamheten pågår utvecklandet av ett horisontellt arbete mellan de olika avdelningarna.

✓ Översyn av lokaler

Översyn pågår kontinuerligt och landar i olika lösningar;

- På grund av pandemin är kommunhuset numera stängt för allmänheten om man inte har avtalat tid för besök. Det innebär också att restaurang Druvan har stängt för lunchservering. Parallellt med detta beslut har en alternativ lunchservering till de boende i trygghetsboendet Druvan i en annan del av huset, tagits fram.
- Efter färdigställandet av Tallbackaskolan har en del paviljonger som leasats under byggtiden nu köpts in av kommunen och kommer att användas, dels till två nya förskoleavdelningar, dels vid ombyggnad av Vireda skola.
- Förhyrda lokaler för ensamkommande barn och övriga nyanlända på Kapellgatan har sagts upp och avslutas vid årsskiftet.
- Förhyrd lokal för integration och arbetsmarknadscoacher på Torggatan är också uppsagd vid årsskiftet.
- Skolgång har tillfälligt återupptagits i Lommaryds skola i väntan på utbyggnad av Vireda skola.
- Idrottshallen vid Lommaryds skola har fräschats upp och kan återigen användas, dels av kommunens verksamheter, dels av föreningslivet.
- All vuxenundervisning har samlats i Novumhuset istället för förhyrning av lokaler från kyrkan och Stiftelsen Anebybostäder i syfte att öka arbetet mellan avdelningarna och därmed möjliggöra en ökad måluppfyllelse för brukaren/eleven.
- Förhyrda ytor av Stiftelsen Anebybostäder till Biblioteket har minskats med lokalerna i suterrängplanet.
- På Svartågården har utrymmen ställts om för tvätt av medarbetarnas arbetskläder som är ett utökat lagstyrt åtagande.
- Kommunserviceavdelningen, tekniska enheten, har sagt upp ett par lokaler inom Lövstaområdet och ersatt dem med kommunala lokaler.

✓ Agenda 2030

Agenda 2030 syftar till förändring mot ett hållbart samhälle. Genomförandet innebär en successiv omställning av Sverige som modern och hållbar välfärdsstat, på hemmaplan och som del av det globala systemet.

Ett omfattande hållbarhetsarbete i linje med ”Handlingsplan för Agenda 2030” samt ”Parisavtalet” pågår i kommunens olika delar. Arbetet som genomförts sammanfattas i Årsrapport 2020 Agenda

2030 och redovisas för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige första kvartalet 2021.

✓ **Företagsbesök**

Kommunstyrelsens presidium, näringslivsansvarig, kommundirektör och affärsutvecklare genomför företagsbesök hos ett till två företag per månad inom kommunen. På grund av pandemin har inga besök gjorts det senaste halvåret. Effekterna av pandemin hos företagen i kommunen har däremot följts upp med en rundringning per telefon till cirka 80 företag.

✓ **Ungdomars delaktighet och inflytande**

Sedan ett par år tillbaka besöker samtliga elever från Furulidsskolan åk 7 kommunhuset och får en rundvandring och en föredragning om kommunens organisation, verksamhet och uppdrag av kommundirektören. I samband med det har idéer om hur ungdomars engagemang skulle kunna utvecklas dryftats men inte lett vidare ännu. Med anledning av coronapandemin har aktiviteten inte kunnat genomföras innevarande år.




God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Aneby kommun har antagit riktlinjer för god ekonomisk hushållning. God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv innebär bland annat att varje generation själv måste bära kostnaderna för den service, omsorg och tjänster som den konsumerar. God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv tar sikte på kommunens förmåga att driva verksamheten på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt.

Enligt riktlinjerna, för att uppnå god ekonomisk hushållning krävs att:

- Samtliga finansiella mål har uppnåtts under räkenskapsåret.
- En övervägande del av verksamhetsmålen har uppfyllts under året eller utvecklats i en positiv riktning i förhållande till målformuleringen.

Aneby kommuns kommunövergripande styrkort består av fem perspektiv; medborgare/brukare/kunder, ekonomi, medarbetare, utveckling och samhälle. För 2020 innehåller kommunens övergripande styrkort 17 styrtalet. Dessutom finns det ett antal styrtalet på avdelningsnivå.

| Symbol | Innebörd | Gränsvärde |
|---|-----------------------------|------------|
|  | Styrtalet är uppnått | 100 % |
|  | Styrtalet är delvis uppnått | 90 – 99 % |
|  | Styrtalet är inte uppnått | 0 – 90 % |

Styrtalet illustreras med ovan symboler i kommunens balanserade styrkort. Pilar bredvid symbolerna anger om utfallet är bättre eller sämre än vid föregående mätning.

Finansiell analys

Den finansiella analysen utgår från fyra finansiella aspekter. Målsättningen är att med modellens hjälp kunna identifiera eventuella finansiella problem och klargöra om kommunen har en god ekonomisk hushållning eller inte.

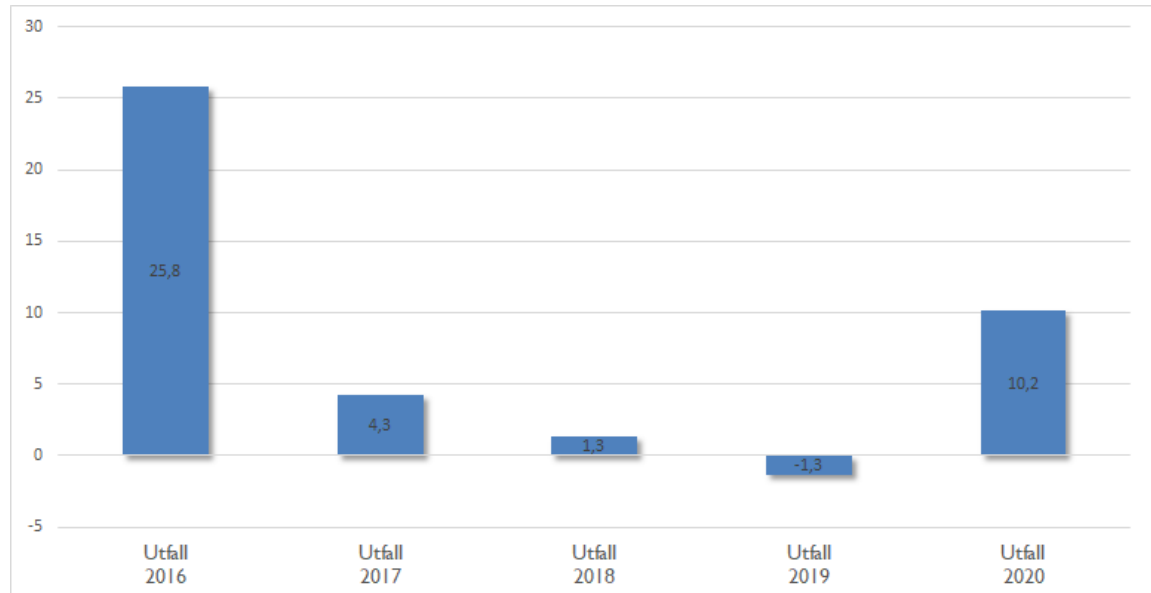
- Finansiellt resultat
- Kapacitetsutveckling

- Riskförhållanden
- Kontroll över finansiell utveckling

Resultat och kapacitet

Årets resultat

Kommunkoncernen redovisar för 2020 ett positivt resultat om 11,7 miljoner kronor. Aneby kommun visar ett positivt resultat om 10,2 miljoner kronor, vilket är 2,0 miljoner kronor bättre än budgeterat resultat.

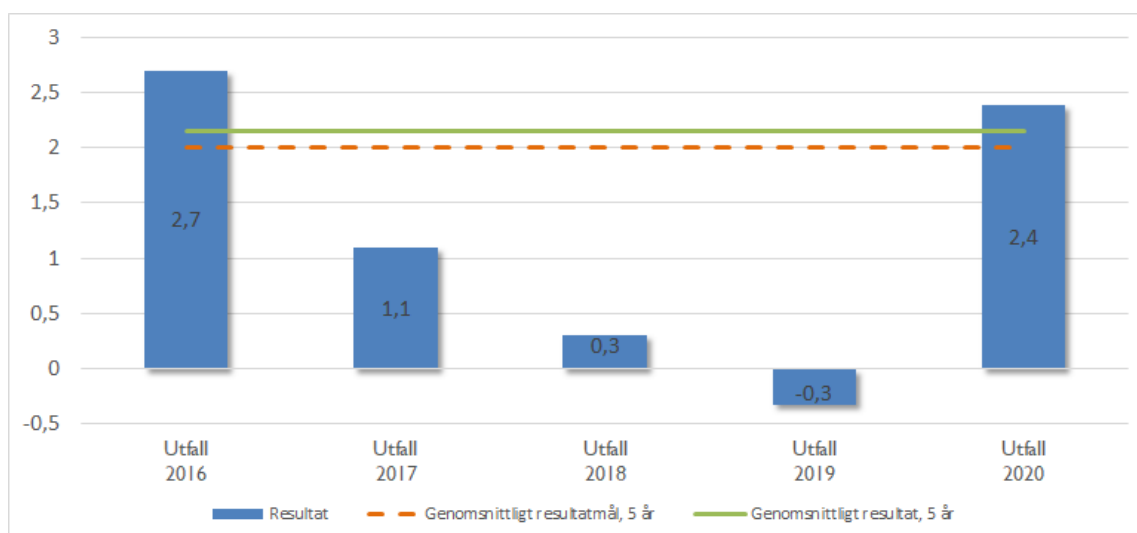


Årets resultat i miljoner kronor 2016-2020

Verksamheterna överskrider i prognosen sin budget med 14,0 miljoner kronor. De negativa avvikelserna återfinns inom sociala avdelningen, -16,6 miljoner kronor och inom barn- och utbildningsavdelningen om -1,7 miljoner kronor.

Underskottet från verksamheterna balanseras till stora delar genom ett överskott inom finansförvaltningen om 17,2 miljoner kronor. Kommunalekonomiskt utjämningsbidrag ger ett överskott om 8,6 miljoner kronor framförallt på grund av förändrat kostnadsutjämningsystem och ersättning inom LSS-utjämnningen. Skatteintäkterna ger ett underskott om 8,7 miljoner kronor och är till stor del en följd av konjunkturedgången på grund av covid-19. Under året har regeringen tillskjutit generella statsbidrag för att motverka effekterna i ekonomin. Det innebär en förstärkning i ekonomin om 12,8 miljoner kronor.

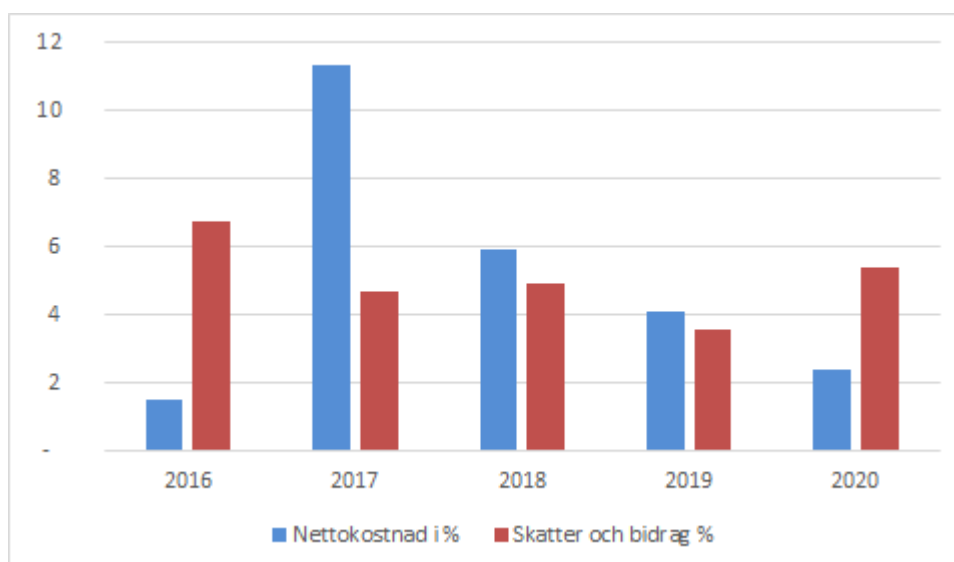
Aneby kommuns finansiella mål för resultatet om 2% är satt för att över en femårsperiod ha en soliditet och likviditet som klarar att självfinansiera investeringar. Årets resultat ger 2,4% och över en femårsperiod hamnar resultatet på 2,2%. Det är tack vare det goda resultatet från 2016 som väger upp de senaste årens sämre resultat. Med hänsyn till investeringsbehoven som föreligger de kommande åren, krävs en betydligt bättre resultatnivå.



Årets resultat i procent av skatter och bidrag 2016-2020

Nettokostnads- och skatteutveckling

Ett annat mått på den ekonomiska balansen mellan löpande intäkter och löpande kostnader är att jämföra ökningstakten avseende skatter och bidrag med nettokostnadens ökningstakt. Det krävs en långsiktig balans mellan dessa för att kunna upprätthålla en god ekonomisk hushållning.



Nettokostnads- och skatteutveckling 2016-2020

Utfallet för 2020 är att nettokostnaden har ökat med 2,4 procent och skatter och bidrag har ökat med 5,4 procent. Ökningen av skatter och bidrag för året beror på extra tillskott av statsbidrag. Under de senaste åren har nettokostnadsutvecklingen ökat mer än utvecklingen av skatter och bidrag. Det är nu positivt att nettokostnadsutvecklingen är på en klart lägre nivå än tidigare och det är viktigt att fortsätta arbeta för att vara i balans med skatteutvecklingen och därmed nå grunden i god ekonomisk hushållning.

Investeringar

Kommunkoncernens totala investeringar uppgick till 68,9 miljoner kronor utifrån ägarandel.

Kommunens investeringsutfall blev 21,5 miljoner kronor och kan jämföras med investeringsbudgeten om 28,9 miljoner kronor.

Investeringsvolymen har under de senaste åren ökat till en betydligt högre nivå jämfört med tidigare, i förhållande till såväl verksamhetens nettokostnader som avskrivningarna. Det har varit nödvändigt för att hantera den demografiska utvecklingen men långsiktigt behöver investeringsnivån ner till nivåer som kan självfinansieras. Under 2020 minskar investeringsvolymen

för att anpassa till kommunens ekonomiska läge.

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|------|------|------|------|------|
| Investering/ verksamhetens nettokostnader | 12% | 8% | 16% | 14% | 5% |
| Avskrivningar /nettoinvesteringar | 34% | 43% | 24% | 27% | 80% |

När kommunens löpande driftverksamhet har finansierats bör en tillräckligt stor andel av skatteintäkterna återstå för att finansiera årets investeringar. Detta mäts genom nyckeltalet självfinansieringsgrad av investeringar. Ett värde på över 100 procent innebär att kommunen kan självfinansiera sina investeringar för året. Tack vare en lägre investeringsnivå tillsammans med årets resultatnivå gör att självfinansieringsgraden är klart förbättrad.

| Självfinansiering av investeringar | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | Snitt 5 år |
|--|------|------|-------|-------|-------|------------|
| Kvarstående skatter efter löpande drift mnkr | 39,2 | 16,8 | 15,62 | 13,58 | 27,23 | 22,49 |
| Årets nettoinvesteringar, mnkr | 39,5 | 28,9 | 60,7 | 55,6 | 21,5 | 41,2 |
| Självfinansieringsgrad av investeringar, % | 99% | 58% | 26% | 24% | 127% | 55% |

Då självfinansieringen inte har uppnåtts för 2018-2019 har nyupplåning krävts. Stora investeringar tillsammans med svaga resultat de senaste åren har påverkat likviditeten negativt.

Risk och kontroll

Kassalikviditet

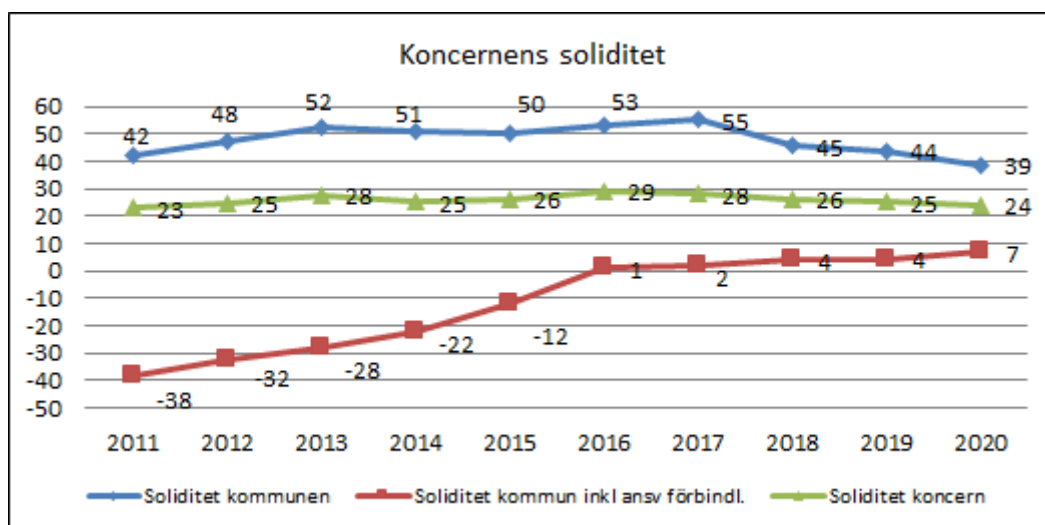
Kassalikviditet är ett mått på kommunens kortsiktiga handlingsberedskap. Under 2019 försvagades likviditeten på grund av svagt resultat och stora investeringsvolymen. Under 2020 genomfördes upplåning som har förstärkt likviditeten inför planerade investeringar. Dock har covid-19 medfört att investeringarna har bromsats upp på grund av osäkerhet kring det ekonomiska läget. Dessutom har kommunen erhållit extra tillskott i form av generella statsbidrag om 12,8 miljoner kronor som förstärkt likviditeten.

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|-----------------|------|------|------|------|------|
| Kassalikviditet | 90% | 70% | 77% | 45% | 126% |

Kassalikviditet 2016-2020

Soliditet

Soliditeten är ett mått på det långsiktiga finansiella handlingsutrymmet och anger hur stor del av de totala tillgångarna som finansierats med eget kapital. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är därför att soliditeten över tid utvecklas positivt. Det innebär att skuldsättningsgraden minskar och det finansiella handlingsutrymmet ökar.



Soliditet inklusive och exklusive ansvarsförbindelsen 2011-2020

Kommunens soliditet har haft en positiv utveckling under de senaste åren. Under 2018 sjönk den

dock som en följd av den stora upplåningen som gjordes samt den låga resultatnivån. År 2020 försämras soliditeten ytterligare på grund av kommunens nyupplåning. Kommunkoncernens soliditet håller sig mer stabil men har minskat något utifrån att kommunen har försämrat soliditeten.

Pensionsförmåner intjänade före 1998 redovisas utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse. Om denna tas med i soliditetsberäkningen blir soliditeten lägre. Dock har den förbättrats jämfört med tidigare år och utvecklas positivt över tid, i takt med att skulden minskar.

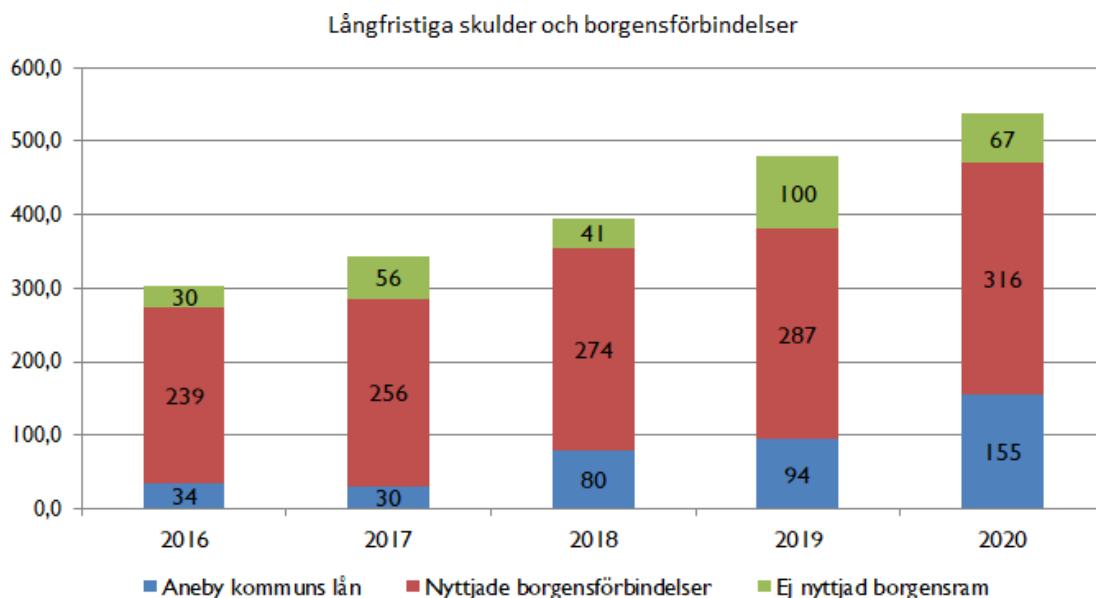
Soliditetsmättet som anger genomsnittligt mått på 3 år är uppfyllt. För år 2018-2020 är soliditeten 42,6 procent, vilket är högre än målet på 42 procent.

Låneskuld och borgensåtagande

Koncernens låneskuld uppgår till 487 miljoner kronor, vilket är en ökning om 85 miljoner kronor. Investeringsbehoven är fortsatt stora inom koncernen för att klara välfärden, bostäder och VA-försörjningen.

Under 2020 har kommunens låneskuld ökat med 61 miljoner kronor. Detta innebär att kommunen har lån på 155 miljoner kronor.

Kommunens borgensåtagande per 2020-12-31 var 316 miljoner kronor, varav 188 miljoner kronor för Stiftelsen Aneby Bostäder och 125 miljoner kronor för Aneby Miljö & Vatten AB. Borgensförbindelserna har ökat med 29 miljoner kronor jämfört med 2019-12-31.




Långfristiga skulder och borgensförbindelser



Finansiella mål

I Aneby kommuns övergripande styrkort för 2020 följs 3 styrkort upp inom perspektivet Ekonomi.

Perspektiv: Ekonomi

Aneby kommuns ekonomi är hållbar och i balans

| Styrkort | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|--|----------|--------|---|
|  Utfall av verksamheternas nettokostnader är inom tilldelad ram | 100% | 97% | Verksamhetens nettokostnader ryms inte inom tilldelad ram. Målet är delvis uppnått. |




| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|---|----------|--------|--|
|  | Soliditeten (exklusive ansvarsförbindelsen) ska ej understiga 42% | 42% | 42,6% | Soliditeten för 2020 uppgår till 39 procent, vilket ger ett genomsnitt på 42,6 procent för perioden 2018-2020. Målet är uppnått. |
|  | Genomsnittlig resultatnivå på 2% under senaste fem åren | 2% | 2,2% | Resultatnivån för år 2020 är 2,4%. Genomsnittet på fem år ger 2,2% vilket innebär att målet är uppnått. |

Verksamhetsmässiga mål

De verksamhetsmässiga målen sammanfattas på den övergripande nivån i 14 styrtal inom perspektiven Medborgare/brukare/kunder, Medarbetare, Utveckling och Samhälle.

Perspektiv: Medborgare, brukare och kunder

Aneby kommuns medborgare, företagare, besökare och externa aktörer får tjänster av god kvalitet, detta med ett gott bemötande där man känner förtroende och delaktighet.


| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|---|----------|--------|--|
|  | Hur god är kommunens webbinformation till medborgarna, procent av maxpoäng | 60% | 73% | Resultatet baseras på en självskattning av innehållet i webben. Målet är uppnått och en förbättring jämfört med tidigare år. |
|  | Andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via e-post får ett direkt svar på en enkel fråga inom två arbetsdagar (48 timmar) | 60% | 91% | Målet är uppnått. |
|  | Nöjdhetsindex inom hemtjänsten | 90% | 95% | Målet är uppnått. |




Kommunen deltar i mätningen KKIK (Kommunens Kvalitet i Korthet), kommunserviceavdelningen ansvarar för nyckeltalen som mäter tillgänglighet och kvalitet på svar från kommunens verksamheter via telefon och e-post. Tidigare innehöll KKIK-mätningen även mätning av information på kommunens externwebb, denna görs numera som en självskattning för att mäta utfall mot kommunens styrtal. Utfallet från föregående års mätningar har bildat bas för det utvecklingsarbete kommunikationsverksamheten samordnat. Resultatet av årets mätningar visar en klar förbättring och måluppfyllelse av styrtalen för såväl svar på e-post som innehåll på webben.

Nöjdheten från de som har beviljad hemtjänst är 95 procent, att jämföra med länets 92 procent och rikets 88 procent.

Perspektiv: Medarbetare

Aneby kommun är en attraktiv arbetsgivare.

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|--|----------|--------|--|
|  | Hållbart medarbetarengagemang för Aneby kommun | 85% | 82% | Svarsfrekvensen var 75% vilket är samma svarsfrekvens som 2019. HME värdet har ökat mot tidigare år som låg på 78,5. |

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|--|----------|--------|--|
|  | Alla chefer ska uppnå minst målvärdet 4,5 på en 5 gradig skala vad gäller sin sammantagna upplevelse av trygghet i rollen som ledare och chef. | 4,5 | 4,6 | Chefer får besvara fyra frågor om sin chefsupplevelse. Samtliga områden har ett förbättrat resultat i jämförelse med 2019. Målet är uppnått. |
|  | Sjukfrånvaron i procent av sammanlagd ordinarie arbetstid ska inte överstiga 4,9 procent. | 4,9% | 7,1% | Jämfört med 2019 är det en ökning på 1,2% men beror på att Aneby kommuns medarbetare följt Folkhälsomyndighetens rekommendationer under den pågående pandemin. |
|  | Arbetsmiljöindex från den årliga medarbetarenkäten ska uppgå till minst | 3,7 | 4 | Resultatet är en ökning från tidigare år. Målet är uppnått. |

Under 2019 och 2020 har arbetsmiljöarbetet varit ett av flera fokusområden som framförallt HR-enheten arbetat aktivt med som en strategi för att behålla kompetens och upplevas som en attraktiv arbetsgivare. Resultatet från medarbetarenkäten från år 2020 visar ett förbättrat resultat i jämförelse med året innan, vilket även arbetsmiljöindex samt chefers upplevelse av sin trygghet i rollen som chef gör.



Under 2020 genomfördes också på uppdrag av revisorerna i Aneby kommun, en uppföljande granskning av ledning och styrning med betoning på arbetsmiljö. Detta utifrån en tidigare genomförd granskning 2018/2019. Den uppföljande granskningen visar att utvecklingen av Aneby kommuns rutiner och arbetssätt har varit föredömlig, särskilt med beaktande på den relativt korta tid som har förflutit sedan förra granskningen genomfördes. Utredarens reflektion är att kommunstyrelsen och kommunledningen på ett aktivt och professionellt sätt har åtgärdat flera av de brister som tidigare identifierats. Det föreligger fortsatt ett antal brister, dock är de identifierade bristerna snarare av utvecklingskaraktär. En plan för att åtgärda de belysta utvecklingsområdena finns upprättad.


Under 2020 har det arbetats aktivt med att ta fram ett nytt samverkansavtal mellan Aneby kommun och arbetstagarorganisationerna. Det nuvarande samverkansavtalet är från 1993 och det finns ett behov av att ta fram ett nytt där ökad delaktighet är i fokus. Under första delen av 2021 planerar Aneby kommun tillsammans med arbetstagarorganisationerna att samverkansavtalet ska vara klart, och därefter kunna implementeras.

Sammanställningen för avdelningarna visar att målet för sjukfrånvaron inte har uppnåtts. Den ökade sjukfrånvaron under 2020 beror framförallt på en ökad korttidsfrånvaro, som kan kopplas till den pågående pandemin och Folkhälsomyndighetens rekommendationer att stanna hemma vid symtom.

Perspektiv: Utveckling

Aneby kommun bedriver ett kontinuerligt innovativt förbättringsarbete

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|--|----------|--------|---|
|  | Måluppfyllelse i nationella prov i svenska och matematik, år 3 | 100% | | Fullständiga nationella prov har inte genomförts våren 2020 pga corona. Föregående år uppmättes resultatet 78% vilket är bland de 25% bästa resultaten i riket. |
|  | Antal invånare av den totala befolkningmängden som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd | 6% | 6,8% | Målet är inte uppnått. |

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|--|----------|--------|--|
|  | Andelen folkbokförda elever som fullföljer gymnasieutbildningen inom 4 år (KKIK) | 80% | 61,4% | Avser andel elever med examen eller studiebevis efter 4 år. Ett något högre antal elever utan examen i en något mindre elevkull. |





Regelbundna träffar hålls med Arbetsförmedlingen med syfte att samtliga arbetslösa med försörjningsstöd ska delta i en arbetsmarknadsutbildning eller ett arbetsmarknadsprogram. Fortbildning är av yttersta vikt för att etablera sig på arbetsmarknaden.

Under 2020 har handläggningen blivit allt mer restriktiv vad det gäller bedömningar om rätt till försörjningsstöd samtidigt som flera kontroller av inlämnade uppgifter genomförs. Kostnaderna för försörjningsstödet har minskat med 0,5 miljoner kronor från föregående år.

Nationella prov i årskurs 3 har inte kunnat genomföras under 2020 men tidigare år visar på bra resultat. Effekterna av pandemin kan vi ännu inte "läsa av" men kommer med stor sannolikhet att påverka måluppfyllelsen, både vad gäller resultaten i de nationella proven och i fullföljandet av gymnasiestudier inom en 4-årsperiod.

