



ÅRSREDOVISNING 2022



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	15
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	16
Balanskravsresultat.....	28
Väsentliga personalförhållanden	29
Förväntad utveckling.....	32
Ekonomisk redovisning.....	33
Resultaträkning	33
Balansräkning.....	34
Kassaflödesanalys.....	35
Noter	36
Drift- och investeringsredovisning.....	46
Driftsredovisning.....	46
Investeringsredovisning.....	49
Verksamhetsberättelser	51
Kommunövergripande anslaget	52
Kommunserviceavdelningen.....	56
Barn- och utbildningsavdelningen.....	63
Sociala avdelningen.....	73
Samhällsbyggnadsavdelningen.....	80
Aneby Miljö och Vatten AB.....	86
Stiftelsen Aneby Bostäder	89
Stiftelsen kulturreseptatet Åsens by	91
Höglandsförbundet	93
Överförmyndarnämnden	95
Revisionsberättelse	97

Inledning

Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Tack vare det starka resultatet 2022 har vi en bättre ingång inför kommande år. Att vi redovisar ett positivt resultat är avgörande för kommunens långsiktiga stabilitet, inte minst för att kunna möta kommande investeringsbehov. En snabbare återhämtning efter pandemin, generella statsbidrag och ett ökat invånarantal jämfört med budget är en bidragande faktor till det goda resultatet. Tack vare stort engagemang och professionalitet hos chefer och medarbetare har de kommunala verksamheterna även 2022 levererat goda resultat.

År 2022 var ett valår. För Aneby kommuns del innebar det ett nytt politiskt styre. Den politiska majoriteten består nu av Socialdemokraterna, Centerpartiet och Kristdemokraterna. Vi anställde också Mikael Fornander som ny kommundirektör efter att Charlotte Johansson gick i pension.

Ett av de större utvecklingsprojekten som färdigställdes under året var arbetet med den nya översiktsplanen. Den ger vägledning för utveckling av bostäder, industriområden, handelsområden, samt naturområden. Den nya översiktsplanen omfattar hela Aneby kommun och sträcker sig fram till år 2035.

Under flera år har vi kunnat glädjas åt en positiv befolkningsutveckling i kommunen, tyvärr blev det inte så 2022. Visionen är att vi år 2035 ska vara 7 500 invånare, vilket vi ska jobba för att nå. Fler invånare ger oss en ökad skattekraft, det behöver vi för att klara av välfärdsuppdraget. Att växa har också en kostnad och det ställer inte enbart ökade krav på kommunen som organisation, utan även på annan service som till exempel vägar, tillgänglig kollektivtrafik och föreningsliv. Det är därför av stor vikt att vi växer på ett hållbart sätt för att inte riskera att tappa kvalitet i välfärdsuppdraget. Det är inte enbart det geografiska läget med närhet till Huskvarna och Jönköping, naturen och friheten som gör vår kommun attraktiv, det är flera delar som måste fungera för att bygga ett starkt varumärke. Här spelar civilsamhällets engagemang, ett starkt företagsklimat samt hög kvalitet i de kommunala verksamheterna en väldigt stor roll.

En av våra stora utmaningar framöver handlar om kompetensförsörjning, att kunna rekrytera, behålla och utveckla medarbetare och chefer i den kommunala organisationen. Den hårda konkurrensen om arbetskraft påverkar oss redan.

Det europeiska säkerhetsläget har snabbt förändrats. Det är ett år sedan Rysslands militära invasion i Ukraina inleddes. Krigets utveckling har påverkat Sverige som land likt övriga Europa. Vi har ett förhöjt säkerhetsläge vilket innebär ett ökat krav på samhällsviktiga funktioner och på arbetet med att ta fram kontinuitetsplaner i de kommunala verksamheterna. Kriget har bland annat lett till en ansträngd elförsörjning i Europa som i sin tur har fått elpriserna att öka kraftigt. Inte nog med ökade elpriser, vi har också behövt möta en hög inflationstakt och räntehöjningar som ännu inte har stannat av.

Vi går nu in i en ansträngd period med lågkonjunktur och ett tufft ekonomiskt läge. Men med gott politiskt samarbete, med god dialog mellan förtroendevalda och förvaltning och med mod, ansvar och tillit, är jag övertygad om att vi kan ta oss igenom lågkonjunkturen på ett bra sätt. Vi ska ha kikarsiktet inställt både på kort, mellanlång och lång sikt för att kunna skapa en stabilitet över tid och på så vis undvika en för stor ryckighet mellan enstaka år. Det är viktigt att vi gör detta i klokskap och prioriterar de satsningar som kommer att ge långsiktig effekt och som ger en kvalitetsförbättring.

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.



Beata Allen, Kommunstyrelsens ordförande

Sammanfattning av året

Kommunkoncernen redovisar ett överskott om 41,0 miljoner kronor för 2022, varav kommunens resultat visar ett överskott om 38,9 miljoner kronor. Kommunen uppfyller därmed det lagstadgade balanskravet för 2022 och redovisar en resultatnivå om 8,2 procent av skatter och bidrag.

Måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning är god, samtliga finansiella mål har uppnåtts och 75 procent av de verksamhetsmässiga målen har uppnåtts. I enlighet med riktlinjerna uppnås målet för god ekonomisk hushållning.

Det som har påverkat 2022 finansiellt är den fortsatta återhämtningen efter pandemin och konjunkturförbättringen som bidragit till ökade skatteintäkter för året. Det ökade invånarantalet under 2021 samt tillfälliga bidrag under året har stärkt även de generella bidragen för året.

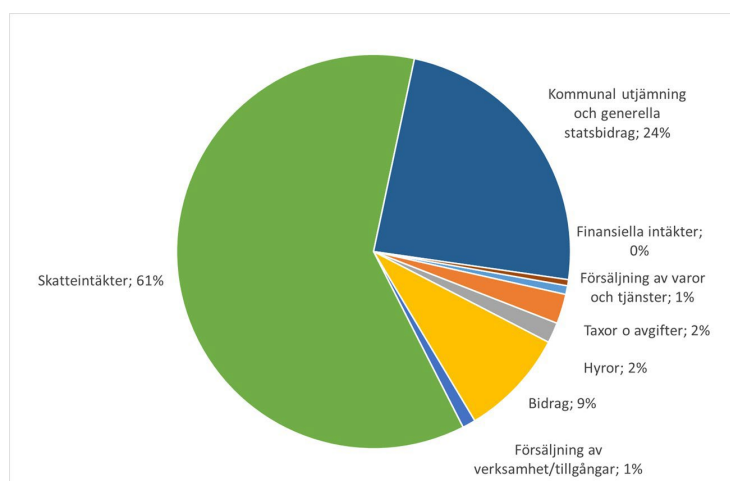
Även om året mycket har handlat om den ökande inflationen med ränteökningar som följd så är effekterna i ekonomin på grund av detta inte så stora under 2022. Dock kommer detta förändras och bli högst påtagligt under 2023 och åren framöver.

Verksamhetens nettokostnader på utskott/nämndnivå visar på en negativ avvikelse om 8,1 miljoner kronor. Positivt är att kostnadsutvecklingen har bromsats upp trots inflation. Arbetet med att nå en hållbar ekonomi över tid har fortsatt under året. Det handlar om att möta demografikutvecklingen med förändrade arbetssätt, satsa på digitalisering, arbeta förebyggande och hälsofrämjande.

Ett starkt resultat för 2022 gör att kommunen är bättre rustad inför de utmaningar som väntar.

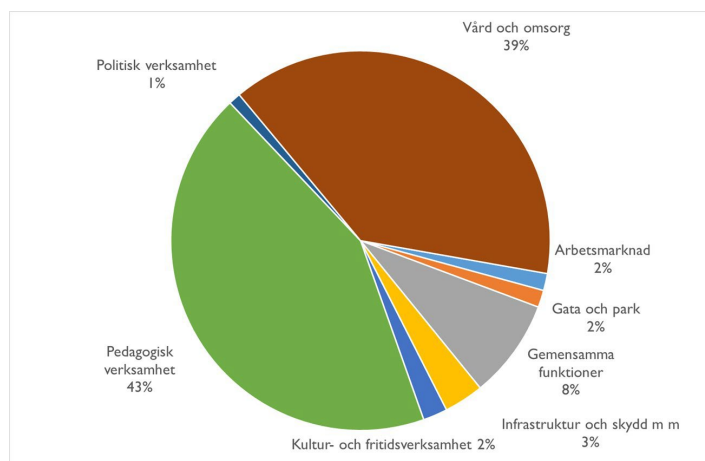
Varifrån kom kommunens pengar under året?

Kommunens totala intäkter, 561 miljoner kronor, fördelas på olika typer av intäkter:



... och hur användes de?

Kommunens totala kostnader, 522 miljoner kronor, användes i följande verksamheter:



Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

Den kommunala koncernen					
Mnkr om inget annat anges	2018	2019	2020	2021	2022
Verksamhetens intäkter	160,0	163,3	162,7	152,4	154,3
Verksamhetens kostnader	511,4	533,9	540,5	539,7	549,1
Årets resultat	5,8	0,1	11,7	17,9	41,0
Investeringar	101	90	68	79	47
Långfristiga skulder	375,2	393,9	489,6	485,2	473,4
Soliditet (%)	26	25	22	24	28
Soliditet inkl ansvarsförbindelse (%)	6	6	6	8	13
Antal anställda	704	769	784	777	786

Kommunen					
Mnkr om inget annat anges	2018	2019	2020	2021	2022
Antal invånare 31/12	6 832	6 848	6 821	6 892	6 824
Kommunal skattesats	22,09	22,09	22,09	22,09	22,09
Verksamhetens intäkter	101,0	99,3	96,6	85,4	82,5
Verksamhetens kostnader	477,4	490,9	495,7	491,7	497,0
Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning	390,7	404,5	426,3	445,2	475,5
Årets resultat	1,3	-1,3	10,2	17,2	38,9
Årets resultat (%)	0,3	-0,3	2,4	3,9	8,2
Investeringar	60,7	55,6	21,5	16,8	15,3
Långfristiga skulder exkl finansiell leasing	80,1	94,1	157,9	132,1	118,5
Soliditet (%)	45	44	35	40	47
Soliditet inkl ansvarsförbindelse (%)	4	4	3	9	18
Självfinansieringsgrad (%)	26	24	127	218	385
Antal årsarbetare	623	608	626	607	606

Antal invånare

Antalet invånare har under året minskat med 68 invånare i Aneby kommun. Det innebär en minskning om 1 procent. Det beror framförallt på att det är fler som har flyttat ut från kommunen än som har flyttat in. Det har även varit något lägre födelseantal för året.

Ekonomi

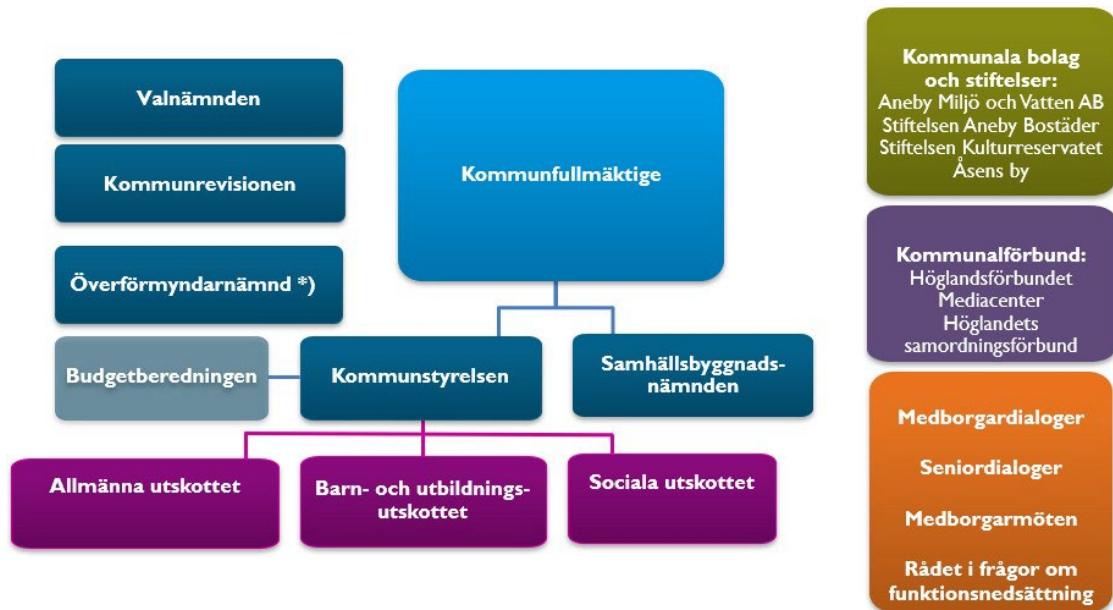
Under de åren som kommunen växte mycket i de lägre åldrarna krävdes investeringar av förskolor och skolor. Samtidigt ökade nettokostnaderna mer än skatter och bidrag under dessa år, vilket föranledde svaga resultat och att låneskulden ökade. De senaste åren har kommunen lyckats att stärka ekonomin. Högre resultatnivåer och lägre investeringsnivåer har gett en högre självfinansieringsgrad. Låneskulden har kunnat minskas vilket har påverkat soliditeten positivt.

Antal årsarbetare

Antal årsarbetare 2022 ligger stabilt jämfört med 2021. Antalet tillsvidareanställd personal har ökat samtidigt som visstidsanställda minskar.

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)

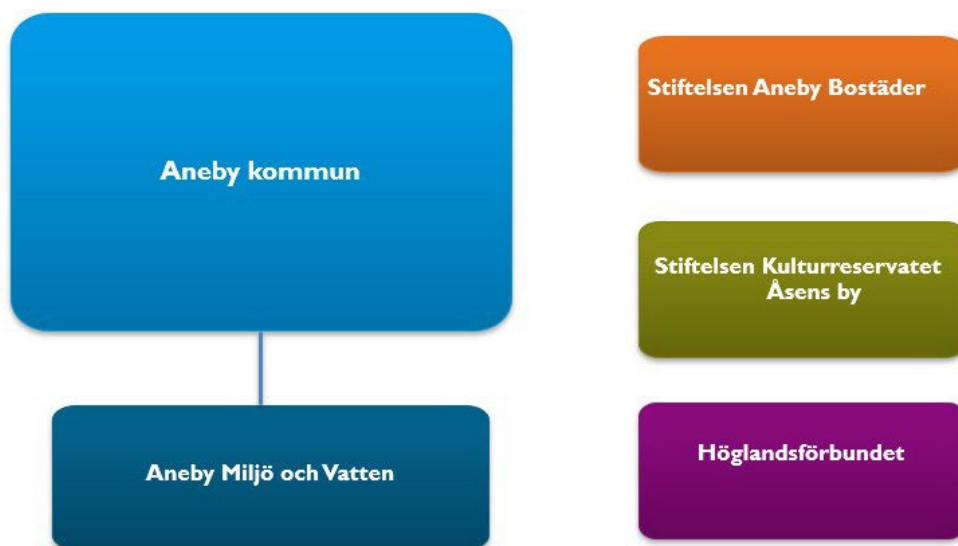
BUA ansvarar för förskola, grundskola, särskola, fritidshem, gymnasieskola, vuxenutbildning, svenska för invandrare samt kulturskola, fritidsverksamhet, kultur och bibliotek.

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 utifrån kommunens betydande inflytande i förbundet.



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

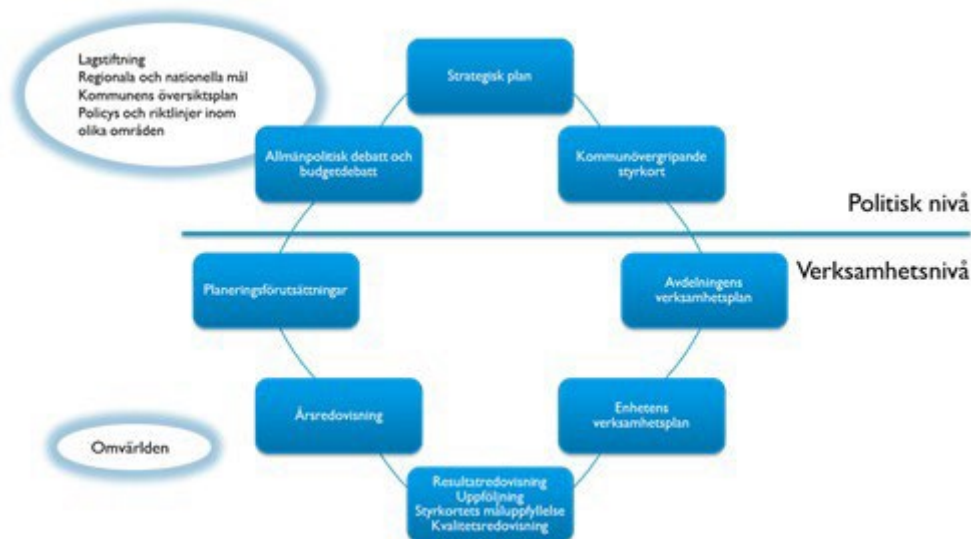
Åsens by är Sveriges första kulturreseptat och bildades år 2000. Stiftelsen Åsens by driver verksamhetsgrenarna reservatsförvaltning (landskaps- och byggnadsvård, odling, djurhållning, administration) och kulturturism (vandrarhem, handelsbod, guidningar, aktiviteter och programdagar).

Höglandsförbundet

De fem höglandskommunerna Aneby, Eksjö, Nässjö, Sävsjö och Vetlanda bildar tillsammans samarbetsorganisationen Höglandsförbundet. Inom förbundet finns idag IT, ekonomiservice, revisionskontor 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. Ny översiktsplan beslutades den 26 september 2022 (Kommunfullmäktige §76).

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 nytilträdna 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 fungerar som grund för planeringsarbetet 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 för februari-maj och augusti-december. Uppföljning med helårsprognos genomförs per mars, april (tertiäl 1), augusti (delårsrapport) och oktober. Vid delårsrapport och årsredovisningen följs styrtalet och eventuella uppdrag upp. Vid negativ avvikelse redovisas åtgärder, inom respektive avdelning, för att nå en budget i balans.

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.

Uppföljning av investeringar sker fyra gånger årligen per april, augusti, oktober och december månad. Detta görs på projektnivå.

Intern kontroll

Kommunfullmäktige har antagit ett reglemente för intern kontroll. Nämnderna/utskotten fastställer årligen 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 senast under februari månad.

Styrning av bolag

Aneby kommun har ett helägt bolag och två stiftelser.

Kommunfullmäktige fastställer ägardirektiv. Kommunstyrelsens presidium och kommundirektör har under året ägardialog med Aneby 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, ekonom och stiftelsens styrelse samt VD.

Stiftelsen kulturresevatet Åsens by har genom ett särskilt driftsavtal uppdrag att sköta förvaltning och utveckling av kulturresevatet. 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. För att bedöma de totala förutsättningarna tas även hänsyn till kostnadsutvecklingen i kommunen som påverkas av inflation, demografi och förändrade välfärdsbehov.