Perspektiv: Samhälle

Aneby kommun erbjuder hög livskvalitet och en hållbar tillväxt som gör att människor vill bo, vistas och verka här

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|---|----------|--------|--|
|  | Aneby kommuns miljöranking enligt Aktuell Hållbarhet ska vara bland de 10 bästa i vår kommungrupp (pendlingskommuner) | 10 | | Definitionen av kommungrupp har ändrats vilket innebär att mätningen inte kan genomföras utifrån målformuleringen. |
|  | Hur stor andel av de som erbjudits plats inom Förskoleverksamheten har fått plats på önskat placeringsdatum? (KKIK) | 90% | 100% | Alla har fått plats på önskat datum. Målet är uppnått. |
|  | Aneby kommuns ranking som företagskommun enligt Svenskt Näringsliv, bättre än plats | 50 | 32 | Målet är uppnått. |
|  | Företagsklimat/- service mätt genom SKL:s Öppna jämförelse INSikt, NKI-resultat, | 84% | | Mätningen kommer inte genomföras under 2020. |

I det övergripande styrkortet är det endast två av styrtalen som är möjliga att redovisa då förutsättningarna för övriga två har förändrats utan att kommunen har kunnat påverka redovisningen. Styrtalet kopplat till Svenskt Näringslivs ranking är kvar i 2021 års budget men övriga styrtal har tagits bort. Ett exempel på pågående utvecklingsarbete av styrtalen.

Aneby erbjuder fortsättningsvis 100 procent av de som söker förskoleplats, en plats till det datum som angivits i ansökan.

Aneby kommun rankas som nr 32 i Svenskt Näringslivs ranking av näringslivsklimatet. Det är en förbättring med 39 placeringar jämfört med föregående år.

Sammanfattning av god ekonomisk hushållning

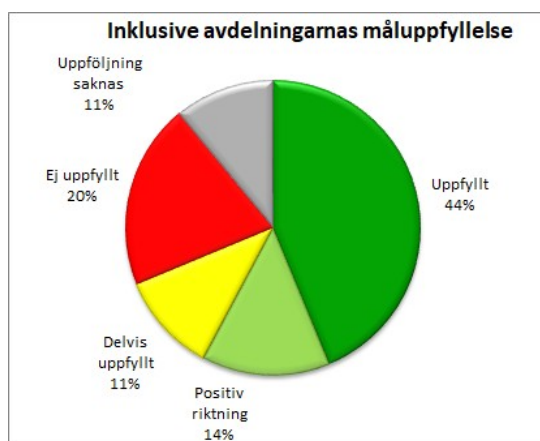
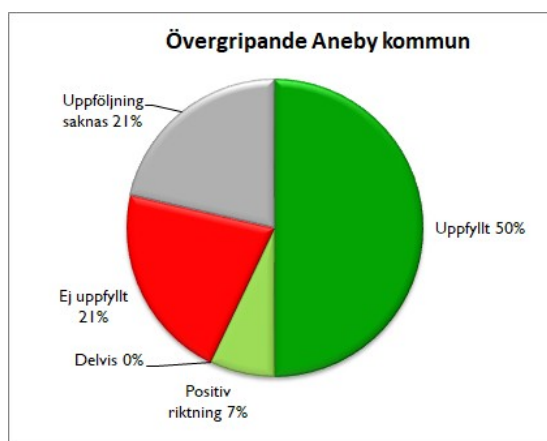
Aneby kommuns övergripande finansiella mål för god ekonomisk hushållning uppnås. Dock uppnås nettokostnadsavvikelse endast delvis. Arbetet och genomförandet av åtgärdsplanen är i gång. Det är ett långsiktigt arbete som väntas ge helårseffekt år 2021. Samtliga avdelningar visar på förbättrade resultat under året och kostnadsutvecklingen har bromsats upp, vilket ger positiva

signaler i det fortsatta arbetet.

Resultatnivån uppgår till ett genomsnitt om 2,2 procent av skatter och bidrag, vilket krävs för en långsiktig och hållbar ekonomi. Soliditetsmålet nås men det är en negativ trend som behöver vändas.

Aneby kommuns verksamhetsmässiga måluppfyllelse är god, målen för god ekonomisk hushållning uppnås genom att 8 av 14 mål har uppnåtts eller utvecklats i en positiv riktning. Ett fokuserat arbete med styrning och ledning genomförs, vilket ger en ökad tydlighet i organisationen. I målredovisningen för 2021 minskas totala antalet mål från 17 till 10 för att skapa ett tydligt fokus.

Summeringen av avdelningarnas styrtalet utifrån det verksamhetsmässiga perspektivet visar likväl på goda resultat. Det är 37 av 64 styrtalet som har uppnåtts eller utvecklats i en positiv riktning.



Balanskravsresultat

Kommunallagen anger att kommuner skall ha en god ekonomisk hushållning. Kravet på god ekonomisk hushållning är knutet till resultaträkningen, där intäkterna skall överstiga kostnaderna, ”balanskravet”. Huvudprincipen är att realisationsvinster inte ska inräknas i intäkterna då avstämning mot balanskravet görs. Vad gäller realisationsförluster är huvudprincipen att dessa ska inräknas i kostnaderna.

Kommunen redovisar årets resultat om 10,2 miljoner kronor, vilket även är årets resultat efter balanskravsjusteringar.

Under 2020 har kommunfullmäktige beslutat om införande av en resultatutjämningsreserv. Utifrån årets resultat efter balanskravsjusteringar har kommunfullmäktige beslutat om att reservera 5,9 miljoner kronor till en resultatutjämningsreserv. Balanskravsresultatet är 4,3 miljoner kronor och uppgår till 1 procent av skatter och bidrag.

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|-------------|------------|------------|-------------|-------------|
| Årets resultat enligt resultaträkningen | 25,8 | 4,3 | 1,3 | -1,3 | 10,2 |
| - Samtliga realisationsvinster | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -2,2 | 0,0 |
| + Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet | | | | | |
| + Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet | | | | | |
| +/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper | | | | | |
| +/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper | | | | | |
| Årets resultat efter balanskravsjusteringar | 25,8 | 4,3 | 1,3 | -3,5 | 10,2 |
| - Reservering av medel till resultatutjämningsreserv | | | | | -5,9 |
| + Användning av medel från resultatutjämningsreserv | | | | | |
| Årets balanskravsresultat | 25,8 | 4,3 | 1,3 | -3,5 | 4,3 |
| Akkumulerad RUR | | | | | 5,9 |

Balanskravsresultatet för 2019 var negativt. Det innebär att underskottet ska återställas via motsvarande överskott inom tre år enligt 11kap 12§ kommunallagen. Kommunfullmäktige har beslutat att balanskravsresultatet om 4,3 miljoner kronor används för att återställa det negativa resultatet från föregående år.

| Återställande av balanskravet, mnkr | 2019 | 2020 |
|---|-------------|------------|
| IB ackumulerade ej återställda negativa resultat | 0,0 | -3,5 |
| - varav från 2019 | | -3,5 |
| Årets balanskravsresultat enligt balanskravsutredningen | -3,5 | 4,3 |
| UB ackumulerade ej återställda negativa resultat | -3,5 | 0,0 |

Väsentliga personalförhållanden

Aneby kommunkoncern behöver fortsätta att skapa förutsättningar för att bedriva en hållbar verksamhet och vara en attraktiv arbetsgivare. Kraven på offentlig verksamhet ökar och det ansträngda ekonomiska läget kräver en utarbetad och anpassad kompetensförsörjningsstrategi som ska fungera för att främja effektivitet och kvalitet i verksamheterna. Det viktiga arbetet med att attrahera och behålla rätt kompetens är fokusområden inom hela kommunkoncernen. I Aneby kommunkoncern ingår verksamheter som är relativt små i jämförelse med större kommuner med fler invånare. Detta innebär många fördelar, men också utmaningar. I mindre verksamheter kan ansvarsområden och arbetsuppgifter inte alltid delas av flera. Av den anledningen är horisontellt arbete en förutsättning. Arbetar mindre verksamheter tillsammans, skapas en effektivitet och genom det når även den lilla kommunkoncernen, goda resultat.

När coronapandemin kom påverkades samtliga verksamheter i olika utsträckning. Det har varit ett år där bemanningskomplexiteten varit i fokus tillsammans med att hitta nya digitala arbetssätt. Det har skapats möjlighet till hemarbete för de som har arbetsuppgifter som kan utföras hemma, och samtliga möten sker i den utsträckning det är möjligt, digitalt. Aneby kommuns hanteringen av coronapandemin har följts upp i den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet, som genomfördes i slutet av 2020. Aneby kommunkoncern har dessutom haft veckovisa avstämningar, så kallade ISF-möten, under större delen av 2020 för att följa upp arbetet och det aktuella smittläget.

Under 2020 har bemanningsfrågan varit i fokus i hela kommunkoncernen men framförallt inom vård- och omsorg, där verksamheter arbetat aktivt med framförallt vikarieanskaffning och korttidsbemanning. Skörheten kopplat till bemanningen i den lilla kommunen har i och med pandemin varit utmanande men hanterats. Parallellt med att arbeta aktivt med den kortsiktiga bemanningssituationen behöver kompetensförsörjningsstrategin, som har ett längre perspektiv, arbetas med under kommande år. Det arbetet pågår inom flera delar av kommunkoncernen, och det påbörjade kompetensförsörjningsstrategiarbetet utgår från de strategier som finns framtagna (attrahera, rekrytera, utveckla, behålla och avveckla/omställa personal på ett professionellt sätt). Strategin kommer att fungera som ett heltäckande material för att fortsätta arbetet med att bedriva en attraktiv verksamhet där medarbetare trivs och mår bra på jobbet. Ett påbörjat arbete med att befintliga medarbetares kunskaper och erfarenheter tas tillvara i första hand, kommer intensifieras kommande år. Detta genom bland annat stöd från omställningsfonden, äldreomsorgslyftet och andra liknande satsningar i syfte att utveckla medarbetarnas kompetens för att matcha behovet i offentlig sektor i framtiden.

Personalnyckeltal

Andel anställda per anställningsform

| | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|------|------|------|
| Antal anställda | 671 | 654 | 670 |
| Antal årsarbetare | 623 | 608 | 626 |
| Tillsvidareanställda (antal personer) | 543 | 552 | 517 |
| Allmänvisstidsanställning (antal personer) | 63 | 35 | 45 |
| Obehöriga enligt skollagen (antal personer) | 29 | 24 | 36 |
| Vikarieanställning (antal personer) | 35 | 39 | 36 |
| Visstidsanställda över 67 år (antal personer) | 4 | 5 | 5 |
| Provanställning (antal personer) | 0 | 1 | 0 |

Arbetad tid i timmar

| | 2018 | 2019 | 2020 |
|---------------------------------|-------|-------|-------|
| Arbetad tid i timmar (tusental) | 964 | 962 | 942 |
| Frånvaro i timmar (tusental) | 324 | 343 | 379 |
| Totalt (tusental) | 1 289 | 1 306 | 1 321 |

Antalet tillsvidareanställda har under 2020 minskat, även om det totala antalet anställda har ökat. Detta beror på att fler visstidsanställda har arbetat under året pga en ökad frånvaro. Den totala arbetade tiden har också minskat, dock har frånvarotiden ökat vilket resulterar i en totalsumma på något högre antal timmar än tidigare år. Trots att frånvaron ökat under året, har den arbetade tiden inte gjort det, vilket tyder på att frånvaro inte alltid ersatts, eller att andra effektiviseringar bemanningsmässigt har genomförts i verksamheten.

| | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|------|------|------|
| Andelen timlön av totalt arbetad tid, % | 10,1 | 9,1 | 7,3 |
| Fyllnad och övertid av arbetad tid total, % | 1,7 | 1,3 | 1,2 |

Antal anställda efter ålder

| | 2018 | 2019 | 2020 |
|---------------|------------|------------|------------|
| -29 | 82 | 96 | 95 |
| 30 - 39 | 158 | 166 | 163 |
| 40 - 49 | 168 | 149 | 167 |
| 50 - 59 | 150 | 144 | 151 |
| 60 - | 113 | 99 | 94 |
| Totalt | 671 | 654 | 670 |
| Medelålder | 45 | 44 | 43 |

Fördelning per kön

| | 2018 | 2019 | 2020 |
|---------------|------|------|------|
| Andel kvinnor | 82,1 | 84,4 | 84,5 |
| Andel män | 17,9 | 15,6 | 15,5 |

Åldersstrukturen är relativt jämnt fördelad vilket ger goda möjligheter att arbeta med kompetensförsörjning på ett hållbart sätt. Aneby kommunkoncern arbetar på olika sätt för att kunna bemanna bristyrken och skapa en mer hållbar och mindre skör organisation. Exempel på detta är barnskötarspåret och arbetet med extratjänster som syftar till att kombinera utbildning och praktik för människor som står långt ifrån arbetsmarknaden. Genom detta minskar arbetslösheten samtidigt som kompetens inom bristyrken tillgodoses. Aneby kommun arbetar ständigt med att öka samarbetet med andra närliggande kommuner, för att på så vis effektivisera och bemanningsplanera på ett mer hållbart sätt. Utmaningen med fördelning mellan könen kvarstår, och det finns behov av att arbeta vidare med insatser som får fler män att söka sig till vård- och omsorgsyrken.

Fördelning per sysselsättningsgrad

| Andel i procent | 2018 | | 2019 | | 2020 | |
|-----------------|---------|------|---------|------|---------|------|
| | Kvinnor | Män | Kvinnor | Män | Kvinnor | Män |
| -74 % | 5,4 | 2,2 | 6,7 | 2,0 | 5,9 | 1,3 |
| 75 - 99 % | 23 | 1 | 23 | 1 | 21 | 2 |
| Heltid | 53,5 | 14,5 | 54,3 | 12,2 | 57,6 | 12,4 |

Under året har arbetet med att effektivisera arbetssätt och nå en budget i balans resulterat i att vissa verksamheter dragit ner på personal. Detta arbete pågår inom samtliga verksamheter. Under året har bland annat nya scheman för personal inom äldreomsorgen tagits fram då det tidigare arbetstidsavtalet sades upp. Detta är också ett led i att skapa förutsättningar för att fler ska arbeta heltid och en strävan efter mer hållbara scheman. En bidragande orsak till att sysselsättningsgraden hos flera medarbetare inte uppgår till heltid är att medarbetare själva väljer att arbeta deltid. Detta kan förebyggas genom bland annat ett systematiskt arbetsmiljöarbete och ett förändrat sätt att lägga scheman för att skapa en bättre hållbarhet. Det arbetet pågår kontinuerligt.

Personalomsättning

| | 2018 | 2019 | 2020 |
|-----------------------|------|------|------|
| Personalomsättning, % | 28,6 | 29,9 | 25,3 |

Det totala antalet anställda är i princip oförändrat under 2020 och personalomsättningen har minskat. Att personalomsättningen har minskat kan bero på en otryggare arbetsmarknad och en ovilja att byta arbete under pandemin, men det kan också visa på att man trivs och de insatser som görs för att vara en attraktiv arbetsgivare ger resultat.

Sjukfrånvaro

| Nyckeltal | I förhållande till | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|--------------------------------|------|------|------|
| Total sjukfrånvaro, % | Sammanlagd ordinarie arbetstid | 5,7 | 5,9 | 7,1 |
| Summa tid med långtidssjukfrånvaro (60 dagar), % | Total sjukfrånvarotid | 39,8 | 38,3 | 28,9 |

| | | | | |
|--------------------------------------|--|-----|-----|-----|
| Summa sjukfrånvarotid för kvinnor, % | Sammanlagd ordinarie arbetstid för kvinnor | 6,3 | 6,6 | 7,9 |
| Summa sjukfrånvarotid för män, % | Sammanlagd ordinarie arbetstid för män | 3,4 | 2,8 | 3,6 |

| | | | | |
|--|--|-----|-----|-----|
| Summa sjukfrånvarotid åldersgrupp 29 år eller yngre, % | Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 29 år eller yngre | 4,1 | 4,1 | 6,8 |
| Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 30-49 år, % | Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 30-49 år | 5,4 | 5,1 | 5,5 |
| Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 50 år eller äldre, % | Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 50 år eller äldre | 6,8 | 7,7 | 9,4 |

Sjukfrånvaron har totalt sett ökat under 2020 men i vissa verksamheter finns en minskad sjukfrånvaro trots pandemin. En större del av sjukfrånvaron än tidigare år beror på korttidssjukfrånvaro, vilket kan antas vara en direkt följd av pandemin och rekommendationer om

att stanna hemma vid minsta symtom. Äldre medarbetare är också den grupp med en större ökning. Verksamheter där andelen medarbetare i större utsträckning har kunnat arbeta hemifrån har i regel en lägre sjukfrånvaro då de kunnat arbeta trots milda symtom. Ett arbete med och ett förändrat arbetssätt, påbörjades redan under 2019 för att minska sjukfrånvaron, men på grund av coronapandemin har målet med en minskad sjukfrånvaro från föregående år inte uppnåtts. Den ökade sjukfrånvaron är bland annat ett resultat av att medarbetare inom kommunkoncernen har följt Folkhälsomyndighetens rekommendationer. Inledningsvis uppstod oro hos flera medarbetare som arbetar inom vård- och omsorg och kommer i kontakt med misstänkt smittade och konstaterat smittade brukare. För att förebygga eventuella sjukskrivningar gavs bland annat erbjudande om handledning via Företagshälsovården. Sjukfrånvaron var som högst i mars och april månad när pandemin utbröt, därefter har den legat konstant lite över föregående års sjukskrivningsnivå, med undantag för fyra månader då sjukfrånvaron 2020 varit lägre än 2019.

Personal i de kommunala bolagen

| År 2020* | Antal anställda | Kvinnor | Män | Sjukfrånvaro |
|-------------------------------------|-----------------|---------|--------|-------------------|
| AMAQ | 13 | 30,8 % | 69,2 % | 2,42 % resp 1,78% |
| Stiftelsen Aneby bostäder | 10 | 20 % | 80 % | 1,91 % |
| Stiftelsen kulturresevatet Åsens by | 5 | 100 % | 0 % | 2,80 % |
| Höglandsförbundet | 82 | 38,8 % | 61,2 % | 4,34 % |

**Från och med 2020 ska hela Aneby kommunkoncern ingå i personalnyckeltalen. Arbetet är påbörjat men redovisas i separat tabell för 2020.*

Stiftelsen kulturresevatet Åsens by köper även in viss del av tjänst samt förstärker med personal under sommarmånaderna. Under 2020 har stiftelsen även haft ytterligare två anställda under perioden juni – september som anvisats av kommunens arbetsmarknadsenhet i samverkan med Arbetsförmedlingen. Till de personella resurserna ska också räknas insatser från intresseföreningen Åsens Vänner.

Sjukfrånvaron för Amaq är uppdelad på driftpersonal 2,42 %, och personalen på kontoret 1,78 %.

Förväntad utveckling

Aneby kommun har under det senaste året arbetat målinriktat med utveckling av styrning och ledning. Ett förändringsarbete som ska ses i ett långsiktigt perspektiv med ambitionen att det ska vara hållbart över tid. En översyn har gjorts av styrtalen inför 2021 med ett tydligt mål att begränsa antalet, för att skapa fokus. Den röda tråden i att styra mot de övergripande målen följs i organisationen till avdelnings-, enhets- och medarbetarnivå.

De senaste åren har visat på svaga ekonomiska resultat och även om årets resultat positivt så kvarstår utmaningen att nå en ekonomi i balans utifrån verksamhetens nettokostnader. Under året har samtliga verksamheter genomfört omfattande åtgärder, vilka förväntas ge helårseffekt under 2021.

Covid-19 pandemin har haft en stor påverkan på kommunens verksamhet under 2020 och kommer fortsatt att ha, en lång tid framöver. Inom äldre- och funktionshinderomsorgen har omställningen blivit direkt påverkad och behovet av personalresurser och kompetens har varit påtaglig. De risker som covid-19 även för med sig framöver är psykisk ohälsa bland medborgare, brukare och personal. En ökad arbetslöshet för med sig en ekonomisk stress som kan innebära sociala problem. Det finns en risk för att anmälningar om våld i nära relationer och orosanmälningar om barn som far illa ökar. När arbetsmarknaden faller finns risk för att behovet av och kostnaderna för ekonomiskt bistånd ökar.

Under 2020 har antalet invånare i kommunen minskat, vilket har påverkat de finansiella förutsättningarna i form av skatter och bidrag inför kommande år. Dock har början av 2021 visat på en positiv befolkningsutveckling. Per den 9 februari 2021 har befolkningen ökat med 24 personer sedan årsskiftet och beror framförallt på inflyttning till kommunen.

Den demografiska utvecklingen med ökade behov och efterfrågan på kommunens välfärdstjänster innebär att kompetensförsörjningen är avgörande. För att kunna vara en attraktiv arbetsgivare nu och i framtiden är arbetsmiljön i fortsatt fokus.

För att klara framtida kompetensförsörjning är digitaliseringen avgörande. Digitaliseringsarbete genomförs kontinuerligt i verksamheten. Den digitala omställningen har tagit ett rejält kliv framåt i och med coronapandemin.

Investeringsbehoven är fortsatt stora i hela kommunkoncernen, den demografiska utvecklingen med fler barn/unga och äldre, skapar ett behov av nya verksamhetslokaler. Samtidigt står VA-verksamheten inför nya krav som kan innebära investeringar för 100 mnkr under de kommande sex åren.

Ekonomisk redovisning

Resultaträkning

| Belopp i mnkr | Aneby kommun | | | | Koncernen | |
|--|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| | Utfall 2019 | Utfall 2020 | Budget 2020 | Avvikelse 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2020 |
| Verksamhetens intäkter Not 3 | 99,3 | 96,6 | 34,8 | 61,7 | 163,3 | 162,7 |
| Verksamhetens kostnader Not 4 | -490,9 | -495,7 | -420,1 | -75,7 | -533,9 | -540,5 |
| Avskrivningar/nedskrivningar Not 5 | -14,9 | -17,1 | -17,0 | -0,1 | -31,6 | -34,4 |
| Verksamhetens nettokostnader | -406,6 | -416,3 | -402,2 | -14,0 | -402,2 | -412,1 |
| Skatteintäkter Not 6 | 308,9 | 308,7 | 317,4 | -8,7 | 308,9 | 308,7 |
| Generella statsbidrag Not 7 | 95,6 | 117,6 | 96,3 | 21,4 | 95,6 | 117,6 |
| Verksamhetens resultat | -2,1 | 10,1 | 11,4 | -1,3 | 2,3 | 14,2 |
| Finansiella intäkter Not 8 | 1,8 | 1,4 | 1,1 | 0,3 | 1,3 | 0,8 |
| Finansiella kostnader Not 9 | -1,0 | -1,3 | -4,3 | 3,0 | -3,1 | -3,3 |
| Resultat efter finansiella poster | -1,3 | 10,2 | 8,2 | 2,0 | 0,5 | 11,7 |
| Extraordinära poster | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Årets resultat Not 10 | -1,3 | 10,2 | 8,2 | 2,0 | 0,1 | 11,7 |

Balansräkning

| Belopp i mnkr | | Aneby kommun | | Koncernen | |
|---|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Tillgångar | | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 |
| Anläggningstillgångar | | | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | Not 11 | - | - | 0,4 | 0,4 |
| Materiella anläggningstillgångar | | | | | |
| - mark, byggnader o tekn anlägg | Not 12 | 198,5 | 257,8 | 534,3 | 604,9 |
| - maskiner o inventarier | Not 13 | 19,5 | 22,2 | 24,0 | 26,2 |
| - pågående investeringar | Not 12 | 63,6 | 5,3 | 63,6 | 5,3 |
| Finansiella anläggningstillgångar | Not 14 | 15,3 | 15,3 | 10,2 | 9,6 |
| Summa anläggningstillgångar | | 296,8 | 300,5 | 632,5 | 646,4 |
| Bidrag till statlig infrastruktur | Not 15 | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| Omsättningstillgångar | | | | | |
| Förråd m m | | 0,0 | 0,0 | 0,9 | 0,8 |
| Fordringar | Not 16 | 38,6 | 42,2 | 47,1 | 47,1 |
| Tomtmark för försäljning | Not 16 | 0,4 | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| Kortfristiga placeringar | | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kassa och bank | Not 17 | 0,4 | 63,8 | 17,3 | 87,3 |
| Summa omsättningstillgångar | | 39,3 | 106,3 | 65,6 | 135,5 |
| Summa tillgångar | | 336,4 | 407,1 | 698,4 | 782,1 |
| Eget kapital, avsättningar och skulder | | | | | |
| Eget kapital | Not 18 | 146,9 | 157,0 | 177,6 | 189,2 |
| Årets resultat | | -1,3 | 10,2 | 0,1 | 11,7 |
| Resultatutjämningsreserv | | 0,0 | 5,9 | | |
| Avsättningar | | | | | |
| Avsättning för pensioner | Not 19 | 7,8 | 7,7 | 8,4 | 7,9 |
| Andra avsättningar | | 0,0 | 0,0 | 8,9 | 8,8 |
| Summa avsättningar | | 7,8 | 7,7 | 17,4 | 16,7 |
| Skulder | | | | | |
| Långfristiga skulder | Not 20 | 94,1 | 157,9 | 393,9 | 489,6 |
| Kortfristiga skulder | Not 21 | 87,6 | 84,4 | 109,5 | 86,6 |
| Summa skulder | | 181,7 | 242,3 | 503,4 | 576,2 |
| Summa eget kap, avsättn o skulder | | 336,4 | 407,1 | 698,4 | 782,1 |
| Panter och ansvarsförbindelser | | | | | |
| Borgensförbindelser | Not 22 | 287,0 | 315,9 | 3,0 | 0,5 |
| Pensionsförpliktelser äldre än 1998 | Not 23 | 133,0 | 128,9 | 133,0 | 128,9 |
| Ställda säkerheter | | | | | |

Kassaflödesanalys

| Belopp i mnkr | Aneby kommun | | Koncernen | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 |
| Löpande verksamhet | | | | |
| Årets resultat | -1,3 | 10,2 | 0,1 | 11,7 |
| Justering för av- och nedskrivningar | Not 24 | 14,9 | 17,1 | 31,6 |
| Justering för övr ej likv påverkande poster | Not 25 | 2,0 | -0,1 | 1,1 |
| <i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i> | | <i>15,6</i> | <i>27,1</i> | <i>32,8</i> |
| Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar | | 2,5 | -3,6 | 2,7 |
| Ökning (-)/minskning (+) förråd och varulager | | 0,0 | 0,0 | -0,3 |
| Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder | | -5,8 | -3,2 | -13,9 |
| Medel från den löpande verksamheten | | 12,3 | 20,3 | 21,2 |
| Investeringsverksamheten | | | | |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar | | -57,5 | -22,0 | -87,4 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | | 0,9 | 1,2 | 1,5 |
| Förvärv av immateriella anläggningstillgångar | | 0,0 | 0,0 | 0,2 |
| Försäljning av immateriella anläggningstillgångar | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Förvärv av finansiella anläggningstillgångar | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Försäljning av finansiella anläggningstillgångar | | 0,0 | 0,0 | 0,4 |
| Erhållna investeringsbidrag | | 1,8 | 0,3 | 1,8 |
| Medel från investeringsverksamheten | | -54,8 | -20,5 | -83,5 |
| Finansieringsverksamheten | | | | |
| Nyupptagna lån | | 13,0 | 64,3 | 17,0 |
| Amortering av skuld | | -0,7 | -0,7 | 0,0 |
| Ökning av långfristiga fordringar | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Minskning av långfristiga fordringar | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Medel från finansieringsverksamheten | | 12,3 | 63,5 | 17,0 |
| Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur | | | | |
| Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Avrundning | | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Årets kassaflöde | | -30,3 | 63,4 | -45,3 |
| Likvida medel vid årets början | | 30,7 | 0,4 | 62,6 |
| Likvida medel vid årets slut | | 0,4 | 63,8 | 17,3 |

Noter

Innehåll

- Not 1 Redovisningsprinciper
- Not 2 Uppskattningar och bedömningar
- Not 3-10 Noter resultaträkning
- Not 11-23 Noter balansräkning
- Not 24-25 Noter kassflödesanalys
- Not 26-27 Övriga upplysningar

Budget i not 3-10 innehåller kommunens värden, inte koncernens.

Not I Redovisningsprinciper

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

Anpassningar har gjorts för att följa gällande rekommendationer enligt RKR. Det kvarstår utvecklingsområden som beskrivs nedan.

Kommunkoncernen och sammanställda räkenskaper

Kommunkoncernen består av följande kommunala koncernföretag:

| Bolag | Ägarandel |
|----------------------------------|-----------|
| Aneby Miljö och Vatten AB (Amaq) | 100% |
| Stiftelsen Aneby bostäder | 100% |
| Stiftelsen Åsens by | 100% |
| Höglandsförbundet | 7,20% |

Inga förändringar i sammansättningen av kommunkoncernen har skett under året.

RKR 16, Huvudmetoden proportionell konsolidering är tillämplig för alla företag med betydande inflytande eller väsentlig betydelse för kommunen. Samtliga bolag, stiftelser och förbund ingår i de sammanställda räkenskaperna utifrån ägarandel.

Värderings- och omräkningsprinciper

Anläggningstillgångar

RKR R3, Aneby kommun har inga immateriella anläggningstillgångar. Inom koncernen är det Höglandsförbundet som redovisar immateriella anläggningstillgångar. Gränsen för mindre värde är 2 tkr. Avskrivning sker med linjär metod under livslängden och påbörjas när tillgången tas i bruk. Avskrivningstider för immateriella tillgångar är 3-7 år.

RKR R4, Materiella anläggningstillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till det för varje år gällande prisbasbeloppet (47 300 kronor för 2020).

Anskaffade anläggningstillgångar aktiveras huvudsakligen löpande under året i samband med att de tas i bruk. Avskrivning sker med rak metod (lika stort belopp årligen under livslängden) och påbörjas när anläggningen tas i bruk.

Avskrivningstiderna har satts med vägledning av SKR:s rekommendationer gällande avskrivningstider, men med en anpassning till bedömd nyttjandeperiod för Aneby kommun. Följande avskrivningstider tillämpas normalt i kommunen: 3, 5, 10, 15, 20, 25, 33 och 50 år. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar.

För tillgångar där nyttjandeperioden styrs i avtal (till exempel IT-system) används den planerade

verkliga nyttjandeperioden. Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt (till exempel verksamhetsförändringar, tekniskskiften, organisationsförändringar).

Från och med 2014-01-01 regleras komponentavskrivningar i rekommendationen. Arbetet med införandet med komponentavskrivningar är pågående. Från 2016 har komponentredovisning tillämpats på nya aktiveringar. Någon översyn har ännu inte skett av anläggningar som aktiverats i anläggningsreskontran innan dess.

RKR R6, Nedskrivningar har inte genomförts under året.

Omsättningstillgångar

Kundfordringar och övriga kortfristiga fordringar är upptagna till det belopp som de beräknas komma in.

Tomter för försäljning, utgifterna värderas utifrån en fördelning av yta. I anskaffningsvärdet ingår mark, andel av projektering och direkta utgifter för åtgärder på tomtmarken.

Finansiella tillgångar och finansiella skulder

RKR R7, Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Specifikationer av tillgång och skulder görs enligt rekommendationen i noterna. Kommunens placeringsmedel är klassificerade som omsättningstillgång. Samtliga placeringsmedel är värderade till marknadsvärdet. Enligt 7 kap. 1 § LKBR ska samtliga anläggningstillgångar (inkl. finansiella anläggningstillgångar) värderas till anskaffningsvärde.

Frivillig inbetalning har genomförts motsvarande förlagslånet hos Kommuninvest. Inbetalningen redovisas som ökning av andelar i Kommuninvest.

RKE R8, Redovisning av derivat och säkringsredovisning sker i notapparaten enligt rekommendationen.

Leasing

RKR R5, Alla leasingavtal klassificeras som operationell leasing. Ett utvecklingsarbete kvarstår i kommunen att klassificera avtal huruvida det är operationell leasing eller finansiell leasing.

Skulder och avsättningar

RKR R9, Ansvarsförbindelser redovisas i anslutning till balansräkningen i enlighet med rekommendationen. Redovisat belopp för borgensförbindelser avser utnyttjad del av beviljad borgen.

RKR R10, Kommunens pensioner administreras av Skandia. Från och med 1998 redovisas kommunens pensionsskuld enligt blandmodellen. Detta innebär att pension som intjänats före 1998 behandlas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen.

Pensioner intjänade from 1998 redovisas som kostnad i resultaträkningen och som skulder/avsättningar i balansräkningen. Såväl kostnad som avsättning är belastad med löneskatt motsvarande 24,26 procent.

Avsättning för pensioner värderas enligt gällande RIPS i enlighet med RKR R10.

Driftredovisning

RKR R14, Kommunens driftredovisning sker i enlighet med rekommendationen.

Fullmäktige anvisar rambudget till respektive avdelning i form av nettoanslag, därav redovisas budgetposterna i netto. Ramjusteringar sker under året för avskrivningar, löneöversyn samt internfördelningar mellan verksamheter.

I driftredovisningen ingår löner som belastas med ett personalomkostnadspålägg om 39,20%. Kommunen har en internfördelningsmodell som innebär att kostnader för hyror, lokalvård, IT, måltider fördelas till respektive avdelning. Gemensamma funktioner såsom ekonomi och HR organiseras under Kommunövergripande. Funktioner för IT och inköp organiseras under Kommunserviceavdelningen. Övergripande poster i driftredovisningen avser pensionskostnader samt semester-, ferie, och kompskuld.

Investeringsredovisning

RKR R14, Investeringsbudgeten har reviderats under året och utvecklats i enlighet med rekommendationen. Kommunfullmäktige beslutar om nettobudget enligt uppställning i investeringsredovisningen. Fortsatt utveckling som inkluderar de investeringar i koncernen som fullmäktige har tagit ställning till sker under kommande år. Sammanställning av fleråriga pågående och under året avslutade investeringar är även under utveckling.

Kassaflödesanalys

RKR R13, Kassaflödesanalysen är upprättad enligt direkt metod.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

I noten redovisas väsentliga uppskattningar och bedömningar som ligger till grund för de finansiella rapporterna.

RKR R2, Intäkter redovisas till det värde kommunen erhållit eller kommer att erhålla.

- Merkostnader för covid-19: Enligt RKR, Yttrande med anledning av fråga kopplad till merkostnadsersättning från Socialstyrelsen till följd av COVID-19 har merkostnader till och med november tagits upp som intäkt. Uppbokning för december är inte gjord, då intäktskriterierna inte är uppfyllda. Uppbokningen för september till november bedöms till 90 procent. En sammanställning som gjorts av Socialstyrelsen visar på att sökta medel håller sig inom regeringens beslutade medel. Dock kvarstår en osäkerhet om hela beloppet kommer att beviljas då återrapportering av använda medel görs under 2021.
- Riktade statsbidrag har intäktsförts enligt tidsperioden som avses i beslutet för statsbidraget.

Kostnader

- Löneavtal avseende 2020 har tagits upp som en kostnad. Bedömningen är gjord utifrån kvarstående utbetalning av retroaktiva löner för året.

Not 3-25 Noter ekonomisk redovisning

| Belopp i mnkr | Kommun | Kommun | Koncern | Koncern |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 |
| Not 3: Verksamhetens intäkter | | | | |
| Intäkter enligt driftredovisning | 151,4 | 151,2 | 253,8 | 257,0 |
| Interna poster redovisning | -57,9 | -58,3 | -96,2 | -97,9 |
| Övergripande poster redovisning | 5,7 | 3,6 | 5,7 | 3,6 |
| Verksamhetens intäkter | 99,3 | 96,6 | 163,3 | 162,7 |
| - varav bidrag och kostnadsersättningar från staten | 63,7 | 65,2 | 63,7 | 65,2 |
| - varav försäljning fastigheter | 3,0 | 1,1 | 3,0 | 1,1 |
| Not 4: Verksamhetens kostnader | | | | |
| Kostnader enligt driftredovisning | 559,9 | 565,1 | 657,2 | 666,4 |
| Interna poster redovisning | -57,9 | -58,3 | -96,2 | -97,9 |
| Avskrivningar | -14,9 | -17,1 | -30,9 | -34,4 |
| Övergripande poster redovisning | 3,8 | 6,0 | 3,8 | 6,0 |
| Bolagsskatt | | | | 0,3 |
| | 490,9 | 495,7 | 533,9 | 540,5 |
| Not 5: Av- och nedskrivningar | | | | |
| Avskrivningar enligt plan | 14,9 | 17,1 | 31,5 | 34,3 |
| Nedskrivning | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Upplösning aktiverat bidrag statlig infrastruktur | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | 14,9 | 17,1 | 31,6 | 34,4 |
| Not 6: Skatteintäkter | | | | |
| Kommunalskatt | | | | |
| Preliminär skattebetalning | 311,7 | 315,2 | 311,7 | 311,7 |
| Preliminär slutavräkning innevarande år | -2,9 | -4,9 | -2,9 | -2,9 |
| Slutavräkning föregående år, korrigerig | 0,2 | -1,7 | 0,2 | 0,2 |
| | 308,9 | 308,7 | 308,9 | 308,9 |
| Not 7: Generella stats- och utjämningsbidrag | | | | |
| Inkomstutjämning | 75,2 | 76,7 | 75,2 | 75,2 |
| Kostnadsutjämning | -3,3 | 2,2 | -3,3 | -3,3 |
| LSS-utjämningskostnad | -0,4 | 1,1 | -0,4 | -0,4 |
| Fastighetsavgift | 14,3 | 15,0 | 14,3 | 14,3 |
| Regleringsbidrag/avgift | 4,8 | 7,0 | 4,8 | 4,8 |
| Generella bidrag från staten (stöd ensamkommande unga asylsökande) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Generella bidrag från staten (Flyktingsituation) | 5,1 | 2,9 | 5,1 | 5,1 |
| Generella bidrag från staten (Byggbonus) | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Generella bidrag från staten (extra tillskott under 2020) | | 12,8 | | |
| - varav Riksdagsbeslut februari | | 1,2 | | |
| - varav Riksdagsbeslut juni | | 11,3 | | |
| - varav avsättning till periodiseringsfond | | 0,4 | | |
| | 95,6 | 117,6 | 95,6 | 95,6 |
| Not 8: Finansiella intäkter | | | | |
| Överskottsutdelning från Kommuninvest inkl. ränta på insatskapital | 0,6 | 0,3 | 0,6 | 0,3 |
| Ränteintäkter Attends | 0,5 | 0,4 | 0,5 | 0,4 |
| Borgensavgift | 0,6 | 0,6 | 0,0 | 0,0 |
| Ränteintäkter, övriga | 0,1 | 0,0 | 0,1 | 0,0 |
| | 1,8 | 1,4 | 1,3 | 0,8 |
| Not 9: Finansiella kostnader | | | | |
| Räntekostnader långfristiga skulder | 0,9 | 1,1 | 2,9 | 3,2 |
| Övriga finansiella kostnader | 0,2 | 0,1 | 0,2 | 0,1 |
| | 1,0 | 1,3 | 3,1 | 3,3 |

| Belopp i mnkr | Kommun | Kommun | Koncern | Koncern |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 |
| Not 10: Resultatutredning | | | | |
| Årets resultat | -1,3 | 10,2 | | |
| Reavinst vid avyttring av anläggningstillgångar | -2,2 | 0,0 | | |
| Årets resultat efter balanskravsjusteringar | -3,5 | 10,2 | | |
| Medel till resultatutjämningsreserv* | 0,0 | -5,9 | | |
| Balanskravsresultat | -3,5 | 4,3 | | |
| UB ackumulerade ej återställda negativa resultat | -3,5 | 0,0 | | |
| *Enligt Kommunfullmäktigebeslut från den 14/12-2020 §120 upprättar kommunen en resultatutjämningsreserv från och med 2020. Riktlinjerna för avsättning och disponering gäller enligt Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv. | | | | |
| Not 11: Immateriella anläggningstillgångar | | | | |
| Ingående bokfört värde | 0 | 0,0 | 0,4 | 0,4 |
| Nyanskaffningar | 0 | 0,0 | 0,2 | 0,1 |
| Förändring pågående investeringar | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Avyttringar | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Årets avskrivningar/nedskrivningar | 0 | 0,0 | -0,2 | -0,2 |
| Utrangering | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Återföring avskrivningar | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | 0 | 0,0 | 0,4 | 0,4 |
| Avskrivningstider 5-80 år | | | | |
| Linjär avskrivning tillämpas på anläggningar förutom mark som inte skrivs av. | | | | |
| Not 12: Mark, byggnader och tekniska anläggningar | | | | |
| Ingående bokfört värde | 222,3 | 262,1 | 544,7 | 597,9 |
| Nyanskaffningar | 44,2 | 73,9 | 89,6 | 78,9 |
| Förändring pågående investeringar | 8,9 | -58,3 | -8,0 | -36,1 |
| Avyttringar | -0,9 | -1,2 | -1,3 | -2,5 |
| Årets avskrivningar/nedskrivningar | -11,5 | -13,3 | -26,5 | -28,8 |
| Utrangering | -1,0 | 0,0 | -1,0 | 0,0 |
| Återföring avskrivningar | 0,0 | 0,0 | 0,4 | 0,9 |
| | 262,1 | 263,1 | 597,9 | 610,2 |
| Avskrivningstider 5-80 år | | | | |
| Linjär avskrivning tillämpas på anläggningar förutom mark som inte skrivs av. | | | | |
| Not 13: Maskiner och inventarier | | | | |
| Ingående bokfört värde | 18,5 | 19,5 | 23,4 | 24,0 |
| Nyanskaffningar | 4,4 | 6,4 | 5,7 | 7,6 |
| Avyttringar | 0,0 | 0,0 | -0,1 | -0,2 |
| Årets avskrivningar/nedskrivningar | -3,4 | -3,7 | -5,0 | -5,4 |
| Utgående bokfört värde | 19,5 | 22,2 | 24,0 | 26,1 |
| Avskrivningstider 3-33 år | | | | |
| Linjär avskrivning tillämpas på samtliga tillgångar | | | | |
| Summa anläggningstillgångar | 281,6 | 285,3 | 621,9 | 636,3 |

| Belopp i mnkr | Kommun | Kommun | Koncern | Koncern |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 |
| Not 14: Finansiella anläggningstillgångar | | | | |
| Aktier i Aneby Miljö&Vatten | 1,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 |
| Aktier i Inera AB | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Aktier i IUC Träcentrum | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Kommuninvest Ek. förening* | 3,9 | 5,0 | 3,9 | 5,0 |
| Förlagslån Kommuninvest Ek.förening** | 1,1 | 0,0 | 1,1 | 0,0 |
| Aneby Företagshäsovård Ek förening | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| KGF Jönköpings län ek förening | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Förlagsinsatser KGF Jönköpings län | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Grundfondskapital Stiftelsen Aneby Bostäder | 9,2 | 9,2 | 0,0 | 0,0 |
| Kapitalförsäkring | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Uppskjuten skattefordran | 0,0 | 0,0 | 4,5 | 4,4 |
| Andra långfristiga fordringar | 0,0 | 0,0 | 0,6 | 0,1 |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | 15,3 | 15,3 | 10,2 | 9,6 |
| *Redovisningen av återbäring och ränta från insatskapitalet i Kommuninvest följer Redovisningsrådets rekommendationer. Det innebär att ränta och återbäring inte har intäktsförts. Värdet på medlemsinsatsen, som skrevs upp per 2015-08-31, har återförts i ingående balans för 2019 enligt RKR:s information. | | | | |
| **Genom regeländringar får förlagslånet till Kommuninvest inte längre inräknas i kapitalbasen. Kommuninvest har därmed återbetalat förlagslånet under 2020. Kommuninvest har erbjudit kommunerna att öka sin kapitalinsats motsvarande det som tidigare var förlagslån. | | | | |
| Not 15: Bidrag till statlig infrastruktur | | | | |
| Beläggning väg Hullaryd-Adelöv | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,4 |
| Vald period för bidragets upplösning: 25 år | | | 0,0 | |
| Upplöst innevarande år | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Ackumulerad upplösning | -0,1 | -0,1 | -0,1 | -0,1 |
| | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| Not 16: Fordringar | | | | |
| Kundfordringar | 3,5 | 4,2 | 12,7 | 9,9 |
| Fordran, mervärdeskatt | 5,5 | 4,6 | 5,6 | 4,6 |
| Fordran, fastighetsavgift/skatteintäkter | 10,3 | 11,2 | 10,3 | 11,2 |
| Upplupna intäkter | 7,8 | 11,9 | 7,8 | 11,9 |
| Övriga fordringar | 9,8 | 8,6 | 13,2 | 11,8 |
| Exploateringsfastigheter | 1,7 | 1,7 | 1,7 | 1,7 |
| Avgår koncerninterna fordringar | | | -4,3 | -4,0 |
| | 38,6 | 42,2 | 47,1 | 47,1 |
| Tomtmark för försäljning | | | | |
| | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 |
| Förändring fordringar | | | | |
| | -2,5 | 3,6 | -2,7 | 0,0 |
| Not 17: Kassa och bank | | | | |
| Kassa | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 4,0 |
| Bank | 0,4 | 63,7 | 17,3 | 83,3 |
| | 0,4 | 63,8 | 17,3 | 87,3 |
| Not 18: Eget kapital | | | | |
| Ingående eget kapital | 148,3 | 146,9 | 177,6 | 177,6 |
| Justering, ändrad redovisningsprincip vid övergång till lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) | -0,1 | 0,0 | -0,1 | 0,0 |
| Årets resultat | -1,3 | 10,2 | 0,1 | 11,7 |
| varav resultatutjämningsreserv* | | 5,9 | 0,0 | |
| Utgående balans | 146,9 | 157,0 | 177,6 | 189,2 |
| Resultatutjämningsreserv förändring | | 5,9 | | |
| *Införande av RUR enligt Kommunfullmäktige-beslut 14 december 2020 §120. Årets balanskravsresultat är 4,3 mnkr vilket motsvarar 1% av skatter och bidrag, överskjutande del har reserverats till RUR. | | | | |

| Belopp i mnkr | Kommun | Kommun | Koncern | Koncern |
|---|-------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 |
| Not 19: Avsättningar | | | | |
| Avsatt till pensioner exklusive särskild ålderspension och garantipension | 0,8 | 0,7 | 1,4 | 0,9 |
| Avsatt till pensioner, särskild ålderspension | 7,1 | 7,0 | 7,1 | 7,0 |
| | 7,8 | 7,7 | 8,4 | 7,9 |
| Avsättningar | | | | |
| Ingående avsättning | 6,9 | 7,8 | 7,6 | 8,3 |
| Nyyintjänad pension | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Årets pensionsutbetalningar | -0,4 | -0,4 | -0,6 | -0,7 |
| Ränte- och basbeloppsuppräknig | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| Ändring av försäkringstekniska grunder | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Övrig post | 1,0 | 0,1 | 1,0 | 0,1 |
| Förändring av löneskatt | 0,2 | 0,0 | 0,3 | 0,0 |
| Utgående avsättning | 7,8 | 7,7 | 8,4 | 7,9 |
| Andel försäkring | | | | |
| Förpliktelser intjänade före 1998, ansvarförbindelsen | 8,6 | 8,2 | 8,6 | 8,6 |
| Förpliktelser intjänade from 1998, pensionsavsättning | 9,0 | 12,8 | 9,0 | 9,0 |
| Överskottsfond | | | | |
| Värde arbetsgivarens överskottsfond* | 1,5 | 1,1 | 1,5 | 1,5 |
| *Medel ur överskottsfonden har under 2020 nyttjats motsvarande 0,8 mnkr. | | | | |
| Not 20: Långfristiga skulder | | | | |
| Lån i banker och kreditinstitut | 94,8 | 155 | 396,7 | 489 |
| Kortfristig del | -4,0 | -0,7 | -6,1 | -2,6 |
| | 90,8 | 154,3 | 390,6 | 486,0 |
| Förfallostruktur räntebindning: | | | | |
| Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen* | 94,8 | 155,0 | 393,9 | 489,6 |
| Förfallotidpunkt, 6-10 år från balansdagen | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Förfallotidpunkt, senare än 10 år från balansdagen | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Förutbetalda intäkter som regleras över flera år | | | | |
| Investeringsbidrag* | 3,3 | 3,6 | 3,3 | 3,6 |
| Summa långsiktigt förutbetalda intäkter | 3,3 | 3,6 | 3,3 | 3,6 |
| * Investeringsbidraget skrivs av linjärt under samma period som motsvarande tillgångar har. | | | | |
| Summa långfristiga skulder | 94,1 | 157,9 | 393,9 | 489,6 |
| Uppgifter om upplåning | | | | |
| Genomsnittlig ränta | 0,56% | 0,54% | 0,63% | 0,56% |
| Genomsnittlig ränta (inkl ränteswappar) | 0,94% | 0,77% | 0,72% | 0,64% |
| Genomsnittlig räntebindningstid, år | 2,99 | 2,41 | 2,36 | 2,45 |
| Genomsnittligt kapitalbindning, år | 3,04 | 2,41 | 2,58 | 2,53 |
| Ränteswappar | | | | |
| Säkrad låneskuld | 10,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 |
| Marknadsvärde ränteswappar | -0,8 | -0,5 | -0,8 | -0,8 |
| Ränteswapparnas påverkan på resultatet | 0,4 | 0,3 | 0,4 | 0,4 |

| Belopp i mnkr | Kommun | Kommun | Koncern | Koncern |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 |
| Not 21: Kortfristiga skulder | | | | |
| Kortfristig del långfristig skuld | 4,0 | 0,7 | 7,5 | 3,3 |
| Kortfristiga låneskulder | 2,7 | 0,0 | 2,7 | 0,0 |
| Leverantörsskulder | 21,4 | 18,5 | 38,4 | 34,8 |
| Förskott från kunder | 0,0 | 0,0 | 17,3 | 19,8 |
| Skuld mervärdesskatt | 0,1 | 0,1 | 1,1 | 1,4 |
| Personalens källskatt/arbetsgivaravgift | 11,1 | 12,7 | 11,5 | 13,3 |
| Upplupna semester/ferielöner | 12,0 | 13,0 | 13,3 | 14,5 |
| Upplupen övertid/löner | 0,8 | 1,6 | 1,0 | 1,8 |
| Upplupna sociala avgifter | 5,0 | 5,9 | 5,7 | 6,6 |
| Upplupna pensionskostn/löneskatt | 12,6 | 12,0 | 13,4 | 12,7 |
| Övriga skulder | 0,0 | 1,0 | -2,9 | -1,8 |
| Förutbetalda skatteintäkter | 3,2 | 9,5 | 3,2 | 9,5 |
| Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader | 14,8 | 9,4 | 20,2 | 14,5 |
| Avgår koncerninterna kortfristiga skulder | | | -23,0 | -43,9 |
| Summa kortfristiga skulder | 87,6 | 84,4 | 109,5 | 86,6 |
| Förändring kortfristiga skulder | -5,8 | -3,2 | -13,9 | -22,9 |
| Not 22: Borgensförbindelser | | | | |
| Föreningar | 3,0 | 0,5 | 0,0 | 0,0 |
| Kommunal stiftelse och aktiebolag | 284,0 | 315,4 | 3,0 | 0,5 |
| | 287,0 | 315,9 | 3,0 | 0,5 |
| Not 23: Pensionsförpliktelser äldre än 1998 | | | | |
| Ingående ansvarsförbindelse | 136,8 | 133,0 | 136,8 | 133,0 |
| Ränte- och basbeloppsuppräknig | 3,4 | 3,1 | 3,4 | 3,1 |
| Ändring av försäkringstekniska grunder | 0,0 | -0,5 | 0,0 | -0,5 |
| Nyintjänad pension | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Årets pensionsutbetalningar | -6,1 | -6,1 | -6,1 | -6,1 |
| Övrig post | -0,3 | 0,2 | -0,3 | 0,2 |
| Förändring av löneskatt | -0,7 | -0,8 | -0,7 | -0,8 |
| Utgående ansvarsförbindelse | 133,0 | 128,9 | 133,0 | 128,9 |
| Övrig post omfattar förändring pga nyintjänande , ränte- och basbeloppsuppräknig | | | | |
| Not 24: Justering för av- och nedskrivningar | | | | |
| Avskrivningar | 14,9 | 17,1 | 31,5 | 34,3 |
| Nedskrivningar | 0,0 | 0,0 | 0,1 | 0,0 |
| | 14,9 | 17,1 | 31,6 | 34,4 |
| Not 25: Justering för ej likv påverkande poster | | | | |
| Förändring av pensionsavsättning | -1,2 | -0,1 | -1,2 | -0,5 |
| Förändring av deponiavsättning | 0,0 | 0,0 | -0,3 | -0,3 |
| Förändring av övriga avsättningar | 0,0 | 0,0 | -0,6 | 0,0 |
| Rearesultat avyttring av materiella anläggningstillgångar | 2,2 | 0,0 | 2,2 | -0,4 |
| Utrangering | 1,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 |
| | 2,0 | -0,1 | 1,1 | -1,1 |

Not 26-27 Övriga upplysningar

Not 26: Upplysning av kostnader för räkenskapsrevision (tkr)

| | Kommunen | |
|--|----------|-------|
| Not 26: Upplysning av kostnader för räkenskapsrevision (tkr) | 2019 | 2020 |
| Total kostnad för revision | 620,0 | 535,3 |
| - varav räkenskapsrevision* | 91,3 | 111,3 |

*Ovan redovisade belopp är inklusive en faktura om 46 tkr som inkommit för sent men avser 2020

Not 27: Upplysning om upprättade särredovisningar

Aneby Miljö och Vatten AB (Amaq) har under räkenskapsåret upprättat särredovisningar enligt nedan.

| Redovisningen avser | Lagstiftning |
|----------------------|--------------------------------|
| VA-redovisning | Lag om allmänna vattentjänster |
| Fjärrvärmeverksamhet | Fjärrvärmelagen |

Upprättade särredovisningar finns tillgängliga på Amaqs hemsida amaq.se efter styrelsens beslut, juni månad

Drift- och investeringsredovisning

Driftsredovisning

| Belopp, mnkr | Bokslut 2020 | | | | | Bokslut 2019 | | Avvikelse i % 2020/2019 | |
|--|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|----------------------------|-------------|
| | Budget | Intäkter | Kostnader | Netto | Avvikelse | Intäkter | Kostnader | Intäkter | Kostnader |
| - Kommunövergripande* | 19,7 | -3,7 | 21,8 | 18,1 | 1,6 | -5,8 | 17,5 | -36% | 25% |
| - Kommunserviceavdelningen* | 25,7 | -50,5 | 75,7 | 25,2 | 0,5 | -48,5 | 90,6 | 4% | -16% |
| Allmänna utskottet | 45,4 | -54,2 | 97,5 | 43,3 | 2,1 | -54,3 | 108,1 | 0% | -10% |
| - Grundskola m m* | 154,8 | -33,2 | 184,9 | 151,7 | 3,1 | -26,6 | 167,5 | 25% | 10% |
| - Gymnasium, vuxenutbildning | 34,5 | -3,4 | 42,7 | 39,3 | -4,8 | -3,8 | 40,9 | -9% | 5% |
| Barn- och utbildningsutskottet | 189,3 | -36,6 | 227,6 | 191,0 | -1,7 | -30,3 | 208,4 | 21% | 9% |
| Sociala utskottet | 145,5 | -56,4 | 218,5 | 162,1 | -16,6 | -60,4 | 221,2 | -7% | -1% |
| Samhällsbyggnadsnämnden | 16,2 | -3,9 | 19,8 | 15,8 | 0,4 | -5,7 | 19,4 | -32% | 2% |
| Revision | 0,6 | 0,0 | 0,5 | 0,5 | 0,1 | 0,0 | 0,6 | 0% | -21% |
| Överförmyndarverksamhet | 1,4 | -0,1 | 0,8 | 0,8 | 0,6 | -0,4 | 1,4 | -81% | -40% |
| Kommunfullmäktige | 0,3 | 0,0 | 0,3 | 0,3 | 0,0 | -0,2 | 0,8 | -99% | -56% |
| Summa | 398,7 | -151,2 | 565,1 | 413,9 | -15,2 | -151,4 | 559,9 | 0% | 1% |
| Interna poster | 0,0 | 58,3 | -58,3 | 0,0 | 0,0 | 57,9 | -57,9 | 1% | 1% |
| Övergripande poster | 3,6 | -3,6 | 6,0 | 2,4 | 1,2 | -5,7 | 3,8 | -37% | 58% |
| Verksamhetens kostnader och intäkter enligt resultaträkningen | 402,2 | -96,6 | 512,8 | 416,3 | -14,0 | -99,3 | 505,8 | -3% | 1% |

*År 2020 flyttades ekonomi- och HR enheterna från Kommunserviceavdelningen till Kommunövergripande. Fritid-, kultur och biblioteksverksamhet flyttades från Kommunserviceavdelningen till Barn- och utbildningsavdelningen. Detta påverkar jämförelsen mellan åren.

Den totala förändringen mellan åren är en minskning av intäkterna om 3 procent och avser framförallt en minskning av ersättning från Migrationsverket. Anpassning av kostnaderna görs men det är en svårighet då kostnaderna kvarstår en längre tid i verksamheten.

Ökade kostnader för nya löneavtal, pandemin och fler barn/elever ingår i förändringen av kostnaden mellan året. Då den totala ökningen endast är 1 procent innebär det att det har skett kostnadsminskningar i verksamheten, vilket är positivt utifrån det effektiviseringsarbete som genomförs.

Allmänna utskottet

Det kommunövergripande anslaget redovisar ett överskott på 1,6 miljoner kronor. Den positiva avvikelsen hör delvis samman med coronapandemin då organisationen inte mäktat med att initiera diverse projekt. Pandemin har även resulterat i färre sammanträden inom den politiska verksamheten vilket medfört lägre kostnader. Kommunledning visar i övrigt positiv avvikelse vilket är ett resultat av allmän återhållsamhet.

Kommunserviceavdelningen visar ett positivt resultat på 0,5 miljoner kronor. Inom kost- och tekniska enheten har kostnaderna överskridits medan övriga enheter visar ett positivt resultat. Personalresurser och pandemin har gjort att avdelningen har fått hålla tillbaka utvecklingen av verksamheten. Avdelningen har även haft en generell återhållsamhet och vidtagit åtgärder för att få ekonomin i balans. År 2020 gjordes en omorganisation, Fritid- kultur och biblioteksverksamheten flyttades över till barn och utbildningsavdelningen, vilket gör att siffrorna mellan åren 2019 och 2020 inte är helt jämförbara.

Barn- och utbildningsutskottet

Barn- och utbildningsavdelningen visar ett underskott på 1,7 miljoner kronor. Det är gymnasie- och vuxenutbildningen som kostar 4,8 miljoner kronor mer än budgeterat. Aneby kommun har ingen egen gymnasieskola utan köper samtliga platser från kommunerna i närområdet. Lägre kostnader än budgeterat för grundskolan med ca 3 miljoner kronor då avdelningen har genomfört samtliga handlingsplaner för en budget i balans och därmed kunnat minska underskottet för gymnasieskolan. Grundskolans överskott har påverkats av pandemin och de ersättningar som utgått efter ansökningsförfarande till statliga myndigheter. Att kostnaden i grundskolan har ökat jämfört med 2019 beror på den omorganisation som gjorde 2020 mellan kommunserviceavdelningen och barn- och utbildningsavdelningen.

Sociala utskottet

Sociala avdelningen visar ett underskott på 16,6 miljoner kronor. Den negativa avvikelser för avdelningen beror i huvudsak på nya och utökade behov inom myndighetsenhetens ansvarsområde, så som externa skyddsplaceringar av barn och unga och externa placeringar av personer inom LSS. Kostnader inom personlig assistans har också ökat jämfört med föregående år. Samtidigt som kostnaderna ökar har sociala avdelningen även erhållit mindre intäkter till följd av minskade statsbidrag och medel från migrationsverket. Den totala kostnaden för hemtjänsten har minskat med cirka 2 miljoner kronor jämfört med föregående år. Flertalet verksamheter inom sociala avdelningen uppvisar lägre kostnader för 2020 i förhållande till föregående år. En minskning med 1 procent av kostnaderna indikerar att det pågående förändringsarbetet inom avdelningen börjar generera effekter även på det ekonomiska utfallet.

Samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnadsavdelningen visar ett överskott på 0,4 miljoner kronor. Räddningstjänsten har en högre kostnad än budget. Underskottet balanseras dock av att plan- och byggenheten redovisar ett fortsatt överskott avseende bygglovsintäkter. Allmän återhållsamhet och vakanta tjänster har även bidragit till det positiva resultatet.