Ekonomisk utveckling

Den fortsatta återhämtningen och konjunkturuppgången efter covid-19 pandemin har visats tydligt i de klart högre skatteintäkterna under året. Vid inledningen av året såg förutsättningarna och utrymmet för de närmsta åren ut att kunna ge möjlighet till investeringar inför framtiden. Detta för att kunna ställa om arbetssätt för att möta den demografiska utmaningen med en allt äldre befolkning.

Kriget i Ukraina förändrade dock förutsättningarna drastiskt på bara någon månad. Redan under hösten 2021 började bränsle- och energipriser att stiga och den inledande inflationsökningen förstärktes tydligt på grund av kriget i Ukraina. Under 2022 har inflationen varit på historiskt höga nivåer och påverkar prisutvecklingen på bred front. Inflationen landade på 8,4 procent i snitt för 2022 och ser ut att fortsätta även 2023 med ett snitt om 8,2 procent, enligt Sveriges kommuner och regioner (SKR, cirkulär 23:07).

Svensk och global konjunktur är på väg att försvagas. Återhämtningen efter pandemin kommer därmed att brytas. Effekterna av den penningpolitiska åtstramningen i världen tillsammans med den höga inflationen kommer bromsa efterfrågan i de flesta ekonomierna. Lågkonjunkturen är nära och statistiken visar att BNP för fjärde kvartalet 2022 föll. Prognosen för helåret 2023 är att BNP blir 1 procent lägre än året innan. Hushållens konsumtion samt vikande bostadsinvesteringar är det som tydligast bidrar till produktionsminskningen (SKR, cirkulär 23:07).

Den senaste skatteunderlagsprognosen visar tydligt att det kommer vara flera år av osäkerhet. Skatteunderlaget visar på en historiskt sval real utveckling. Under 2023 minskar det reala skatteunderlaget med nästan 3 procent jämfört med 2022. Den stora nedrevideringen medför att skatteunderlaget reellt sett inte återhämtar sig till den ursprungliga trenden under hela den kommande beräkningsperioden (fram till 2026). De kommande åren kommer inte skatteunderlaget räcka till för att finansiera en växande kommunal verksamhetsvolym i linje med den senaste tioårsperioden. Samtidigt är den demografiska utmaningen framöver större än tidigare, de i arbetsför ålder behöver försörja allt fler, framförallt äldre. (SKR, cirkulär 23:07)

Svensk arbetsmarknad är ännu stark men vissa svaghetstecken kan skönjas. Ännu är detta en motkraft i konjunkturedgången men SKR räknar med att sysselsättningen börjar minska under 2023. Prognosen är att andelen arbetslösa stiger till 8,2 procent som årsgenomsnitt under 2023 (SKR, MakroNytt 1/2023).

Kommunens ekonomiska läge

Konjunkturåterhämtningen efter pandemin och ett högre invånarantal än budgeterat har genererat mer skatteintäkter och utjämningsbidrag för 2022 och är främsta anledningen till det starka resultatet. Kriget i Ukraina har dock förändrat dessa goda förutsättningar med följden att inflationen är på högsta nivåerna sedan 1990-talet. De negativa kostnadseffekterna för 2022 är dock begränsade. Det är främst högre kostnader för drivmedel, livsmedel och investeringar som visar sig under året men anpassningar i verksamheten har kunnat hålla nere kostnadsökningarna. Ett exempel är mer anpassade menyer inom kostverksamheten utifrån rådande prisläge.

Pensioner, investeringar, räntor, hyror och el kommer att innebära stora kostnadsökningar för kommunen 2023-2024. Ett tydligt exempel är att kommunen har fått teckna nytt elavtal från och med 2023-01-01, vilket innebär en ökad kostnad om 5 miljoner kronor för 2023.

Det är en svårighet när kommunens förutsättningar förändras mellan åren som beror på

omvärldsfaktorer som inte är lätta att påverka. Denna variation mellan åren har varit extra tydlig de senaste åren avseende exempelvis skatteunderlag och inflation. Effekten blir att det är svårt att styra det ekonomiska resultatet på enskilda år. En stabilitet med successiv anpassning i verksamheternas ekonomi är därmed att sträva efter för att kunna behålla kvaliteten.

För att skapa så goda förutsättningar för kommunen som möjligt inför de kommande årens utmaningar är det dock viktigt att verksamheten fortsätter med åtgärder och omställning mot effektivare processer.

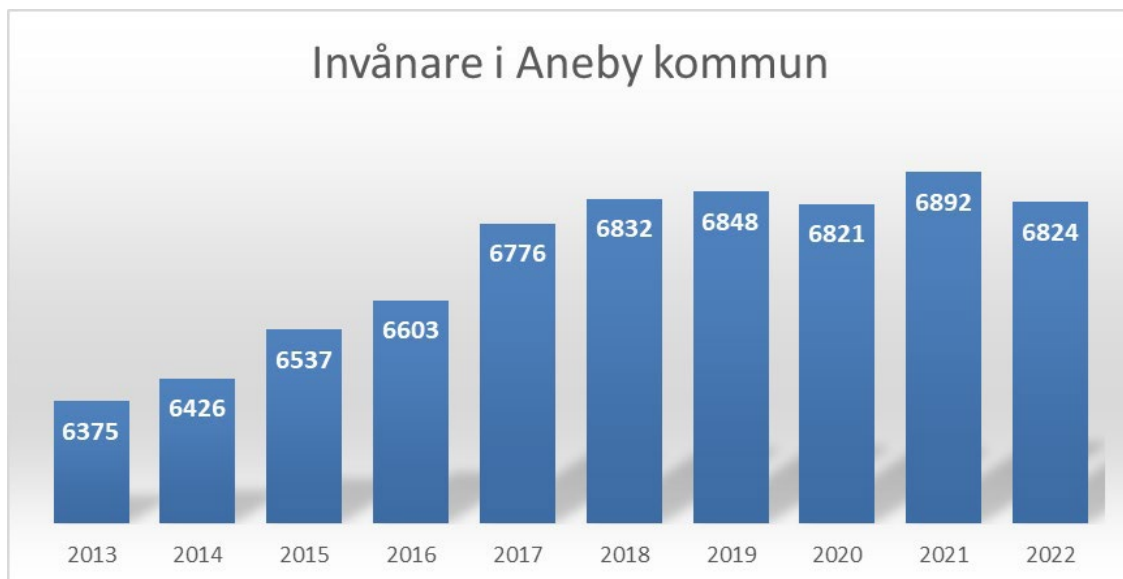
Befolkningsutveckling

Summeringen av 2022 visar på en negativ befolkningsutveckling i Aneby kommun jämfört med föregående år. Befolkningen per den 31 december visade på 6 824 invånare. Prognosen för året innebar en ökning med cirka 40 invånare men istället blev det en minskning med 68 invånare. Utfallet kommer få konsekvenser på förutsättningarna i skatter och bidrag under kommande år.

Årets förutsättningar i skatter och bidrag baseras däremot på invånarantalet från 2021. Tack vare att antalet blev högre än budgeterat ger det positivt utfall i årets resultat.

Det övergripande målet i kommunens översiktsplan (Kommunfullmäktige den 26 september 2022, §76) är att öka befolkningen till 7 500 invånare år 2035. Aneby kommun ser en positiv trend genom att fler väljer att bosätta sig utanför storstäderna. Närheten till Jönköping ger en fördel och efterfrågan på bostäder på landsbygden ökar. Den oroliga konjunkturen och ränteläget kan dock innebära att inflyttning till kommunen stannar av.

I befolkningsprognosen de kommande 10 åren visar på att det demografiska trycket är högt i Aneby kommun, unga men framför allt äldre ökar i snabbare takt än gruppen i arbetsför ålder. Detta innebär utmaningar när färre personer ska försörja allt fler.



Källa: SCB

Bostadsmarknad

Med en ny kommunövergripande digital översiktsplan finns förutsättningar att arbeta vidare med detaljplaner för att utveckla kommunen. Under året har samhällsbyggnadsnämnden lämnat flera positiva planbesked, i Målsånna, söder om Aneby gård, södra Lövviken samt i det befintliga området i Lövviken. Planavtal har under året tecknats avseende planarbete i Grankärr respektive Målsånna. Ett planarbete har påbörjats på kommunal mark i kvarteret Fjällräven söder om Parkskolan.

Det planerade flerbostadshuset med drygt 30 hyreslägenheter i kvarteret Gurkan i centrala Aneby ser dessvärre inte ut att byggas i närtid. Avskaffade statliga stöd för hyresbostäder har förändrat den

ekonomiska kalkylen för bolaget som i nuläget avvaktar eventuella förändringar.

Arbetsmarknad

Arbetsmarknaden har haft en fortsatt stark utveckling under större delen av 2022 med en stor efterfrågan på utbildad arbetskraft. Under hösten har dock den positiva utvecklingen med en sjunkande arbetslöshet bromsat in.

Enligt Arbetsförmedlingen statistik för december 2022 har Aneby kommun en total arbetslöshet på 5,7 procent. Det är en minskning jämfört med samma tidpunkt förra året med 0,6 procentenheter. Sett till antalet personer betyder det att 187 invånare i åldern 16 till 64 år i Aneby kommun var inskrivna som arbetssökande.

Arbetslösheten bland utlandsfödda var 97 personer. Det är 22 personer färre än vid samma tidpunkt förra året.

Arbetslösheten bland unga sjunker något, i december var 28 ungdomar inskrivna som arbetssökande. Antalet inskrivna har minskat med 5 personer sedan samma tidpunkt förra året.

I december hade 70 personer varit arbetslösa i minst ett år, vilket är något lägre än vid samma tidpunkt förra året. Av de 70 personerna som varit arbetslösa i mer än ett år är fem personer mellan 18 och 24 år.

Inför 2023 har den lokala överenskommelse mellan Arbetsförmedlingen och Aneby kommun revideras. Den primära målgruppen för samverkan är arbetslösa som uppbär ekonomiskt bistånd, långtidsarbetslösa, arbetssökande i behov av utbildning, nyanlända i etableringsprogrammet, unga som varken arbetar eller studerar och unga med funktionshinder.

Som en del i reformeringen av Arbetsförmedlingen har en matchningstjänst införts, Tjänsten, Kundval Rusta och Matcha (KROM). Arbetsförmedlingen upphandlar privata leverantörer som ska stödja arbetssökande till jobb eller utbildning. Den arbetssökande kan själv välja leverantör av tjänsten. I Aneby kommun finns det ingen leverantör av KROM, utan de arbetssökande är hänvisade till leverantörer i andra kommuner.

Arbetsmarknadsinsatsen extratjänst har upphört. För att stödja de arbetssökande som står långt ifrån arbetsmarknaden och uppbär försörjningsstöd har arbetsmarknadsenheten anställt åtta personer med andra anställningsstöd såsom lönebidrag, introduktionsjobb eller nystartsjobb. Alla anställningarna är tidsbegränsade och anställningarna är enligt beredskapsavtalet.

På Aneby lärcentrum finns personal från myndighetsenheten, arbetsmarknadsenheten och vuxenutbildningen under ett och samma tak. Där finns också ett kontor som Arbetsförmedlingen disponerar för bokade besök. Samlokaliseringen är ett led i att underlätta samverkan och samverkan sker under namnet SAMSA, (Samverkan, Aktivitet Mot Studier & Arbete). Syftet med SAMSA är att höja den generella utbildningsnivån hos arbetssökande i kommunen och därmed ge förutsättningar för att på sikt förbättra matchningen på arbetsmarknaden och underlätta kompetensförsörjningen.

Myndighetsenheten har blivit beviljade projektmedel från länsstyrelsen. Syftet med projektet är att stötta nyanlända samt skyddsbehövande från Ukraina med myndighetskontakter och att underlätta deras etablering på arbetsmarknaden. Projektet driver en öppen drop-in verksamhet två halvdagar per vecka. Verksamheten är öppen för alla som har behov av stöd för att etablera sig på arbetsmarknaden.

Försörjningsstödet har minskat under året och många sökande har etablerat sig på den öppna arbetsmarknaden. Antalet hushåll som beviljas ekonomiskt bistånd var i genomsnitt 55 hushåll per månad under året, motsvarande siffra förra året var 78 hushåll.

Finansiella risker

I kommunkoncernen finns extern upplåning om 472,8 miljoner kronor, varav kommunen står för 115,7 miljoner kronor. I kommunkoncernen finns 95 procent av lånen hos Kommuninvest.

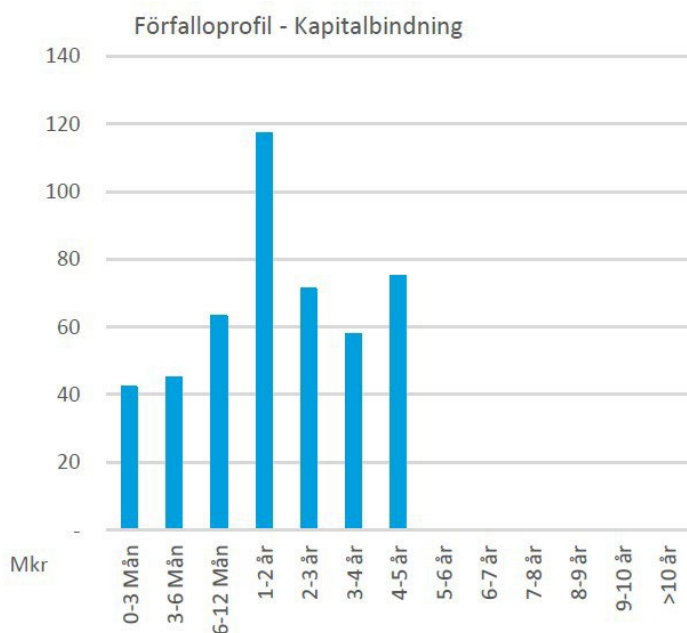
Ränterisk

Under året har räntenivåerna stigit kraftigt till följd av den utveckling som sker i omvärlden. Räntekostnaderna kommer att öka inom kommunkoncernen och blir högst påtaglig inom något år. Snitträntan inom kommunkoncernen är 0,83 procent per 2022-12-31, jämfört med föregående år om 0,60 procent. Estimerad snittränta på låneportföljen för 2023 kan uppgå till 1,3 procent (Finansrapport Aneby kommunkoncern 2022-12-31, Söderberg & Partners)

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 procent av ränteförfallen får ligga inom ett år och de genomsnittliga räntekostnaderna ska inte fluktuera mer än 0,65 procent mellan åren. Kommunkoncernen uppfyller kraven i finanspolicyn per 2022-12-31.

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. Den finansiella kostnaden kommer dock att öka successivt i takt med låneförfall på grund av rådande ränteläge. Kommunkoncernen uppfyller kraven i finanspolicyn. Kommunen har valt att amortera lån utifrån god likviditet och därmed har förfallostrukturen förändrats med följderna att målen ej nås i finanspolicyn. Att kunna minska på låneskulden är dock av större betydelse för kommunens ekonomi. I takt med att lånen omsätts kommer kommunen sträva efter att nå finanspolicyns mål.



Källa: *Finansrapport Aneby kommunkoncern 2022-12-31, Söderberg & Partners*

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 2022-12-31 till 128,8 miljoner kronor inklusive löneskatt, varav 8,4 miljoner kronor avser avsättningar i balansräkningen och 120,4 miljoner kronor finns utanför balansräkningen som ansvarsförbindelse.

Kommunen finansierar pensionsförpliktelserna med försäkring om 31 procent, resterande del av pensionsförpliktelserna finansieras 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 24.

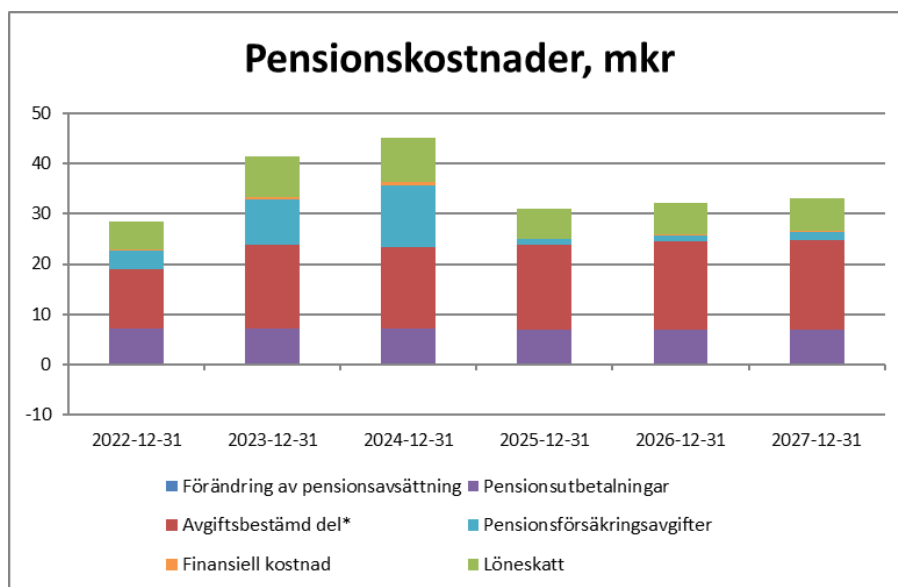
Pensionsförpliktelse	Kommunen 2021	Kommunen 2022
Total pensionsförpliktelse i balansräkningen	133,2	128,8
a. Avsättning inkl. särskild löneskatt	8,4	8,4
b. Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	124,7	120,4
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	33,7	35,6
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	0,0	0,0
Summa pensionsförpliktelse (inkl. försäkring och stiftelse)	166,9	164,3

Förvaltade pensionsmedel – marknadsvärde		
Totalt pensionsförsäkringskapital	45,1	51,0
Varav överskottsmedel	3,7	4,9
Totalt kapital, pensionsstiftelse	0,0	0,0
Finansiella placeringar (egna förvaltade pensionsmedel)	0,0	0,0
Summa förvaltade pensionsmedel	45,1	51,0

Finansiering		
Återlånade medel	121,7	113,3
Konsolideringsgrad	27%	31%

*År 2021 har rättats i tabellen avseende totalt pensionsförsäkringskapital. Uppgifter är hämtade från Skandia och KPA.

Kostnaden för pensioner kommer att öka kraftigt för 2023 och kommer innebära ytterligare ökning för 2024. Den främsta anledningen till detta är inflationsnivån som påverkar prisbasbeloppet som används för värdesäkring av pensionerna. Pensionerna för 2023 ökar därmed med 8,7 procent. Utöver inflationen påverkar även nytt pensionsavtal med höjda premienivåer. En osäkerhetsfaktor framöver är nivån på löneökningarna, detta påverkar även kostnaden för pensioner. I prognosen från Skandia per 2022-12-31 ökar kostnaden med cirka 12,3 miljoner kronor till 2023 och ytterligare 3,6 miljoner kronor till 2024.



Källa: Skandia resultattabell per 2022-12-31

Händelser av väsentlig betydelse

Inledningen av 2022 innebar fortsatt stor direkt påverkan av covid-19 i verksamheterna med höga smittspridningstal bland brukare och elever såväl som hos personalen. Personalfrånvaron har vid tillfällen orsakat bemanningsutmaningar vilket innebär hög belastning i verksamheterna. De långsiktiga effekterna av pandemin varierar dock inom de kommunala verksamheterna. Sjukfrånvaron inom de verksamheter som över tid haft störst utmaningar att hantera pandemin, så som äldreomsorgen, är fortsatt påtaglig.