Revision

Revisionen visar vid årets slut en positiv avvikelse med 0,1 miljoner kronor. Det positiva resultatet beror främst på att det saknas en faktura om 46 tkr, som inte inkommit i tid och som avser 2020 och därmed kommer att belasta 2021 års resultat.

Överförmyndarverksamhet

Överförmyndarverksamheten visar ett överskott på 0,6 miljoner kronor. Överskottet är ett resultat av förändrad fördelningsprincip av kostnader som minskar kostnaden för överförmyndarverksamheten i Aneby.

Övergripande poster

Inom de övergripande posterna har kostnaderna ökat för 2020 och avser en ökad semesterlöneskuld, 1,6 miljoner kronor som är en effekt av att medarbetare har tagit ut färre semesterdagar under pandemiåret. En uppbokning av återstående löneavtal för 2020 ingår om 1,2 miljoner kronor.

Investeringsredovisning

Investeringsbudgeten, som fastställdes i juni 2019, uppgick till 44,0 miljoner kronor. Därefter överfördes 15,0 miljoner kronor för ännu ej avslutade projekt, efter beslut i april. Budgeten reviderades därefter ner i enlighet med beslut i kommunfullmäktige den 15 juni §62 till 28,9 miljoner kronor.

Utfallet per 2020-12-31 uppgår till 21,5 miljoner kronor, vilket innebär en förbrukning om 74 procent. Det har under de senaste åren varit höga investeringsnivåer på byggnader utifrån den demografiska utvecklingen i kommunen samt underhållsbehov på befintliga fastigheter. Det kvarstår stora behov men utifrån det ansträngda ekonomiska läget och osäkerheten kring de ekonomiska effekterna av covid-19, har prioriteringar gjorts.

| Investeringar mnkr | Utfall 2019 | Utfall 2020 | Budget 2020 | Avvikelse 2020 |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|----------------|
| Byggnader | 50,5 | 13,2 | 19,5 | 6,3 |
| Gator och vägar | 1,5 | 0,7 | 2,2 | 1,5 |
| Inventarier | 1,2 | 3,5 | 2,1 | -1,3 |
| Maskiner | 0,3 | 1,3 | 1,2 | -0,1 |
| Programvaror | 0,7 | 1,6 | 2,1 | 0,5 |
| Teknik | 1,3 | 1,1 | 1,3 | 0,3 |
| Utemiljö | 0,3 | 0,1 | 0,5 | 0,4 |
| Exploatering | 0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Summa investeringar | 55,6 | 21,5 | 28,9 | 7,4 |

Viktiga händelser avseende investeringarna:

- Tallbackaskolan är färdigställd och lokalerna har tagits i anspråk både för förskola och skola. Skolbyggnationsprojektet påbörjades 2015 och den totala budgeten var 108,4 mnkr, för byggnation och inventarier. I summeringen av projektet innebär det att budgeten har överskridits med 8,7 miljoner kronor. Överskridandet handlar framförallt om markarbeten där dåliga massor och sanering av markföroreningar står för drygt två miljoner kronor. I ursprunglig budget fanns för lite medel avsatt för skolgårdar och utemiljö vilket därigenom bidrar till överskridandet. En gång- och cykelväg till skolan tillkom under arbetets gång och fanns inte med i budgeten. Därtill har kostnadsutvecklingen för byggnation varit betydligt högre än övrig kostnadsutveckling i samhället sedan budgeten fastställdes för projektet 2014.
- Byggnationen av Vireda skola är försenad, vilket innebär att budgeten inte har tagits i anspråk under 2020.
- Paviljonger som tidigare förhyrdes till Tallbackaskolan är inköpta och ombyggda till Savannens förskola.
- Projektet med säker ledningsplats i kommunhuset är i stort genomfört. Några mindre delar kvarstår. Reservkraftsanläggningen är på plats och i drift. MSB, Myndigheten för samhällsskydd och beredskap, har finansierat hälften av investeringen.
- Under året sker investeringar i kommunens befintliga fastigheter, både invändigt och utvändigt. Investeringar görs även vad gäller inventarier.

Större investeringar inom koncernen:

- Byggnation av ledningsnät i Hultrum samt sträckan mellan Vireda och Hultrum har slutförts under 2020. Den totala kostnaden för projektet var 20,9 miljoner kronor.
- Nytt avloppsreningsverk i Vireda, kostnad för 2020 var 6,2 miljoner kronor.
- Stiftelsen Aneby bostäder har genomfört investeringar i flertalet fastigheter avseende ventilation, byte av fönster och dörrar och fjärrvärmematning. Ett av de större projekten var Druvan 5, Österlånggatan 37. Fastigheten har försetts med egen fjärrvärmematning för effektivare styrning och energioptimering. Flertalet lägenheter har genomgått totalrenovering innefattande badrum och kök samt byte av varm- och kallvattenledningar. Total kostnad 1,7 miljoner kronor.

Färdigställda fleråriga projekt

Under året är det skolbyggnationsprojektet som har slutförts i kommunen, redovisas nedan.

| Projekt mnkr | Start år | Utfall | Budget | Avvikelse |
|--------------------------|----------|--------|--------|-----------|
| Skolbyggnation etapp 1-3 | 2015 | 117,1 | 108,4 | -8,7 |



Verksamhetsberättelser 2020

Kommunövergripande anslaget

Viktiga händelser under året

- Det omfattande effektiviserings- och utvecklingsarbete som pågår i hela organisationen för att skapa ett resultat i balans och kunna möta framtiden utifrån inte minst de demografiska utmaningar kommunen står inför.
- Den påverkan Coronapandemin har på hela samhället och på hela den kommunala verksamheten.
- Färdigställandet av Tallbackaskolan.

Ekonomisk uppföljning

Sammanfattande kommentar för 2020

| Tkr | Budget 2020 | Utfall 2020 | Avvikelse 2020 | Bokslut 2019 |
|---------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| Intäkter | -2 045 | -3 816 | 1 771 | -6 397 |
| Personalkostnader | 12 011 | 11 389 | 622 | 12 234 |
| Övriga kostnader | 11 935 | 12 077 | -142 | 15 168 |
| Nettokostnad | 21 901 | 19 650 | 2 251 | 21 005 |

Kommunövergripande anslagets utfall för år 2020 är 19 650 tkr, vilket innebär en positiv avvikelse om 2 251 tkr.

Analys av avvikelserna mellan utfall och budget förklaras nedan per verksamhet

Kommentarer per verksamhetsområde

| Tkr | Budget 2020 | Utfall 2020 | Avvikelse 2020 | Bokslut 2019 |
|---|---------------|---------------|----------------|---------------|
| Revision | 550 | 489 | 61 | 622 |
| Kommunfullmäktige | 321 | 341 | -20 | 602 |
| Överförmyndare | 1 355 | 753 | 602 | 962 |
| Politisk verksamhet | 3 778 | 3 556 | 223 | 3 754 |
| Kommunledning, näringsliv och gemensamma verksamheter | 8 113 | 7 644 | 469 | 7 919 |
| Ekonomi och HR | 7 784 | 6 867 | 916 | 7 146 |
| Nettokostnad | 21 901 | 19 650 | 2 251 | 21 005 |

Revision

Avvikelse +61 tkr. Resultatet beror främst på att det saknas en faktura som inte inkommit i tid om 46 tkr som avser 2020 och som därmed kommer belasta 2021 års resultat.

Kommunfullmäktige

Avvikelse -20 tkr.

Överförmyndare

Avvikelse +602 tkr. Avvikelsen beror på förändrad fördelningsprincip av kostnader som minskar kostnaden för överförmyndarverksamheten i Aneby.

Politisk verksamhet

Avvikelse +223 tkr. Den positiva avvikelsen hör samman med coronapandemin. Det har varit något färre sammanträden, minskat deltagande, kortare möten och färre fysiska möten.

Kommunledning, näringsliv och gemensamma verksamheter

Avvikelse +469 tkr. Det positiva resultatet för året beror dels på att organisationen inte har måktat med att initiera projekt avseende åtgärder för att sänka sjuklönekostnader vilket bidrar till en positiv avvikelse om +500 tkr. Samma fenomen gäller projekt för kompetenshöjande insatser som bidrar till ett överskott om +230 tkr. Kommunstyrelsens konto för oförutsedda händelser visar en positiv avvikelse med +410 tkr vid årets slut.

Kostnaderna för ESF-projektet "Snickeriet" uppgår vid året slut till -620 tkr och avviker från budget med samma belopp. Vare sig förstudie- eller utvärderingskostnader har varit inkluderade eller godkända i beviljandet av ESF-medel.


Kommunledning visar i övrigt positiv avvikelse vilket är ett resultat av allmän återhållsamhet.

Ekonomi och HR


Avvikelse +916 tkr. Enheterna uppvisar tillsammans en positiv avvikelse vilket främst beror på förändrad organisation inom HR med minskning av en tjänst och lägre personalkostnader inom ekonomi på grund av en vakans i början av året.

Uppföljning av verksamhetens mål

Perspektiv: Ekonomi

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|--|----------|--------|-----------|
|  | Utfall av verksamheternas nettokostnader är inom tilldelad ram | 100% | 111% | |

Perspektiv: Medarbetare

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|---|----------|--------|-----------|
|  | Sjukfrånvaron i procent av sammanlagd ordinarie arbetstid ska inte överstiga 4,9 procent. | 4,9% | 0,53% | |

Framtiden

Det viktigaste inför framtiden är att fortsätta det pågående utvecklings- och förändringsarbetet och skapa en hållbar och effektiv organisation med en budget i balans, för att kunna möta välfärdens utmaningar och för att kunna genomföra nödvändiga investeringar. Ett fortsatt tillitsskapande ledarskap med ett tydligt mandat för medarbetarna där de goda idéerna och innovationerna tas till vara. De erfarenheter som gjorts under pandemin är viktiga att ta tillvara, inte minst inom digitaliseringsområdet. Det är lätt att trilla tillbaka i gamla vanor när vardagen blir mer normal igen. Vi måste vara uppmärksamma på det och göra aktiva val. Samarbete och samverkan är A och O inte minst för den lilla kommunen.

Kommunserviceavdelningen

Viktiga händelser under året

- **Pandemin** Året har präglats av pandemin. Verksamheterna har fått ställa om och utvecklingstakten har ökat markant, inte minst inom digitaliseringen. Avdelningens medarbetare har arbetat hemifrån i så stor utsträckning det varit möjligt i de funktioner det fungerar, de verksamheter som behöver bedrivas med fysisk närvaro har ställt om efter de rekommendationer som beslutats av Folkhälsomyndigheten. Fokus har legat på att minska sårbarhet vid sjukfrånvaro och att säkerställa att kritiska processer genomförs rättssäkert och med god kvalitet.
- **Höglandsgemensam kommunikationsplattform** I slutet av året drifstattes en höglandsgemensam telefoni- och kommunikationsplattform. Förhoppningen är att genom en ökad samverkan mellan kommunerna skapa än mer effektiva processer med ökad tillgänglighet för medborgaren.
- **Nya internfaktureringsmodeller** Under året har ett arbete inletts med att skapa nya modeller för internfakturerering inom kost, lokalvård och lokalhyror.
- **Vattenskada på Parkskolan** Under slutet av året upptäcktes en omfattande vattenskada och svartmögel i köket på Parkskolan, vilken påverkar kostenheten och lokalvårdens verksamheter. Återställandet av lokalerna kommer att ta tid och en rad åtgärder är vidtagna för att ha möjlighet att bedriva måltidsverksamhet på skolan. Produktionen sker tills vidare Furulidsskolans centralkök.
- **Nya verksamhetslokaler** Nya Tallbackaskolan har öppnat och Vireda skola har tillfälligt flyttat verksamhet till Lommaryds skola vilket krävt omfattande upprustning av Lommaryds skola. Efter stängning av Savannens förskola i juni med anledning av verksamhetsflytt till Tallbacka, har beslut har fattats om att åter ha förskoleverksamhet på Savannen. Under hösten har medarbetare från tekniska enheten och lokalvården varit delaktiga i och utfört arbeten för att ha lokalerna klara för att tas i bruk vid årsskiftet.

Ekonomisk uppföljning

Sammanfattande kommentar för 2020

| Tkr | Budget 2020 | Utfall 2020 | Avvikelse 2020 | Bokslut 2019 |
|---------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| Intäkter | -43 989 | -50 472 | 6 483 | -48 500 |
| Personalkostnader | 27 671 | 26 188 | 1 483 | 32 344 |
| Övriga kostnader | 42 028 | 49 497 | -7 469 | 58 297 |
| Nettokostnad | 25 710 | 25 213 | 497 | 42 141 |

Avdelningens utfall för år 2020 är 25 213 tkr, vilket innebär en positiv avvikelse om +497 tkr. Analys av avvikelserna mellan utfall och budget förklaras nedan per verksamhet.

Kommentarer per verksamhetsområde

| Tkr | Budget 2020 | Utfall 2020 | Avvikelse 2020 | Bokslut 2019 |
|-----------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| Övergripande enheten | 2 525 | 1 753 | 772 | 1 939 |
| Administrativa enheten | 9 099 | 6 970 | 2 129 | 9 161 |
| Kostenheten | 1 748 | 3 637 | -1 889 | 2 375 |
| Tekniska enheten | 12 338 | 12 853 | -515 | 17 599 |
| Kultur- och fritids enheten | | | | 6 766 |
| Ekonomienheten | | | | 4 300 |
| Nettokostnad | 25 710 | 25 213 | 497 | 42 141 |

Övergripande enheten

Avvikelse +772 tkr

Det positiva resultatet beror främst på att utvecklingsarbete med nya system inte kunnat bedrivas i den omfattning som planerats med anledning av ej ersatta tjänster och sjukskrivning i verksamheterna, pandemin samt vidtagna åtgärder för att få budget i balans.

Administrativa enheten

Avvikelse +2 129 tkr

Det positiva resultatet beror på lägre personalkostnader med anledning av långtidssjukskrivningar, ej ersatta tjänster, uppsagda abonnemang, licenser och system samt att utveckling inte kunnat göras enligt tänkt tidplan med anledning av personalresurser och pandemi. Enheten har även en intäkt för kostnadsjustering från Höglandets IT.

Kostenheten

Avvikelse -1 889 tkr

Det negativa resultatet beror främst på högre råvarukostnader än budgeterat och att modellen för internfakturerings ger fel underlag för fakturering gentemot faktisk kostnad, kostnader för reparationer på maskinparken och fordon samt ej budgeterade kostnader för det nya kostdatasystemet och köpta konsulttjänster för upphandling.

Tekniska enheten

Avvikelse -515 tkr

Det negativa resultatet beror på kostnader för hyror, kostnader i samband med avetablering av paviljonger för Tallbackaskolan och Savannens förskola, vattenskada på Tallbackaskolan samt underhåll på ridhuset.

Uppföljning av verksamhetens mål

Perspektiv: Medborgare, brukare och kunder

Avdelningens mål: KSA:s kunder får utförda tjänster av god kvalitet med ett gott bemötande och känner delaktighet.

Administrativa enheten

Tillgänglighetsanpassning av externwebb

Ett nytt EU-direktiv började gälla den 23 september, direktivet avser tillgänglighet på offentliga webb-platser. Direktivet innebär att alla ska kunna ta del av all information på på kommunens webbsidor oaktat eventuella funktionsvariationer. Ett omfattande arbete har gjorts under året av kommunikationsverksamheten med att anpassa allt innehåll på den externa webben. Intern utbildning i att upprätta pdf:er som uppfyller tillgänglighetskraven i EU-direktivet har genomförts under hösten för de tjänstepersoner som upprättar material som publiceras på webben.

Höglandsgemensam telefoni- och kommunikationsplattform

Det höglandsgemensamma projektet med att skapa en gemensam telefoni- och kommunikationsplattform har fortlöpt under året och i december genomfördes systembyte och övergång till ny leverantör för teletrafik. Projektets syfte är att skapa mer effektiva och mindre sårbara processer genom samverkan samt att skapa en ökad tillgänglighet för medborgarna. Samverkansprojektet har omfattat genomlysningar av abonnemang och processer och kommunen har kunnat säga upp abonnemang, vilket också bidragit till en kostnadseffektivisering. Samverkan mellan kommunerna genom erfarenhetsutbyte och kompetensutveckling ger goda förutsättningar för att effektivisera processer, kvalitetssäkra arbetssätt och ge en ökad kvalitet i leverans till kund.

Digitaliseringsråd

Det lokala digitaliseringsrådet som initierades under 2019 har nu kommit igång. Syftet med rådet är att genom samordning skapa förutsättningar för att effektivisera den digitala utvecklingen och de utmaningar som den innebär. I rådet deltar representanter från kommunens alla verksamheter och AMAQ.

Tekniska enheten


Tekniska enhetens verksamheter inom fastighet och lokalvård har regelbundna möten med chefer och personal för de verksamheter som använder enhetens lokaler. Syftet är att skapa förståelse för varandras verksamheter och att hitta gemensamma lösningar till effektivisering.

Kostenheten

Kostenheten genomför löpande matråd inom äldreomsorgen samt besök på flertalet brukarråd och elevråd. De dialogmöten som arrangeras bidrar till att skapa delaktighet hos brukare och kunder samt säkerställer att dessa får korrekt information, vilket medför en ökad förståelse för verksamheternas arbete. Under året har möten inte kunnat hållas i samma omfattning som tidigare med anledning av Covid-19.

Kostenheten tog på grund av Corona beslut om att inte genomföra enkäten för hemdistributionen 2020. Skolenkäten är genomförd digitalt och visar en något minskad kundnöjdhet. Det är främst på grund av att eleverna är mindre nöjda med variationen på menyn som resultatet är något lägre. Kostenheten har under året gått från en åttaveckorsmeny till femveckors vilket ger mindre variation. Enkäten för restaurang Druvan redovisas under Samhälle, enkäten är ej genomförd för 2020 i och med att restaurangen stängdes.

| Strategier |
|---|
| Medborgare, brukare, kunder och medarbetare har kunskap om verksamhetens uppdrag och mål. |
| God tillgänglighet, tydlig information och god dialog med medborgare och verksamhetsutövare. |
| Verksamheten präglas av objektivitet, effektivitet och god service utan att ge avkall på rättssäkerheten. |


| Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|--|----------|--------|---|
|  — Brukare och kunders upplevelser i genomförda undersökningar och enkäter (NKI). | 75% | 74,8% | Barn och elever - Nöjd Kund Index-måltider. |

Perspektiv: Ekonomi

Avdelningens mål: KSA:s verksamhet bedrivs på ett kostnadseffektivt sätt där verksamhetens mål uppfylls och budget är i balans.

| Strategier |
|--|
| Verksamhetsutövare har kunskap om verksamhetens uppdrag, mål och resurser. |

| Strategier |
|--|
| Effektiv resursanvändning med balans mellan vad som ska utföras och tillgängliga resurser. |
| Budget med tillräckliga resurser för att kunna uppfylla de strategiska målen. |

| Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|--|----------|--------|-----------|
|  Utfall av avdelningens nettokostnader är inom tilldelad ram. | 100% | 101% | |

Perspektiv: Medarbetare

Avdelningens mål: KSA är en attraktiv arbetsplats där medarbetare känner trygghet, arbetstillfredsställelse och utvecklas.

Kommunserviceavdelningen ska vara en attraktiv arbetsplats där medarbetare trivs, mår bra och där alla medverkar till att fullfölja det kommunala uppdraget. Detta är viktiga hörnstenar i Aneby kommuns personalpolitiska värderingar.

Under året har arbetet med arbetsmiljö och rimlig arbetsbelastning varit i fokus samtidigt som coronapandemin har påverkat alla verksamheter, och arbetet med riskbedömningar och information, fånga upp oro och skapa trygghet varit en naturlig prioritering i verksamheterna. Pandemin har haft stor påverkan på bemanningen och situationen har periodvis varit ansträngd när verksamheterna haft hög sjukfrånvaro. Samtidigt har trycket ökat på vissa verksamheter. Kommunens verksamheter har haft ett förändrat behov av lokalvård, där prioriteringar fått göras för att säkra hygien och minska smittspridning. Upphandlingsverksamheten har prioriterat anskaffning av skyddsutrustning och hygienprodukter, vilket lett till viss förskjutning av andra upphandlingar. Prioriteringar har behövt göras i samtliga verksamheter mellan vad som är nödvändigt och vad som kan vänta. Arbete hemifrån har tillämpats där det fungerat för uppdraget. Att inte arbeta på plats och träffas fysiskt kräver en god kommunikation och utveckling av nya arbetssätt. Upplevelsen är att det fungerat bra med distansarbete, men att medarbetarna saknar den sociala kontakten med sina kollegor. Tät uppföljning av arbetsmiljön vid hemarbete har gjorts, bland annat vid veckoavstämningar med respektive arbetsgrupp.

Utveckling

Ett prioriterat område för kommunserviceavdelningen är att skapa trygga arbetsgrupper och att stötta medarbetarna samt att ge dessa den kompetensutveckling som krävs för att ha förutsättningar att utföra sina uppdrag. Under året har kompetensutveckling genomförts i samtliga verksamheter, genom externa utbildningar, samverkan med andra kommuner och internt.

Medarbetarenkät

Varje år genomförs en medarbetarenkät som också fungerar som en psykosocial skyddsron. Aneby kommun valde trots coronapandemin, att genomföra medarbetarenkäten i mars och april månad. Trots coronapandemin visar resultatet i årets medarbetarenkät på en klar förbättring från tidigare år. HME-värdet för kommunserviceavdelningen efter årets enkät är 80,9, jämfört med 2019 års värde på 72,1. Svarsfrekvensen för enkäten var 77,6 %. Avdelningens verksamheter har arbetat mycket med föregående års resultat och det är avgörande för att skapa en bättre arbetssituation för våra medarbetare. Kommunens övergripande arbetsmiljömål är att förbättra den fysiska och psykosociala arbetsmiljön samt att arbeta främjande för friskvård. APT-material har tagits fram av HR, vilket använts på enheternas APT där medarbetarna haft tematräffar för att tillsammans arbeta med de prioriterade målen.





Pilotprojekt inom Lokalvården

I april startade ett pilotprojekt med att tillsätta en tillförordnad chef för lokalvården, där enheten under period lyfts ut från tekniska enheten till att ligga organiserad under avdelningschef. Syftet med förändringen är att skapa bättre förutsättningar för ledning och styrning av enhetens

verksamheter. Uppföljning och utvärdering av pilotprojektet har gjorts, upplevelsen är att förändringen bidragit till förbättring. Beslut har tagits om att förlänga projektet till halvårsskiftet 2021.

Sedan hösten 2019 har lokalvården haft ett pilotprojekt där medarbetarna roterar mellan kundernas verksamheter med två månaders intervall. Syftet med pilotprojektet var bland annat att minska sjukfrånvaron, kompetenshöjning samt att stärka känslan av tillhörighet i personalgruppen. Det förändrade arbetssättet utvärderades i slutet av delåret och det konstaterades att det finns anledning att fortsätta med roterande schema, inte minst utifrån att sjukfrånvaron sjunkit. Mellan 1 september 2019 till 31 juli 2020 har sjukfrånvaron totalt legat på 4,59 %. Under denna period har också coronapandemin slagit hårt mot sjukfrånvaron. Trots det är det rejält förbättrat från samma period året innan. Mellan 1 september 2018 till 31 juli 2019 låg sjukfrånvaron för lokalvården på 11,97 %.

| Strategier |
|---|
| Rimlig arbetsbelastning. |
| Varje medarbetare känner till verksamhetens uppdrag och mål. |
| God arbetsmiljö med ändamålsenliga och moderna arbetsförhållanden. |
| Chefer ska känna trygghet i sin roll som ledare och chef. |
| Det systematiska arbetsmiljöarbetet ska vara väl känt hos medarbetare och chefer. |

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|--|----------|--------|---|
|  | Hållbart medarbetarengagemang ska vara lika med eller bättre än 2019 års värde. | 80,6% | 80,9% | |
|  | Alla chefer ska uppnå minst målvärdet 4,5 på en 5 gradig skala vad gäller sin sammantagna upplevelse av trygghet i rollen som ledare och chef. | 4,5 | | Redovisas i kommunövergripande med anledning av att KSA har ett för litet antal chefer för att få ett separat resultat. |
|  | Sjukfrånvaron i procent av sammanlagd ordinarie arbetstid ska inte överstiga 4,9 procent. | 4,9% | 5,38% | Redovisas vid delårsuppföljningen. |
|  | Arbetsmiljöindex från den årliga medarbetarenkäten ska uppgå till minst | 3,7 | 4,1 | |

Perspektiv: Utveckling

Avdelningens mål: KSA:s verksamheter bedriver ett kontinuerligt förbättringsarbete.

Kommunserviceavdelningens verksamheter arbetar ständigt med utveckling, medarbetarna uppmuntras till omvärldsbevakning och att komma med egna idéer och lösningar. Arbetsmöten hålls med såväl enhetschefer som arbetsgrupper, där utvecklingsarbetet planeras, följs upp och utvärderas. Inom enheterna pågår arbete med att standardisera basprocesser och dela på ansvarsområden, med syfte att genom flexibilitet och omställningsförmåga minska sårbarheten. Utvecklingsarbetet bygger på att skapa delaktighet i respektive verksamhets arbetsgrupper, med delat ansvar för dagliga processer och utvecklingsområden. Erfarenhetsutbyten och lärande möten är viktiga delar i att skapa förståelse för uppdraget och i att hitta nya sätt att göra saker på.

Coronapandemin har påverkat och drivit den digitala utvecklingen framåt. Upprustning av kommunhusets konferensrum har genomförts, med syfte att lokalerna ska kunna hantera både bild och ljud vid distansmöten. Utbildningar i teknik och digitala verktyg har genomförts under hösten för såväl medarbetare som förtroendevalda.

Administrativa enheten

Samtliga av avdelningens verksamheter ingår i olika nätverk inom höglandet och regionen. Deltagandet i nätverken är mycket värdefullt för att få erfarenhetsutbyte och stöd i verksamheternas egna utvecklingsarbeten.

Aneby kommun deltar i flertalet gemensamma utvecklingsprojekt på såväl höglandet som i regionen. Administrativa enheten ansvarar över ett flertal kommunövergripande områden där utvecklingsarbetet bedrivs inom ramen för samverkan genom till exempel nedan nätverk:

- Telefoni- och kommunikation
- Tjänste-ID
- SiteVision
- Evolution
- NetPublicator
- Office 365
- Open-E
- FREDA (e-arkiv)
- Säker Digital Kommunikation
- Digital signering
- Informationssäkerhet

I september gick organisationen över till att använda Office 365, projektet omfattar samtliga medarbetare i höglandskommunerna och på höglandsförbundet. Implementering och utbildningsinsatser för samtliga medarbetare i organisationen inleddes i augusti. Under våren gjordes en ansökan till omställningsfonden gällande finansiering av utbildningspaket för kompetensutvecklingen, vilken beviljades.

Inom informationssäkerhetsnätverket har en informationsklassning gjorts för all information som hanteras i de olika avdelningarna. Resultatet blev en rekommendation kring var informationen får sparas beroende på känslighet. Rekommendationen finns tillgänglig för hela Höglandet på Höglandsnätet. Arbetet med informationsklassning och rekommendationer är en viktig beståndsdel i att skapa säkerhet inte minst vid konverteringen till Office 365, då en stor del av verksamheternas information genom detta lagras i molnet.

Kommunen deltar i mätningen KKIK (Kommunens Kvalitet i Korthet), kommunserviceavdelningen ansvarar för nyckeltalen som mäter tillgänglighet och kvalitet på svar från kommunens verksamheter via telefon och e-post. Efter 2019 års mätning gjordes en analys av utfallet. En handlingsplan har tagits fram med syfte att utveckla de områden som kan förbättras. Tidigare innehöll KKIK-mätningen även mätning av information externwebben, denna görs numera som en självskattning för att mäta utfall mot kommunens styrtalet. Resultatet från föregående års mätning har bildat bas för det utvecklingsarbete kommunikationsverksamheten samordnat. Tillsammans med övriga verksamheter har webbinnehållet kompletterats och uppdaterats. Resultatet av årets mätning visar en klar förbättring och måluppfyllelse av styrtalet för webben.

Internkontroll har genomförts inom området informationssäkerhet, denna gjordes av höglandets gemensamma dataskyddsombud, som arbetar i Höglandsförbundet. Vid kontrollen identifierades områden att arbeta vidare med, till stor del handlar det om ett förändrat förhållnings- och arbetssätt. En uppföljning var planerad att genomföras under hösten, denna fick ställas in med anledning av pandemin.

Kostenheten

Kostenheten har under året arbetat vidare med att effektuera den handlingsplan som togs fram 2019.

En del i handlingsplanen är att fullt ut nyttja kostdatasystem. Under året har ett nytt system upphandlats, implementering av systemet gjordes under hösten. Förväntan är att verksamheten förutom att kvalitetssäkra beräkningar kring näringsinnehåll ska kunna effektivisera beställningar mot grossist samt att systemet bidrar till att generera kostnadsänkningar genom minskat matsvinn. Kostdatasystemets möjligheter att räkna fram ett exakt portionspris tillsammans med arbetet med

att ta fram nya modeller för internfakturering bidrar till goda förutsättningar för enheten att hålla budget.

Restaurang Druvan stängdes med anledning av pandemin i början av året. Mot bakgrund av kostenhetens handlingsplan och det ekonomiska läget har beslut tagits att inte öppna restaurangen igen.

Tekniska enheten

Nya e-tjänster har tagits fram för kort- och nyckelhantering samt ansökan om bostadsanpassningsbidrag, vilket ger mer effektiva processer och kvalitetssäkring genom samlad dokumentation av beställningar och ansökningar. Verksamheten arbetar även för att ytterligare nyttja verksamhetssystemet Camswebb i ärendehantering för fastigheter och anläggningar.

Verksamheten har kommit en bit in i arbetet med att utveckla ett system för styrning och uppföljning av fastigheternas energiförbrukning.

Lokalvården har utvecklat nya arbetssätt efter implementeringen av Office 365. Systemet erbjuder gemensamma kontaktytor i vilka dokumentation kan delas mellan verksamhetens medarbetare. Första steget var att via medarbetarnas mobilenheter lägga in rutiner och dagrapporter för lokalvården. Arbete är också påbörjat med att lägga in kemikaliehanteringen i Office 365.

Tvårfunktionell samverkan mellan avdelningarna

Kommunserviceavdelningen samverkar med övriga avdelningar inom ett antal angränsande verksamhetsområden. Samverkan sker på olika sätt, det kan handla om dialog och utvecklingsarbeten kring gemensamma processer, men även om kommunövergripande frågor som samverkan kring extratjänster och arbete med barn och unga.

Ett pilotprojekt har inletts på Furulidskolan, där lokalvården tillsammans med skolans personal ska samverka kring skötsel av lokaler och samordning av extratjänster. Syftet är att skapa flexibilitet och minskad sårbarhet vid lågbemanning, förbättra arbetsmiljön för elever och personal samt att på ett mer utvecklat sätt ge de personer som anställs som extratjänster adekvat arbetslivserfarenhet och därigenom stärka möjligheterna att bli självförsörjande.

Sedan mars har kommunserviceavdelningen köpt del av tjänst för nämndadministration från samhällsbyggnadsavdelningen för att lösa bemanningen i samband med frånvaro.

| Strategier |
|---|
| Verksamheterna arbetar kontinuerligt och systematiskt med utveckling och ständiga förbättringar. |
| Flexibel organisation, strategisk omvärldsbevakning, ständig förbättring |
| Verksamheterna samarbetar och samverkar på olika sätt med andra verksamheter, kommuner, organisationer och liknande, med syfte att uppnå förbättring/effektivisering och/eller resursbesparing. |

Perspektiv: Samhälle

Avdelningens mål: Medborgarna får ett gott bemötande, snabb återkoppling och god kvalitet på utförda tjänster av KSA:s verksamheter

Kommunserviceavdelningens verksamheter ger medborgarna service på olika sätt och arbetar kontinuerligt med att effektivisera och kvalitetssäkra sina processer. Under året har fokus legat på att kommunens externwebb ska innehålla aktuell, korrekt och lättillgänglig information som uppfyller det tillgänglighetsdirektiv som gäller från september. Pandemin och behovet till kommunikation kring denna har lett till att omprioriteringar behövt göras, därför har tidplanen inte kunnat hållas fullt ut.

En ny högländsgemensam telefoni- och kommunikationsplattform har driftsatts. Projektet med gemensam plattform syftar till att skapa effektiva processer och en ökad tillgänglighet för medborgaren.

E-tjänster har utvecklats inom flera av avdelningens verksamheter. Syftet är att öka tillgängligheten för kommunens invånare samt att skapa kvalitetssäkra och effektiva processer för till exempel ansökningar, felanmälan, bokningar och synpunkter.

Ett antal dialogmöten med lokala aktörer har genomförts i samband med upphandlingar av nya avtal. Syftet är att skapa förståelse för leverantörsmarknaden och dess förutsättningar samt att öka intresset för att delta i de upphandlingar som görs.

Under året har ett nytt avtal för skolskjuts upphandlats vilket kunde tecknas utan överprövning, något som är ovanligt för avtalsområdet. I upphandlingsprocessen har en kontinuerlig dialog förts med leverantörsmarknaden genom bland annat hearings.

Enkäter genomförs årligen av kostenheten för gruppen Äldre. Med anledning av att verksamheten på Restaurang Druvan stängde under året har ingen enkät genomförts under 2020.

| Strategier |
|---|
| Verksamheterna ska kontinuerligt och systematiskt arbeta med utveckling för att erbjuda medborgare, kunder och brukare ändamålsenliga och professionella tjänster där desamma upplever verksamheterna som tillgängliga. |
| Medborgare ska uppleva tillgänglighet och transparens samt känna förtroende för den verksamhet som bedrivs. |
| Verksamheten ska verka för en god dialog med näringslivet med syfte att skapa ett ökat intresse för deltagande i upphandlingar. |

| Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---------|--|--------|--|
| ■ — | Medborgarnöjdhet i verksamheterna tekniska- och kostenheten. | | Kostenhetens kundenkät för äldre har ej genomförts under 2020 med anledning av nedläggning av verksamheten på Restaurang Druvan. |

Framtiden

Fortsatt fokus behöver ligga på att bibehålla och utveckla verksamheterna på ett hållbart sätt och att fortsätta arbetet med att skapa en ekonomi som är i balans i alla verksamheter. Med ett tufft ekonomiskt läge är det en utmaning att möta samhällets ökande krav på kvalitet och service, skärpta lagkrav, växande verksamheter och inte minst digitaliseringen och dess möjligheter, på ett sätt som är hållbart både för ekonomin och de medarbetare som arbetar i organisationen. För att klara av utmaningen krävs samordning och samverkan, internt mellan funktioner, verksamheter och avdelningar, men också genom samarbete med andra kommuner och regionen. Det är också viktigt att fortsätta arbetet med att vara en attraktiv arbetsplats som erbjuder en god arbetsmiljö, kompetensutveckling och utveckling.

Nedan anges behov och strategiskt viktiga frågor för framtiden, dessa finns även redovisade i planeringsförutsättningar 2022.

Nya modeller för internfakturering

De modeller som idag används för fakturering av måltider, lokalvård och lokalhyror behöver revideras för att ge ett korrekt underlag för de kostnader som finns. Faktureringsmodellen för kostenheten har genomlysts och en ny modell håller på att tas fram, vilken kommer att implementeras i två steg under 2021. Likvärdiga genomlysningar kommer att göras under 2021 gällande faktureringsmodellerna för lokalvård och lokalhyror inom tekniska enheten.

Nya lokaler

När byggnationen av Vireda skola är klar och lokalerna tas i drift kommer tekniska enheten och lokalvården att få ökade kostnader för underhåll och drift. Kostnaderna förväntas kompenseras genom internfaktureringen, efter de revideringar som beskrivs ovan. Även kostenheten påverkas.

Högländsgemensam kommunikationsplattform

Den högländsgemensamma växel-/kommunikationsplattformen med tillhörande ärendehanteringssystem driftsattes i december 2020 och kommer till en början att användas likt det tidigare växelsystemet, men för att kunna nyttja samverkan fullt ut krävs att samtliga

höglandskommuner använder sig av likvärdiga funktioner i systemet. För detta krävs ett förändrat arbetssätt och kompetensutveckling för de medarbetare som arbetar i verksamheten. Under 2021 påbörjas processen med att ytterligare nyttja ärendehanteringssystemet, planen är att nyttja detta i högre omfattning 2022. Kostnader kommer att tillkomma för konsultstöd och kompetensutveckling.

Samverkan

Inom flera av avdelningens verksamhetsområden är det svårt att rekrytera medarbetare med rätt kompetens. Konkurrensen är hård, inte bara i Aneby utan även nationellt. Idag finns samverkan mellan Aneby och andra kommuner inom flera kompetensområden, till exempel inom BAB-handläggning, upphandling, telefoni, kommunikation och IT. Förväntningen är att avdelningens verksamheter i ännu högre utsträckning kommer att samverka med andra aktörer framöver, för att säkerställa uppfyllelse av lagkrav, tillgång till rätt kompetens och även för att vara resurseffektiva.

Systemförvaltning och systemutveckling

De möjligheter som digitaliseringen medför ger goda förutsättningar för ett effektivt resursutnyttjande, men medför även nya krav på verksamheterna. Marknadsutvecklingen går snabbt och det är svårt att förutse de möjligheter som kommer att finnas framöver, men med stor sannolikhet kommer det att finnas ytterligare behov av nya verksamhetssystem och moduler som kan bidra till att effektivisera. För att få ut förväntade effekter behöver organisationen säkerställa tillgången på kompetens. Idag säkerställs detta till viss del genom samverkan med andra kommuner, men kompetensen behöver även finnas inom organisationen.

Det finns idag inte fullt ut avsatta medel för förvaltning och utveckling för de kommunövergripande system som anskaffats, främst saknas medel för utveckling av intern- och externwebbar, e-tjänsteplattform samt för diarie- och ärendehanteringssystemet med tillhörande system för politiska processer.

Digitala mötesprocesser

Höglandskommunerna har ett gemensamt diarie- och ärendehanteringssystem, med samverkan kring förvaltning och utveckling. Aneby kommun har idag en helt digital hantering av handlingar inför sammanträden. Under hösten 2020 startades ett gemensamt projekt bestående av tre delprojekt som omfattar att digitalt hantera närvaro, votering och arvodeshantering. Tidplanen sträcker sig till 2022 för att synka med driftsättningen av det nya personalsystemet som även det upphandlas höglandsgemensamt. Kostnader för projektet kommer att tillkomma gällande att avropa avtalsalternativen för modulen avseende digital möteshantering, konsultkostnader samt även gällande avsatt tid för personal för att implementera de nya lösningarna. Kostnaderna är inte kända i dagsläget.

Säker digital kommunikation

Aneby kommun deltar tillsammans med regionens övriga kommuner, genom samverkan inom Digitaliseringsrådet, i ett nationellt projekt från Inera kallat Säker Digital Kommunikation. Implementering av en lösning för säker digital kommunikation kommer att göras under 2021, vilken ska vara klar 2022. Det är ännu inte klart vilken lösning som kommer att anskaffas, vilket gör kostnaden osäker. Prognosen, utifrån förstudien, är att den första årskostnaden vid implementering blir ca 500 tkr, denna förväntas därefter sjunka per år. Kostnaden för lösningen kommer att bli känd 2021. Utredning behöver göras gällande om var kostnaden ska konteras.

Tjänste-ID

Implementeringen av tjänste-ID är påbörjad och kommer kopplas på inom SOA under 2021. Därefter kommer implementering göras i fler steg till alla verksamheter. Under 2022 kommer tjänste-ID att integreras med fler verksamhetssystem inom kommunen. Utredning behöver göras gällande om kostnaden ska konteras centralt eller per avdelning. Kostnad 100 tkr

Arkivering och e-arkivering

Dialog pågår på höglandet kring att ha en ökad samverkan kring arkivering och en eventuell gemensam personalresurs för området. Det är av vikt att säkerställa att arkiveringen görs på ett sätt som gör att framtida medborgare kan ta del av de handlingar kommunen är skyldiga att bevara, arkiveringen är dessutom även så styrd av lagstiftning. Aneby kommun saknar, i likhet med fler höglandskommuner, särskild kompetens inom området. I det fall beslut tas om att samverka i högre grad genom att till exempel ha en gemensam arkivariesressurs kommer kostnader att tillkomma för

detta.

Den regionala samverkan inom e-arkivering har under 2020 gått vidare och leverans har gjorts till det regiongemensamma e-arkivet. I samband med att verksamhetssystem byts ut ska de tidigare arkiveras, vilket kommer att ge kostnader 2022. Kostnader tillkommer även för kompetensutveckling och den tid som behöver avsättas hos medarbetare.

Kostenhetens produktionslokaler

Under flera år har antalet elever inom förskola och skola ökat inom hela kommunen. Volymökningarna påverkar kostenheten, som nu nått en maxkapacitet för vad enheten klarar av att producera i befintliga lokaler.

I ett sent skede har det identifierats att kostenhetens behov av lokaler inte fullt ut tagits med i projekteringen för Vireda skola, vilket kan komma att påverka kostenhetens resultat i det fall de befintliga och nybyggda lokalerna inte medger att producera måltider i den volym som krävs. I dagsläget och under byggnationstiden är ett antal elever tillhörande Vireda skola lokaliserade på annan ort, vilket löser frågan för stunden.

När Savannens förskola tas i bruk fullt ut kommer kostnader för ett kök att tillkomma, i förstudien konstateras att bara köksutrustningen prognostiseras till 750 tkr.

Barn- och utbildningsavdelningen

Viktiga händelser under året

Invigningen av Tallbackaskolan.

Coronapandemin som fått överkligt stora påverkansmönster i verksamheterna framförallt stora bortfall av barn/elever och personal under olika tidsperioder 2020.

Ekonomiska retardationer som startade i samband med sommarens första dagar i början av juni har gett avdelningens grundskola ett stort överskott då ca 18 personal av olika anledningar har försvunnit från lönelistan. Dock ej några uppsagda pga. av arbetsbrist.

Aneby Lärcentrums framväxande med följsamt tillitsbaserat horisontellt lärande.

Ekonomisk uppföljning

Sammanfattande kommentar för 2020

| Tkr | Budget 2020 | Utfall 2020 | Avvikelse 2020 | Bokslut 2019 |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Intäkter | -9 529 | -36 589 | 27 060 | -30 323 |
| Personalkostnader | 117 699 | 134 363 | -16 664 | 125 433 |
| Övriga kostnader | 81 128 | 93 258 | -12 131 | 82 967 |
| Nettokostnad | 189 298 | 191 032 | -1 735 | 178 077 |

Avdelningens/Enhets utfall för år 2020 är 191 032 tkr, vilket innebär en negativ avvikelse om -1 735 tkr. Analys av avvikelserna mellan utfall och budget förklaras nedan per verksamhet.

Kommentarer per verksamhetsområde

| Tkr | Budget 2020 | Utfall 2020 | Avvikelse 2020 | Bokslut 2019 |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Fritidshem | 9 869 | 8 919 | 950 | 8 878 |
| Förskola | 46 663 | 46 097 | 566 | 48 298 |
| Förskoleklass | 5 125 | 4 848 | 277 | 4 120 |
| Grundskola | 77 438 | 77 008 | 430 | 72 435 |
| Grundsärskola | 4 270 | 3 629 | 641 | 2 801 |
| Musikskola / kulturskola | 4 177 | 4 005 | 172 | 3 967 |
| Kultur/Bibliotek | 2 743 | 2 643 | 100 | |
| Fritidsverksamhet | 3 945 | 4 124 | -179 | |
| Öppen förskola | 498 | 435 | 63 | 468 |
| Kommunövergripande | 44 | 4 | 40 | |
| Nettokostnad Grundskola | 154 772 | 151 712 | 3 061 | 140 967 |
| Gymnasieskola | 28 308 | 33 656 | -5 348 | 31 099 |
| Gymnasiesärskola | 1 550 | 1 822 | -272 | 1 601 |
| Vuxenutbildning | 1 918 | 1 225 | 693 | 1 420 |
| Högskolan Höglandet | 143 | 150 | -7 | 146 |
| Svenska för invandrare | 2 607 | 2 467 | 140 | 2 843 |
| Nettokostnad Gymnasiet | 34 526 | 39 320 | -4 794 | 37 110 |
| Nettokostnad | 189 298 | 191 032 | -1 735 | 178 077 |

Fritidshem: Avvikelse +950 tkr. Analys: Återhållsamhet och personalminskning.

Förskola: Avvikelse +566 tkr. Analys: Ofinansierad hyra och av etablering av Paviljonger samt höga vikarietkostnader försämrar resultatet med respektive 650 tkr och 350 tkr.

Förskoleklass: Avvikelse +277 tkr. Analys: Försiktighet i undervisning ger plusresultat.

Grundskolan: Avvikelse +430 tkr. Analys: Undervisning i grundskolan + 859tkr långtidssjukskrivna ej ersatta plus personalminskning. Licenser kostar avdelningen mer än 1.100 tkr utöver budget.

Grundsärskola: Avvikelse +641 tkr. Analys: Personalminskning.

Musik/Kultur: Avvikelse +172 tkr. Analys: Bidrag från Kulturrådet, återhållsamhet, ingen budgetuppräkningsindex för hyra till Aneby bostäder - 65 tkr.

Kultur/Bibliotek: Avvikelse +100 tkr. Analys: Bidrag från Kulturrådet, försiktighet, ingen bibliotekschef under våran tf i organisationen.

Fritidsverksamhet: Avvikelse -179 tkr. Analys: Avsaknad av hyresintäkter pga. Coronapandemin. Stängd simhall resp. idrottshallar.

Öppen förskola: Avvikelse +63 tkr. Analys: Verksamheten stängd långa perioder.

Kommunövergripande: Avvikelse +40 tkr, Avser budget för aktiviteten julkul. Kostnaden har till större delen konterats i respektive verksamhet.

Gymnasieskolan: Avvikelse -5 348 tkr. Analys: IKE minus 4.689 tkr, resurspersoner minus 586 tkr, resor minus 640 tkr.

Gymnasiesärskola: Avvikelse -272 tkr. Innehåller skolskjutsar - 403

Vuxenutbildningen: Avvikelse +693 tkr. Analys: Ersättningar från yrkvux, § 37 Länsstyrelsen, Skolverket beträffande att "bygga upp ett LÄRCENTRUM", rektor under våren tf inom

organisationen.

Högskolan Höglandet: Avvikelse -7 tkr

Svenska för invandrare: Avvikelse +140 tkr. Analys: Bidrag från Migrationsverket, minskning av personal. Rektor under våren tf inom organisationen.

Analys sammanfattningsvis:

Barn och utbildningsavdelningen redovisar ett positivt utfall mot budget för grundskolan på 3 061 tkr och ett negativt utfall mot budget för gymnasiet, vux och SFI på -4 794 tkr. Sammantaget visar det en negativ avvikelse på -1 735 tkr mot budget för hela avdelningen.

Samtliga handlingsplaner som tidigare presenterats för kommunstyrelsen är genomförda innan årets slut vilket hjälpt till att skapa ett överkott på 3 061 tkr i BUA:s grundskolebudget, vars ramtilldelade budget står för ca 80 % av BUA:s totala rambudget. Överskottet är således delvis ett resultat av personalminskningar i storleksordningen ca 18 personer med olika sysselsättningsgrader - dock inga personer som varslats under året utan - ej återbesatta vakanser och färre visstidsanställningar.

Dessutom finns positiva händelser som påverkat bokslutet i grundskolan såsom ersättning från staten för sjukfrånvaron och en hel del bidrag från Skolverket, Migrationsverket och Kulturrådet, efter flertalet ansökningsförfaranden.

Gymnasiet visar ett negativt resultat på -5 620 tkr mot budget. Vilket till större delen beror på kostnader för utbildningar och resor avseende gymnasiet och gymnasiesärskolan.

Vuxenutbildningarna visar en positiv avvikelse mot budget på 826 tkr. Ersättning för yrkesvuxenutbildningar och bidrag från Länsstyrelsen har påverkat resultatet för vuxenutbildningarna

Uppföljning av verksamhetens mål

Perspektiv: Medborgare, brukare och kunder

Avdelningens mål: Brukare (barn, elever och vårdnadshavare) känner till verksamhetens mål, arbetssätt, resultat samt åtgärder för utveckling och ges möjlighet att vara delaktiga i arbetet med den blivande världsmedborgaren.

Analys, målet är delvis uppfyllt.

Under våren har vi genomfört en mindre serie av cafékvällar i kombination med brukarrådsmöten för att undersöka hur vi tillsammans kan utveckla brukarrådets framtida organisation. Kvällarna på Furulidskolan har varit välbesökta och ämnena vardagsnära problemställningar gällande både skola och familj. Vi tänker oss en utbildningsstege från 15 månaders baby tom åk 9 vilket innebär mer än 30 samlingar där lärprocesser kan utvecklas ihop med brukarrådsmöten.

Organisationen med cafékvällar finns i hela BUA och kommer efter läsåret alt. under våren 2020 utmynna i en stadigvarande organisation som om möjligt utvecklar brukarrådsorganisationen till en mer lärande organisation. Här pågår arbetet med att möjliggöra fler utbildningskvällar när pandemin avtar i styrka.

Sunhults skola och Haurida förskola har haft föräldramöten utomhus i respektive naturområden för att beskriva respektive skola/förskolas målsättningar inför läsåret 2020/2021.

För att skapa delaktighet samt inflytande hos elever och vårdnadshavare klargör rektor och lärare för elever och vårdnadshavare vilka mål utbildningen har, vilka krav verksamheten ställer och vilka rättigheter och skyldigheter elever och deras vårdnadshavare har genom olika aktiviteter.

Brukarenkäten visar att 87% av vårdnadshavarna känner sig delaktiga och välkomna till skolan. 82% känner att skolan har en nära bra kontakt med vårdnadshavarna.

Utvecklingssamtal som sker en gång per termin, är i år verkställda via Teams, Skype alt. telefon på grund av Covid-19. Lite mer svärbemästrade framförallt när det gäller en relationskrävande situation när behov av mer progression är tydlig.

BUA:s lärplattform för barn/elever och deras vårdnadshavare är Schoolsoft som fungerar på ett bra sätt.

Stora insatser gjordes under läsåret med personal i FUA (framtid för Anebys ungdomar) beträffande relationsskapande processer. Om möjligt är det resultatet av detta arbete som sänkt kränkningar (för åk 5-9) ner till 15 % bland elever från ett tidigare över 20 %-igt resultat.

Avdelningen ger aktivt stöd till ca 30 familjer från de allra minsta barnen i förskolan tom åk 9 i grundskolan. Avdelningens engagemanget kring "socialt innanförskap" är av stor vikt för fortsatt kunskapande.

Att utveckla:

Under införandet av vårt nya barn/elevsystem TED hoppas vi även att hitta olika moment för digitaliserade processer för vårdnadshavare att ännu mer utvecklat såväl anmäla som följa sina barns verksamheter.

Progressionen dvs. följa barns kunskaps/sociala utveckling är god men kan utvecklas när det gäller återförande av resultat såväl uppåt som nedåt i ålderkohorterna. En analysföreläsning har genomförts (24/9) med fokus på kunskaper beträffande ämnet/undervisningen från förskoleklass tom åk 9 i motsvarande lärgrupper. Resultatet gav vid handen att personalen önskar mer ämnesövergripande lärgruppträffar av denna art.

Under våren 2021 sker analysföreläsningen beträffande värdegrundsarbetet med motsvarande organisation.

Trots att avdelningen gör ett gediget arbete med de ca 30 familjer som finns i ovanstående text så kan vi troligtvis åstadkomma ännu mer utvecklade processer med snabbare samverkan tillsammans med SOA för att på så sätt minska antalet barn som behöver familjehems placeras.

| Strategier | |
|---|--|
| Rektor/förskolechef/ledare och lärare klargör för elever och vårdnadshavare vilka mål utbildningen har, vilka krav verksamheten ställer och vilka rättigheter och skyldigheter elever och deras vårdnadshavare har. | |
| Verksamheten arbetar systematiskt med att barn och elever tillägnar sig grundläggande värderingar, attityder och färdigheter som krävs för att kunna vara aktiva i samhällslivet. | |
| Barn och elever ges ett aktivt inflytande över utbildningen. | |
| Arbetsmiljön präglas av trygghet och studiero. | |
| Verksamheten har ett målinriktat arbete för att såväl motverka som förebygga diskriminering och kränkande behandling. | |
| Psykosociala ronder sker skolvis på låg- och mellanstadiet. | |

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|--|---|----------|--------|-----------------------|
| | Målkännedom hos brukare: elever år 4-9, föräldrar fsk, år f-9 | 100% | 74% | Endast föräldrasvar. |
| | Andel som upplevt kränkningar: svar från elever år 5-9, föräldrar år f-9 | 0% | 10% | Endast föräldrasvar. |
| | Andel brukare som upplever inflytande: elever år 4-9, föräldrar fsk, år f-9 | 100% | 72% | Endast föräldrasvar. |
| | Andel elever som upplever studiero: år 4-9 | 100% | | Mätning ej genomförd. |
| | Andel brukare som upplever trivsel i skolan/förskolan, brukare : elever år 4-9, föräldrar fsk, år f-9 | 100% | 89% | Endast föräldrasvar. |

| Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---------|---|--------|---|
| — — | Elevers nöjdhet i åk 8, öppna jämförelser | | Måttet finns inte längre i Öppna jämförelser. |

Perspektiv: Ekonomi

Avdelningens mål: All personal har förståelse för kommunal ekonomi samt BU:s interna resursfördelningssystem

Analys - Målet är delvis uppnått.

BUA:s samtliga personaler har förståelse för såväl kommunal ekonomi som BUA:s del vilket avspeglar sig i att budgetramar i stort hålls i förhållande till ramtilldelade medel och att prioriteringar görs löpande under året. Kvarstår för 2020 års budget gör gymnasiekostnader i obalans då tilldelad ram inte står i paritet med de kostnader som studier på gymnasiet medför. Höstterminens i gymnasiet för 2020 innehåller trots allt färre antal elever som kommer att behöva eller redan befinner sig i ett behov av 4 årigt studiebehov istället för tre.

Samtidigt påvisar forskningen att en godkänd gymnasieexamen är en av de bästa förutsättningarna för ett lyckosamt vuxenliv som för Anebys del ligger på 83 % - fullföljt gymnasiestudierna på tre år - Sverigetopp.

Totala antalet Interkommunala ersättningar avseende förskola/fritids/grundskola - IKE som BUA köper respektive säljer skapar ett minus på ca. 35-40 platser vilket skapar en kostnad på 4 000 tkr.

Under framtagandet av vår interna budget som pågår under ca 5-6 månader skapas förståelse för respektive såväl ansvar som verksamhet. Där detaljbudgetens olika fördelningssystem ständigt är en källa för reflektion. Fördelar vi rätt? Vad kan vi utveckla beträffande samtligas förståelse för de olikheter som finns och hur det kommer sig att de finns? Detaljbudgetens mer precisa fördelningsarbete brukar starta strax efter midsommar och pågår fram till lucia förmiddag. Rektorer måste under denna period föra samtal med sin personal beträffande sysselsättningsgrad mer än ett år framåt i tiden.

Vidare har rektorer och verksamhetsansvariga ledare en utmärkt förmåga att styra resurser till de positioner som bäst behöver förstärkning. Under den processen blir det trots stora ansträngningar, ibland irritationer då verksamheten per automatik behöver förändras. Inte minst gäller detta vid förflyttning av personal mellan olika arbetsplatser. Skolinspektionen frågade under sitt besök efter våra fördelningsprinciper för såväl förskola som grundskola. Ställde frågan hur det kommer sig att resurser till grundskolans lärare är bland de minsta i Sverige. Svaret blev att vi arbetar med tilldelade medel. Skolinspektionen påpekade att vårt resursfördelningssystem behöver - än mer förtydligas för rektorer och verksamhetsansvariga alternativt också förstärkas med en social/utbildningsmässig kartläggning av vårdnadshavares bakgrunder. Finns att köpa via Statistiska Centralbyrån för ca 60 000 kr per år. Kan tyckas en onödig kostnad när alla andra licenser och avgifter skapar ett underskott i avdelningen på 1000 tkr.

Vid en jämförelse med liknande kommuner i Sverige ca 19 st. i vår storlek framträder ett mönster att vi är näst intill ca 10 miljoner kronor effektivare dvs. billigare än övriga kommuner gällande grundskolan.

En oro finns alltid beträffande alla de riktade bidrag som avdelningen söker (ett 50- tal) och vad som händer med eventuell retardation av medlens storlek. Till budgetåret 2022 ser vi alla redan att Skolverkets bidrag till mindre barngrupper i förskolan försvinner och det betyder en förlust på 2 900 tkr för avdelningens förskola.


Avdelningen har tagit ett väldigt stort ansvar för att arbeta med såväl extratjänster ca 35 st som nystartsjobb ca 10 st.

Sökta medel i framtiden, kommer med stor sannolikhet att bli sektors bidrag som sparar tid i initialt sökarbete men å andra sidan medför mycket större krav på redovisningsstatistik med tillhörande analyser. Det som alla sett som en minskning av administration blir istället en ökning.

Att utveckla:

Tillse att förståelsen för tilldelade medel säkerställs genom ytterligare dokumentation och fördjupade samtal med hela avdelningens ledningsgrupp.

| Strategier |
|--|
| Tydligt regelverk för tilldelning samt flyttning av resurser, även under verksamhets året |
| Eget ekonomiskt ansvar långt ute i organisationen |
| En lärande organisation som ger möjligheten att utveckla flexibla lösningar utifrån givna förutsättningar. |

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|--------------------------------------|----------|--------|-----------|
|  | Avdelningens nettokostnader i balans | 100 | 97 | |

Perspektiv: Medarbetare

Avdelningens mål: BUA är en lärande organisation med god arbetsmiljö kännetecknad av utmanande möten och ett gott pedagogiskt ledarskap, inflytande och kontinuerlig utveckling för medarbetarna

Analys-målen delvis uppfyllda några - något låga resultat - se utveckling.

Årets medarbetarenkät är besvarad av 80 % lite lägre än tidigare års 83 %.

Med tanke på att BUA arbetar med näst intill 40 extratjänster och personerna som besitter dessa tjänster inte har den bästa datorvanan kan resultatet kännas väl godkänt.

BUA:s resultat sammantaget är högre i samtliga mätområden och totalt 85,4 mot 82,9 -2019. 85,4 är vid Google försök inte möjligt att hitta ett bättre värde i Sverige.

Avseende arbetsmiljöfrågor kommer vi tillsammans med personalavdelningen att kunna följa sjukfrånvaron i respektive hus. Här är variationen stor med sjukfrånvaro över 10 % i vissa verksamheter men också under 1 % i andra delar av BUA:s breda verksamhet.

Total sjukfrånvaro för hela BUA 6,08 % trots en pågående Coronapandemi måste tolkas som mycket liten frånvaro. Personalen vid olika tillfällen under året oerhört sliten framförallt längre och längre fram på hösten.

Sammantaget redovisar avdelningen ett något sämre resultat än tidigare år - om möjligt en tendens att arbetet blir tyngre och tyngre men även att en för världen ny företeelse smugit sig in i Aneby - Corona pandemin.

Några enheter har stora frånvaroposter och får ett aktivt stöd av HR-avdelningen för att erhålla mer positiva resultat. Rehabiliteringskedjan har utvecklats ytterligare och ger medarbetaren och arbetsgivaren mer konkreta situationer än tidigare.

BUA ger sina chefer ett bra omdöme - i samtliga 7 frågeställningar sker en ökning mot 2019 utom en med marginell negativ utveckling.

Beträffande chefers trygghet så har den ökat i samtliga sex mätområden, att jämföra med en minskning förra året i samtliga områden. Om möjligt har arbetsmiljöarbetet gett ett positivt gensvar.

Varje rektor skapar en handlings/utvecklingsplan tillsammans med sina medarbetare beträffande resultatet av medarbetarenkäten som används under kommande års arbetsplatsträffar.












Att utveckla:

Trots att varje arbetstagare får beskriva sina åtaganden beträffande ökad måluppfyllelse och ökad skolutveckling under sitt medarbetarsamtal i början av augusti-september månad och att detta är detsamma som ett individuellt lönekriterie - svarar drygt 20 % att man inte vet varför man får sin

lön.