Rysslands invasion av Ukraina har medfört och medför fortsatt stor osäkerhet i Europa. Det säkerhetspolitiska läget och den ökade risken för svårigheter att upprätthålla den kommunala verksamheten innebär behov av revidering av kontinuitetsplanering. Vidare medför det säkerhetspolitiska läget ökad medvetenhet avseende cyberangrepp och ökade krav på informationssäkerhet. Om Sverige blir medlem i Nato behöver civilförsvarsorganisationens förmåga och beredskap höjas väsentligt.

Under året har den finansiella situationen varit god, detta visade sig redan tidigt då återhämtningen av konjunkturen efter pandemin har gett högre skatteintäkter än budgeterat. Dock har årets fokus varit på att följa inflationsutvecklingen som har varit på historiskt höga nivåer. Inflationen har påverkat prinsnivåerna på bred front och fortsatt stiger priserna på råvaror, energi, bränsle och livsmedel. En annan betydande effekt till följd av den höga inflationen är de stigande räntorna, vilket är Riksbankens motkraft för att stävja inflationen. Med detta som bakgrund har verksamheten under 2022 haft stort fokus på att förbereda sig utifrån dessa nya rådande omständigheter samt möta den kommande lågkonjunkturen. Det handlar exempelvis om att ställa om till mer energieffektiva metoder, anpassade menyer inom kostverksamheten, digitala arbetssätt och förebyggande insatser.

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 strategiska mål och uppdrag beskrivs i det kommunövergripande styrkortet som består av fem perspektiv; medborgare/brukare/kunder, ekonomi, medarbetare, utveckling och samhälle.

Arbetet med att uppnå de mål som har formulerats pågår ständigt, både för hela kommunen på en övergripande nivå och på avdelningar och enheter. Styrtalet för 2022 kvarstår från 2021, men målnivåer har reviderats. För 2022 innehåller kommunens övergripande styrkort 10 styrtalet. Det är de övergripande styrtalet som utvärderas för god ekonomisk hushållning.

Utöver dessa följs flertalet styrtalet upp på avdelningsnivå. Styrtalet följs även upp inom koncernen.

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 föregående år.

Under respektive perspektiv rapporteras uppdragen utifrån budgetdirektivet i Budget 2022.

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

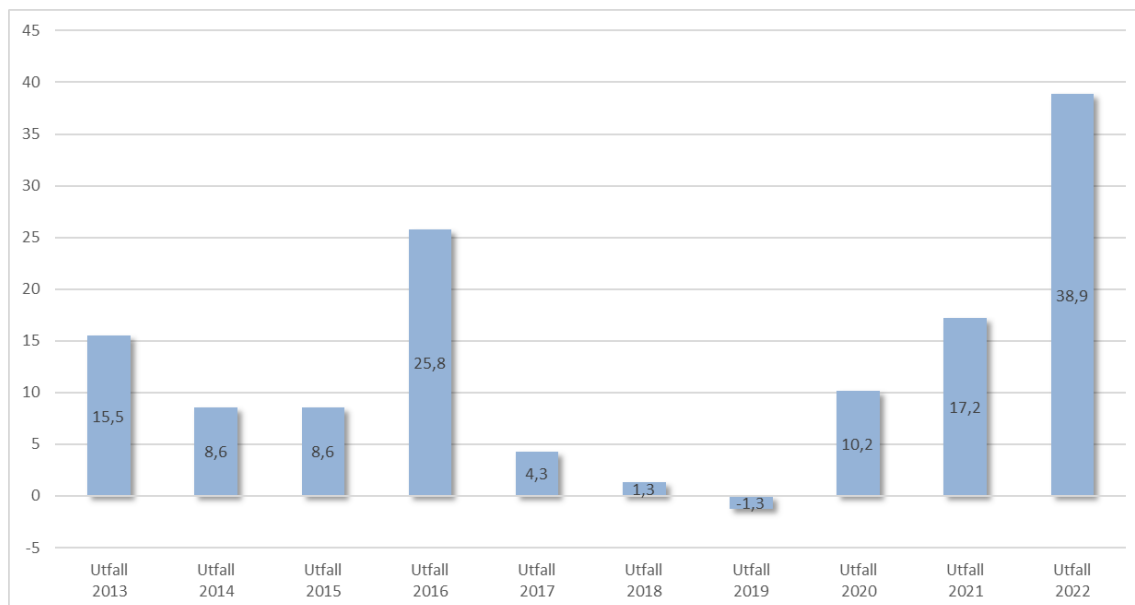
Resultat och kapacitet

Årets resultat

Kommunkoncernen redovisar för 2022 ett resultat om 41,0 miljoner kronor, varav Aneby kommun visar ett resultat om 38,9 miljoner kronor. Resultatet för kommunen är 24,4 miljoner kronor bättre än budgeterat resultat. Inom koncernen avser det positiva utfallet främst en finansiell intäkt avseende likvidation av Stiftelsen Aneby bostäders dotterbolag om 3,3 miljoner kronor.

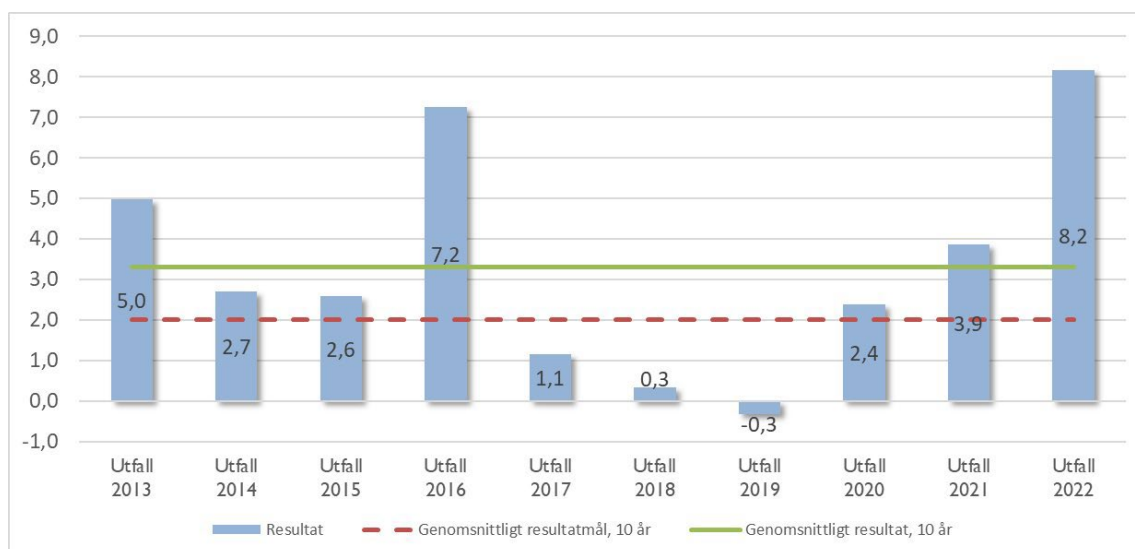
Konjunkturförbättringen under året, ett högre invånarantal än budgeterat samt tillfälliga bidrag gör att skatter och bidrag har ett högre utfall än budget, 21,5 miljoner kronor.

Inflationens konsekvenser på kostnaderna visar sig under året genom högre kostnader för bränsle, livsmedel, transporter samt investeringsutgifter. Men sammantaget är inflationseffekterna begränsade under året. Det är först nästa år inflationseffekten får ett tydligt genomslag på kostnaderna.



Årets resultat i miljontals kronor 2013-2022

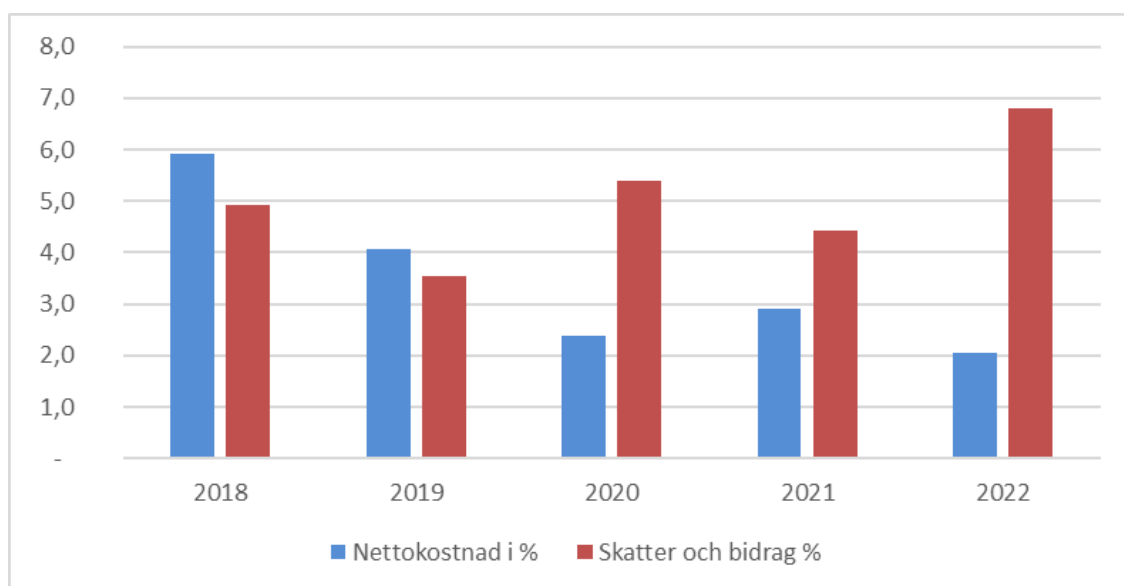
Årets utfall ger 8,2 procent av skatter och bidrag och över en tioårsperiod blir resultatet 3,3 procent. Med vetskap om de utmaningar som väntar framöver som en följd av inflation, lågkonjunktur och räntor där det finns risk för sämre resultatnivåer är det positivt att Aneby kommun inför det har kunnat stärka upp ekonomin.



Årets resultat i procent av skatter och bidrag 2013-2022

Nettokostnads- och skatteutveckling

Den ekonomiska balansen mellan löpande intäkter och kostnader kan visas genom 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 skattutveckling 2018-2022

Nettokostnaden kan även ställas i relation till skatter och bidrag per år. Om relationen visar att nettokostnaderna överstiger 100 procent finns risk att kommunens egna kapital får användas för den löpande driften.

De senaste tre åren visar på bättre balans mellan kommunens kostnader och intäkter. År 2022 visar tydligt på att det framförallt är skatter och bidrag som stärkt resultatet men det visar även att verksamheten har lyckats att hålla ner nettokostnadsutvecklingen trots högre prisnivåer.

	2018	2019	2020	2021	2022
Verksamhetens nettokostnader/skatter och bidrag (%)	100,0	100,5	97,6	96,2	91,9

Nettokostnader i relation till skatter och bidrag 2018-2022

Investeringar

Kommunkoncernens totala investeringar uppgår till 47 miljoner kronor utifrån ägarandel.

Kommunens investeringsutfall är 15,3 miljoner kronor och kan jämföras med investeringsbudgeten om 46,5 miljoner kronor.

Under 2022 har endast 33 procent förbrukats av budget. Anledningen till den låga förbrukningen är att projekt har försenats och fått omprioriterats. Det är långa leveranstider av material och väntetider hos entreprenörerna. Som en konsekvens av att projekt har blivit försenade är att budget behöver om disponeras till 2023. Samtidigt kommer investeringar att behöva prioriteras om utifrån det tuffa ekonomiska läget de kommande åren för att inte bygga på låneskulden mer än vad som är motiverat. Utgångspunkten är självfinansiering. Prioriteringen av investeringar behöver utgå från att klara den demografiska utvecklingen, minska energiförbrukningen och att inte riskera dyra underhållskostnader längre fram.

Det positiva resultatet för 2022 och att budgetnivån för investeringar inte har uppnåtts innebär att kommunen klarar självfinansiering av investeringarna för året och amortering av låneskulden har varit möjlig.

	2018	2019	2020	2021	2022	Snitt 3 år
Självfinansieringsgrad av investeringar (%)*	26 %	24 %	127 %	218 %	384 %	229 %

Självfinansieringsgrad 2018-2022, avser avskrivningar exkl. finansiell leasing + årets resultat dividerat med årets investeringar.

Låneskuldens andel av skatter och bidrag minskade 2022 som ett resultat av att ett lån om 13 miljoner kronor har amorterats samtidigt som skatter och bidrag har ökat för året.

	2018	2019	2020	2021	2022	Snitt 3 år
Låneskuld av skatter och bidrag (%)	20 %	23 %	37 %	31 %	26 %	31 %

Låneskuld av skatter och bidrag 2018-2022

Risk och kontroll

Kassalikviditet

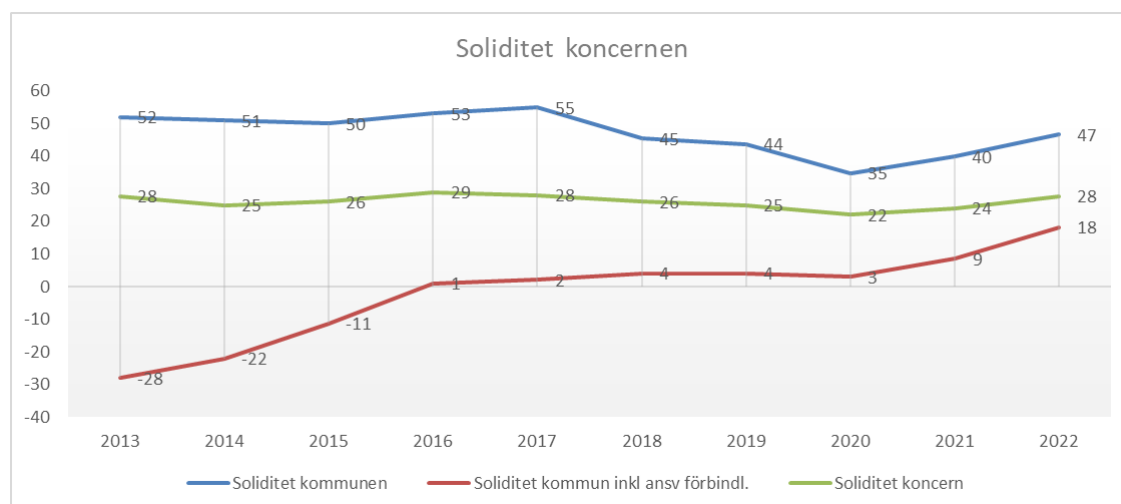
Kassalikviditet är ett mått på kommunens kortsiktiga handlingsberedskap. Kassalikviditeten ska även ställas i relation till soliditetens utveckling. En ökande kassalikviditet i kombination med en oförändrad eller förbättrad soliditet är ett tecken på att kommunens totala finansiella handlingsutrymme har stärkts.

	2018	2019	2020	2021	2022
Kassalikviditet (%)	77 %	45 %	126 %	123 %	164 %

Kassalikviditet 2018-2022

Soliditet

Soliditeten är ett mått på det långsiktiga finansiella handlingsutrymme 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 att det finansiella handlingsutrymme ökar.



Soliditet inklusive och exklusive ansvarsförbindelsen 2013-2022

Soliditet inklusive ansvarsförbindelse innebär att pensionsförmåner intjänade före 1998, som redovisas utanför balansräkningen, ingår. Soliditeten har förbättrats jämfört med tidigare år och utvecklas positivt över tid, i takt med att pensionskulden minskar och kommunens ekonomi stärks.

Soliditet exklusive ansvarsförbindelse ökar inom kommunen, per 2022-12-31 uppgår soliditeten till 47 procent. I kommunkoncernen uppgår den aktuella soliditeten till 28 procent och följer kommunens utveckling.

Budgetföljsamhet

Budgetföljsamheten kan analyseras utifrån organisationens möjlighet att kontrollera ekonomin. Ju lägre budgetavvikelse desto större kontroll. Aneby kommun har under några år arbetat intensivt med åtgärder för att nå en budget i balans. Resultatet av budgetföljsamheten visar på en positiv utveckling, vilket även speglar det arbete som sker i verksamheten. Det finns fortfarande större avvikelser inom enskilda utskott där arbete fortsätter med att nå en hållbar ekonomi.

Vid varje uppföljning under året återkopplar verksamheten de åtgärder som har genomförts och som ska genomföras för att nå en budget i balans.

	2018	2019	2020	2021	2022
Budgetföljsamhet (%)	-3,7 %	-3,2 %	-2,7 %	-2,3 %	-1,4 %

Utskottens/ nämndens budgetavvikelse i relation till verksamhetens kostnader 2018-2022

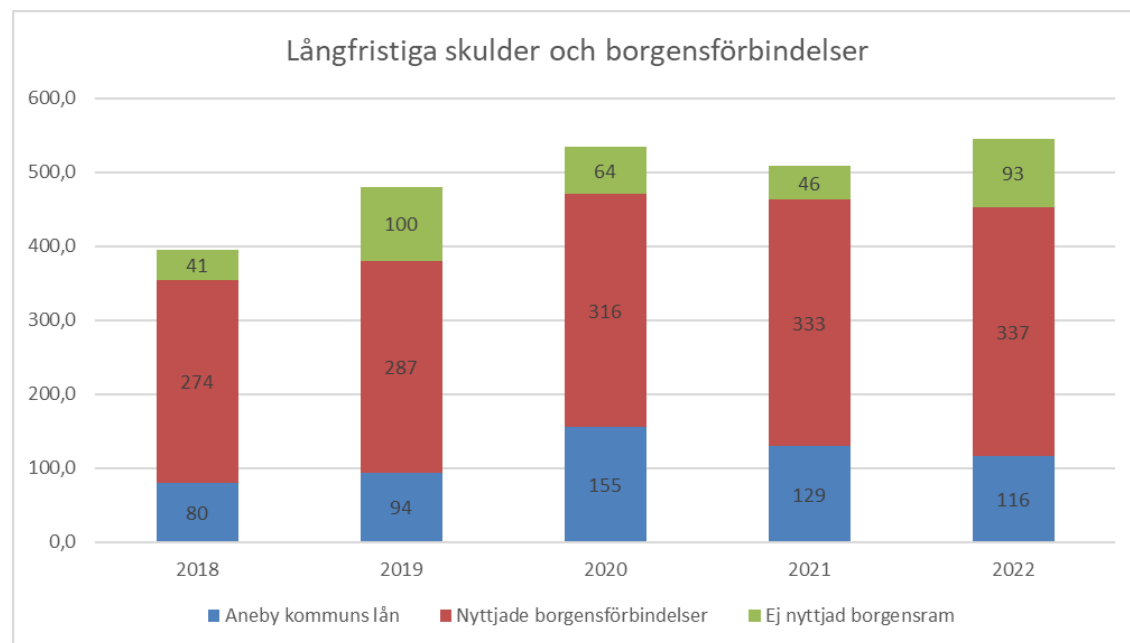
Kommunen arbetar inte med tilläggsbudgetar under året, vilket i vissa fall kan påverka budgetföljsamheten negativt då förändringar i den statliga finansieringen under året hanteras i kommande budgetarbete.