Här behöver vi ånyo förklara Anebys smått unika individuella lönekriterie som tas fram under en gemensam process. Följs upp under läsåret och är grunden till den individuella lönen.

| Strategier |
|--|
| Rektorn/förskolechefen/ledaren har pedagogisk insikt förvärvat genom utbildning och erfarenhet |
| Personalen vid enheten har adekvat utbildning och kompetens för den verksamhet de ska bedriva. |
| Den lärande organisationen ger förutsättningar för inflytande och tillit. |

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|--|----------|--------|---|
|  | God arbetsmiljö - frågor ur medarbetarenkät | 100% | 74,7% | Relativt stor ökning (20%-enheter) positiva svar sedan förra årets enkät. Frågorna är till viss del utbytta, men i de frågor som är de samma ser vi en ökning av positiva svar i 7 av 9 frågor. |
|  | Andel behörig legitimerad/personal i grundskolan | 100% | 84,5% | Ligger högre än riksgenomsnittet (80,9). Statistik från skolverket. |
|  | Andel förskollärare i förskolan | 66% | 54% | Ligger över riksgenomsnittet (40%). Skolverkets statistik. |
|  | Andelen högskoleutbildad personal på fritids | 100% | 46% | Ligger över riksgenomsnittet (37%). Skolverkets statistik. |
|  | Gott ledarskap - frågor i medarbetarenkäten | 100% | 80,8% | Andelen positiva svar har ökat främst när det gäller återkoppling från chef och tydlighet när det gäller ansvar och befogenhet. |
|  | Hållbart medarbetarengagemang för Barn- och utbildningsavdelningen | 82,9% | 85,4% | Ligger över kommungenomsnittet. |
|  | Trygghet i chefskapet | 4,3 | 4,6 | Cheferna känner sig särskilt trygga i sitt ledarskap och i rollen som verksamhetsansvarig. |
|  | Upplevd trygghet hos chefer i rollen som arbetsmiljöansvarig skall uppgå till minst 3,5 på en femgradig skala | 3,5 | 4,1 | Ökar. |
|  | Alla chefer ska uppnå minst målvärdet 4,5 på en 5 gradig skala vad gäller sin sammantagna upplevelse av trygghet i rollen som ledare och chef. | 4,5 | 4,6 | Samtliga chefer har aviserat en ökad nöjdhet. |
|  | Sjukfrånvaron i procent av sammanlagd ordinarie arbetstid ska inte överstiga 4,9 procent. | 4,9% | 6,08% | Året startade med bra nivå 4,57 sedan kom pandemin! |
|  | Arbetsmiljöindex från den årliga medarbetarenkäten ska uppgå till minst | 3,7 | 4,1 | Gediget arbete i BUA har utförts med kontinuerligt uppföljningsarbete. |

Perspektiv: Utveckling

Avdelningens mål: BUA är en modellärande organisation där all verksamhet vilar på beprövad erfarenhet och vetenskaplig grund. BUA utmanar alla att utveckla sin "ta-sig-församhet" i riktning mot ökad måluppfyllelse och skolutveckling

Analys - Varje skola/förskola har ungefär samma organisation med arbete i lärgrupper vilket tycks befrämja delaktighet och tillit i vårt arbete.

Verksamheterna är uppdelade i arbetslag. De flesta arbetslag har en arbetslagsledare som också träffar rektor regelbundet för att diskutera hur verksamhetens utvecklingsarbete ska fortgå. En vecka av fyra träffas arbetslaget för att arbeta med systematiskt kvalitetsarbete utifrån de mål som satts upp i verksamheten. Två gånger per termin är dessutom fritidspedagogerna med i skolans arbetslag för att möjliggöra ännu mer samarbete och ett gemensamt förhållningssätt. För att lösa det har en del skolors personal vikarierat på fritids vid några tillfällen per termin. I de rullande veckorna ingår också APT och två lärgruppstillfällen på fyra.

Årets gemensamma arbete har för samtliga skolor handlat om det specialpedagogiska lyftet med Skolverket som medskapare. Lärdomar av årets arbete redovisades under avdelningens två lärstämor som gick av stapeln under slutet av maj månad.

En gång per månad skriver verksamheterna i sitt systematiska kvalitetsarbete utifrån de mål de har formulerat i augusti månad.

Var fjärde vecka träffas elevhälsan på skolorna bestående av specialpedagog, kurator, skolsköterska och rektor för att diskutera elevärende, åtgärder och vem som gör vad.

Varje vecka träffar specialpedagog och rektor klasslärare på skolan för att följa upp extra anpassningar, lärmiljöer och åtgärdsprogram i klassen.

I samband med läsårsstarten har totalt ca 50 arbetslag avsatt tid för att formulera nya mål och aktiviteter för ökad skolutveckling och ökad måluppfyllelse.

De olika grundskolorna kommer under läsåret 2020/2021 mer än tidigare år fokusera på den enskilda skolans behov av utveckling. Flertalet av skolorna har valt "Kooperativt lärande" som sitt utvecklingsarbete.

Furulidskolan med sin 6-9 verksamhet har differentierat sitt utvecklingsarbete till att omfatta fler områden.

Ett av dem var att utveckla EHM Elevhälsamöten med fokus på att få EHM att bli ett verktyg som konkretiserar teorin från lärarlyftet och därmed anknyta till användning i undervisning.

Att utveckla:

Lsåret innehåller fem utvecklingsdagar då eleverna finns i hemmen (gamla studiedagar). Enligt förordningstexten är dessa fem dagar ett maximum. Analys, eventuell justering av målområden sker i varje arbetslag under dessa utvecklingsdagar vilket kommer att utveckla hela ledningsgruppens totala lärande.





Under maj månad 2020 anordnades en lärstämna för BUA:s samtliga verksamheter i Furulidshallen under en U-dag. 50 arbetslag redovisade sina lärdomar kring läsårets arbete. Eftersom det var ett coronaläge genomfördes hela lärstämman via "Teams" som gav en mersmak inför kommande lärstämor och andra sammankomster i coronapandemins följe.

Under de snart 12 år som avdelningen arbetat med "En lärande organisation" har personal reflekterat kring sina olika pedagogiska problem i lärgrupper under näst intill 250-270 tillfällen.

En magnifik kompetensutveckling - 270 tillfällen att reflektera över mina pedagogiska problem och glädjeyttringar tillsammans med kollegor.

Allt inom ramen för kostnadsbefriad kompetensutveckling.

| Strategier |
|---|
| Rektorn/förskolechefen/ledaren tar sitt ansvar som pedagogisk ledare och chef och verkar för att utbildningen utvecklas. |
| Rektorn/förskolechefen/ledaren ansvarar för verksamhetens resultat och för att det bedrivs ett systematiskt kvalitetsarbete. Analysen och resultaten ger samtliga arbetslag en bra grund för fortsatt utveckling. |
| Underlag finns för lärande medarbetarutvecklingssamtal (LUS) inklusive individuella lönekriterier med inriktning mot högre måluppfyllelse och högre skolutveckling. |

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|--|----------|--------|--|
|   | Måluppfyllelse i nationella prov i svenska och matematik, år 3 | 100% | | Fullständiga nationella prov har inte genomförts våren 2020 pga Corona. |
|   | Andelen folkbokförda elever som fullföljer gymnasieutbildningen inom 4 år (KKIK) | 80% | 64,1% | Avser andel elever med examen eller studiebevis efter 4 år. Ett något högre antal elever utan examen i en något mindre elevkull. |

Perspektiv: Samhälle

Avdelningens mål: Aneby i framkant! är en lärande organisation med en utmanande verksamhet där alla utvecklar sina förmågor

Analys - målet är delvis uppfyllt.

Trots en besvärligt ekonomisk situation förtöper den lärande organisationen att arbeta fram olika modeller för lösning av vardagsproblem.

Andemeningen är en "lyssnande och reflekterande" personalstyrka som samtidigt fokuserar på lösningar med ett tillitsfullt förhållningssätt.

Den arbetsamma pandemi - Corona med sitt elaka Covid 19 virus har vänt upp och ner på hela världen och sålunda även Aneby.

Personal och barn/elever har varit frånvarande i en omfattning som aldrig tidigare upplevts. Efter påsk har tendensen vänt åter till något mer närvaro av samtliga.

Letar vi efter goda effekter i ett för övrigt ansträngt arbete kan vi med tillfredsställelse konstatera att digitaliseringsarbetet gått med en mer än 200 % ig högre fart än tidigare.

På 22 timmar digitaliserade SFI och Grundvux sina respektive elevers digitala kunskapande och tillika sin egna.

Trots svårigheter i undervisningen (begränsad tid i bassängen) beträffande simkunnsighet som är direkt avgörande för ett godkänt betyg kan Aneby kommun stoltsera med 100 % simkunnsighet i åk 9 - bland fåtalet kommuner i Sverige.

Gällande antagning till gymnasiets nationella program var siffran nästan 90 % av elevkullen med knappt en hand full elever som behöver ett introduktions år.

Beträffande måluppfyllelse i åk 6 kan tilläggas att den är god med merparten av ämnena tillhörande 80-90 % godkända förutom engelskan. Engelska språket för nyanlända som det tredje språket att lära - är en stor utmaning för oss och kommer att kräva mer omfattande insatser än tidigare.

Under hösten har vi märkt av de personalneddragningar som vi måst göra - i den grad att vi upplever att "6:ans växel" inte går att få i. Vilket medför att den personalstyrka som återstår arbetar på högre motorvarv - får arbeta ännu hårdare än tidigare.

Måluppfyllelsen för åk tre är mycket god och tenderar för fjärde året i rad att hamna bland de 25 % bästa skolkommunerna i landet. Viss problematik med GDPR finns i Skolverkets databaser men kommer förhoppningsvis att lösas under senare delen av hösten 2020. Detta innebär att vi inte ser våra resultat i jämförelse med andra kommuners.

80 % av samtliga studenter på gymnasiet var godkända efter tre års studier juni 2020.





Resultat och analyser från olika studieinsatser inom BUA redovisas i Pedagogiska bokslutet augusti 2021.

Att utveckla:

Blir genom att än mer grundläggande ordna mötesplatser för ett horisontellt arbete.

Om möjligt skapa arbetsgrupper med bred förankring som får som uppdrag att utveckla de vardagsproblem som avses.

| Strategier |
|--|
| Pedagogerna ger alla barn och elever den ledning och stimulans som de behöver för sin maximala utveckling. |
| Särskilt stöd ges i den omfattning och på det sätt eleverna behöver och har rätt till. |
| Eleven och elevens vårdnadshavare informeras fortlöpande om elevens kunskapsutveckling och sociala utveckling. |
| Alla barn/elever har likvärdig tillgång till den utbildning som anordnas. |
| För utbildningen finns materiella resurser så att målen i utbildningen kan nås. |

| Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|----------|--------|-------------------------------------|
|  Elevens/vårdnadshavarens upplevelse av utveckling och lärande | 100% | 86% | Endast föräldrasvar. |
|  Andel av avgångselever år 9 som uppnår målen i alla ämnen (minst betyget E) | 100% | 72,5% | |
|  Genomsnittligt meritvärde år 9 | 210 | 217,4 | Resultat inkl nyanlända. (jmf 222) |
|  Hur stor andel av de som erbjudits plats inom Förskoleverksamheten har fått plats på önskat placeringsdatum? (KKIK) | 90% | 100% | All har fått plats på önskat datum. |

Avdelningens mål: Aneby samverkar inom kommunen samt med närliggande kommuner för en ökad måluppfyllelse

Se ovanstående punkter för utveckling.

| Strategier |
|--|
| Nätverksträffar inom länet för berörda aktörer |
| Samverkan mellan kommunens olika avdelningar. |

Framtiden

Under varje perspektiv avslutar avdelningen med åtgärder för utveckling.

Sociala avdelningen

Viktiga händelser under året

Sociala avdelningens arbete har under 2020 i mycket hög utsträckning präglats av Covid-19 och dess konsekvenser, så som säkerställande av bemanning, införskaffande av skyddsutrustning, smittspårning och omställning av arbetssätt etcetera.

Avdelningen har under året fortsatt arbetat med att ta fram effektiviseringar och alternativa arbetssätt för budget i bättre balans avseende såväl 2020 som 2021.

Avdelningen har fortsatt arbetat med implementeringen av Pulsen Combine men läget med Covid-19 har inneburit att visst införande har fått skjutas fram.

Ekonomisk uppföljning

Sammanfattande kommentar för 2020

| Tkr | Budget 2020 | Utfall 2020 | Avvikelse 2020 | Bokslut 2019 |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Intäkter | -11 916 | -56 407 | 44 491 | -60 041 |
| Personalkostnader | 101 536 | 142 899 | -41 363 | 144 018 |
| Övriga kostnader | 55 879 | 75 634 | -19 755 | 76 788 |
| Nettokostnad | 145 499 | 162 126 | -16 627 | 160 765 |

Sociala Avdelningens utfall för år 2020 är 162 126 tkr, vilket innebär en negativ avvikelse om -16 627 tkr.

Avdelningens resultat för året innebär en förbättring jämfört med det prognostiserade utfallet i samband med delårsbokslut 2, avdelningen prognostiserade då en negativ avvikelse om - 22 300 tkr.

Avdelningens arbete har under år 2020 i hög utsträckning präglats av Covid-19. Effekterna av pandemin har på en rad olika sätt medfört ökad belastning på verksamhetens olika funktioner. Avdelningen har sökt statsbidrag för ekonomisk kompensation för merkostnader till följd av covid-19 inom hälso- och sjukvårdsverksamheten och socialtjänstverksamheten för omsorg om äldre personer och personer med funktionsnedsättningen.

Den negativa avvikelsen för avdelningen beror i huvudsak på nya och utökade behov inom myndighetsenhetens ansvarsområde, så som externa skyddsplaceringar av barn och unga, externa placeringar av personer inom LSS området, fortsatta kostnader för försörjningsstöd som inte rymms inom budget. Den negativa avvikelsen för myndighetsenheten uppgår till -14 967 tkr vilket innebär ökade kostnader med motsvarande 7 000 tkr jämfört med föregående år.

Den negativa avvikelsen för Personlig assistans har fortsatt ökat och uppgår för 2020 till -4 100 tkr vilket är en försämring mot föregående år med ungefär 1 500 tkr. Verksamheten arbetar på olika sätt för att ärenden som bedöms tillhöra Försäkringskassan ekonomiskt skall övertas av dem.

Vidare har hemtjänsten inte fullt ut förmått att anpassa sitt arbetssätt och personalresurs efter den lägre LOV-ersättningen, det är dock viktigt att påtala att den totala kostnaden för hemtjänsten minskat med ungefär 2 000 tkr jämfört med föregående år.

Avdelningen har parallellt med att hantera Covid-19 och dess effekter fortsatt arbetet med åtgärder för budget i bättre balans. Vi kan glädjande konstatera att de flesta verksamheter inom Sociala avdelningen uppvisar lägre kostnader för 2020 i förhållande till föregående år. Utfallet indikerar att det pågående förändringsarbete inom avdelningen börjar generera effekter även på det ekonomiska utfallet.

Analys av avvikelserna mellan utfall och budget förklaras nedan per verksamhet.

Kommentarer per verksamhetsområde

| Tkr | Budget 2020 | Utfall 2020 | Avvikelse 2020 | Bokslut 2019 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Övergripande sociala avdelningen | 25 242 | 23 107 | 2 135 | 27 885 |
| Myndighetsenheten inkl. integrationsenheten | 23 870 | 38 837 | -14 967 | 32 070 |
| Boendestöd och öppenvård | 6 473 | 5 958 | 515 | 6 267 |
| Arbetsmarknadsenhet och sysselsättning | 1 485 | 323 | 1 161 | 1 241 |
| Funktionshinderomsorgen | 14 826 | 15 073 | -247 | 15 207 |
| Personlig assistans | 6 812 | 10 914 | -4 102 | 9 408 |
| Hemtjänst | 8 306 | 9 482 | -1 176 | 8 236 |
| Rehab/Korttids | 5 600 | 5 219 | 381 | 5 688 |
| Särskilt boende | 37 378 | 36 517 | 861 | 37 398 |
| Hälso-sjukvård | 15 508 | 16 695 | -1 187 | 17 365 |
| Nettokostnad | 145 499 | 162 126 | -16 627 | 160 765 |

Övergripande sociala avdelningen

Avvikelse +2 135 tkr. Det positiva resultatet beror främst på att LOV ersättningen till hemtjänsten är lägre jämfört med budget vilket genererar en positiv avvikelse om +1 260 tkr. Avveckling av psyksamordnare och kommunal personal gula villan bidrar till en positiv avvikelse om +570 tkr. I övrigt visar verksamheten en positiv avvikelse jämfört budget vilket är ett resultat av allmän återhållsamhet.

Myndighetsenheten inklusive integrationsenheten

Avvikelse -14 967 tkr. Den negativa avvikelser inom myndighetsenheten beror på högre kostnader avseende externa placeringar inom LSS, skyddsplaceringar inom lagrummet Lagen om Vård och Unga, LVU i HVB samt familjehem än vad budget medger. Det utbetalda försörjningsstödet avviker från budget med -3 622 tkr, detta är dock en minskning jämfört med föregående år då den negativa avvikelsern uppgick till -4 056 tkr.

Boendestöd och öppenvård

Avvikelse +515 tkr. Avvikelsen är ett resultat av lägre personalkostnader jämfört med budget vilket kan härledas till bland annat åtgärdsplan för budget i balans så som att inte tillsätta uppkomna vakanser.

Arbetsmarknad och sysselsättning

Avvikelse +1 161 tkr. Arbetsmarknadsenheten uppvisar en positiv avvikelse om +976 tkr, vilket i enlighet med åtgärdsplan, delvis beror på att man inte har tillsatt 50 % av arbetsledartjänst. Verksamheten har vidare erhållit ersättning från Delegationen för unga och nyanlända till arbete samt erhållit bidrag från arbetsförmedlingen avseende jobb för unga. Sysselsättningen visar ett positivt utfall om +269 tkr vilket är ett resultat av lägre verksamhetskostnader jämfört med budget.

Funktionshinderomsorg (Boende inom LSS, Korttidsboende Vallmon samt Daglig verksamhet Baggen)

Avvikelse -247 tkr. Under 2020 har verksamheten arbetat intensivt med att minska kostnaderna och på sätt komma i bättre balans mot budget, detta trots nya brukare samt ökade vårdbehov hos befintliga brukare. Funktionshinderomsorgen uppvisar ett negativt resultat avseende personalkostnader om -285 tkr. I övrigt uppvisar verksamheten ett positivt utfall jämfört med budget vilket är ett resultat av vidtagna besparingsåtgärder.

Personlig Assistans

Avvikelse -4 102 tkr. Verksamheten saknar budget för två mer omfattande ärenden. Det saknas även viss del av budget i ett ärende där Försäkringskassan för några år sedan beslutade att inte längre bevilja Personlig Assistans.

Hemtjänst

Avvikelse -1 176 tkr. LOV ersättning för beviljad tid inom hemtjänst är lägre än personalkostnader och övriga kostnader för hemtjänsten och bidrar till en negativ avvikelse om -1 900 tkr.

Nattorganisationen uppvisar vid årsbokslutet -1 065 tkr och är till viss del ett resultat av pågående organisationsförändring.

Tvätt-verksamheten ingår som en del av hemtjänstens totala resultat och uppvisar vid årets slut en negativ avvikelse om -390 tkr.

I den negativa avvikelsen för nattorganisation och hemtjänst ingår merkostnader på grund av Covid-19, verksamheterna har tillsammans erhållit +1 300 tkr i ersättning för att täcka merkostnaderna.

I hemtjänstens budget finns en vakant enhetschefstjänst som bidrar till en positiv avvikelse om +525 tkr.

Rehab/Korttids

Avvikelse +381 tkr. Korttidsenheten visar ett positivt utfall i förhållande till budget med +304 tkr vilket främst beror på åtgärdsplan för budget i balans, vakant samordnartjänst. Dagverksamheten för äldre har lägre verksamhetskostnader jämfört med budget till följd av Covid-19.

Dagverksamheten uppvisar ett positivt resultat om +75 tkr.

SÄBO

Avvikelse +861 tkr. Under 2020 har verksamheten haft ökade kostnader till följd av Covid-19 och trots detta visar verksamheten ett positivt resultat om +861 tkr. Detta beror dels på att staten har täckt de kostnader som uppstått i samband med Covid-19 samtidigt som verksamheten påbörjat ett förändringsarbete som syftar till att minska kostnader enligt åtgärdsplan.

Hemsjukvård/rehab

Avvikelse -1 187 tkr. Hemsjukvård och rehab uppvisar en negativ avvikelse vid årets slut vilket främst beror på högre kostnader än vad budget medger avseende hjälpmedel, omläggingsmaterial, HSL-insatser inom personligassistansärenden samt bilar.

Uppföljning av verksamhetens mål

Perspektiv: Medborgare, brukare och kunder

Avdelningens mål: Vi ger alla brukare, inom socialtjänsten och hälso- och sjukvården, tjänster av god kvalitet

Analys av måluppfyllelsen och viktiga behov av vidare utveckling:

Verksamheterna inom äldreomsorgen och hemsjukvården har under 2020 arbetat med att utveckla arbetsformen "teamarbete" med Esthers behov i centrum. Utgångspunkten är Esthers behov och hur det på bästa sätt kan tillgodoses och av vem. Teamarbetet syftar till att i samverkan jobba alltmer med preventiva insatser kring exempelvis Senior Alert och insatser gällande fall, trycksår, nutrition och munhälsa.

Det är påtagligt att den interna samverkan inom Sociala avdelningen haft stor betydelse i att hantera Covid-19. Verksamheten har för att optimera användandet av rätt profession i de olika momenten utformat en ny hemsjukvårdsorganisation. Den nya organisationen bidrar starkt till ökad kontinuitet för brukarna, vidare möjliggör den ett utökat teamarbete med ett tydligt brukarfokus.

Sociala avdelningen arbetar sedan tidigare med att i högre utsträckning tillsammans med brukare skapa utvecklingsarbeten för bibehållen och utvecklad kvalitet. Detta sammanfaller väl med det fortsatta implementeringsarbetet av IBIC, Individens Behov I Centrum. IBIC stödjer vårt gemensamma arbete avseende ett salutogent arbetssätt, det vill säga tillvara styrkor och friskfaktorer och ger stöd för största möjliga självständighet.

Under 2020 har myndighetsenheten och öppenvården påbörjat implementeringen av metoden Signs of safety. Metoden syftar till att tillvarata barnet, den unges familj och nätverk. Arbetet innebär att man så långt det är möjligt på hemmaplan ska åstadkomma skydd och trygghet för barnet/ungdomen.

Verksamheten följer aktivt varje månad personalkontinuiteten hos brukarna i hemtjänsten som succesivt blir allt bättre, så även den totala nöjdheten. Under våren 2020 har brukarundersökningen inom äldreomsorgen genomförts och har därefter analyserats och presenterats för såväl medarbetarna som Sociala utskottet. Under hösten 2020 genomfördes också brukarundersökningarna inom funktionshinderomsorgen och individ- och familjeomsorgen, dessa kommer analyseras och presenteras inom kort.







Till följd av Covid-19 har Inspektionen för Vård och Omsorg, IVO inspekterat verksamheterna inom Äldreomsorgen och Funktionshinderomsorgen. Glädjande hade IVO inget att anmärka på.






Vi kan konstatera att antalet registrerade smärtskattningar tyvärr inte når målvärdet. I samtal med verksamheten framgår dock att smärtskattningar genomförs och dokumenteras i patientjournal, dock uppfyller de inte samtliga kriterier för att bli registrerade i palliativa registret.

När det gäller fallolyckor inom hemtjänsten så är trenden positiv, visar på en förbättring jämfört med föregående år. Medans vi tyvärr kan se en svag försämring när det gäller fallolyckor på SÄBO.

Viktigt för vidare utveckling:

- Fortsatt aktivt arbete med att införliva nya arbetssätt inom Sociala avdelningen.
- Fortsatt implementering av Signs of Safety inom myndighetsutövning och öppenvård avseende Barn och Unga.
- SÄBO, utveckla strategier för att få avdelningar som är anpassade efter brukarens behov.
- Aktivt följa och utreda kommande behov inom Funktionshinderomsorgen.

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|--|----------|--------|-----------------|
|  | Öka smärtskattningarna som en del av God palliativ vård | 73% | 42% | Resultatet 2020 |
|  | Nöjdhetsindex inom hemtjänsten | 90% | 95% | Resultat 2020 |
|  | Minska fallolyckor hemtjänst i relation till föregående år | 142 | 120 | Resultatet 2020 |
|  | Minska fallolyckor SÄBO i relation till föregående år | 189 | 209 | Resultat 2020 |
|  | Öka möjligheten för brukare i hemtjänsten att påverka När insatserna utförs. | 72% | 67% | Resultat 2020 |
|  | Öka andelen brukare inom äldreomsorgen som tycker att personalen på SÄBO alltid eller oftast tar hänsyn till deras önskemål om Hur hjälpen ska utföras | 90% | 88% | Resultat 2020 |


| Status | Aktiviteter |
|---|--|
|  | Öka antalet smärtskattningar i palliativ vård |
|  | Preventiva insatser för att förebygga fall |
|  | Brukarundersökning |
|  | Aktiviteter för att öka möjligheten för brukare i hemtjänsten att påverka NÄR insatserna utförs. |
|  | Aktiviteter för att öka andelen äldre personer som tycker att personalen alltid eller oftast tar hänsyn till deras önskemål om Hur hjälpen ska utföras |

| Status | Aktiviteter |
|--------|--|
| ✓ | Äldreplanen |
| ✓ A | Ett salutogent förhållningssätt |
| ✓ | Analys av ett ökat antal vårdare på en 14-dagars period- följt av ev handlingsplan med ex ökat teamarbete för minskning. |

Perspektiv: Ekonomi

Avdelningens mål: Vi bedriver en kostnadseffektiv verksamhet

Se ekonomiskt resultat och analys ovan.

| Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|--|----------|--------|-----------|
|  Utfall av verksamheternas nettokostnader är inom tilldelad ram | 100% | 90% | |

| Status | Aktiviteter |
|--------|--|
| ✓ A | Ökad kostnadsmedvetenhet och åtgärder för budget i bättre balans |

Perspektiv: Medarbetare

Avdelningens mål: Vi är en attraktiv arbetsgivare och arbetsplats

Analys av måluppfyllelsen och viktiga behov av vidare utveckling:

Utifrån Covid-19 har Arbetsmiljöverket genomfört tillsyn över verksamheterna inom SÄBO, Antuna. Glädjande hade Arbetsmiljöverket insett att erinra.

Det är påtagligt att den största delen av medarbetarna inom Sociala avdelningen upplever sin arbetssituation som bra, trots stora påfrestningar. Under året har medarbetarenkäten genomförts. SoA har under flera år haft hög måluppfyllelse gällande medarbetarengagemang. En hög andel medarbetare upplever fortsatt att de trivs på sina arbetsplatser. Det är glädjande att medarbetarna trots den pressade och svåra situationen som Covid-19 upplever att de kan påverka sin vardag. Det så kallade HME värdet har ökat 2020 jämfört med föregående år från 74,5 till 76,8.

Under Covid-19 har ledarskap, medarbetarskap och ett förändrat arbetssätt varit ett stort fokus, inte minst inom äldreomsorgen och hemsjukvården.

Det är glädjande att chefernas upplevelse av att känna sig trygga i sitt arbetsmiljöansvar har ökat och nu är i nivå med målvärdet. Arbetet med att återkommande diskutera enhetschefernas arbetssituation tillsammans med mycket pågående arbetsmiljöarbete på enheterna kan förklara delar av förbättringen. En annan anledning kan vara att vi inte har så många nya enhetschefer inom Sociala avdelningen. Arbetsmiljöverkets goda respons på det pågående arbetet med arbetsmiljön har sannolikt stärkt den enskilde enhetschefens trygghet i ansvaret för arbetsmiljön. Handlingsplanerna för medarbetarenkäten är upprättade för samtliga enheter inom Sociala avdelningen. Åtgärderna har i varierande grad genomförts delvis beroende på pandemin Covid-19.

Avdelningen ser förändrade arbetssätt som nödvändigt för att klara av framtida utmaningar med ökade behov och minskade resurser och personer i arbetsför ålder, som vill och kan jobba inom vård och omsorg. Utvecklingen syftar till att ta fram alternativa arbetssätt som stödjer att vi har händer där händer behövs och alternativa arbetssätt där det är möjligt. Detta märks inte minst vad det gäller flexibilitet med olika digitala arbetssätt och mötesform under Covid-19.

Inom Sociala avdelningen pågår ett arbete med att vidareutveckla ledningsfunktionernas roller, handlingsutrymme, ansvar och mandat i syfte att skapa balans mellan det gemensamt avdelningsövergripande och det enhetsnära och verksamhetsanpassade. Ledningsgruppen för Sociala avdelningen har under 2020 jobbat med att utveckla en ledningsfilosofi och strategier för våra olika målsättningar inför 2021. Syftet är att stärka arbetet med att utgå från uppdraget, medarbetarskapet, ledarskapet och en lärande organisation.

Omständigheterna för 2020 har inneburit att flera planerade utbildningsinsatser ej kunnat genomföras. Inriktningen är dock att verksamheterna inom Sociala avdelningen fortsatt ska ges möjlighet till gemensam utbildningsplan gällande bland annat Hjärt-Lung-Räddning, brand, hygien- och förflyttningsutbildning etcetera.





När det gäller kompetensutveckling har SoA:s ledningsgrupp, utifrån det ekonomiska läget, fattat beslut om att vara återhållsam med utbildningar dock med vissa undantag. Det är dock viktigt att dessa förutsättningar finns för såväl medarbetare som ledare/chefer inte minst vad det gäller pågående förändringsarbete.





Under större delen av 2020 har Sociala avdelningens enhetschefer haft beredskap på helger, detta utifrån Covid-19. Det är även viktigt att enhetschefernas och andra stödfunktioners krav/arbetsbelastning är rimliga, i annat fall riskerar vi att tappa kompetens och ledningskraft.

Många nya vikarier har introducerats i verksamheterna och ett stort arbete är genomfört för att ge både ordinarie personal och nya vikarier bra information om basala hygienrutiner och skyddsutrustning för Covid-19.