Låneskuld och borgensåtagande

Koncernens låneskuld uppgår till 472,8 miljoner kronor, vilket är en ökning om 11,8 miljoner kronor jämfört med 2021. Kommunens lån uppgår till 115,7 miljoner kronor, en minskning om 13,6 miljoner kronor.

Kommunens borgensåtagande per 2022-12-31 var 337 miljoner kronor, varav 206 miljoner kronor för Stiftelsen Aneby Bostäder och 127 miljoner kronor för Aneby Miljö & Vatten AB. Borgensförbindelsernas nyttjande har ökat med 3,5 miljoner kronor jämfört med 2021-12-31.

Kommunkoncernens gemensamma investeringsbehov ingår i budgetarbetet för att kunna prioritera och planera för kommande lånebehov.



Långfristiga skulder och borgensförbindelser 2018-2022

Finansiella mål

I Aneby kommuns övergripande styrkort för 2022 följs två styrtalet upp inom perspektivet Ekonomi.

Perspektiv: Ekonomi

Arbetet för att uppnå en budget i balans och skapa hållbara förutsättningar över tid är grundläggande i den ekonomiska styrningen. Resultatmålet är ett snitt på 10 år, vilket gör att det enskilda årets resultat inte hamnar i fokus. Om budgetnivån inte nås för ett enskilt år hanteras det i kommande budgetarbete för att återigen stärka ekonomin genom att arbeta med förändrade arbetssätt och anpassa resultatnivå efter investeringsbehov.



I budgetprocessen sker planeringen av investeringar tidigt, för kommunen såväl som koncernen. Detta för att anpassa resultatnivån utifrån investeringsbehoven för att i möjligaste mån klara en självfinansiering, men även för att ha en god planering för att undvika kostsamma underhållskostnader.

År 2022 ger ett bra resultat, som uppgår till 8,2 procent, vilket stärker ekonomin. Detta skapar bra förutsättningar inför de kommande årens utmaningar i att klara budget och balanskravet. Under året har inflationen stigit till historiskt höga nivåer och ser ut att hålla i sig även under 2023 (SKR cirkulär 23:07). Det är en eftersläpning i kostnader, vilket gör att den stora kostnadseffekten kommer under 2023 och 2024. Förutsättningarna för 2023 har försämrats jämfört med beslutad Budget 2023. Skatteintäkter och kostnadsutjämningsbidrag är lägre samtidigt som pensioner, el och andra prisbasbelopps- och KPI-relaterade kostnader har ökat. Detta skapar en osäkerhet om kommunen klarar balanskravet för 2023.

De finansiella målen, som kommunfullmäktige har beslutat, uppnåddes vid årets slut. Den finansiella analysen visar att nettokostnadsutvecklingen har kunnat bromsas trots inflation, vilket är positiva signaler inför kommande år. År 2023 kommer arbetet fortsätta med att nå en budget i balans på verksamhetsnivå.

Kommunkoncernen visar på starkt soliditet, vilket speglar kommunens utveckling.

Aneby kommuns ekonomi är hållbar och i balans

Styrtalet	Målvärde	Utfall	Kommentar
 Årets resultat som andel av skatt och generella bidrag i procent, genomsnitt under de senaste 10 åren.	2%	3,3%	Resultatet för 2022 ger 8,2 procent i andel av skatter och bidrag. Genomsnittet på 10 år ger 3,3 procent.
 Soliditeten (exklusive ansvarsförbindelsen) i procent, genomsnitt under de senaste tre åren.	39%	40%	Soliditeten för 2022 är 47 procent. Genomsnittet på tre år är 40 procent.

Soliditeten inom koncernen är stabil och följer kommunens utveckling. Soliditeten för året är 28 procent och genomsnittet på 3 år ger 25 procent.

Verksamhetsmässiga mål

Perspektiv: Medborgare, brukare och kunder

Tjänster av god kvalitet

I vårens brukarenkät inom barn- och utbildningsavdelningens verksamheter avspeglas ett positivt utfall på frågan huruvida man trivs med kommunens tjänster och den service kommunen ger. Då frågan riktas mot det enskilda barnets verksamhet är resultatet något högre och landar på 4,3 än då påståendet riktas mot kommunen som helhet vilket gav ett utfall på 3,6. Pandemin försvårade kommunikationen mellan vårdnadshavarna och verksamheterna då smittorisken fick minimera

antalet personer i lokalerna. Det digitala system som finns för information och kontakt mellan hem och skola/förskola är skolplattformen Schoolsoft. I enkäten uppger vårdnadshavarna att de inte har kunskap i att använda skolplattformen i alla dess olika former och syften vilket dock inte påverkade helhetsbilden av verksamheterna. Barn- och utbildningsavdelningen arbetar vidare med att öka kunskapen och användandet av skolplattformen.

Kommunserviceavdelningens kundenkät kring bemötande, tillgänglighet och kvalité visar en positiv utveckling under året. Enkäten genomfördes internt bland chefer, förtroendevalda i kommunstyrelsen samt ett trettiotal medarbetare. Enkäten utfördes vid två tillfällen under 2022. Nöjdheten vid vårens mätning låg på 3,65 och landade på 4,16 vid mätningen som genomfördes under slutet av året.

Sociala avdelningen genomför flera brukarenkäter. Det pågående omställningsarbetet som sker syftar till att så långt som möjligt tillvarata den enskilde kommuninvånarens förmågor i än större omfattning i syfte att uppnå så hög grad av självständighet och oberoende som den enskildes situation medger. Resultaten från brukarenkäten visar på ett utfall på 4,5 då de olika verksamheterna har vägts samman. Svaren varierar utifrån verksamhet där hemtjänsten har 100 procent nöjdhet och FO Servicebostad har en nöjdhet på 58 procent.

Delaktighet

Medborgarnas möjlighet att påverka kommunens arbete sker dels genom kontakter och samarbete med respektive verksamhet men även genom medborgarförslag. Under året har det inkommit 20 medborgarförslag till fullmäktige. Av dessa är fyra bifallna, fem besvarade och elva avslagna. En del i det demokratiska samhällets möjligheter att påverka samhällsutvecklingen sker genom val till riksdag, kommun och region. I riksdagsvalet deltog 88,23 procent av de röstberättigade i Aneby kommun jämfört med 85,28 procent i Jönköpings län. I kommunvalet deltog 84,81 procent av Aneby röstberättigade invånare.


Närmare sex procent av svenskarna lever i digitalt utanförskap. Det betyder att de sällan eller aldrig använder internet. De som aldrig är på nätet är oftare äldre, lever på landsbygden och bor i hushåll med låga inkomster. Närmare tre procent av befolkningen i Sverige använder aldrig internet och ungefär tre procent använder sällan internet, visar siffror från rapporten ”Digitalt utanförskap” – en delrapport av den årliga undersökningen, Svenskarna och internet 2020, om svenskarnas internetvanor. Aneby kommun försöker på olika sätt motverka digitalt utanförskap genom att erbjuda stöd till medborgarna via biblioteket och kommunens kontaktcenter. Under hösten 2022 inrättade kommunen Nya office. Där kan medborgarna få hjälp med digitala ansökningar, skriva CV, rapportera till Arbetsförmedlingen samt hjälp med annat som sker med digitala verktyg.


För att ge medborgarna möjlighet till delaktighet i beslut som rör kommunen som helhet, deras närområde och geografiska bostadsområde anordnas medborgarmöten. Dessa möten har inte kunnat genomföras under pandemin men avsikten är att återuppta medborgarmötena under 2023 och genomföra fyra möten runt om i kommunen.

Förtroende

I Aneby finns en stor andel företagare. Vid den senaste mätningen från UC (Upplysningscentralen) 2021 är andelen företagsamma personer i Aneby (åldern 16-64 år) 16,18 procent där man i riket hamnar på 13,5 procent. Under hösten 2022 anordnades företagsmässa i Aneby näringslivs regi. Totalt deltog 65 utställare varav kommunen var en av dessa. Kommunen har ett gott samarbete med företagen i Aneby och det ömsesidiga utbytet berikar samhället på flera sätt.

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
	Jag trivs med de tjänster och den service som erbjuds från Aneby kommun.	3	4,1	Samtliga avdelningar har följt upp och uppnått målet.

	Styrtalet	Målvärde	Utfall	Kommentar
	Jag kan tänka mig att rekommendera andra att bosätta sig i kommunen.	3	3,7	Utfallet avser undersökningar inom barn- och utbildningsavdelningen och kommundienstserviceavdelningen.

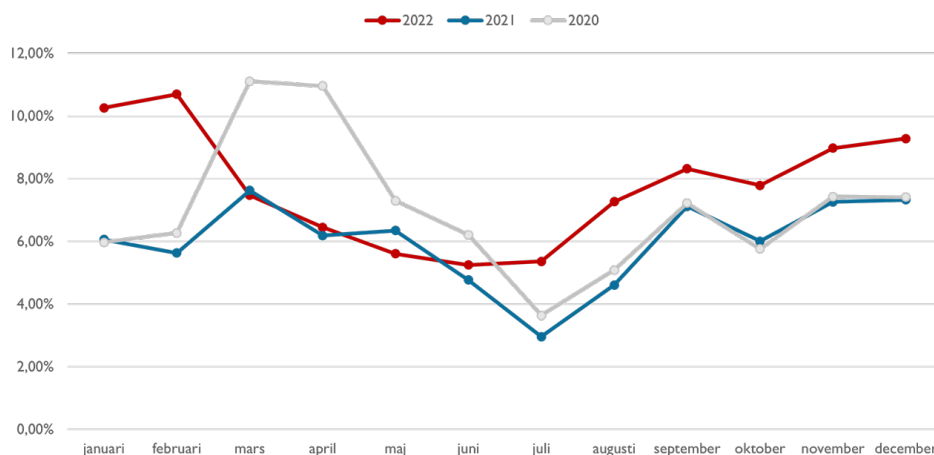
Styrtalet: "Jag trivs med de tjänster och den service som erbjuds från Aneby kommun", har undersökts bland avdelningarnas olika brukare/kunder i ett antal enkäter under året och visar att utfallet är 4,1.

Styrtalet: "Jag kan tänka mig att rekommendera andra att bosätta sig i kommunen", undersöks i ett par enkäter i kommunens verksamheter och når utfallet 3,7.

Perspektiv: Medarbetare

Den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet visar på ett väl inarbetat arbetsmiljöarbete där chefer har kunskap om arbetsmiljöfrågor och där riskbedömningar och tillhörande handlingsplaner görs. Utfallet av årets medarbetarenkät i HME-värde (Hållbart Medarbetarengagemang, modell från SKR) blev 81,8 vilket är endast 0,2 enheter under målvärdet men dock en minskning jämfört med föregående år. Resultatet visar på en fortsatt hög nivå av motivation hos medarbetarna och en hög skattning av arbetsgivarens ledning och styrning. Enkäten besvarades under mars och april.

Sjukfrånvaron för kommunen motsvarade 7,8 procent under 2022, vilket är en ökning jämfört med prognostiserad sjukfrånvaro för året. Även i jämförelse med pandemiåren 2020 och 2021 är det en ökning. Enligt statistik från Försäkringskassan är fördelningen av diagnoser för Aneby kommuns sjukfrånvarande medarbetare 30 procent kopplat till psykisk ohälsa, 37 procent till rörelseorganen och resterande 33 procent kopplat till andra diagnoser. Andelen medarbetare som i medarbetarenkäten anger sig känna av fysiska eller psykiska besvär, som de tror beror på arbetet, har ökat. Nedan ses en graf för sjukfrånvaro per månad under 2022 jämfört med motsvarande siffra för de två närmast föregående åren.





Källa: *Visma Personec*

Under året har utvecklingsarbete gjorts i form av byte av schema- och bemanningssystem. Bytet har inneburit utbildningsinsatser gällande förändrade rutiner och arbetssätt för medarbetare, bland annat införandet av krav på attest av den rapporterade arbetstiden för föregående månad. För HR, lön och systemförvaltning har införandet haft betydande påverkan på personalresurserna vilket hanterats genom att systemförvaltningen utökats med en heltid under införandet.

Under året har vakanser förekommit i flera ledningstjänster vilket har påverkat organisationens förmåga att leda och organisera medarbetarna. Beroende på vakansernas natur har de hanterats genom nyrekrytering, tillförordnande och konsulttjänst samt tillfälliga fördelningar till andra chefskollegor.

Kommunen har påbörjat ett större strategiskt arbete utifrån forskningsbaserade friskfaktorer med syfte att skapa mer hälsofrämjande arbetsplatser eller arbetsförutsättningar och därigenom sänka sjukfrånvaron. För att vända den negativa trenden i verksamheter med särskilt hög sjukfrånvaro pågår eller påbörjas 2023 även projektinsatser och förändringsarbeten. Av dessa kan särskilt nämnas tillskapandet av två chefstjänster inom sociala avdelningen och genomförande av hälsokontroller för medarbetare med hög korttidsfrånvaro inom flera verksamheter.

Aneby kommun är en attraktiv arbetsgivare.

	Styrtalet	Målvärde	Utfall	Kommentar
	Hållbart medarbetarengagemang	82	81,8	Avser HME-värdet från medarbetarenkäten 2022.
	Sjukfrånvaron i procent, såväl kort- som långtidsfrånvaro	5,9%	7,8%	

Styrtalet: "Hållbart medarbetarengagemang", mäts genom det värde (HME) som framkommer i resultatet av medarbetarenkäten. Utfallet 2022 blev 81,8.



Styrtalet: "Sjukfrånvaron i procent", vilket mäts genom frånvarostatistik från lönesystemet. Utfallet är 7,78 procent.

Perspektiv: Utveckling

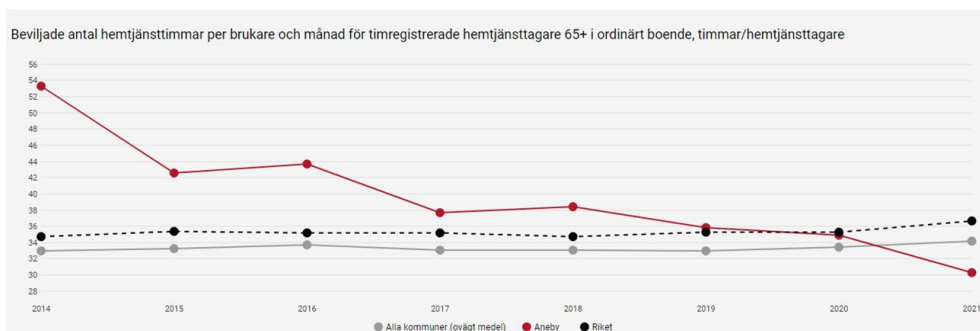
Det pågår en mängd nya och innovativa arbetssätt i syfte att skapa effektiviseringar och mervärden för våra invånare. Nedan följer några exempel:

- Aneby kommun har tillsammans med regionens övriga kommuner deltagit i ett ESF-projekt (Europeiska socialfonden) med syfte att utvärdera och höja den digitala mognaden inom Sveriges kommuner. Projektet avslutades vid årsskiftet och resulterade i att det Nationella kompetensforumet för digital mognad bildades, vilket Aneby kommun är medlem i.
- Det länsgemensamma projektet inom digitaliseringsområdet avseende IoT (Internet of Things) har avslutats under året. IoT handlar om att nyttja smarta, kostnadseffektiva lösningar med hjälp av sensorer, digital teknik och automation.
- Fortsatt utveckling av e-tjänster och arbete med att ersätta digitala blanketter.
- Digital post. Under året har arbetet fortsatt med att gå över till digital post. Förändringen innebär besparingar på både miljö och tid då medarbetare inte längre behöver skriva ut och posta fysisk post.
- Högländets ekonomiservicekontor (HES) startades i slutet av 2021 tillsammans med övriga kommuner inom Höglandsförbundet, utveckling av organisation och processer sker kontinuerligt. Införande av gemensamt ekonomisystem, med likartad uppsättning, har påbörjats under året. Fler samverkanslösningar är under utredning.
- Digitala möten, inklusive politiska möten, har under pandemin gett en kraftfull skjuts i digitaliseringen i stort. Det är viktigt att även fortsatt ta tillvara på denna erfarenhet genom att fortsätta att mötas digitalt, i stället för i fysiska möten, där det är mest lämpat och hållbart.
- Digital översiktsplan, planen antogs under hösten 2022 och är numera digital.
- Fortsatt arbete med att utveckla säker digital kommunikation i samverkan med höglandets övriga kommuner och Höglandets IT.
- Samverkan med övriga höglandskommuner avseende systemförvaltning, systemutveckling och specialistresurser.
- Avfallssamverkan mellan Aneby Miljö och Vatten AB, Eksjö Energi AB och Nässjö Affärsverk AB. Samarbetet ökar effektiviteten i arbetet med en förbättrad miljö.

Aneby kommun bedriver ett kontinuerligt innovativt förbättringsarbete

Styrtalet	Målvärde	Utfall	Kommentar
 Genomsnittligt antal beviljade hemtjänsttimmar per brukare 65+ och per månad.	35	30	
 Elever i årskurs 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor i procent.	90%	90,3%	Resultatet baseras på elevernas måluppfyllelse efter sommarskolan.

Styrtalet: "Genomsnittligt antal beviljade hemtjänsttimmar per brukare 65+ och per månad". Aneby kommun har haft en sjunkande trend sedan 2018 och ligger under värdet för både riket och ovägt medel för alla kommuner. Pågående förändringsarbete inom kommunen strävar efter att stödja medborgaren att bli friskare och klara av att leva ett självständigt liv längre, utan insatser från kommunen.



Källa: Kolada

Styrtalet: "Elever i årskurs 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor i procent". Vid vårterminens slut var 80,6 procent av eleverna godkända, men genom lovskolan kunde ytterligare elever läsa upp sina betyg vilket gjorde att utfallet landade på 90,3 procent godkända elever för 2022.

Att klara grundskolan med godkända betyg är viktigt då det är känt att det bidrar till ett friskare vuxenliv, större andel som studerar vidare, minskad arbetslöshet, som därmed minskar risken för kriminalitet, missbruk, psykisk ohälsa och utanförskap.

Perspektiv: Samhälle

Omställningen till "Nära vård" berör och kommer att göra skillnad för alla Sveriges invånare, och är nödvändig för att klara välfärdens utmaningar. Omställningen syftar till att samhällets olika välfärdsgivare tillsammans med den enskilde flyttar fokus till att arbeta mera personcentrerat, sammanhållet, proaktivt och hälsofrämjande. Det är viktigt att åter påtala att Nära vård avser alla åldrar från ung till gammal.

Från och med april 2021 kan Aneby kommun genom Hälsocenter erbjuda stöd till vuxna kommuninvånare via hälsocoach. Hälsocenters arbete sker i samarbete med Region Jönköpings län och Aneby kommun.

Förändringsarbetet inom sociala avdelningen har sin grund i ett rehabiliterande synsätt, där målet är att utveckla teamet, som tillsammans med brukaren stödjer den enskilde i ett självständigt liv med så få insatser från kommunen som möjligt så länge som möjligt, helt i linje med Socialtjänstlagens intentioner.

Inom barn- och utbildningsavdelningens uppdrag arbetar man under devisen "Aneby i rörelse", genom att bland annat uppmuntra barn och föräldrar till att gå eller cykla till skolan och inte skjutsa barnen med bil. I samarbete med föreningslivet erbjuds barnen i årskurs 2 "Idrottsskola". Barnen i årskurs 4 och 5 erbjuds "Sportis", man får prova olika idrotter och uppmuntras till mer rörelse.

Arbetet med att skapa strukturer för ett horisontellt arbete mellan enheter och avdelningar är fortsatt under uppbyggnad. Syftet och intentionen är att tidigt kunna erbjuda förebyggande insatser.



Inom koncernen ger ett avtal med Åsens by förutsättningar för ett utvecklat horisontellt arbete tillsammans med Lärcentrum för att bland annat skapa sysselsättning.

En kommunövergripande handlingsplan avseende suicidprevention är under framtagande, målsättningen är att den skall färdigställas innan sommaren 2023.

Två nya åtgärdsprogram, ”minskad klimatpåverkan” och ”anpassning till ett förändrat klimat” har tagits fram i samarbete mellan länsstyrelsen och länets kommuner. Programmen skickades på remiss under året. Aneby kommun har åtagit sig åtgärder i båda programmen. De trädde i kraft i oktober 2021 och gäller till år 2025.

Inom kommunkoncernen sker arbete med att nå klimatmålen genom att minska koldioxidutsläpp, energiförbrukning och mat- och restavfall. Aneby Miljö och Vatten AB och Stiftelsen Aneby bostäder visar i mätningarna på goda resultat till följd av de insatser och investeringar som genomförts för att nå målen som är uppsatta. Aneby Miljö och Vatten har under året kunnat uppfylla kraven för ett grönt lån som innebär att investeringen klarar hållbarhetskraven.

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

	Styrtaal	Målvärde	Utfall	Kommentar
	Aneby kommuns ranking som företagskommun enligt Svenskt Näringsliv, anges som placering av 290 kommuner.	73	38	Målet är uppnått.
	Vuxna biståndsmottagare med ekonomiskt bistånd, antal i snitt per månad.	121	74	Under hösten var siffran nere på 59 men vände åter upp i december till 73.

Styrtalet: "Aneby kommuns ranking som företagskommun enligt Svenskt Näringsliv, placering bland de 25 procent bästa kommunerna".

Ett framgångsrikt näringsliv är avgörande för ett samhälles välbefinnande och ekonomiska förutsättningar. Aneby kommun har under flera år haft en bra ranking när Svenskt Näringsliv gjort sina mätningar. Senaste rankingen, för år 2022, är plats 38, vilket betyder att kommunen behåller sig bland de 25 procent bästa kommunerna.

Styrtalet: "Vuxna biståndsmottagare med ekonomiskt bistånd, antal i snitt per månad", 21 personer färre per månad jämfört med föregående år har erhållit försörjningsstöd och därmed har målet uppnåtts. Egen försörjning är en viktig parameter som bidrar till högre grad av hälsa och välbefinnande för både barn och vuxna och därmed lägre samhällsekonomiska kostnader.

Sammanfattning av god ekonomisk hushållning

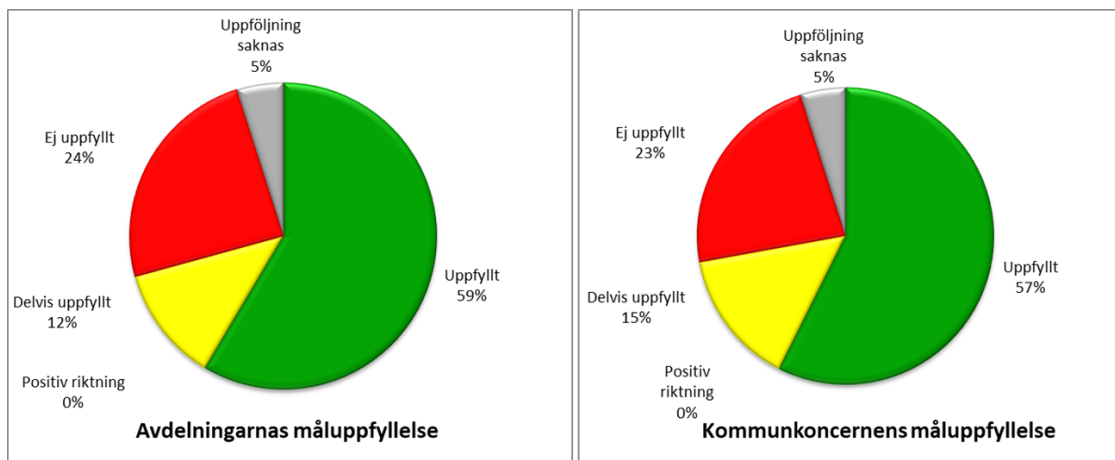
Aneby kommuns övergripande finansiella mål för god ekonomisk hushållning uppnås.

Resultatnivån uppgår till ett genomsnitt om 3,3 procent av skatter och bidrag, vilket är positivt för att nå en långsiktig och hållbar ekonomi. Soliditetsmålet nås likaså och påverkas av att kommunen klarar självfinansieringen av investeringar för året. Arbetet med att nå en budget i balans på verksamhetsnivå pågår och kostnadsutvecklingen har stannat av, vilket är särskilt positivt utifrån inflationens påverkan på prisnivåer. Det starka resultatet för året är positivt utifrån att en lågkonjunktur är att vänta de kommande åren.

Aneby kommuns verksamhetsmässiga måluppfyllelse är god, målet för god ekonomisk hushållning uppnås enligt riktlinjerna. Det mål som inte har uppnåtts är sjukfrånvaron. Ett starkt fokus på hälsofrämjande insatser i hela kommunen stärker arbetet med att förbättra frisknärvaron. Hållbart medarbetarengagemang är delvis uppfyllt.

Avdelningarnas måluppfyllelse utifrån det verksamhetsmässiga perspektivet visar likväl på goda resultat, dock lägre än kommunnivån. Det är 24 av 41 styrtaal som har uppnåtts eller utvecklats i en positiv riktning. Där resultatet är sämre är framför allt inom medarbetarperspektivet, likt kommunen totalt.

I en sammanställning av kommunkoncernens måluppfyllelse av de verksamhetsmässiga målen totalt har 35 av 61 styrta uppnått eller utvecklats i en positiv riktning. Stiftelsen kulturresevatet Åsens by har bedömts utifrån motsvarande avvikelseanalys som görs inom kommunens verksamheter. Analyser av måluppfyllelsen görs i avsnittet Verksamhetsberättelser.



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 ett årsresultat efter balanskravsjusteringar, med hänsyn tagen till realisationsvinster avseende anläggningstillgångarna, till 38,8 miljoner kronor.

Under 2020 beslutade kommunfullmäktige om införande av en resultatutjämningsreserv (RUR) som anger att balanskravsresultatet ska uppgå till minst 1 procent av skatter och bidrag för avsättning till RUR. Utifrån årets resultat efter balanskravsjusteringar har kommunfullmäktige beslutat om att reservera 12 miljoner kronor till en resultatutjämningsreserv. Balanskravsresultatet är 26,8 miljoner kronor och uppgår till 5,6 procent av skatter och bidrag.

	2018	2019	2020	2021	2022
Årets resultat enligt resultaträkningen	1,3	-1,3	10,2	17,2	38,9
- Samtliga realisationsvinster	0,0	-2,2	0,0	-0,2	-0,1
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet					
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet					
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper					
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper					
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	1,3	-3,5	10,2	17,0	38,8
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv			-5,9	-12,1	-12,0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv					
Årets balanskravsresultat	1,3	-3,5	4,3	4,9	26,8
UB ackumulerade ej återställda negativa resultat		-3,5	0,0	0,0	0,0

Akkumulerad RUR			5,9	18,0	30,0
------------------------	--	--	------------	-------------	-------------

Medel från RUR kan användas för att återställa kommande negativa resultat. Enligt kommunallagen får medel från en RUR användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel.

Disponering av RUR får göras om utvecklingen av det årliga underliggande skatteunderlaget för riket understiger den genomsnittliga utvecklingen de senaste 10 åren eller om kommunens invånare har minskat med 0,5 procent jämfört med föregående år. Enligt SKR (cirkulär 23:07) ser skatteunderlagstillväxten ut att vara lägre under 2023. Om Aneby kommun redovisar ett negativt resultat detta år finns möjligheten att disponera RUR för att nå balanskravsresultatet för året.

För 2022 kvarstår inget negativt balanskravsresultat att återställa.

Återställande av balanskravet, mnkr	2020	2021	2022
IB ackumulerade ej återställda negativa resultat	-3,5	0,0	0,0
- varav från 2019	-3,5	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat enligt balanskravsutredningen	4,3	4,9	26,8
UB ackumulerade ej återställda negativa resultat	0,0	0,0	0,0

Väsentliga personalförhållanden

Personalnyckeltal

Andel anställda per anställningsform

	2020	2021	2022
Antal anställda	670	646	645
Antal årsarbetare	626	607	606
Tillsvidareanställda (antal personer)	548	545	556
Tidsbegränsad anställning (antal personer)	122	101	89

Arbetad tid i timmar

	2020	2021	2022
Arbetad tid i timmar (tusental)	942	950	938
Frånvaro i timmar (tusental)	379	372	361
Totalt (tusental)	1 321	1 323	1 299

	2020	2021	2022
Andelen timlön av totalt arbetad tid, %	7,3	9,5	10,7
Fyllnad och övertid av arbetad tid total, %	1,2	1,3	1,8

Samtidigt som fler tillsvidareanställda har anställts och har arbetat fler timmar under 2022 än 2021 så har Aneby kommun totalt minskat både arbetad tid och frånvarotid.

En tydlig ökning av det totala antalet sjukfrånvarotimmar hos den tillsvidareanställda personalen påverkar dock behovet av timanställd personal, samtidigt som uttag av föräldraledighet har minskat (vilket annars bidrar till längre vikariat med månadslön). Av detta kan konstateras att förhållanden mellan antal anställda, arbetad tid och frånvaro är komplext. Verksamheterna har rapporterat låg tillgänglighet till bokningsbara vikarier vilket kan till del bero på att befintlig tillgänglig vikariepool snabbt bokats upp. Med anledning av byte av bemanningssystem under 2022 finns ej statistik på vikariers noteringar om tillgänglighet, vilket försvårar analys av vikarieanskaffningen under året.

Antal anställda efter ålder

	2020	2021	2022
-29	95	90	74
30 – 39	163	164	171
40 – 49	167	161	153
50 – 59	151	148	159
60 -	94	88	88
Totalt	670	646	645
Medelålder	43	44	45

Fördelning per kön

	2020	2021	2022
Andel kvinnor	84,5	84,5	82,9
Andel män	15,5	15,5	17,1

Andelen anställda män har ökat i jämförelse med tidigare år. Vidare har antalet anställda under 29 år samt mellan 40-49 minskat, medan anställda i åldrarna 30-39 och 50-59 har ökat. Den låga men fleråriga minskningen av antal anställda över 60 år har för året avstannat.

Fördelning per sysselsättningsgrad

Andel i procent	2020		2021		2022	
	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män
-74 %	5,9	1,3	4,9	1,2	5,3	1,4
75 - 99 %	21	2	17	2	16	2
Heltid	57,6	12,4	61	13,7	62	14,1

Fler i Aneby kommun hade 2022 en sysselsättningsgrad motsvarande heltid än tidigare. Detta kan till del förklaras genom ett pågående projekt där anställda motiveras att arbeta 100 procent genom att då få ett lägre heltidsmätt, men följer också tidigare års trend. Inom hela Aneby kommun pågår ett systematiskt arbetsmiljöarbete för att möjliggöra för medarbetare att arbeta heltid samt arbete för att hitta möjligheter till kombinerade tjänster för att skapa heltidstjänster.

Personalrörlighet

	2020	2021	2022
Nya tillsvidareanställda under året, andel (%)	13	7,9	8,4
Avgångna tillsvidareanställda under året, andel (%)	11,7	12,6	13

Aneby kommun har en högre andel nya tillsvidareanställda än föregående år vilket också ses i relation till ökningen i andelen tillsvidareanställda som slutat under året.

Sjukfrånvaro

Nyckeltal	2020	2021	2022
Total sjukfrånvaro, %	7,1	6,2	7,8
Andel långtidssjukfrånvaro (60dagar), %	28,9	30,9	29,1

Total sjukfrånvaro för kvinnor, %	7,9	6,8	8,5
Total sjukfrånvaro för män, %	2,6	3,5	4,7

Total sjukfrånvaro 29 år eller yngre, %	6,8	5,5	5,4
Total sjukfrånvaro 30-49 år, %	5,5	5	6,9
Total sjukfrånvaro 50 år eller äldre, %	9,4	8,1	9,9

Den totala sjukfrånvaron för Aneby kommun har ökat till 7,8 procent och är särskilt hög inom sociala avdelningen. Ökningen av sjukfrånvaron har skett i majoriteten av kommunens verksamheter vilket tillsammans bidrar till den höga sjukfrånvaron totalt. Aneby kommun har motsvarande sjukfrånvaro som Eksjö kommun och högre än övriga Höglandskommunerna som ligger inom spannet 6,85-7,5 procent. Detta är tyvärr ett trendbrott för Aneby kommun som

tidigare år varit en av Höglandskommunerna med lägst sjukfrånvaro.

Fördelningen mellan lång- och korttidssjukfrånvaro i Aneby kommun ligger i linje med tidigare år, där majoriteten av tiden räknas till korttidsfrånvaron (under 60 dagar). Av de månadsanställda har 23 procent varit sjuka 6 tillfällen eller mer och ska utifrån rehabiliteringspolicyn ha ett omtankessamtal med närmaste chef.

Även i övriga kommunkoncernen har sjukfrånvaron stigit, med undantag för Stiftelsen Aneby Bostäder och Stiftelsen naturreservat Åsens By.

Antal anställda/årsarbetare i kommunkoncernen

Antal anställda/årsarbetare	2021				2022			
	Anställda	Andel kvinnor	Andel män	Årsarbetare	Anställda	Andel kvinnor	Andel män	Årsarbetare
Aneby Miljö och Vatten AB				13	24	29 %	71 %	14
Stiftelsen Aneby Bostäder	10	20 %	80 %	10	10	20 %	80 %	10
Stiftelsen Kulturreseptet Åsens by	5	100 %	0 %	3,7	5	100 %	0 %	3,6
Höglandsförbundet	96	45 %	55 %	94,4	95	47 %	53 %	93

Sjukfrånvaro i kommunkoncernen %

	2021	2022
Aneby Miljö och Vatten AB	2,0	2,34
Stiftelsen Aneby Bostäder	5,2	1,33
Stiftelsen kulturreseptet Åsens by	7,0	1,6
Höglandsförbundet	3,0	5,2

Förväntad utveckling

När 2022 inleddes och budgetarbetet för 2023-2025 påbörjades såg förutsättningarna goda ut. Det såg ut att finnas möjligheter till att investera för framtiden. Dock förändrades detta på någon månad när Ryssland invaderade Ukraina.

Redan tidigt under året visade prognoserna för 2022 på ett bra resultat för året, därmed har det finansiella fokuset framför allt handlat om utmaningarna de kommande åren. Under 2023 och 2024 väntas ekonomiskt tuffa tider till följd av inflationen och den kommande lågkonjunkturen.

I juni 2022 låg inflationen på 8,7 procent och denna nivå ligger till grund för kommande års prisbasbelopp som påverkar kostnader inom socialförsäkringen och skattesystemet, däri inräknat pensionerna som beräknas till drygt 12 miljoner kronor dyrare för 2023. Ett nytt elavtal har tecknats, vilket kommer öka kostnaderna med cirka 5 miljoner kronor. Livsmedelspriserna har ökat med cirka 20 procent, vilket påverkar kostverksamheten. Som en motkraft till inflationen höjer Riksbanken styrräntan, vilket får till följd att räntenivåerna på låneskulden ökar. Detta sker dock successivt allteftersom lånen omsätts. I prognosen för ett par år framåt är det ett troligt scenario att nuvarande räntekostnader i koncernen kan öka med 7 miljoner kronor (Finansrapporter dec, Söderberg & Partners).

De negativa konjunkturutsikterna och den höga inflationen har kommit snabbt och ger ett bekymmersamt läge. Även om ekonomin är ytterst begränsad kommande år är kompetensförsörjningen den allra största utmaningen framöver. Prognosen på den demografiska utvecklingen, de kommande tio åren, visar att det blir framför allt fler äldre i Aneby kommun. Samtidigt ökar inte invånare i arbetsför ålder i motsvarande takt. Det demografiska gapet ökar, vilket innebär att en person i arbetsför ålder kommer behöva försörja fler barn och äldre.

För att hantera detta fortsätter kommunen med omställningsarbetet för att klara kompetensförsörjning, klimatomställning och ekonomin. Det handlar bland annat om att effektivisera och bromsa de ökade behoven av välfärd med hjälp av förebyggande arbete. Aneby kommun arbetar vidare med omställningsarbetet till Nära vård, som har fokus på det rehabiliterande förhållningssättet och möjligheten till självständighet för medborgarna. Fokuset kring människors hälsa och självständighet är ett sätt att möta den demografiska utvecklingen och invånarnas behov.

I omställningsarbetet krävs det nya arbetssätt, bland annat genom att nyttja digital teknik men det handlar även om att stärka arbetsmiljön och skapa förutsättningar för fler att arbeta längre och heltid. Det handlar om att minska sjukfrånvaron, stödja medarbetarnas utveckling och stärka ledarskapet.

En annan viktig del för att klara framtidens utmaningar är att samverka, det gäller såväl inom koncernen som med andra kommuner och aktörer. Inom Höglandsförbundet pågår flera samverkansprojekt som kommunen är positivt inställda till för att skapa bästa möjliga kvalitet till minsta möjliga kostnad.

Trots det positiva resultatet för året är det viktigt att kommunen inte utökar de löpande kostnaderna. Resultatet stärker den långsiktiga ekonomiska ställningen, betalningsförmågan och bidrar till att finansiera investeringar. Långsiktigt behöver kommunkoncernen planera för att klara framtidens utmaningar, med fler äldre, som ger ett ökat välfärdsbehov och brist på arbetskraft. Att arbeta med ständiga förbättringar i verksamheten för att hitta nya effektiva arbetssätt är nödvändigt.