Viktigt för vidare utveckling:

- Fortsatt strategiskt arbete för att vara en attraktiv arbetsgivare, för såväl befintliga som ny medarbetare.
- Tillvarata och utveckla möjligheten att, med statliga medel så som Äldreomsorgslyftet och Vårdens medarbetare, kompetensutveckla medarbetarna.
- Analysera orsaker till ökad sjukfrånvaro, initiera åtgärder för att minska densamma.
- Heltidsresan, i syfte att Alla medarbetare ska ges möjlighet att arbeta heltid i de fall man önskar det.

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|--|----------|--------|----------------------------------|
|  | Hållbart medarbetarengagemang ska vara i nivå med SoA föregående år. | 75 | 76,8 | Resultat 2020 |
|  | Alla chefer ska uppnå minst målvärdet 4,5 på en 5 gradig skala vad gäller sin sammantagna upplevelse av trygghet i rollen som ledare och chef. | 4,5 | 4,5 | Resultat 2020 |
|  | Sjukfrånvaron i procent av sammanlagd ordinarie arbetstid ska inte överstiga 4,9 procent. | 4,9% | 9,26% | Resultatet för SoA helåret 2020. |
|  | Arbetsmiljöindex från den årliga medarbetarenkäten ska uppgå till minst | 3,7 | 3,9 | Resultat 2020. |

| Status | Aktiviteter |
|--|---|
|  | Utveckling av IT lösningar och mobila arbetsätt |
|   | En god psykosocial arbetsmiljö |
|  | Kompetensutvecklingsplaner |

Perspektiv: Utveckling

Avdelningens mål: Vi har ett levande kvalitetsarbete och jobbar tillsammans med användaren för innovativa lösningar och ständiga förbättringar

Analys av måluppfyllelsen och viktiga behov av vidare utveckling:

Det systematiska kvalitetsarbetet präglades under våren 2020 av att upprätta riskbedömningar och utveckla rutiner för att hantera det rådande läget med Covid-19. Det aktuella läget har skapat ett stort behov av flera förändrade arbetssätt som också är del i fortsättningen på förändringsarbetet inom äldreomsorgen som vi påbörjat med stöd av Helene Ersson. Förändringsarbetet innebär bland annat att vi arbetar i en annan form av teamliknande verksamhetsnära lär-grupper och bygger på bred delaktighet av medarbetarna, i likhet med ständiga förbättringar.

Sociala avdelningen är i samverkan med övriga avdelningar i Aneby kommun en del av SKR:s Innovationsguide. Arbetet syftar till att i högre utsträckning tillsammans med brukare skapa utvecklingsarbeten i enligt modellen tjänstedesign.

Förbättringsforum mellan enheterna inom Sociala avdelningen har tagit paus på grund av pågående och omfattande utvecklingsarbeten gällande bland annat införandet av det nya verksamhetssystemet Pulsen Combine, nyckelfria lås i hemtjänsten, digital signering av Hälso- och sjukvårdsinsatser, översyn av hemtjänstinsatser etcetera. Behovet finns dock fortsatt av att öka förbättringskunskapen hos medarbetare och att dela med sig av förbättringsarbeten mellan olika verksamheter.

Under tidig höst 2020 påbörjades också en samverkan med BuA i syfte att de skulle dela med sig av sina kunskaper och erfarenheter kring en struktur och kultur för en Lärande organisation.

Under 2020 har Sociala Avdelningen och Sociala utskottet utvecklat årshjulet med tidsplan för när olika resultat, uppföljningar och ärenden presenteras i utskottet. En målsättning är att tillvarata dessa data på ett bättre sätt genom bättre analys- och utvecklingsarbete kopplat till uppnådda resultat.

Då samtliga kommuner i Jönköpings län inför Pulsen Combine är målsättningen att ta fram gemensamma processer och nyckeltal i syfte att jämföra resultat mellan kommunerna.

Införlivandet av Office365 innebär återigen en ny struktur för lagringen av avdelningens dokumenterade riktlinjer, rutiner, arbetsinstruktioner etcetera. Vidare håller avdelningen på att implementera ett nytt avvikelssystem, DF-Respons. Det nya avvikelssystemet kommer innebära bättre möjligheter för statistikuttag etcetera.



Sociala avdelningen deltar i så hög utsträckning som prioritering och tid ger förutsättningar för i Kommunal utvecklings olika nätverk. Vidare är avdelningen mån om god samverkan med såväl interna- som externa aktörer.






Glädjande uppskattar medarbetarna i hög grad att de ges möjlighet att delta i verksamhetens utveckling.

Under 2020 har flera insatser gjorts för att minska enskilda personer och familjers bidragsberoende, utfallet av dessa insatser släpar efter och avser 2019. Utfallet ligger något sämre än målvärdet, kommer fortsatt följas upp.

Viktigt för vidare utveckling:

- Fortsatt införliva nya arbetssätt/förändringsarbetet inom Sociala avdelningen, så som teamarbete, lärande möten etcetera.
- Utveckla och införliva nya digitala arbetssätt.
- Följa upp och utvärdera E-hälsa och digitala arbetssätt, så som trygghetskameror, digital medicin- signering Appva, nyckelfria lås i hemtjänsten etcetera.
- Vidareutveckla det systematiska kvalitetsarbetet inkl. dokumentationen av processer, rutiner, egenkontroller, jämförelser, synpunkter/klagomål följt av metodik och arbete med ständiga förbättringar.

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|--|----------|--------|--|
|  | Medarbetarna deltar aktivt i utvecklingen av verksamheten | 80% | 87,7% | Resultat 2020. |
|  | Antal invånare av den totala befolkningmängden som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd | 6% | 6,8% | Resultatet för 2019 som nu redovisats v43 2020. Resultatet för riket ligger på 3,7 och länet 4,5. |

| Status | Aktiviteter |
|--|--|
|  | Vidareutveckla forum för dialog mellan politik och ledning kring verksamheternas resultat, utmaningar och utvecklingsområden |
|  | Vidare arbete med årshjulet och dokumentationen av det systematiska kvalitetsarbetet. |
|  | En gemensam Metodik och högre brukarmedverkan i arbetet med Ständiga förbättringar |
|   | Aktiva medarbetare i ständiga förbättringar |

Perspektiv: Samhälle

Avdelningens mål: Social avdelningens arbete stödjer en hög livskvalitet, självständighet och en hållbar tillväxt

Analys av måluppfyllelsen och viktiga behov av vidare utveckling:


Sedan tidigare har Sociala Avdelningen och Barn- och utbildningsavdelningen ett bra samarbete avseende barn och ungdomar. Sociala avdelningens öppenvård är en del av Familjecentralen i Aneby och FUA, Framtid för Unga i Aneby. Sedan en tid tillbaka pågår även ett horisontellt arbete mellan avdelningarna, syftet är att få fler i egen försörjning, exempelvis genom studier, extratjänst/nystartsjobb, målgruppen är de som står relativt långt ifrån arbetsmarknaden.

Sedan årsskiftet sitter Sociala avdelningens arbetsmarknadscoacher och samverkanskoordinator på Aneby lärcentrum, planering är att även Arbetsförmedlingen skall vara där vissa dagar i veckan.

Arbetsmarknadsåtgärden extratjänster har i flera fall visat sig vara en effektiv åtgärd. Arbetsgivaren Aneby kommun har under 2018 och 2020 skapat förutsättningar för extratjänster, det är fortsatt viktigt att detta välvilliga förhållningssätt präglar vår kommun, inte minst för att förbygga bidragsberoende.

Sociala avdelningen arbetar sedan tidigare med att i högre utsträckning tillsammans med brukare skapa utvecklingsarbeten för bibehållen och utvecklad kvalitet. Detta sammanfaller väl med det fortsatta implementeringsarbetet av IBIC, Individens Behov I Centrum. IBIC stödjer vårt gemensamma arbete avseende ett salutogent arbetssätt, det vill säga tillvara styrkor och friskfaktorer och ger stöd förstörsta möjliga självständighet.

I likhet med länets övriga kommuner är Aneby kommun med och medfinansierar delar av verksamheten, Barn och Ungdomshälsan. Barn och Ungdomshälsan tar emot barn och unga med lindrig till måttlig psykisk ohälsa, åldersgruppen är från förskoleklass till 17 år. Barn och Ungdomshälsan erbjuder även föräldrastöd såväl individuellt som i grupp. Barn och Ungdomshälsan erbjuder även digitalt stöd, vilket innebär att man kan erhålla stöd och behandling i hemmet, interventionen vänder sig till såväl ungdomar som föräldrar.

| Status | Aktiviteter |
|---|--|
|  | Nuläget gällande det förebyggande arbetet mot Psykisk ohälsa |

Avdelningens mål: Informationen om socialtjänsten är lättillgänglig och det är enkelt att komma i kontakt med socialtjänsten.

Analys av måluppfyllelsen och viktiga behov av vidare utveckling:

Aneby kommuns nya hemsida lanserades för ungefär 1,5 år sedan. Det kvarstår dock ett relativt stort arbete för Sociala avdelningen vad det gäller att placera informationen, skapa sökvägar etcetera på ett lättåtkomligt och brukarvänligt sätt. Det pågår för närvarande ett arbete som innebär att man på Aneby kommuns hemsida skall kunna ta del av presentationer avseende kvalitet och verksamhetsuppföljningar.

Sociala avdelningen kommer tillsammans med övriga kommuner på Högländet och i länet arbeta för att utveckla Pulsens omsorgs olika e-tjänster så som robotisering av försörjningsstöd etcetera.

| Status | Aktiviteter |
|--------|--------------------------|
| ✓ | Utveckling av E-tjänster |
| ✓ | Hemsidan |

Avdelningens mål: Sociala avdelningen ska ha en bra samverkan med externa aktörer.

Analys av måluppfyllelsen och viktiga behov av vidare utveckling:

Civilsamhället har under 2020 genom Aneby hjälper gjort en fantastisk insats för personer som utifrån Covid-19 tillhör riskgruppen. Aneby hjälper som består/bestod av frivilliga personer i olika ideella organisationer hjälpte under mars till oktober till med inhandling av mat och medicin till personer i riskgrupper.

Restaurang Druvan är tillsvidare stängd, stängdes i mars 2020. De som hyr lägenhet i trygghetsboendet Druvan har sedan dess möjlighet att få maten hemkörd till sig, så kallad matdistribution. Under vårvintern 2021 kommer Aneby Bostäder påbörja arbetet med att renovera och iordningställa en gemensam mat- och gemskapsyta i markplan vid Druvans trygghetsboende. De boende inom trygghetsboendet kommer då ha möjlighet till social samvaro i samband med måltiden.

Aneby kommun och inte minst Sociala avdelningen är beroende av ett bra och välfungerande samarbete såväl lokalt som regionalt. I de flesta fall fungerar samverkan på ett bra eller mycket bra sätt, men som alltid kan det mesta bli bättre på olika sätt. Samverkan behöver ske och utvecklas på såväl individuell nivå som på strukturell nivå.

Med risk för att missa att omnämna någon god samarbetspartners vill sociala avdelningen ändå nämna några som vi i stort sett dagligen samarbetar med på olika sätt, Arbetsförmedlingen, Studieförbundet Vuxenskolan och ABF, Primär- och slutenvården, Psykiatri, Barn och ungdomshälsan, Barn och Ungdomspsykiatri, Polis, Civilsamhället inkluderat församlingarna i Aneby kommun samt ett flertal föreningar, lokala företag, Försäkringskassan, Migrationsverket etcetera. Listan kan göras ännu längre, med en god samverkan när vi alla lite längre i vårt uppdrag, det vill säga för dem som vi är till för. Det är fortsatt viktigt att utveckla samverkanskraften i Aneby kommun.

Viktigt för vidare utveckling:

- Utifrån integration och möjlighet till egen försörjning, viktigt med samverkan med såväl Aneby kommun som arbetsgivare som företagen i Aneby kommun.
- Kvalitetssäkring och utveckling av Aneby kommuns nya hemsida med lättåtkomlig information för alla kommuninvånare samt med möjlighet till utbyggnad av e-tjänster.

Framtiden

Övergripande sociala avdelningen

Fortsatt implementering av förändringsarbete i syfte att uppnå en högre grad av självständighet och

oberoende för de målgrupper som erhåller tjänster av Sociala avdelningen. Målsättningen är att förebyggande insatser, så som hälsocenter, samarbete med civilsamhället i strävan efter att skapa ännu fler mötesplatser för kommuninvånare så som Gula villan etcetera skall innebära att insatser inom hemtjänsten kan skjutas upp en tid.

Arbeta för att utveckla en sammanhållen och salutogen biståndshandläggning som i sin tur innebär att beslut om olika bistånd blir mer ändamålsenliga, "*rätt insats vid rätt tidpunkt till rätt individ*".

Kommuner och Regioner har svårt att rekrytera vissa yrkesgrupper. Konkurrensen om framför allt lärare, socionomer och sjuksköterskor har ökat i takt med stora pensionsavgångar.

Införlivandet av digitala lösningar i verksamheten pågår inom olika avdelningen, bland annat implementeringen av 5 trygghetskameror inom äldreomsorgen, nya trygghetslarm och annan digital utrustning på det särskilda boendet Antuna etcetera. Avdelningen planerar för nya trygghetslarm för ordinärt boende.

Översynen av socialtjänstlagen, "*Hållbar socialtjänst – En ny socialtjänstlag (SOU 2020:47)*" med förslag om förändringar är nu sammanställd och ute på remiss, sista dag för remittenterna att besvara remissen är 1 februari 2021.

Myndighetsenheten

Fortsatt implementering av förhållningssättet och utredningsmetoden, Signs of Safety kommer pågå under ett flertal år. Samtlig personal som arbetar med barn och unga deltar i en utbildning och handledning som syftar till att i högre grad involvera föräldrar och barn i att skapa förutsättningar, skydd etcetera för att barnet/ungdomen skall kunna bo kvar hemma och inte tvingas till insatser utanför hemmet.

I syfte att minska enskilda personers bidragsberoende samt för att hålla kostnaderna för försörjningsstödet på rimlig nivå är det fortsatt viktigt att Sociala avdelningen tillsammans med övriga avdelningar, inte minst Barn och utbildningsavdelningen fortsatt arbetar med att tillvarata alla tillgängliga arbetsmarknadsåtgärder. Arbetsmarknadsenheten, Vuxenutbildning, SFI etcetera kommer under 2021 fortsatt utvecklas tillsammans, här finns goda förutsättningar för ännu mer utvecklad samverkan.

Individ och Familjeomsorg

Det aktivt förebyggande arbetet med personer med psykisk ohälsa är fortsatt väsentligt, verksamheterna behöver fortsatt utveckla och värna om samverkan med andra aktörer i civilsamhället.

Funktionshinderomsorg

Inom Funktionshinderomsorgen är det fortsatt viktigt att ständigt arbeta med att utforma innovativa och möjliga lösningar för att tillgodose enskilda personers behov. I planeringen för så kallade hemmaplanslösningar är det fortsatt viktigt att sätta den enskildes behov i centrum.

LSS-utredningen, som innehåller förslag på till exempel statligt huvudmannaskap och nya LSS-insatser har varit ute på remiss, tiden gick ut den 12 november 2020.

Av de kommunala remittenterna svar framgår det att förslaget kan komma att ge fördelar till den enskilde genom att samtliga levnadsbehov kan tillgodoses via LSS, för kommunen kan det å andra sidan bli kostnadsdrivande beroende på skillnaden mellan goda levnadsvillkor (LSS) och skäliga levnadsvillkor (SoL)

Äldreomsorg

Det finns i dag cirka 160 000 personer med demenssjukdom i Sverige. Demenssjukdomen är inte möjlig att bota men det går att med olika vård- och omsorgsinsatser lindra symtom, underlätta vardagen och förbättra livskvaliteten för personer med demenssjukdom och deras anhöriga. De nya demensriktlinjerna är antagna och innehåller nya viktiga rekommendationer till såväl kommun som till landsting. Socialstyrelsen är i förslaget tydliga med att konsekvenserna av förslaget innebär generellt ökade kostnader för såväl hälso- och sjukvård som för socialtjänst. Kostnaderna förväntas också vara bestående över tid, eftersom åtgärderna ofta medför ett ökat resursbehov.

Hälso- och sjukvård

Den kommunala hälso- och sjukvården har likt äldreomsorgen under 2020 präglats mycket strakt av Covid-19. I enlighet med "Nära vårds tanken" skrivs enskilda personer ut i ett tidigare skede, detta

kommer innebära och innebär redan nu att alltmer sjukvård bedrivs i såväl ordinärt- som särskilt boende. Detta ställer krav på såväl resurser, kompetens hos medarbetarna samt specifik utrustning och hjälpmedel.

SKR:s målbild för nära vård

En god och nära vård är Personcentrerad vård som;

- utgår från individuella förutsättningar och behov.
- bygger på relationer, är hälsofrämjande, förebyggande och proaktiv.
- bidrar till jämlik hälsa, trygghet och självständighet och grundas i gemensamt ansvarstagande och tillit.

Samhällsbyggnadsavdelningen

Viktiga händelser under året

- En ny miljötaxa har arbetats fram. Årliga avgifter tas bort och ersätts i princip enbart av timavgifter. All debitering kommer att ske efter genomförd tillsyn eller handläggning. Förslaget antogs av kommunfullmäktige under hösten och den nya taxan börjar gälla från 1 januari 2021.
- Arbetet med en ny kommunövergripande översiktsplan har fortskridit. Sju medborgarmöten genomfördes under våren. Målsättningen är ett samrådsförslag i slutet av innevarande eller början av nästa år.
- Provtagning har skett i Furulidsområdet och del av Aneby gård utifrån misstanke om markföroreningar efter den tidigare plantskolan. Samhällsbyggnadsnämnden har efter provtagningen beslutat att sätta ner riskklassen från två, hög risk, till fyra, vilket är detsamma som låg risk. Inför nämndens behandling togs jordprover vid tre tillfällen. Två av proverna visade på spår av DDT och nedbrytningsprodukten DDE i halt långt under Naturvårdsverkets gränsvärden för känslig markanvändning. Bostäder är känslig markanvändning. I övriga prover fanns inget av analyserade bekämpningsmedel. Bedömningen är att risken att hitta halter av DDT över gränsvärdet i området är mycket liten. Efter nämndens beslut har därtill ytterligare två prover tagits, båda dessa har analyserats och visade inga spår av bekämpningsmedel.

På brandövningsplatsen utanför Aneby har också provtagning genomförts utifrån misstanke om markförorening. På en plats har farliga rester av brandskum hittats. Ytterligare provtagning är planerad för att se om föroreningen har spridits vidare.

Ekonomisk uppföljning

Sammanfattande kommentar för 2020

| Tkr | Budget 2020 | Utfall 2020 | Avvikelse 2020 | Bokslut 2019 |
|---------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| Intäkter | -2 402 | -3 932 | 1 530 | -5 745 |
| Personalkostnader | 10 560 | 11 314 | -754 | 11 189 |
| Övriga kostnader | 8 090 | 8 458 | -368 | 8 214 |
| Nettokostnad | 16 248 | 15 840 | 408 | 13 658 |

Samhällsbyggnadsavdelningen redovisar ett överskott om 408 tkr för 2020. Resultatet är klart bättre än prognoserna under året. Intäktssidan är fortsatt positiv, framförallt inom plan och bygg.

Personalkostnaderna är lägre än budgeterat inom vissa delar av verksamheten men samtidigt klart högre inom framförallt räddningstjänsten. Avdelningen har arbetat hårt under året för att uppnå ett resultat i balans, bland annat genom allmän återhållsamhet och att nämndsekreteraren under stor del av året lånats ut på halvtid till kommunstyrelsen. Vakans under del av året på tjänsten som beredskaps- och säkerhetssamordnare bidrar också till det positiva resultatet.

Kommentarer per verksamhetsområde



| Tkr | Budget 2020 | Utfall 2020 | Avvikelse 2020 | Bokslut 2019 |
|---------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| Plan- och bygg | 4 652 | 3 965 | 687 | 2 417 |
| Miljö | 1 918 | 1 832 | 85 | 2 243 |
| Räddningstjänsten | 9 679 | 10 043 | -364 | 8 998 |
| Nettokostnad | 16 248 | 15 840 | 408 | 13 658 |

Uppföljning av verksamhetens mål

Perspektiv: Medborgare, brukare och kunder

Avdelningens mål: Den lokala kraften i form av medborgarnas delaktighet och medverkan i den egna ortens/bygdens utveckling tas till vara.

Genom medborgarmöten, planprocessen, byggfrukostar och andra typer av möten arbetar samhällsbyggnad för medborgarnas delaktighet och medverkan. Byggfrukostar har inte varit aktuellt med anledning av pandemin. Under året kunde ändå sju medborgarmöten med fokus på en ny kommunövergripande översiktsplan genomföras. Frinnaryd, Sunhult, Marbäck, Bälaryd, Vireda, Haurida och Hullaryd har i tur och ordning besökts. Mötena i Askeryd och Aneby som skulle avsluta rundturen fick dock ställas in när pandemin tog fart.



| Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|----------|--------|--|
|  Brukarnas/kundernas upplevelser i genomförda undersökningar och enkäter (NKI) | 80% | 91% | Under 2020 skickades 155 enkäter ut totalt, av vilka 44 besvarades. Detta ger en svarsfrekvens på 28,4 procent. Kundnöjdheten var med 91,5 procent den hittills högsta som uppmätts sedan 2006 när enkäten introducerades. |
|  Andelen inkommande och avslutade ärenden ska vara i balans. | 1 | 0,76 | 601 ärenden har avslutats under året, 801 ärenden har inkommit eller initierats. |

Avdelningens mål: Samhällsbyggnadsavdelningen ska ta tillvara kundernas/medborgarnas rättigheter och skyldigheter.

Rättssäkerheten är central och viktig i ett flertal av samhällsbyggnadsavdelningens verksamhetsområden. I de enskilda besluten medföljer alltid besvärshänvisning. Ambitionen är att alltid informera om de rättigheter och skyldigheter som verksamhetsutövaren eller den sökande har.

Perspektiv: Ekonomi

Avdelningens mål: Verksamhetsmålen och budget i balans uppnås.



| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|--|----------|--------|---|
|  | Avdelningens nettokostnader ska vara i balans. | 100% | 103% | Målvärdet nås genom ett mindre överskott för årets åtta första månader. |
|  | Självfinansieringsgrad i verksamheten. | 25% | 24,8% | Intäkterna motsvarar nästintill 25% i självfinansiering. |

Perspektiv: Medarbetare

Avdelningens mål: Avdelningen har hög arbetstillfredsställelse med meningsfullt och utvecklande arbetsinnehåll.


Samhällsbyggnadsavdelningen arbetar kontinuerligt i vardagen för en god och tillåtande arbetsmiljö. Tillit och förtroende är grunden i arbetet. Värdegrunden med öppenhet, utveckling och ansvar är viktiga hörnstenar i att vara en attraktiv arbetsgivare.

Samhällsbyggnadsavdelningens HME-värde, hållbart medarbetarengagemang, ligger i årets medarbetarenkät på 78,1. Kommunens deltidsanställda brandmän har för tredje året fått svara på en egen medarbetarenkät, anpassad för verksamheten hos räddningstjänsten och deltidsanställningen som sådan. Elva svarande och överlag ett mycket gott resultat i enkäten.

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|--|----------|--------|---|
|  | Hållbart medarbetarengagemang för Samhällsbyggnadsavdelningen. | 80% | 78% | Fler områden har förbättrats i årets medarbetarenkät, framförallt ledarskapet. HME-värdet är med 78 dock något lägre än ifjol. |
|  | Chefers sammantagna upplevelse av trygghet i rollen som ledare och chef. | 4,5 | 4,4 | Sammanvägt värde i årets chefsenkät för samtliga kommunens chefer (samhällsbyggnad har för få chefer för att kunna redovisa ett enskilt resultat). Årets resultat är aningen bättre än ifjol. |

Avdelningens mål: Ändamålsenliga och moderna arbetsförhållanden.


Arbetet med att förbättra arbetsförhållandena fortgår över tid. Handläggningen behöver fortsatt effektiviseras och digitaliseras. Flera nya e-tjänster har tagits fram och övergång har skett till ett nytt verksamhetssystem. Med ett nytt verksamhetssystem och den dokumenthanteringsplan som nämnden antogs under 2018 finns förutsättningar för en mer digital ärendehantering. Arkiv behöver också digitaliseras framöver.

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|---|----------|--------|-----------|
|  | Arbetsmiljöindex från den årliga medarbetarenkäten ska uppgå till minst | 3,7 | 4,2 | |

Avdelningens mål: Gott ledarskap.


Ledarskapet inom avdelningen ska präglas av kommunens övergripande modell där vikten av det dagliga arbetet tydliggörs. Det talas allt mer om tillitsbaserad styrning inom offentlig sektor, vilket modellen ger uttryck för. Den viktigaste uppgiften i ledarskapet är att skapa så goda förutsättningar som möjligt för medarbetarna att göra ett bra arbete. Värdegrunden med öppenhet, utveckling och ansvar ska vara central och genomsyra allt arbete.

Kompetensutveckling i olika former såväl hos medarbetarna på avdelningen som hos de förtroendevalda i samhällsbyggnadsnämnden uppmuntras kontinuerligt.

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|--|----------|--------|---|
|  | Kompetensutveckling hos medarbetare och förtroendevalda. | 100% | 100% | Kompetensutveckling hos såväl medarbetare som förtroendevalda är viktigt och prioriterat. För förtroendevalda har främst arbetats med kontinuerlig kompetensutveckling i samband med ordinarie nämndsammanträden. |

Avdelningens mål: Avdelningen bejakar medarbetarnas hälsa och livssituation.

Avdelningen har i stort varit fullbemannad under året. Såväl ny räddningschef som beredskaps- och säkerhetssamordnare har tillträtt under året.

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|---|----------|--------|---|
|  | Sjukfrånvaron i procent av sammanlagd ordinarie arbetstid ska inte överstiga 4,9 procent. | 4,9% | 2% | En oerhört låg sjukfrånvaro kan glädjande summeras under 2020, trots pandemi under största delen av året. |


Perspektiv: Utveckling

Avdelningens mål: God omvärldsbevakning

Samverkan är en viktig del i omvärlds- och framtidsbevakningen. Plan och bygg deltar i höglands- respektive länsnätverk. Inom kart- och GIS-verksamheten finns långtgående samverkan mellan KÖBYA-kommunerna, Kinda, Ödeshög, Boxholm, Ydre och Aneby. Plan- och byggträffar hålls kontinuerligt på såväl höglandet som för länets alla kommuner. Miljösidan är en del i Miljösamverkan Jönköpings län, miljökontorens plattform för samverkan i länet.

Livsmedelsinspektören deltar i höglandsnätverk samt den länsövergripande utbildningsgruppen bland inspektörerna. Räddningschefen deltar i länets räddningschefsnätverk. Likaså är beredskaps- och säkerhetssamordnaren med i länsnätverk. Räddningstjänsten är också en del i Rädksam F, en samverkan som rönt stor framgång och blivit något av en förebild i hela landet. Rädksam F svarar också för mycket av omvärldsbevakningen inom risk- och säkerhetsarbetet.

Samhällsbyggnadschefen har del i såväl miljöchefsnätverk som länstrafikens TTA-grupp, trafiktekniska arbetsgruppen.

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|--|----------|--------|---|
|  | Bygglovsansökningar ska hanteras inom fem veckor från fullständig ansökan. | 80% | 94% | Under året har fattats beslut i 103 bygglovsärenden. Av dessa har 97 beslutats i inom fem veckor. Övriga har tagit något längre tid innan beslut har fattats, detta med anledning av hur nämndens sammanträden varit planerade. I alla ärenden har beslutats inom tio veckor, alltså inom den tid plan- och bygglagen anger som krav. |



Avdelningens mål: Effektiva processer

Ett samlat grepp kring grönstrukturarbetet har tagits med kommunövergripande möten, framförallt mellan tekniska enheten och samhällsbyggnadsavdelningen. En fråga som särskilt belysts är

problematiken med invasiva arter, där information på olika sätt gått ut till allmänheten.

Den kommunala energi- och klimatrådgivningen ger effekt på samhällsnivå. Det visar en nyligen avslutad effektanalys gjord av Sweco på uppdrag av Energimyndigheten. Hälften av de rådsökande privatpersonerna, företagen och organisationerna uppger att de har genomfört en eller flera energieffektiviserande åtgärder efter kontakten med energi- och klimatrådgivarna. Effektanalysen visar också att de rådsökande höjt sin kompetens för att bättre kunna upphandla nya lösningar för energieffektivisering och användning av förnybar energi.

På grund av Covid-19 blev det inga särskilda fysiska energibesök ute hos företagen i Aneby – ett par var planerade men ställdes in – omkring 20 företag ringdes istället upp under året. Energi ingår också i ordinarie miljötillsyn. Antal registrerade, fördjupande, rådsökande på telefon var ett 10-tal under året. De flesta handlade om solcellssystem och värmesystem.

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|---|----------|--------|--|
|  | Avdelningens miljödiplomering. | 100% | 66% | Bygg- och miljöenheten är fortsatt miljödiplomerade efter genomgången revision i början av året. |
|  | Avdelningen ska aktivt arbeta med energi- och klimatfrågor gentemot kommunens företagare. | 10 | 20 | Följs upp i årsbokslutet. |

Avdelningens mål: Kontinuerligt förbättringsarbete

Under året har avdelningen bytt verksamhetssystem genom övergång till EDP Vision.

Nya e-tjänster togs fram under våren, bland annat för att söka tillstånd till eget avlopp, anmäla värmepumpsanläggning och för livsmedelsverksamhet. Övriga miljötjänster används för sällan för att i dagsläget motivera arbetstiden det tar att bygga en e-tjänst. Ytterligare e-tjänster kan bli aktuella längre fram.

Perspektiv: Samhälle

Avdelningens mål: Medborgarna och verksamhetsutövarna känner till de nationella och lokala miljömålen.


Arbetet med att implementera Agenda 2030, FN:s globala mål, i kommunens verksamheter har påbörjats. Arbetet gör att miljöfrågorna lyfts såväl internt som externt och bidrar dessutom i arbetet mot visionen om ett gott liv i en hållbar och växande kommun.