Ekonomisk redovisning

Resultaträkning

Belopp i mnkr		Aneby kommun				Koncernen	
		Utfall 2021*	Utfall 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021	Utfall 2022
Verksamhetens intäkter	Not 3	85,4	82,5	55,5	27,0	152,4	154,3
Verksamhetens kostnader	Not 4	-491,7	-497,0	-470,8	-26,2	-539,7	-549,1
Avskrivningar/nedskrivningar	Not 5	-21,9	-22,7	-21,0	-1,7	-36,8	-39,1
Verksamhetens nettokostnader		-428,3	-437,1	-436,3	-0,9	-424,2	-433,9
Skatteintäkter	Not 6	325,0	341,2	331,6	9,6	325,0	341,2
Generella statsbidrag	Not 7	120,2	134,3	122,4	11,9	120,2	134,3
Verksamhetens resultat		16,9	38,4	17,8	20,6	21,0	41,6
Finansiella intäkter	Not 8	2,1	2,8	1,1	1,7	0,6	4,4
Finansiella kostnader	Not 9	-1,8	-2,3	-4,3	2,0	-3,6	-5,0
Resultat efter finansiella poster		17,2	38,9	14,6	24,3	17,9	41,0
Extraordinära poster		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	Not 10	17,2	38,9	14,6	24,3	17,9	41,0

*jämförelsesiffror för 2021 är justerade med finansiell leasing av hyresavtal och påverkar:

Verksamhetens kostnader, tidigare 494,3 mnkr

Avskrivningar, tidigare -19,4 mnkr

Finansiella kostnader, tidigare -1,7 mnkr

Balansräkning

Belopp i mnkr		Aneby kommun		Koncernen	
Tillgångar		2021*	2022	2021	2022
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	Not 11	-	-	0,3	0,3
Materiella anläggningstillgångar					
- mark, byggnader o tekn anlägg	Not 12	246,8	248,8	637,1	633,3
- maskiner o inventarier	Not 13	28,9	29,6	24,1	26,7
- pågående investeringar	Not 12	14,5	4,7	14,5	4,7
Finansiella anläggningstillgångar	Not 14	15,3	15,5	8,7	8,9
Summa anläggningstillgångar		305,4	298,6	684,7	673,9
Bidrag till statlig infrastruktur	Not 15	0,2	0,2	0,2	0,2
Omsättningstillgångar					
Förråd m m		0,0	0,0	0,8	0,9
Fordringar	Not 16	49,4	58,8	55,3	66,1
Tomtmark för försäljning	Not 16	0,1	0,1	0,1	0,1
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassa och bank	Not 17	42,7	66,7	53,3	72,4
Summa omsättningstillgångar		92,2	125,6	109,6	139,5
Summa tillgångar		397,9	424,4	794,5	813,6
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Eget kapital	Not 18	158,7	197,6	191,1	225,9
Årets resultat		17,2	38,9	17,9	41,0
Resultatutjämningsreserv		18,0	30,0		
Avsättningar					
Avsättning för pensioner	Not 19	8,4	8,4	8,4	8,4
Andra avsättningar	Not 20	15,8	17,1	24,5	25,6
Summa avsättningar		24,2	25,5	32,9	34,0
Skulder					
Långfristiga skulder	Not 21	139,9	124,6	485,2	473,4
Kortfristiga skulder	Not 22	75,1	76,7	85,3	80,4
Summa skulder		214,9	201,3	570,5	553,7
Summa eget kap, avsättn o skulder		397,9	424,4	794,5	813,6
Panter och ansvarsförbindelser					
Borgensförbindelser	Not 23	333,3	336,8	0,0	0,0
Pensionsförpliktelser äldre än 1998	Not 24	124,7	120,4	124,7	120,4
Ställda säkerheter					

*Jämförelsesiffror för UB för 2021 är justerade avseende finansiell leasing av hyresavtal och påverkar:

Maskiner och inventarier, tidigare 20,9 mnkr

Fordringar, tidigare 49,6 mnkr

Eget kapital, tidigare 158,7 mnkr (påverkar 11 814 kr)

Långfristiga skulder, tidigare 132,1 mnkr

Kassaflödesanalys

Belopp i mnkr	Aneby kommun		Koncernen	
	2021*	2022	2021	2022
Löpande verksamhet				
Årets resultat	17,2	38,9	17,9	41,0
Justering för av- och nedskrivningar	Not 26	21,9	22,7	39,1
Justering för övr ej likv påverkande poster	Not 27	0,5	1,8	-15,1
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	<i>39,6</i>	<i>63,3</i>	<i>39,6</i>	<i>77,2</i>
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	-7,2	-9,4	-8,2	-10,7
Ökning (-)/minskning (+) exploateringsfastigheter	0,2	0,0	0,2	0,0
Ökning (-)/minskning (+) förråd och varulager	0,0	0,0	0,0	-0,1
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	-9,4	1,6	-1,9	-4,9
Medel från den löpande verksamheten	23,3	55,6	29,7	61,5
Investeringsverksamheten				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-17,0	-15,5	-88,5	-30,6
Förvärv av materiella anläggningstillgångar, finansiell leasing	-10,5	-1,0	0,0	0,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	1,1	0,4	28,5	0,4
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	-0,1	-0,2
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	0,0	-0,2	0,0	-0,2
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,9	0,0
Erhållna investeringsbidrag	-0,1	0,0	-0,1	0,0
Medel från investeringsverksamheten	-26,4	-16,3	-59,3	-30,5
Finansieringsverksamheten				
Nyupptagna lån	0,0	0,0	24,1	5,0
Amortering av skuld	-25,7	-13,6	-28,1	-16,8
Förändring skuld finansiell leasing	7,8	-1,7	0,0	0,0
Ökning av långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Minskning av långfristiga fordringar	0,0	0,0	-0,4	0,0
Medel från finansieringsverksamheten	-18,0	-15,3	-4,4	-11,8
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur				
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	0,0	0,0	0,0	0,0
Avrundning	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets kassaflöde	-21,1	24,0	-33,9	19,1
Likvida medel vid årets början	63,8	42,7	87,3	53,3
Likvida medel vid årets slut	42,7	66,7	53,3	72,4

*jämförelsetal för 2021 avseende finansiell leasing av hyresavtal påverkar:

Årets resultat, tidigare 17,2 mnkr (minskat 11 814 kr)

Justering för av- och nedskrivningar, tidigare 19,4 mnkr

Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar, tidigare -7,2 mnkr

Noter

Innehåll

- Not 1 Redovisningsprinciper
- Not 2 Uppskattningar och bedömningar
- Not 3-10 Noter resultaträkning
- Not 11-25 Noter balansräkning
- Not 26-27 Noter kassflödesanalys
- Not 28-29 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 Kulturresevatet Åsens by	100%
Höglandsförbundet	7,20%

Inga förändringar i sammansättningen av kommunkoncernen har skett under året.

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

Alla koncerninterna transaktioner har eliminerats för att ge en rättvisande bild av de sammanställda räkenskaperna. Obeskattade reserver räknas efter avdrag för uppskjuten skatt som eget kapital och uppskjuten skatt redovisas som avsättning.

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 (48 300 kronor för 2022).

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, teknikskiften, 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 inte skett av anläggningar som aktiverats i anläggningsreskontran innan dess.

RKR R6, Nedskrivning av värdet på en materiell anläggningstillgång. En bedömning görs om det finns anledning till en prövning av tillgångens värde.

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. Placeringsmedel är värderade till marknadsvärdet. Enligt 7 kap. 1 § LKBR ska samtliga anläggningstillgångar (inkl. finansiella anläggningstillgångar) värderas till anskaffningsvärde.

Inbetalning av obligatorisk medlemsinsats redovisas som ökning av andelar i Kommuninvest. Stadgeändringen och stämmobeslutet från 2020 tillsammans med stämmobeslutet 2022-03-31 innebär att insatskapitalet för kommuner och regioner successivt ökar enligt 1 100 kr per invånare för 2022, 1200 kr per invånare för 2023 och 1300 kr per invånare för 2024.

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

Leasing

RKR R5, En översyn av kommunens hyresavtal har gjorts under 2022 och enligt bedömning som utgår från Rådet för kommunal redovisnings rekommendation RKR R5 klassificeras nio hyresavtal som finansiell leasing. I beräkningen har en nedsättning till 30 % av årshyran gjorts enligt underlag från Stiftelsen Aneby Bostäder då minimileaseavgiften inte inkluderar variabla avgifter, serviceutgifter eller skatter. Avtalen är upptagna som finansiell tillgång och skuld i kommunens balansräkning. I kommunkoncernen har avtalen eliminerats då Stiftelsen Aneby Bostäder är hyresvärd och alla interna mellanhavanden ska elimineras. Omräkning av balansräkningen och nyckeltal för 2021 har gjorts för jämförbarhet.

När nya hyresavtal tecknas kommer en bedömning göras huruvida de klassificeras som ett operationellt eller finansiellt leasingavtal. Avgörande för klassificeringen av leasingavtal är i vilken omfattning de ekonomiska risker och fördelar som är förknippade med ägandet av det aktuella leasingobjektet enligt en helhetsbedömning finns hos leasegivaren eller leasetagaren.

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 21 i enlighet med RKR R10.

Avsättning för Hullarydsdeponin har tagits upp till det belopp som bedöms krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Beloppet baseras på en kalkyl från Aneby Miljö och Vatten AB. Se även not 2.

Avsättning avseende bostadsanpassningsärende har tagits upp efter beslut enligt Lagen (2018:222) om bostadsanpassningsbidrag till det belopp som bedöms krävas för att reglera förpliktelsen.

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 utan att det påverkar fullmäktiges beslutade resultat. Ramjusteringar har genomförts vid fem tillfällen under 2022, enligt KS §75, §121, §188, §226 samt KS 2023 §65.

I driftredovisningen ingår löner som belastas med ett personalomkostnadspålägg om 39,75 procent. Internräntan följer SKRs rekommendation om 1 procent för 2022. Kommunen har en internfördelningsmodell som innebär att kostnader för hyror, lokalvård, IT och 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, avskrivningsnetto och ej utfördelade löneavtal samt semester-, ferie, och kompskuld.

Investeringsredovisning

RKR R14, Kommunfullmäktige beslutar om nettobudget enligt uppställning i investeringsredovisningen. Omdisponering av anslag mellan verksamhetsområden samt tilläggsanslag kan beslutas av fullmäktige under året. Beslut om omdisponering av föregående års anslag görs i samband med årsbokslut.

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 samt om det skett förändringar i bedömning, redovisningsprinciper eller rättelser av fel.

Uppskattningar och bedömningar

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

- Statsbidrag som enligt rekommendationen klassificeras som ett generellt statsbidrag. Bokfört värde, se not 7.
 - Tillfälligt stöd med anledning av kriget i Ukraina
 - Skolmiljarden
 - Stöd till befolkningsmässigt mindre kommuner
 - Ökade kostnader för finansiering
 - Medverkan vid val 2022
 - Utökad bemanning av sjuksköterskor
 - Ökad specialistundersköterskekompetens
- Riktade och generella statsbidrag har intäktsförts enligt tidsperioden som avses i beslutet för statsbidraget.
- Statsbidraget för att säkerställa god vård och omsorg av äldre är bedömt som riktat bidrag under 2022, det är en förändring jämfört med 2021 då det klassificerades som generellt bidrag.

RKR R9, Avsättningar och ansvarsförbindelser

- Sluttäckning av deponin i Hullaryd, beräknas vara sluttäckt 2027/2028. Beräkningen utgår från det reella värdet som erhållits från Aneby Miljö och Vatten AB och avser 2020 års

prisnivå. Avsättningen är nuvärdet av framtida kassaflöden som förväntas krävas för att reglera förpliktelsen. Åtagandet har inflationsberäknats om 3,4 procent i snitt och nuvärdesberäknats med en ränta om 3,3 procent som motsvarar ett fasträntelån med samma längd. Dessa ingående värden är uppdaterade för året enligt lämnad prognos. Delar av åtagandet finansieras av Aneby Miljö och Vatten AB.

- Bostadsanpassning LSS. Utifrån att det finns ett myndighetsbeslut, vilket kommer kräva ett utflöde av resurser samt och att det kan göras en tillförlitlig uppskattning av kostnaden har en avsättning gjorts. Kostnadsbedömningen utgår från byggnyckel GUL 2020/2021 och i övrigt kända parametrar. Kostnaden har inflationsuppräknats enligt SCB byggindex 2022.

Byte av redovisningsprinciper, ändringar i uppskattningar och bedömningar samt rättelser av fel.

RKR R12, "Väsentliga fel under tidigare perioder ska, om det är möjligt, retroaktivt rättas i de första finansiella rapporter som godkänns för utfärdande efter upptäckten av felet. Rättelse görs genom omräkning av jämförelsetalen för den tidigare period eller de tidigare perioder där felet finns."

Rättning av fel har gjorts enligt rekommendationen vid beräkning av finansiell leasing. Samtliga hyresavtal med Stiftelsen Aneby bostäder har gått igenom och värderats utifrån om det bedöms som finansiell leasing. Omräkning har gjorts av jämförelsetal för 2021 och påverkar resultaträkning, balansräkning, kassaflöde, noter och tillhörande nyckeltal. Kommentarer finns på förändringarna i de finansiella rapporterna.

Not 3-27 Noter ekonomisk redovisning

Belopp i mnkr	Kommun		Koncern	
	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31
Not 3: Verksamhetens intäkter				
Intäkter enligt driftredovisning	148,3	150,8	258,4	262,8
Interna poster redovisning	-62,9	-68,2	-106,0	-108,5
Summa verksamhetens intäkter	85,4	82,5	152,4	154,3
- varav bidrag och kostnadsersättningar från staten	49,6	55,4	51,7	57,6
- varav försäljning anläggningstillgångar	0,5	0,3	0,5	0,3
- varav försäljning exploateringsfastigheter	1,8	0,5	1,8	0,5
Not 4: Verksamhetens kostnader				
Kostnader enligt driftredovisning	576,6	587,9	682,6	696,7
Interna poster redovisning	-62,9	-68,2	-106,0	-108,5
Avskrivningar	-21,9	-22,7	-36,8	-39,1
Summa verksamhetens kostnader	491,7	497,0	539,7	549,1
-varav personalkostnader	343,5	351,2	366,2	376,2
-varav lokalkostnader	27,3	25,4	33,3	34,9
-varav köp av verksamhet	56,0	50,2	56,0	54,8
-varav bolagsskatt	0,0	0,0	1,0	0,0
Not 5: Av- och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	19,4	19,9	36,8	39,1
Nedskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0
Upplösning aktiverat bidrag statlig infrastruktur	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivning leasinggrundande hyreskontrakt (ej i anläggningsreg.)*	2,5	2,7	0,0	0,0
Summa av- och nedskrivningar	21,9	22,7	36,9	39,1
*jämförelsetal för 2021 är justerade enl finansiell leasing				
Not 6: Skatteintäkter				
Kommunalskatt				
Preliminär skattebetalning	316,1	331,0	316,1	331,0
Preliminär slutavräkning innevarande år	1,1	2,2	1,1	2,2
Slutavräkning föregående år, korrigerig	7,8	8,1	7,8	8,1
Summa skatteintäkter	325,0	341,2	325,0	341,2
Not 7: Generella stats- och utjämningsbidrag				
Inkomstutjämning	75,6	87,1	75,6	87,1
Kostnadsutjämning	2,8	3,1	2,8	3,1
LSS-utjämningskostnad	-0,1	1,8	-0,1	1,8
Fastighetsavgift	18,1	18,1	18,1	18,1
Regleringsbidrag/avgift	20,2	19,0	20,2	19,0
Generella bidrag från staten (Tillfälligt stöd med anledning av kriget i Ukraina)	0,0	0,1	0,0	0,1
Generella bidrag från staten (Skolmiljarden)	0,8	0,9	0,8	0,9
Generella bidrag från staten (Säkerställa god vård och omsorg av äldre)	2,9	0,0	2,9	0,0
Generella bidrag från staten (Stöd till befolkningsmässigt mindre kommuner)	0,0	3,0	0,0	3,0
Generella bidrag från staten (Ökade kostnader för finansiering)	0,0	0,1	0,0	0,1
Generella bidrag från staten (Medverkan vid val 2022)	0,0	0,2	0,0	0,2
Generella bidrag från staten (Utökad bemanning av sjuksköterskor)	0,0	0,4	0,0	0,4
Generella bidrag från staten (Ökad specialistundersköterskekompetens)	0,0	0,4	0,0	0,4
Summa generella stats- och utjämningsbidrag	120,2	134,3	120,2	134,3
Not 8: Finansiella intäkter				
Överskottsutdelning från Kommuninvest inkl. ränta på insatskapital	0,2	0,4	0,2	0,4
Resultat från andelar i koncernföretag	0,0	0,0	0,0	3,3
Ränteintäkter Attends	0,3	0,2	0,3	0,2
Borgensavgift	1,6	1,7	0,0	0,0
Ränteintäkter, övriga	0,0	0,4	0,1	0,5
Summa finansiella intäkter	2,1	2,8	0,6	4,4

Belopp i mnkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31
Not 9: Finansiella kostnader				
Räntekostnader långfristiga skulder	1,2	1,1	3,1	3,8
Räntekostnader på pensionsavsättningar	0,1	0,4	0,1	0,4
Räntekostnader på deponiavsättning	0,3	0,7	0,3	0,7
Räntekostnader leasinggrundande hyreskontrakt	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga finansiella kostnader	0,1	0,1	0,1	0,1
Summa finansiella kostnader	1,8	2,3	3,6	5,0
Not 10: Resultatutredning				
Årets resultat	17,2	38,9	-	-
Reavinster vid avyttring av anläggningstillgångar	-0,2	-0,2	-	-
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	17,0	38,6	-	-
Medel till resultatutjämningsreserv	-12,1	-12,0	-	-
Balanskravsresultat	4,9	26,6	-	-
UB ackumulerade ej återställda negativa resultat	0,0	0,0	-	-
Not 11: Immateriella anläggningstillgångar				
Ingående bokfört värde	0,0	0,0	0,4	0,3
Nyanskaffningar	0,0	0,0	0,1	0,2
Förändring pågående investeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Avyttringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar/nedskrivningar	0,0	0,0	-0,2	-0,2
Utrangering	0,0	0,0	0,0	0,0
Återföring avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående bokfört värde	0,0	0,0	0,3	0,3
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	263,1	261,3	610,2	651,6
Nyanskaffningar	4,9	18,7	24,9	32,5
Förändring pågående investeringar	9,2	-9,8	60,1	-9,8
Avyttringar	-1,1	-0,4	-28,5	-0,4
Årets avskrivningar/nedskrivningar	-15,3	-15,8	-31,2	-33,7
Utrangering	-0,4	-0,6	-5,0	-10,4
Återföring avskrivningar	0,9	0,1	21,2	8,2
Utgående bokfört värde	261,3	253,5	651,6	638,0
varav utgående bokfört värde för pågående investeringar	14,5	4,7	14,5	4,7
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod (år)	31,2	31,2		
Linjär avskrivning tillämpas på anläggningar förutom mark som inte skrivs av.				
Not 13: Maskiner och inventarier				
Ingående bokfört värde	22,2	28,9	26,2	24,1
Nyanskaffningar finansiell leasing*	10,5	1,0	0,0	0,0
Nyanskaffningar	2,8	6,5	3,4	8,0
Förändring pågående investeringar	0,0	0,0	0,1	-0,1
Avyttringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets avskrivningar/nedskrivningar*	-6,6	-6,9	-5,4	-5,3
Utrangering	0,0	0,0	-0,9	-0,1
Återföring avskrivningar	0,0	0,0	0,8	0,1
Utgående bokfört värde	28,9	29,6	24,1	26,7
varav finansiell leasing*	8,0	6,3		
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod (år)	13,2	14,7		
*jämförelsetal för 2021 är justerade enl finansiell leasing				
Summa anläggningstillgångar	282,2	283,1	675,7	664,7

Belopp i mnkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31
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*	5,0	5,2	5,0	5,2
Förlagslån Kommuninvest Ek.förening	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	3,6	3,5
Andra långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Andra långfristiga värdepappersinnehav	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa finansiella anläggningstillgångar	15,3	15,5	8,7	8,9
*Redovisningen av återbäring och ränta från insatskapitalet i Kommuninvest följer Redovisningsrådets rekommendationer. Det innebär att ränta och återbäring inte har intäktsförts.				
Not 15: Bidrag till statlig infrastruktur				
Beläggning väg Hullaryd-Adelöv	0,4	0,4	0,4	0,4
<i>Vald period för bidragets upplösning: 25 år</i>				
Upplöst innevarande år	0,0	0,0	0,0	0,0
Ackumulerad upplösning	-0,1	-0,2	-0,1	-0,2
Summa bidrag till statlig infrastruktur	0,2	0,2	0,2	0,2
Not 16: Fordringar				
Kundfordringar	5,6	4,4	12,9	13,0
Fordran, mervärdeskatt	4,7	4,3	4,8	4,5
Fordran, fastighetsavgift	14,9	17,9	14,9	17,9
Fordran, skatteintäkter	7,8	18,0	7,8	18,0
Upplupna intäkter	5,4	3,9	5,4	3,9
Övriga fordringar	10,3	9,7	13,4	13,1
Exploateringsfastigheter Skärsjö	0,8	0,7	0,8	0,7
Avgår koncerninterna fordringar	-	-	-4,6	-5,1
Summa fordringar	49,4	58,8	55,3	66,1
Tomtmark för försäljning	0,1	0,1	0,1	0,1
Förändring fordringar	7,4	9,4	8,2	10,7
Not 17: Kassa och bank				
Kassa	0,0	0,0	4,6	2,3
Bank*	42,6	66,7	48,7	70,1
Summa kassa och bank	42,7	66,7	53,3	72,4
*Beviljad checkkredit uppgår till 40 mnkr				
Not 18: Eget kapital				
Ingående eget kapital	141,5	158,7	173,2	191,1
Justeringspost***				-6,3
Justeringspost för hantering av finansiell leasing	0,0			0,0
Årets resultat	17,2	38,9	17,9	41,0
Utgående balans	158,7	197,6	191,1	225,9
varav resultatutjämningsreserv	18,0	30,0	-	-
Resultatutjämningsreserv förändring	12,1	12,0	-	-
*** Rättelse av eliminering mellan eget kapital och kortfristiga skulder mot Stiftelsen Aneby Bostäder samt förändrat eget kapital då Aneby Bostäder AB har upphört.				
Not 19: Avsättningar pensioner och liknande				
Avsatt till pensioner exklusive särskild ålderspension och garantipension	0,8	0,6	0,8	0,6
Avsatt till pensioner, särskild ålderspension	7,7	7,7	7,7	7,7

Belopp i mnkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31
Avsättningar pensioner				
Ingående avsättning	7,7	8,4	7,9	8,4
Nyintjänad pension	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets pensionsutbetalningar	-0,4	-0,4	-0,5	-0,4
Ränte- och basbeloppsuppräkring	0,1	0,2	0,1	0,2
Ändring av försäkringstekniska grunder	0,5	0,0	0,5	0,0
Övrig post	0,4	0,2	0,4	0,2
Förändring av löneskatt	0,1	0,0	0,1	0,0
Utgående avsättning inklusive särskild löneskatt	8,4	8,4	8,4	8,4
Andel försäkring pensioner				
Förpliktelser intjänade före 1998, ansvarförbindelsen	8,3	8,1	8,3	8,1
Förpliktelser intjänade from 1998, pensionsavsättning	16,7	18,5	16,7	18,5
Överskottsfond pensioner				
Värde arbetsgivarens överskottsfond Skandia	3,5	4,9	3,5	4,9
Värde arbetsgivarens överskottsfond KPA	0,2	0,0	0,2	0,0
Not 20: Andra avsättningar				
Uppskjuten skatteskuld	0,0	0,0	1,4	1,3
Avsatt till sluttäckning av Hullarydsdeponin	15,8	15,3	23,1	22,4
Avsatt till bostadsanpassning*	0,0	1,9	0,0	1,9
Summa andra avsättningar	15,8	17,1	24,5	25,6
Avsättning deponi				
Ingående avsättning	15,5	15,8	23,1	23,1
lanspråkstagna avsättningar	0,0	0,2	0,0	0,2
Förändring avsättning	0,0	-1,3	-0,2	-1,4
Förändring av nuvärdet	0,3	0,6	0,3	0,6
Utgående avsättning	15,8	15,3	23,1	22,4
*Ny avsättning, baseras på beslut enligt lagen om bostadsanpassningsbidrag				
Not 21: Långfristiga skulder				
Lån i banker och kreditinstitut	129,3	115,7	484,6	472,8
Kortfristig del	-0,7	-0,8	-3,0	-3,0
Långfristig leasingsskuld hyreskontrakt**	7,8	6,1	0,0	0,0
Investeringsbidrag*	3,6	3,6	3,6	3,6
Summa långfristiga skulder	139,9	124,6	485,2	473,4
* Investeringsbidraget skrivs av linjärt under samma period som motsvarande tillgångar har.				
**Jämförelsetal för 2021 är justerade enl finansiell leasing				
Förfallostruktur räntebindning:				
Förfallotidpunkt, 0-5 år från balansdagen	129,3	115,7	484,6	255,6
Förfallotidpunkt, 6-10 år från balansdagen	0,0	0,0	0,0	217,2
Förfallotidpunkt, senare än 10 år från balansdagen	0,0	0,0	0,0	0,0
Uppgifter om upplåning				
Genomsnittlig ränta	0,56%	0,77%	0,53%	0,83%
Genomsnittlig ränta (inkl ränteswappar)	0,84%	0,77%	0,60%	0,83%
Genomsnittlig räntebindningstid, år	1,72	1,25	2,16	2,03
Genomsnittligt kapitalbindning, år	1,72	1,25	2,40	2,03
Ränteswappar				
Säkrad låneskuld*	10,0	0,0	10,0	0,0
Marknadsvärde ränteswappar	-0,2	0,0	-0,2	0,0
Ränteswapparnas påverkan på resultatet	0,4	0,0	0,4	0,0
*Nordea ränteswap avslutades 2022-05-23				

Belopp i mnkr	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31
Not 22: Kortfristiga skulder				
Kortfristig del långfristig skuld	0,7	0,8	3,6	4,3
Kortfristiga låneskulder	0,0	0,0	0,0	7,2
Leverantörsskulder	19,6	21,9	34,8	36,2
Förskott från kunder	0,0	0,0	21,0	19,7
Skuld mervärdesskatt	0,2	0,1	1,9	0,7
Personalens källskatt/arbetsgivaravgift	11,2	11,7	11,7	12,3
Upplupna semester/ferielöner	12,3	12,8	13,9	14,4
Upplupen övertid/löner	0,8	0,9	1,0	1,2
Upplupna sociala avgifter	5,3	6,1	5,7	6,8
Upplupna pensionskostn/löneskatt	12,6	12,4	13,3	13,3
Övriga skulder	0,9	2,1	-1,5	2,5
Förutbetalda skatteintäkter	3,8	0,0	3,8	0,0
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	7,8	7,9	13,6	14,8
Justeringspost*	-	-	0,0	0,0
Avgår koncerninterna kortfristiga skulder	-	-	-37,5	-52,8
Summa kortfristiga skulder	75,1	76,7	85,3	80,4
Förändring kortfristiga skulder	-9,4	1,6	-1,9	-4,9
*Rättelse av eliminering mellan eget kapital och kortfristiga skulder mot Stiftelsen Aneby Bostäder.				
Not 23: Borgensförbindelser				
Föreningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Kommunal stiftelse och aktiebolag	333,3	336,8	0,0	0,0
Summa borgensförbindelser	333,3	336,8	0,0	0,0
Not 24: Pensionsförpliktelser äldre än 1998				
Ingående ansvarsförbindelse	128,9	124,7	128,9	124,7
Ränte- och basbeloppsuppräkring	1,7	2,9	1,7	2,9
Ändring av försäkringstekniska grunder	2,4	0,0	2,4	0,0
Nyintjänad pension	0,0	0,1	0,0	0,1
Årets pensionsutbetalningar	-6,7	-6,6	-6,7	-6,6
Övrig post	-0,8	0,1	-0,8	0,1
Förändring av löneskatt	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
Utgående ansvarsförbindelse inklusive särskild löneskatt	124,7	120,4	124,7	120,4
Not 25: Leasing				
Finansiella leasingavtal, fastigheter				
Totala minmileasavgifter	7,8	6,1	0,0	0,0
Nuvärde minmileasavgifter	7,8	6,1	0,0	0,0
Nuvärdet av minmileasavgifterna förfaller enligt följande:				
Därav förfall inom 1 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Därav förfall inom 1-5 år	7,8	6,1	0,0	0,0
Därav förfall senare än 5 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Not 26: Justering för av- och nedskrivningar				
Avskrivningar	21,9	22,7	36,8	39,1
Nedskrivningar/återföring avskrivningar	-0,9	-0,1	-21,9	-8,3
Summa justering för av- och nedskrivningar	21,1	22,5	14,9	30,8
Not 27: Justering för ej likvidpåverkande poster				
Förändring av pensionsavsättning	0,7	-0,1	0,6	-0,1
Förändring av deponiavsättning	0,3	-0,5	0,0	-0,7
Förändring uppskjuten skatteskuld	0,0	0,0	-0,1	-0,1
Förändring av övriga avsättningar	0,0	1,9	0,0	1,9
Upplösning bidrag statlig infrastruktur	0,0	0,0	0,0	0,0
Utrangering	0,4	0,6	5,9	10,5
Nedskrivningar/återföring avskrivningar	-0,9	-0,1	-21,9	-8,3
Övriga ej likvidpåverkande poster*	0,0	0,0	0,4	-6,3
Summa justering för ej likvidpåverkande poster	0,5	1,8	-15,1	-3,0
*Rättelse av eliminering mellan eget kapital och kortfristiga skulder mot Stiftelsen Aneby Bostäder samt förändrat eget kapital då Aneby Bostäder AB har upphört.				

Not 28-29 Övriga upplysningar

Not 28: Upplysning av kostnader för räkenskapsrevision (tkr)

Kommunen		
Upplysning av kostnader för räkenskapsrevision (tkr)	2021	2022
Total kostnad för revision*	533,2	532,8
- varav räkenskapsrevision*	159,3	225,0

*Ovan redovisat belopp för 2021 är justerat med 46,25 tkr, på grund av sent inkommen faktura som avsåg 2020

Not 29: 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

Drift- och investeringsredovisning

Driftsredovisning

Belopp, mnkr	Bokslut 2022						Bokslut 2021		Avvikelse i % 2022/2021	
	Budget	Intäkter	Kostnader	Netto	Avvikelse	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	
- Kommunövergripande	20,6	-2,7	22,5	19,8	0,8	-2,9	20,9	-8%	8%	
- Kommunserviceavdelningen	23,8	-56,4	77,6	21,2	2,5	-56,0	79,9	1%	-3%	
Allmänna utskottet	44,4	-59,0	100,0	41,0	3,3	-58,9	100,8	0%	-1%	
- Grundskola m	170,9	-29,2	201,1	171,9	-1,0	-29,4	198,5	-1%	1%	
- Gymnasium, vuxenutbildning	36,6	-2,6	40,0	37,4	-0,8	-3,3	41,8	-20%	-4%	
Barn- och utbildningsutskottet	207,5	-31,9	241,2	209,3	-1,8	-32,7	240,3	-2%	0%	
Sociala utskottet	157,2	-53,7	220,8	167,2	-9,9	-51,6	216,5	4%	2%	
Samhällsbyggnadsnämnden	15,9	-3,7	19,3	15,6	0,3	-4,3	20,2	-15%	-5%	
Revision	0,6	-0,1	0,6	0,5	0,0	0,0	0,6	64%	-3%	
Överförmyndarverksamhet	0,9	0,0	0,8	0,8	0,1	0,0	0,8	-	-7%	
Kommunfullmäktige	0,4	-0,2	0,8	0,6	-0,1	0,0	0,5	-	66%	
Summa	426,8	-148,5	583,5	435,0	-8,1	-147,5	579,8	1%	1%	
Interna poster	0,0	68,2	-68,2	0,0	0,0	62,9	-62,9	8%	8%	
Övergripande poster	9,5	-2,2	4,4	2,2	7,3	-0,8	-3,2	186%	-239%	
Verksamhetens kostnader och intäkter enligt resultaträkningen	436,3	-82,5	519,7	437,1	-0,9	-85,4	513,7	-3%	1%	

Verksamheten underskott visar på -0,9 miljoner kronor, varav utskotten och nämnden står för -8,1 miljoner kronor. År 2021 landade på ett underskott om 12,6 miljoner kronor, vilket tyder på en klar förbättring av budgetföljsamheten för året. Trots högre inflation som påverkar kostnader såsom livsmedel, bränsle och materialkostnader tillsammans med årets löneökningar kan kostnadsökningen hållas begränsad till 1 procent. Det innebär att anpassningar har gjorts för att möta kostnadsutmaningarna. Allmän återhållsamhet råder för att möta högre kostnader.

Allmänna utskottet

Kommunövergripande

Det kommunövergripande anslaget redovisar ett överskott om 0,8 miljoner kronor. Den positiva avvikelsen är främst ett resultat av lägre kostnader för verksamhetssystem jämfört med budget inom ekonomienheten samt lägre övriga kostnader inom politisk verksamhet jämfört med budget.

Resultatet för det kommunövergripande anslaget är lägre jämfört med senaste prognos och beror på högre kostnader än förväntat avseende HR-system, fastighet och fiberinstallation.

Kommunserviceavdelningen

Kommunserviceavdelningen visar ett överskott om 2,5 miljoner kronor. Avdelningen har haft lägre personalkostnader på grund av sjukfrånvaro, vakanser, föräldraledighet och bidrag för nystartsjobb. Kostnaderna för systemutveckling är lägre än budgeterat för perioden med anledning av bemanning och beroendeförhållanden i samverkansprojekteten. Förbrukningskostnaderna har varit högre än budget under året, främst med anledning av de ökade marknadspriserna. Kostnaderna för livsmedel har överskridits men effekten har mildrats genom ändrad menyplanering samt genom införandet av det nya kostdatasystemet. Ett omfattande ärende inom bostadsanpassning har påverkat resultatet negativt jämfört med tidigare prognos.

Barn- och utbildningsutskottet

Barn- och utbildningsavdelningen visar ett underskott om 1,8 miljoner kronor. Resultatet för barn- och utbildningsförvaltningen avviker från prognosen vilket beror på statliga medel som inkommit till grundskolan, kultur samt till vuxenutbildningen och SFI.

Grundskolan

Grundskolan inklusive kultur och fritid visar ett underskott om 1,0 miljoner kronor. Grundskolan har haft ökade kostnader för barn med särskilda behov. Under hösten har det skett en ökning av antalet barn på fritidshem vilket krävt personalförstärkning. Kostnaderna för skolskjutsarna har ökat på grund av högre drivmedelskostnader och utökade resor. Intäkter för statliga medel påverkar resultatet positivt.

Gymnasieskolan

Gymnasieskolan samt vuxenutbildningen och SFI visar ett underskott om 0,8 miljoner kronor. Gymnasiesärskolan har haft fler elever och ökade kostnader, beroende på att kommunerna i närområdet förändrat beräkningen av den interkommunala ersättningen samt att resekostnaderna för enskilda elever med särskilda behov ökat. Antalet elever på gymnasieskolan har minskat under hösten men elevernas val av program har påverkat kostnaden, vilket sammantaget visar ett litet underskott för gymnasieskolan. Bidrag för statliga medel till vuxenutbildningen påverkar resultatet positivt.

Sociala utskottet

Sociala avdelningen visar ett underskott på 9,9 miljoner kronor och ligger i linje med prognos. Den negativa avvikelsen för avdelningen beror främst på höga kostnader inom äldreomsorgen, myndighetsenheten och funktionshinderomsorgen. I relation till föregående års negativa avvikelse är trenden positiv och det pågående förändringsarbetet inom avdelningen genererar effekter även på det ekonomiska utfallet. Avdelningen har under 2022 haft ett antal vakanser och sjukskrivningar på cheftjänster samt hög sjukfrånvaro inom äldreomsorgen och funktionshinderomsorgen. Det har medfört stora utmaningar att bemanna verksamheterna, vilket i sin tur påverkat arbetet med åtgärder för att nå en budget i balans.

Samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett överskott på 0,3 miljoner kronor. Nämnden har under året haft lägre personalkostnader till följd av föräldraledigheter samt högre intäkter från bland annat myndigheten för samhällsskydd och beredskap samt debitering avseende befälstjänst. Resultatet för

samhällsbyggnadsnämnden är lägre jämfört med prognos och beror främst på högre kostnader för utbildningar inom räddningstjänsten samt lägre intäkter för livsmedelstillsyn än förväntat.

Revision

Avvikelsen vid årets slut är +23 tkr. Resultatet är bättre jämfört med senaste prognos till följd av högre intäkter för lekmanrevision än förväntat.

Överförmyndarverksamhet

Kommunerna Aneby, Eksjö, Sävsjö, Nässjö och Vetlanda bildade 2019 en gemensam överförmyndarnämnd. Verksamheten visar ett överskott vid årets slut om 0,1 miljoner kronor och är ett bättre resultat jämfört med prognos.

Kommunfullmäktige

Avvikelsen är -0,1 miljoner kronor och ligger i linje med prognos. Den negativa avvikelsen beror främst på kostnader för valet hösten 2022 då valmyndighetens bidrag samt budget inte täckte kostnaderna fullt ut.

Övergripande poster

I de övergripande posterna finns avvikelsen avseende planmässiga avskrivningarna. Det är ett positivt utfall om 1,0 miljoner kronor vilket beror på lägre investeringsnivå 2021. Andra större delar som påverkar budgetavvikelsen positivt är pensioner om 1,3 miljoner kronor, lägre personalomkostnadspålägg samt budgetmedel för löner om 3,0 miljoner kronor samt tillfälliga bidrag för flyktingmottagande från Ukraina om 1,5 miljoner kronor.

Analysen kring avdelningarnas resultat redovisas under verksamhetsberättelser.

Investeringsredovisning

Investeringsbudgeten, som fastställdes i november 2021, uppgick till 20,2 miljoner kronor. Den 28 mars 2022 beslutade kommunfullmäktige §23 att överföra 26,3 miljoner kronor netto för ännu ej avslutade projekt. Totalt uppgår investeringsbudgeten för 2022 till 46,5 miljoner kronor.

Utfallet för Aneby kommun per 2022-12-31 blev 15,3 miljoner kronor. Det innebär att 33 procent har förbrukats av årets budget. Anledningen till den låga nyttjandegraden beror framför allt på att utbyggnaden av Vireda skola är försenad. I budgeten ingår 16,8 miljoner kronor i Vireda-projektet som får flyttas över till kommande år. En annan orsak är att det är längre leveranstider.