På miljöskyddssidan har inga verksamheter med årlig avgift ännu fått besök. Planerat till hösten. I pågående tolv månadersperiod är alla besökta. Under första tertiet besöktes istället alla tillsynsverksamheter som inte betalar årsavgift. 14 inspektioner utförda under andra tertiet. 72 inspektioner under rullande tolv månadersperiod. Huvudsysslorna under andra tertiet har varit små avlopp som fått användningsförbud. Flera avklarade och åtgärdade, men de flesta återstår. Tidskrävande arbete som fortsätter nästa sommartertial. Mest tid tar det att få kontakt med ägarna. Några föredrar att vara okontaktbara.

På livsmedelssidan har 16 av 46 besök genomförts vilket motsvarar 35 % av ordinarie årlig besöksfrekvens, med den inestående kontrollskulden har 20 % genomförts.

Uppföljning har skett hur Aneby kommun, genom länsstyrelsens olika åtgärdsprogram, arbetar med de nationella miljö kvalitetsmålen. Kommunen har åtagit sig att utföra vissa åtgärder i fyra av dessa program. Uppföljningen har skett genom redovisning av om åtgärden är genomförd, till hälften genomförd, påbörjad eller ej påbörjad.

Under våren påbörjade länsstyrelsen i samarbete med kommunerna framtagandet av två nya åtgärdsprogram; "Anpassning till ett förändrat klimat" samt "Minskad klimatpåverkan".

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|---|-----------------|---------------|---|
|  — | Tillsynsbesök hos verksamhetsutövare i enlighet med tillsynsplaner. | 100% | 70% | Med 69 inspektioner har samtliga verksamheter inom miljöskydd med ett undantag fått tillsynsbesök. 35 procent av årets planerade livsmedelstillsyn har genomförts. Lantbrukstillsyn kommer genomföras under 2021. Resultatet är sammantaget en uppskattning av tillsynsbesöken som helhet inom samtliga verksamhetsområden. |

Avdelningens mål: Avdelningen arbetar för en tryggad bostadsförsörjning utifrån olika gruppers behov.

Översiktsplanarbetet har tagit fart på allvar. Sju medborgarmöten runt om i kommunen har genomförts med den kommande översiktsplanen som utgångspunkt. Ett samrådsförslag ska finnas klart i början av 2021.

Samhällsbyggnadsnämnden har lämnat ett positivt planbesked till en förfrågan om att förändra och utöka gällande detaljplan i Lövviken. En ny detaljplan innebär framförallt åtta tillkommande villatomter i området. Planarbetet har inletts.

Under 2019 arbetades en ny detaljplan för kv Katten m.fl. fram. Detaljplanen antogs av kommunfullmäktige i juni och vann sedan lagakraft under sommaren. Detaljplanen möjliggör för en etablering av en ny korttids- och rehabiliteringsenhet i kommunen alternativt för nya flerbostadshus.

Avdelningens mål: God tillgång på tomter för industrietablering.

Viss industrimark i kommunens ägo finns tillgänglig, främst i anslutning till Aneby tätort. Det finns dock behov av ytterligare mark för näringsetableringar, något som kan behöva tas höjd för i kommande kommunövergripande översiktsplan.

En ny detaljplan för stationsområdet i Aneby blev klar under 2018. Därigenom har kommunen tagit över markområdet intill resecentrum. Området är planerat för småindustri, kontor och handel och möjliggör för etableringar i stationsnära läge.

Lövsta industriområde är ett strategiskt viktigt område om hela 19 hektar centralt i tätorten. Redan nu finns flera företag och verksamheter inrymda på området och det finns dessutom plats för ytterligare etableringar.

Avdelningens mål: Avdelningens verksamhet ska präglas av hållbart miljö- och klimatarbete.

Bygg- och miljöenheten är fortsatt miljödiplomerade. Avdelningen har en central del i kommunens miljömåls- och klimatarbete och förstås i arbetet med Agenda 2030.

Samhällsbyggnad är med och driver kommunens större byggprojekt. När förskolan byggdes ut på Parkskolan försågs den med solceller (17 kW). Även på om- och tillbyggnaden av Furulidsskolan (17 kW) och på blåljushuset (33 kW) har solceller installerats. Solceller finnas nu också på Tallbackaskolan (33 kW).

Avdelningens mål: Avdelningen ska arbeta för att infrastruktur och kommunikationer via väg, järnväg etc utvecklas.



Under 2020 har en ny gång- och cykelväg från Skogsgatan till Tallbackaskolan utmed Jularpsvägen anlagts. Arbetet har genomförts med revidering av kommunens gång- och cykelplan. Statsbidrag för trafiksäkerhetshöjande åtgärder har sökts och beviljats för genomförande av tre olika projekt inför 2021. Dessa handlar om att knyta samman befintliga gång- och cykelvägar utanför Furulidsskolan, en ny gång- och cykelväg utmed Aneby kyrka på Österlånggatan samt anskaffande av digitala

hastighets skyltar som kan placeras på olika platser runtom i kommunen.

Avdelningens mål: Brand och olycksriskerna ska fortlöpande minska på människor, miljö och egendom.

Räddningstjänsten flyttade i början av 2019 in hela verksamheten i det nya blåljushuset. Med blåljushuset har verksamheten fått ändamålsenliga lokaler med en arbetsmiljö som lever upp till dagens krav. Såväl Polismyndigheten som regionen med ambulansverksamheten finns i blåljushuset med femåriga hyresavtal.


Totalt larmades Aneby räddningstjänst ut på 202 insatser under 2020, vilket är en ökning med 35 insatser (ca 21 %) jämfört med 2019. Inom Aneby kommun larmades räddningstjänsten på 140 insatser, vilket är en ökning med 10 insatser (ca 8 %) jämfört med 2019.

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|--|----------|--------|--|
|  | Minst 350 personer utbildas i brand och olycksfall under året. | 350 | 315 | 315 personer har under året utbildats inom brand, HLR respektive heta arbeten. Verksamheten har delvis fått ställas in och förändrats utifrån pågående pandemi. Med tanke på pandemin får antalet utbildade ses som ett mycket bra resultat. |
|  | Deltidsbrandmän ska årligen schemaläggas för minst 55 timmar övning. | 55 | 59 | Brandmännen har under året schemalagts för 59 timmar övning, klart över krav och målsättning. |

Avdelningens mål: Attraktiva och inbjudande samhällen.

"Samhällslyftet" är ett strategiskt viktigt område där avdelningen bedriver ett aktivt arbete för att hantera ovårdade tomter och byggnader runt om i kommunen. Allt för en mer inbjudande kommun.

Under året har 19 olika ovårdade tomter och byggnader hanterats på ett eller annat sätt. Av dessa har tolv ärenden kunnat avslutas. Fyra olika tillsynsärenden om strandskydd har inletts. Avdelningen har också arbetet med åtta olika ärenden där åtgärder påbörjats utan beviljat startbesked.

| | Styrtal | Målvärde | Utfall | Kommentar |
|---|--|----------|--------|--|
|  | Tillsyn och hantering av minst 15 ovårdade fastigheter per år. | 15 | 19 | 19 olika ovårdade tomter och byggnader har på ett eller annat sätt hanterats under året. |

Framtiden

En smartare samhällsbyggnadsprocess. Ett av regeringens senare uppdrag till Lantmäteriet. Lantmäteriet ska tillsammans med Boverket och i förlängningen kommunerna ta fram lösningar för nationellt tillgängliggörande av all geodata inom samhällsbyggnadsprocessen och för nationellt tillhandahållande av detaljplaner.

I de trender som SKR, Sveriges kommuner och regioner, har tagit fram omnämns ökade möjligheter att effektivisera med ny teknik som en trend. Den enskildes inflytande och kontroll kan, med rätt teknik på rätt sätt, öka och bidra till högre grad av "självservice". Mer kvalitet till invånarna och förändrade och mer kvalificerade arbetsuppgifter för medarbetarna. Ett flertal e-tjänster där ansökan lämnas in med digital signering finns nu tillgängliga. Framöver behöver dessa införlivas fullt ut i verksamhetssystemen för effektiv hantering.

Inom samhällsbyggnadsområdet finns sammantaget stora möjligheter och utmaningar de närmsta

åren. Nya verksamhetssystem och nya arbetssätt kommer att krävas för att tillgodose krav och förväntningar. Det kommer också att krävas en allt högre grad av samverkan och samarbeten exempelvis med grannkommuner, inte minst för att säkerställa kompetens och i förlängningen för allt mer komplexa uppdrag. Ny teknik, globalisering och förändringar i klimat, demografi och värderingar ändrar kontinuerligt förutsättningarna i hela världen och förstås även i vår kommun.

Kommunfullmäktige har beslutat om en neddragning av samhällsbyggnads budgetram med 350 tkr till 2021. Det gör det förstås ännu mer utmanande att klara de utmaningar och krav som väntar verksamheten.

Aneby Miljö och Vatten AB

Viktiga händelser under året

- Avfallsvidan har dominerats av långtgående diskussioner med Eksjö Energi AB och Nässjö Affärsverk AB om samverkan.
- Dragnin av VA-ledningar mellan Hultrum och Vireda samt byggnation av ledningsnät i Hultrum har färdigställt 2020.
- Fjärrvärmeproduktionen har säkrats upp med reservkraft i händelse av strömavbrott och ett nytt stängsel har satts upp runt anläggningen.
- Trots det varma vädret har resultatet hamnat på en acceptabel nivå för fjärrvärmens.

Ekonomisk uppföljning

| Tkr | Budget 2020 | Utfall före avsättning 2020 | Avvikelse 2020 | Bokslut 2020 | Bokslut 2019 |
|-------------------|-------------|-----------------------------|----------------|--------------|--------------|
| Avfallsverksamhet | -445 | -558 | -113 | 0 | 0 |
| VA | -230 | 286 | 516 | 0 | 0 |
| Fjärrvärme* | 874 | 742 | -132 | 28 | 25 |
| Resultat | 199 | 470 | 271 | 28 | 25 |

*Budget och utfall är före bokslutsdispositioner och skattekostnader. Bokslut är efter disposition och skattekostnad.

Coronapandemin har minskat resandet och istället medfört att fler människor har byggt om i sina hem. Detta har resulterat i mer avfall på återvinningscentralen vilket har ökat kostnaderna för borttransport och behandling av avfall.

Fördröjningar i investeringar på VA-sidan har medfört minskade kapitalkostnader.

Det ovanligt varma vädret 2020 har medfört väsentligt lägre konsumtionsintäkter än budgeterat.

Uppföljning av verksamhetens mål

Avfall

Aneby fortsätter att vara bland landets bästa avfallskommuner. År 2020 utsågs Aneby till landets 8:e bästa kommun avseende avfallsverksamheten. Detta är till stor del ett resultat av Amaqs arbete.

En diskussion med Eksjö Energi AB och Nässjö Affärsverk AB förs om ett samverkansavtal för stora delar av avfallsverksamheten.

Vatten och avlopp

Byggnation av ledningsnät i Hultrum samt sträckan mellan Vireda och Hultrum slutfördes 2020.

Även ett nytt avloppsreningsverk är uppfört i Vireda. Förutom Vireda ska det även betjäna Hultrum. En slutbesiktning av verket återstår. Några vattentäcker propumpas för att senare kunna tas i bruk. Även ett vattenverk för Hultrum och Vireda håller på att byggas.

Fjärrvärme

Det reservkraftaggregat som kom på plats hösten 2019 kopplades in i april 2020. Det fick användas på allvar för första gången under ett dagslångt strömavbrott i oktober och fungerade utmärkt.

Ett stängsel som går runt hela området där pannanläggningen ligger har satts upp. Det ökar säkerheten på anläggningen och förhindrar att obehöriga uppehåller sig inom området och slänger skräp i fliscontainrarna vilket inträffat emellanåt.

Framtiden

Avfallsverksamhet

Ett samverkansavtal med Eksjö Energi AB och Nässjö Affärsverk AB kommer med stor sannolikhet att skrivas under. Det kommer innebära bättre möjligheter till hämtning av fler fraktioner än mat- och restavfall nära fastigheterna i kommunen.

Arbetsinsatsen för sluttäckningen av Hullaryds avfallsupplag kommer att öka de närmaste åren.

Vatten och avlopp

Vattenverket och reningsverket i Hullaryd är i stort behov av översyn. Även vattentäkten och vattenverket i Askeryd behöver ses över. Dessa projekt kommer att starta 2021.

Projekt finns planerat för ledningsnäten i Frinaryd och Sunhultsbrunn. Framförallt krävs en stor insats för att minska inläckaget i spillvattenledningarna.

Stiftelsen Aneby Bostäder

Viktiga händelser under året

År 2020 har varit ett år kantat av coronaviruset vilket har påverkat verksamheten på många sätt. Stiftelsen Aneby Bostäder har vidtagit åtgärder för att mildra störningar i verksamheten för en fortsatt hög servicenivå samtidigt som myndigheternas rekommendationer har följts.

Ekonomisk uppföljning

| Tkr | Budget 2020 | Bokslut 2020 | Avvikelse 2020 | Bokslut 2019 |
|--------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| Intäkter | 45 956 | 47 279 | 1 323 | 45 365 |
| Kostnader | -43 149 | -44 488 | -1 339 | -42 419 |
| Finansiella poster | -1 726 | -1 629 | 97 | -1 663 |
| Resultat | 1 081 | 1 162 | 81 | 1 283 |

Sammantaget överensstämmer resultatet efter finansiella poster väl med budgeten. Intäkterna och driftskostnader har ökat jämfört med budget.

Stiftelsen Aneby Bostäders kassaflöde från den löpande verksamheten uppgår till 12,3 mnkr.

Investeringar i fastigheterna har skett till ett belopp om 26 mnkr vilka har finansierats med rörelsens kassaflöde samt med ett externt lån om 16 mnkr.

Uppföljning av verksamhetens mål

Stiftelsen Aneby Bostäder har fortsatt god efterfrågan på lägenheter vilket de känner sig stolta över. Under året har det varit fokus på underhåll, så som målning, panelbyten, takbyten, fönsterbytensamt tekniska installationer i fastigheterna. Ett antal lokaler har renoverats i samband med att verksamheten flyttat ut eller bytt lokaler.

Beslut har fattats om en årlig hyreshöjning för bostadslägenheterna med 2,1 % att gälla från och

med 2021-04-01.

Under året har Stiftelsen Aneby Bostäder arbetat med att väva in miljöarbetet i vardagen samtidigt som genomlysning av arbetssätt och förbättringar inom arbetsmiljön har pågått.

Stiftelsen Aneby bostäder har sedan många år tillbaka varit miljöcertifierade och arbetar kontinuerligt med att minska miljöpåverkan. Några av de återkommande målen årligen är bland annat minskad energi- och vattenförbrukning. Stiftelsen Aneby bostäder är även med i klimatinitiativet vilket har två övergripande mål som ska uppnås senast år 2030. Mål 1, Fossilfri allmännytta och Mål 2, 30 % lägre energianvändning från 2007 till år 2030 (räknat i energi för uppvärmning, varmvatten och fastighetsel i kWh/m² Atemp).

Under året har vattenförbrukningen minskat med 2,3% vilket är något under målet som är satt till 3%. El- förbrukningen har minskat med 5,2% och värmekostnaderna har ökat med 2,3%. Även här är målet att minska med 3%. Under det gångna året har hyresgästerna varit hemma i större utsträckning på grund av pandemin, vilket till viss del har påverkat förbrukningen.

Framtiden

År 2021 innebär utveckling genom förtätning, lokaler byggs om till lägenheter i Aneby centrum. Ytterligare fastigheter innefattas av energieffektiva åtgärder så som fönsterbyten, installation av värmesystem samt ventilation.

Stiftelsen kulturresevatet Åsens by

Viktiga händelser under året

Årets verksamhet har påverkats av den pågående pandemin. Arbetet med detaljplanering av program, aktiviteter samt rekrytering av säsongspersonal inleddes under januari och löpte planenligt fram till dess att pandemin blev ett faktum och de första restriktionerna från myndigheterna kom. För den kulturturistiska verksamheten innebar detta avbokningar i vandrarhemmet, guidningar, arrangemang kring bröllop och andra större gruppbokningar. Restriktionerna krävde en ny planering, med utgångspunkt från en negativ prognos för intäkter. Samtidigt upprättades en plan för hur övrig verksamhet i reservatet skulle säkerställas i händelse av att personal insjuknade eller behövde försätta sig i karantän. Djurens omvårdnad skattades som den mest kritiska delen i planen. Under våren kom indikationer från turistorganisationerna om en sommar med ”hemester”, och redan under april konstaterades en ökad tillströmning av dagbesökare i reservatet. Planeringen revideras på nytt och fokus har under året lagts på serveringen, försäljning i handelsboden och några enstaka ”Corona-säkrade” aktiviteter. Totalt har drygt 40 000 personer besökt Åsens by under 2020.

Under 2020 har betydande investeringar skett i reservatet, bland annat byte av taket på Södergårdens ladugård och Teklas hus, samt nyhängning och renovering av gärdesgårdar. Investeringarna har till stor del skett med stöd från Landsbygdsprogrammet. Teklas tak har till viss del finansierats via gåvor från besökare och med bidrag från intresseföreningen Åsens Vänner.

Styrelsen har under året arbetat med förutsättningarna för ett förnyat driftavtal med Aneby kommun. Ett nytt driftavtal för perioden 1 januari 2021 – 31 december 2024 tecknades i december 2020. Vidare har styrelsen arbetat med en långtidsplan för budget samt kompetens- och personalförsörjning under de kommande åren, där en rekrytering av verksamhetsutvecklare planeras under våren 2021.

Ekonomisk uppföljning

| Tkr | Budget 2020 | Bokslut 2020 | Avvikelse 2020 | Bokslut 2019 |
|----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| Reservatsförvaltning | -95 | -72 | 23 | -184 |
| Kulturturism | -10 | -91 | -81 | -169 |
| Resultat | -105 | -163 | -58 | -353 |

I reservatsförvaltningen finns negativa avvikelser från budget inom drift och underhåll. Dessa kan hänföras till de investeringar som genomförts under året, ökade kostnader för förbrukningsmaterial och reparationer/underhåll av inventarier. Dessa vägs upp av ökade intäkter från försäljning av köttprodukter, ett högre jordbruksstöd än förväntat samt ett tillskott av statliga medel för de investeringar som genomförts i kulturmiljön.

Avvikelserna från budget inom kulturturismen kan hänföras till minskade intäkter från framförallt vandrarhemmet och större gruppbokningar samt uteblivna intäkter från programverksamhet som inte kunnat genomföras. Vidare har det krävts personalförstärkning i serveringen för att anpassa verksamheten efter de restriktioner som följt av pandemin. Övriga kostnader ligger inom budgetram.

Uppföljning av verksamhetens mål

Utöver de mål som finns för verksamheten i stiftelseurkund, programförklaring, reservatsbeslut och skötselplan har stiftelsen upprättat ”Utvecklingsstrategi för kulturresevatet Åsens by - kulturturistisk verksamhet”. Vidare finns Investerings- och Underhållsplan för stiftelsens byggnader.

Målsättningar och måluppfyllelse 2020:

Kulturmiljövårdande insatser; byte av ladugårdstak, byte av tak på Teklas hus, renovering och nyhängning av gårdesgårdar. Samtliga ovanstående målsättningar är uppfyllda.

Kulturturism; Ökade intäkter genom produktutveckling och försäljning, utveckla den pedagogiska verksamheten, stärka kulturresevatets position som besöksmål i regionen. Den pågående pandemin har starkt påverkat verksamhetens möjligheter att arbeta framåtriktat. Fokus har lagts på att minska de negativa effekterna på intäkterna. Dock har resevatets position i regionen stärkts genom det verksamhetsstöd som utgått, och som även beviljats för 2021 från Region Jönköpings län. Verksamhetsstödet har under året använts för att starta arbetet med att utveckla den pedagogiska verksamheten i resevatet.

Framtiden

Det nya driftavtalet som tecknats med Aneby kommun anger stiftelsens åtaganden för verksamhetsutveckling och resultatmål, men visar också på en mer uttalad samverkan och samarbete mellan parterna för en positiv utveckling av kulturresevatets verksamhet.

Under 2021 är planen att rekrytera ny kompetens i syfte att ytterligare intensifiera arbetet med att utveckla den kulturturistiska verksamheten och därmed öka intäkterna. Överskott inom kulturturismen ska reinvesteras i verksamheten.

Stiftelsens plan för investeringar och underhåll ska revideras under 2021 och flera större insatser behövs både i byggnader och i landskapsvården. Styrelsens utmaning är att på olika sätt skapa de ekonomiska förutsättningarna som krävs, bland annat genom projektstöd.

Höglandsförbundet

Viktiga händelser under året

Sedan mars månad har antalet fysiska besök till familjerätten minskat med anledning av covid-19 pandemin, dock är det positivt att digitala lösningar har utvecklats och använts.

Under 2019 startades det man kallar "operativa möten". Det är möten på övergripande nivå för att skaffa sig en bild av leverans och aktuellt läge. Syftet var att jobba mer effektivt mellan enheterna, ge bättre återkoppling till andra verksamheter och följa upp pågående ärenden. Operativa möten har tagits emot väldigt positivt i verksamheten och det har skapat en transparens och bättre information internt samt externt. Under 2020 implementeras nu operativa möten på avdelningsnivå och också detta har mottagits positivt i verksamheten.

Ett arbete har genomförts under 2020 med vilka förväntningar som regionala styrgruppen för Teknikcollege Höglandet ställer på rollen som regional processledare samt möjlighet att utveckla verksamheten ytterligare i enlighet med genomförd certifiering. Detta arbete avrapporterades till arbetsutskottet innan sommaren 2020. Under senhösten 2020 implementerades de beslut som fattades kring den regionala processledarens tjänst och omfattning.

Under början av 2020 har informationssäkerhetspecialisten samt dataskyddsombudet arbetat med informationsklassning av kommunernas verksamheter för att förbereda verksamheterna på övergången till Office 365 i september 2020.

Ekonomisk uppföljning

| Tkr | Budget 2020 | Bokslut 2020 | Avvikelse 2020 | Bokslut 2019 |
|-----------------------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| Höglandets familjerätt | 61 | 56 | -5 | 282 |
| Höglandets IT inkl telefoni | 994 | 5 158 | 4 164 | 10 529 |
| Höglandets kompetens | 12 | 554 | 542 | 293 |
| Kansli | 39 | 991 | 952 | -245 |
| Revision | 2 | -22 | -24 | -41 |
| Finans | 0 | -5 620 | -5 620 | -9 725 |
| Resultat | 1 108 | 1 115 | 7 | 1 093 |

Det budgeterade resultatet för 2020 är 1 108 tkr. Utfallet för perioden 2020-01-01 -2020-12-31 är 1 115 tkr vilket är 7 tkr bättre än budget. Höglandsförbundet arbetar aktivt för att möjliggöra effektiviseringar. Åtgärderna genererar både kortsiktiga och/ eller långsiktiga effekter.

Personalkostnaderna visar en positiv avvikelse bestående av några olika delar. Vakanta tjänster där det har blivit ett glapp mellan avslut och nyanställning, långtidssjukskrivningar, föräldraledigheter samt tjänstledigheter. Vid årets slut finns endast någon enstaka vakant tjänst.

För samtliga verksamheter innebär pandemin minskade kostnader för utbildningar och fysiska samlingar. Under våren har nästan alla externa utbildningar blivit inställda. Mer ingående förklaringar finns i Höglandsförbundets årsredovisning.

Genom att de finansiella målen, resultat (1 %) och självfinansieringsgraden (100%), uppnåtts är soliditet och kassalikviditet fortsatt stabila för perioden.

Uppföljning av verksamhetens mål

Inför budget 2020 med verksamhetsplan 2021-2022 såg förbundet över sina strategiska övergripande mål. Utöver finansiella mål delas de övergripande målen in i områdena förbundets uppdrag och attraktiv arbetsgivare.

- Höglandsförbundet ska kvalitetssäkra och effektivisera förbundets verksamheter.
- Höglandsförbundet ska verka för kommunernas utveckling och tillväxt genom samverkan.

Sex indikatorer följs avseende förbundets uppdrag, varav tre har nått målet, två har inte nått målet och en indikator har inte kunnat mätas.

- Höglandsförbundet ska vara en arbetsplats där medarbetarna trivs, utvecklas och vill verka för en hållbar välfärd.

Inom området attraktiv arbetsgivare har uppsatta mål utifrån medarbetarenkäten uppnåtts. Frisknärvaron visar något lägre än målet även om det har förbättrats.

Framtiden

För familjerätten kommer den stora utmaningen under 2021 fortsatt att vara implementeringen av det nya verksamhetssystemet Combine. Det finns också skäl att anta att den sociala distanseringen och karantäner som covid-19 pandemin för med sig leder till sämre relationer inom familjer. Det kan innebära en ökning av i första hand behovet av samarbetsamtal, men i en förlängning även ökade vårdnadstvister.

En väl utbyggd och fungerande digital infrastruktur är själva grunden för all digital utveckling. Med digital infrastruktur avses olika tekniska förutsättningar som krävs för att möjliggöra digitalisering. Höglandets IT:s målsättning är att utifrån verksamhetens behov tillhandahålla en tillgänglig, öppen, robust och interoperabel digital infrastruktur för kommunikation, datacenter, integration, automatisering, identitet, federation, arbetsplats och säkerhet.

Under 2021 ska informationssäkerhetsspecialisten och dataskyddsombudet strategiskt och konsultativt fortsätta att stödja kommunerna och Höglandsförbundet med specialiststöd inom informationssäkerhetsområdet och verka för att lagar och förordningar inom området följs. Ett område som behöver utvecklas är arbetet inför upphandlingar av IT-stöd.

Förbundet förbereder sig för att efter politiska beslut i medlemskommunerna ta emot en ny verksamhet i form av ett ekonomiservicekontor från och med den 1 december 2021.



REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2020

Granskningens inriktning och omfattning

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder och genom utsedda lekmannarevisorer och revisorer granskat verksamheten i kommunens företag och stiftelser.

Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll samt årsredovisning till fullmäktige. Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har såvitt avser kommunen utförts enligt kommunallagen, god revisionsordning i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Lekmannarevisorernas granskning av Aneby Miljö & Vatten AB har dessutom skett utifrån Aktiebolagslagen. Revisorernas granskning av Stiftelsen Aneby Bostäder och Stiftelsen kulturrestativet Åsens by har, utöver god revisionsordning, skett med utgångspunkt från Stiftelselagen. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi har under året granskat årsredovisning, delårsredovisning, träffat kommunstyrelsen samt genomfört två fördjupade granskningar, en om vitala rutiner inom Aneby Miljö och Vatten AB och samhällsbyggnadsnämnden samt uppföljande granskning av arbetsmiljön – ledarskap och styrning. Vid granskning av kommunens årsredovisning framgår att kommunen gör en sammanfattande bedömning av god ekonomisk hushållning. För 2020 är inkomsterna högre än utgifterna och kommunen redovisar ekonomiskt överskott främst som ett resultat av ökade statsbidrag. När det gäller verksamhetsmålen nås 8 av 14 styrtal helt eller har utvecklats i en positiv riktning. Resultaten är en förbättring jämfört med föregående år.

Revisionen har uppmärksammat sättet att styra och svårigheterna att nå måloppfyllelse i tidigare granskningar. Budgeten 2020 är till sin struktur och innehåll uppbyggd på motsvarande sätt som tidigare. Mätningar görs med styrtal som i huvudsak mäts vid ett tillfälle per år varvid hälften av styrtalen nås avseende verksamhetsmålen. Ett av de tre finansiella målen nås inte fullt ut. Planerad översyn av målarbetet inför 2021 behöver få ett större fokus på realistiska mål och möjligheterna att styra mot att nå målen.

Det lagstadgade balanskravet är uppfyllt för 2020 och uppgår till 10,2 miljoner kronor. Kommunen har återställt det negativa resultatet från föregående år.

Enligt genomförd granskning av Överförmyndarnämnden framgår att det digitala arbetet behöver utvecklas i verksamheten. Uttalade verksamhetsmål bedöms uppnås eller kommer att uppnås på längre sikt. Granskning har utförts av Vetlanda kommuns revisorer enligt överenskommen arbetsordning.



Grunder för revisorernas bedömning

Vi bedömer räkenskaperna som i allt väsentligt rättvisande.

Vi bedömer att årsredovisningen i all väsentlighet redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Vi bedömer vidare att årsredovisningen i allt väsentligt uppfyller kraven på rättvisande räkenskaper och är upprättad enligt god redovisningssed.

Vi bedömer att kommunen per 2020-12-31 lever upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans. Vi bedömer att resultatet inte är förenligt med kommunens finansiella- och verksamhetsmål om god ekonomisk hushållning som följs upp i årsredovisningen.

Vi bedömer särskilt att Överförmyndarnämnden har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt. Vi bedömer att Överförmyndarnämndens interna kontroll har varit tillräcklig.

Revisorernas uttalande

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för kommunstyrelsen och övriga nämnder samt de enskilda förtroendevalda i dessa organ för verksamhetsåret 2020.

Vi uppmanar kommunstyrelsen att fortsätta sitt arbete med att utveckla målstyrningen och den interna kontrollen.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för verksamhetsåret 2020.

Aneby den 8 april 2021

Birger Bergvall

Yvonne Bäckelid

Anders Forssblad

Marianne Cederqvist

Peter Gladewitz



ANEBY
KOMMUN

Kommunens revisorer

Bilagor

De sakkunnigas rapporter (nr 1 - 4)

Granskningsrapport från lekmannarevisorerna i Aneby Miljö & Vatten AB (nr 5)

Revisionsberättelse från Aneby Miljö & Vatten AB (nr 6)

Revisionsberättelse från Aneby Bostäder AB (nr 7)

Revisionsberättelser från Stiftelsen Aneby Bostäder (nr 8 - 9)

Revisionsberättelser från Stiftelsen Kulturresevatet Åsens By (nr 10 - 11)

Revisionsberättelse från Höglandsförbundet (nr 12)

Revisionsberättelse från Kommunalförbundet Mediacenter (nr 13)



**ANEBY
KOMMUN**

Storgatan 48, Box 53, 578 22, ANEBY
Tel. 0380-461 00 Fax. 0380-461 95
www.aneby.se