Investeringarna påverkas av det som händer i omvärlden. Projekten blir dyrare, det är svårt att få tag på material och räntekostnaden är högre. Med bakgrund av detta tillsammans med de höga energipriserna kommer det krävas en annan prioritering av investeringarna framöver. Vissa projekt får flyttas fram, samtidigt som det kan bli aktuellt att tidigare lägga projekt för att uppnå kostnadseffektivitet.

Utfallet i koncernen uppgår till 47 miljoner kronor, varav Stiftelsen Aneby bostäder står för 12,9 miljoner kronor och Aneby Miljö och Vatten AB står för 18 miljoner kronor.

Investeringar mnkr	Utfall 2021	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022
Byggnader	13,2	35,8	10,8	25,0
Gator och vägar	0,9	2,0	1,3	0,7
Inventarier	1,0	3,7	1,1	2,6
Maskiner	0,6	0,0	0,3	-0,3
Programvaror	0,3	2,5	0,2	2,3
Teknik	0,7	1,6	1,3	0,3
Utemiljö	0,2	0,5	0,3	0,2
Exploatering	0,0	0,5	0,0	0,5
Summa investeringar	16,8	46,5	15,3	31,2

Viktiga händelser avseende investeringarna:

- Parkskolans vattenskada har inneburit en omfattande renovering. Projektet är avslutat och innebär en total kostnad på 10,0 miljoner kronor, varav 1,2 miljoner kronor belastar 2022 med ett underskott. Överskridandet, jämfört med total budget om 8,8 miljoner kronor, beror framförallt på prisökningar avseende byggmaterial.
- Vattenskadan i Sunhults skola är åtgärdad till en total kostnad om 3,5 miljoner kronor. Budget om 1 miljon kronor har kunnat omprioriterats inom ram till detta men projektet landar därmed på -2,5 miljoner kronor.
- Konserthusets tak var i sämre skick än väntat vilket innebär att bytet av tak blev mer kostsamt än budgeterat, utfall om 2,5 miljoner kronor mot budget om 0,4 miljoner kronor.
- Träningsverkets lokaler har också drabbats av vattenskada till en kostnad om 1,1 miljoner kronor.
- Byggnationen av Vireda skola är försenad. I budgeten finns 17,2 miljoner kronor. Utfall om 0,4 miljoner kronor för året innebär att 16,8 miljoner kronor behöver föras om till kommande år.
- Byggnation av Savannens förskola har upphandlats, byggnationen kommer ske under våren 2023.

Större investeringar inom koncernen

- Spillvattenledningar Sunhult, 3 miljoner kronor.
- Pumpstation 4 Aneby, 4 miljoner kronor.
- VA-ledning Sunhult, 1 miljon kronor.

- Tryckstegring klordosering Hultrum, 1 miljon kronor.
- Lövviken vattenverk, 1 miljon kronor.
- Sälgen, ombyggnation till fem nya lägenheter samt byte av varm- och kallvattenrör samt förberett för IMD (individuell mätning och debitering) av varm- och kallvatten om 6 miljoner kronor.
- Lönner 4, renovering av lokal för öppenvården till Aneby kommun om 1,7 miljoner kronor.

Pågående och färdigställda fleråriga projekt

Parkskolans vattenskada uppkom under vintern 2020/2021 och fick prioriteras under pågående år. Under januari 2022 avslutades projektet.

Vireda skola, byggnaden är under projektering och i projektet ingår klassrum, grupprum, toaletter, kök, matsal och dagvattenlösning. Värmesystemet ska ersättas av bergvärme.

Vattenskada Sunhult skola, två klassrum, matsal, kontor, och sporthallen är påverkade av vattenskadan.

Savannens förskola genomförs i flera etapper. Det kommer bli 1,5 avdelningar med ett mottagningskök i den nya delen. En korridor och ett nytt teknikrum för värme och ventilation kommer att byggas.

Verksamhetssystemet Pulsen Combines införande har av olika anledningar, bland annat Covid-19, dragit ut på tiden. Vidare har Aneby kommun, i likhet med Sävsjö, Vetlanda och Eksjö, på grund av bristande funktionalitet ännu inte driftgodkänt projektets sista delinförande.

Budget för LSS-boende om 24 miljoner kronor ingår i kommunkoncernens investeringsbudget. Investeringen följs upp utifrån att det är ett kommunfullmäktigebeslut. Projektering är ännu inte genomförd.

Projekt mnkr	Total budget	Ack utfall	Avvikelse	Årets utfall
Avslutade större projekt				
Parkskolans vattenskada, kök	8,8	10	-1,2	1,2
Vattenskada Sunhults skola	1	3,5	-2,5	3,5
Konserthusets tak	0,4	2,5	-2,1	2,5
Projekt mnkr	Total budget	Ack utfall	Avvikelse	Årets utfall
Pågående större projekt				
Vireda skola	36,6	1	35,4	0,4
Savannens förskola	6,5	1,1	5,5	0,2
Verksamhetssystem sociala avdelningen	3,4	2,1	1,3	0
LSS-boende	24	0	24	0



Verksamhetsberättelser 2022

Kommunövergripande anslaget

Viktiga händelser under året

- Omställnings- och effektiviseringsarbete av verksamheterna har genom de senaste årens fokus utvecklats till att nu vara en väsentlig del av verksamhetsuppföljning samt styrning av densamma.
- Det högländsgemensamma ekonomiservicekontoret (HES) startades upp i december 2021. Under den inledande delen av 2022 har rutiner och strukturer för arbetet utvecklats på ett positivt sätt.
- Nytt schema- och bemanningssystem, Medvind har införts med driftstart första september 2022. Införandet av nytt system har medfört förändringar avseende schemaläggning och lönerutiner, detta påverkar samtliga medarbetare i kommunen. Införandet har i sig medfört hög arbetsbelastning för de funktioner som arbetar med personaladministration.
- Ett nytt högländsgemensamt ekonomisystem Raindance har upphandlats. Införandet påbörjades under hösten 2022 och kommer vara driftsatt januari 2024.

Ekonomisk uppföljning

Sammanfattande analys för 2022

Kommunövergripande anslaget

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Intäkter	-2 000	-2 655	655	-2 873
Personalkostnader	9 904	10 080	-175	10 777
Övriga kostnader	12 711	12 374	337	10 104
Nettokostnad	20 616	19 799	817	18 009

Kommunfullmäktige, revision och överförmyndarverksamhet

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Intäkter	-45	-296	251	-48
Personalkostnader	548	757	-209	362
Övriga kostnader	1 357	1 419	-62	1 575
Nettokostnad	1 859	1 880	-21	1 889

Det kommunövergripande anslagets utfall är 19 799 tkr, vilket innebär en positiv avvikelse om +817 tkr. Resultatet för det kommunövergripande anslaget är lägre jämfört med prognos och beror på högre kostnader för HR-system, fastighet och fiberinstallation än förväntat.

Kommunfullmäktige, revision och överförmyndarverksamhetens utfall är 1 880 tkr, vilket innebär en negativ avvikelse om -21 tkr. Resultatutvecklingen är bättre jämfört med prognos och är till följd av överskott för överförmyndarnämnden samt högre intäkter för lekmanrevisionen än förväntat.

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

Analys per verksamhetsområde

Kommunövergripande anslaget

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Politisk verksamhet	4 010	3 824	186	3 710
Kommunledning, näringsliv och gemensamma verksamheter	8 347	8 324	23	7 358
Ekonomi och HR	8 259	7 651	608	6 941
Nettokostnad	20 616	19 799	817	18 009

Kommunfullmäktige, revision och överförmyndarverksamhet

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Kommunfullmäktige	435	577	-142	479
Revision	556	533	23	579
Överförmyndare	868	770	98	830
Nettokostnad	1 859	1 880	-21	1 889

Politisk verksamhet

Avvikelsen är +186 tkr. Den positiva avvikelsen är ett resultat av lägre övriga kostnader jämfört med budget.

Kommunledning, näringsliv och gemensamma verksamheter

Avvikelsen är +23 tkr. Verksamheten har under året haft högre kostnader avseende försäkringar, fastighetskostnader och lokalhyra jämfört med budget men visar trots detta ett överskott till följd av outnyttjad budget av öronmärkta medel för tidsbegränsade åtgärder.

Ekonomi och HR

Avvikelsen är +608 tkr. Det positiva resultatet beror främst på lägre kostnader för ekonomisystem jämfört med budget, det är dock viktigt att poängtera att dessa kostnader kommer öka i samband med driftstart av det nya ekonomisystemet 2024. Nytt schema- och bemanningssystem, Medvind har införts med driftstart första september 2022 vilket medfört högre kostnader för verksamhetssystem under årets sista månader och HR visar därför en negativ avvikelse om -84 tkr vid årets slut.

Kommunfullmäktige

Avvikelsen är -142 tkr. Den negativa avvikelsen beror främst på kostnader för valet hösten 2022 som uppgick till cirka 400 tkr där valmyndighetens bidrag på 217 tkr samt budget på 100 tkr inte täcker kostnaderna fullt ut. Den negativa avvikelsen är även ett resultat av kostnader för tidningsprenumerationer som inte rymts i budget. Prenumerationerna är enligt beslut uppsagda inför 2023.

Revision


Avvikelsen vid årets slut är +23 tkr till följd av högre intäkter för lekmanrevision jämfört med budget.

Överförmyndarverksamhet



Kommunerna Aneby, Eksjö, Sävsjö, Nässjö och Vetlanda bildade 2019 en gemensam överförmyndarnämnd. Verksamheten visar en positiv avvikelse vid årets slut om +98 tkr.

Uppföljning av verksamhetens mål

Perspektiv: Ekonomi

Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
 Prognosen för verksamhetens kostnader är inom tilldelad ram.	100%	104%	Det ekonomiska utfallet på kommunövergripande nivå visar sammantaget en positiv avvikelse.

Perspektiv: Medarbetare

Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
 Hållbart medarbetarengagemang	92	88,3	Resultatet för kommunledning ligger högre jämfört med kommunen i övrigt. Det är dock ett något lägre utfall jämfört med föregående år. När utfallet bryts ner kan man konstatera ett lägre utfall avseende styrning.
 Sjukfrånvaron i procent, såväl kort- som långtidsfrånvaro	5,9%	3,4%	Sjukfrånvaron är fortsatt låg, dock viss ökning sedan föregående år. Sjukfrånvaron på kommunövergripande nivå avser ett färre antal medarbetare vilket innebär att enskilda individers omständigheter och sjukskrivningar i högre utsträckning slår igenom utfallet.

Framtiden

Demografisk utvecklingen - Nära vård och förebyggande arbete

I likhet med övriga Sverige har Aneby kommun en åldrande befolkning, detta samtidigt som andelen i arbetsför ålder i det stora hela kvarstår på samma nivå. Aneby kommun behöver för att klara av att leverera välfärdstjänster av god kvalitet, fortsatt arbeta med omställningsarbetet i enlighet med Nära vård. Detta innebär ett större fokus på hälsofrämjande och förebyggande insatser i kommuninvånarnas vardag, detta gäller alla åldrar, såväl unga som äldre. Den enskilde kommuninvånaren behöver fortsatt uppmuntras till att ta ett större eget ansvar för sin hälsa och livssituationen i sin helhet. Utökningen och vidareutvecklingen av Aneby hälsocenter är sett utifrån ovanstående beskrivning en strategisk viktig satsning.

Det är vidare väsentligt att Aneby kommun tillsammans med andra huvudmän och civilsamhället fortsätter att i samverkan utveckla det förebyggande arbetet avseende psykiskt välbefinnande, inkludering och social gemenskap.

Kompetensförsörjning

Det är redan nu en utmaning att rekrytera personal till välfärdsyrkena, de närmaste 10 åren kommer denna utmaning bli än större. Detta sätter än större fokus på Aneby kommun som attraktiv arbetsgivare, detta gäller inte minst arbetsmiljön och förutsättningarna för dem som finns i organisationen men även för dem som överväger att söka sig till Aneby kommun.

Kommunstyrelsen beslöt 230116 att anta strategisk plan för hälsofrämjande arbetsplats.

Hälsofrämjande insatser handlar om att fokusera på det friska och positiva samt skapa arbetsplatser där medarbetarna trivs med sitt arbete och därmed blir ambassadörer för sin profession och för arbetsgivaren Aneby kommun. Det arbete som redan görs ska synliggöras samtidigt som nya hälsofrämjande aktiviteter ska utvecklas. Arbetet med hälsofrämjande arbetsplatser kommer bedrivas utifrån varje arbetsplats förutsättningar och ambitioner. Utöver ett stärkt varumärke och attraktivitet som arbetsgivare kommer pågående omställnings-arbete innehållande en högre grad av digitalisering vara väsentlig för att erbjuda en fortsatt god välfärd.

Förändrat säkerhetspolitiskt läge i Europa

Rysslands invasion av Ukraina medför stora förändringar avseende det säkerhetspolitiska läget i

Europa. Detta påverkar i sin tur Sverige som land och de myndigheter som är ansvariga för att upprätthålla samhällets funktioner även under förändrade förutsättningar. Under 2022 har verksamheterna i Aneby kommun arbetat aktivt med att revidera kontinuitetsplanerna. Utgångspunkten är att kontinuitetsplanen ska innehålla information som hjälper medarbetarna i verksamheten att veta vad de ska göra vid en störning. Utgångspunkten är att kunna upprätthålla verksamheten på en tolerabel nivå och att kunna återställa ordinarie resurser så fort som möjligt.

Näringsliv

Den över tid stabila rankningen som företagskommun vittnar om att de lokala företagen i hög utsträckning är nöjda, det är dock fortsatt viktigt att Aneby kommun är aktiva i arbetet med att stimulera och på olika sätt stödja näringslivet.

Samverkan

För att klara framtidens utmaningar behöver Aneby kommun fortsatt verka för en utökad samverkan, detta gäller såväl inom koncernen som med andra kommuner och aktörer. Inom Höglandsförbundet pågår flera samverkansprojekt som kommunen är positivt inställda till för att skapa bästa möjliga kvalitet till minsta möjliga kostnad.

Kommunserviceavdelningen

Viktiga händelser under året

- **Valet 2022.** Under hösten genomfördes det nationella valet, vilket påverkat organisationen på olika sätt. Den politiska administrationen ansvarar för valnämndens administration och samordningen kring valet, vilket krävt personalresurser och prioriteringar i verksamheten.
- **Påverkan av omvärldsläget.** Omvärldsläget har, förutom att ge ekonomiska effekter, påverkat avdelningens verksamheter på olika sätt. Att stärka beredskapen och arbeta med kontinuitetsplanering har till viss del krävt omplanering i ordinarie verksamhet. Kompetensutveckling har genomförts inom olika områden, till exempel informations säkerhet och kriskommunikation. Pandemin har präglat framförallt första halvåret, då stora utmaningar fanns vad gäller bemanningen i delar av avdelningen.
- **Omorganisation av lokalvårdsverksamheten.** I början av året genomfördes en omorganisation för lokalvården. Verksamheten låg tidigare i tekniska enheten, från februari är verksamheten en separat enhet likställd de övriga tre enheterna i avdelningen. Samtidigt fick verksamheten en ny enhetschef. Syftet med förändringen är att skapa goda förutsättningar för ledning och styrning och därigenom utveckla verksamheten vad gäller arbetsmiljö och kvalitet på verksamhetens tjänster.

Ekonomisk uppföljning

Sammanfattande analys för 2022

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Intäkter	-54 651	-56 364	1 713	-56 038
Personalkostnader	29 096	26 791	2 305	26 532
Övriga kostnader	49 309	50 802	-1 493	53 374
Nettokostnad	23 754	21 230	2 524	23 868

Avdelningens utfall för år 2022 är 21 230 tkr, vilket innebär en positiv avvikelse om 2 524 tkr.

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

Resultatet för kommunserviceavdelningen avviker från prognosen med - 1 488 tkr vilket beror på ett omfattande ärende inom bostadsanpassningen som hanterats i bokslutet.

Analys per verksamhetsområde

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Övergripande enheten	2 586	1 834	753	1 850
Tekniska enheten	11 503	13 399	-1 896	12 527
Lokalvårdsenheten	126	-1 133	1 259	-937
Kostenheten	1 028	617	411	3 992
Administrativa enheten	8 510	6 514	1 997	6 437
Nettokostnad	23 754	21 230	2 524	23 868

Övergripande KSA: Avvikelsen för helåret +753 tkr. Avvikelsen beror på generell återhållsamhet med anledning av osäkerheter kring kostnadsutvecklingen för el och råvaror samt att kostnader för systemutveckling varit lägre än budget.

Tekniska enheten: Avvikelsen för helåret -1 896 tkr. Avvikelsen beror bland annat på att enheten haft högre kostnader än budget för bostadsanpassningsbidrag (BAB), med anledning av att ett omfattande ärende inkommit under året. Enheten har även haft högre kostnader än budget för lokalförsörjning, besiktningar, drivmedel, underhåll och reparationer av maskiner och fordon.

Lokalvården: Avvikelsen för helåret + 1 259 tkr. Avvikelsen beror på lägre personalkostnader än budget med anledning av sjukfrånvaro och vakanser samt lägre förbrukningskostnader.

Kostenheten: Avvikelsen för helåret +411 tkr. Avvikelsen beror på större bidrag än budgeterat med anledning av nystartsjobb, lägre personalkostnader med anledning av sjukfrånvaro och föräldraledighet. Förbrukningskostnaderna har varit högre än budget under året, främst med anledning av de ökade marknadspriserna. Anledningen till att budgeten för livsmedel inte överskrids ytterligare är ändrad menyplanering samt effekter av införandet av det nya kostdatasystemet.

Administrativa enheten: Avvikelsen för helåret +1 997 tkr. Avvikelsen beror på vakans och föräldraledigheter, lägre telefonkostnader mot budget samt att systemutveckling inte kunnat genomföras som planerat med anledning av bemanning och beroendeförhållanden i samverkansprojekt.

Uppföljning av verksamhetens mål

Perspektiv: Medborgare, brukare och kunder

Avdelningens verksamheter bistår på olika sätt med stöd och service till såväl interna kunder som medborgare. En viktig grund i verksamheternas utvecklingsarbete är att utgå från kundens faktiska behov och att ha dialog med de olika kundgrupperna, såväl internt som externt.

Intern kundenkät

I mars genomfördes en intern kundenkät för avdelningens verksamheter. Enkäten sändes till samtliga chefer, ett trettiotal medarbetare samt förtroendevalda i kommunstyrelsen. Enkäten omfattade frågor om bemötande, förmåga att stötta till lösning på problem, tillgänglighet samt kvalitet. Möjlighet fanns även att lämna frisvar. Syftet med enkäten är att få ett faktabaserat underlag att utveckla verksamheterna ifrån, med målsättningen att ytterligare förbättra stöd och service till avdelningens kunder. Det sammanlagda medelvärdet för avdelningen var 3,65, Nöjdhetsskalan i enkäten var från 1-5, där 5 är högsta värde. En ny undersökning genomfördes under slutet av året, för att följa upp utvecklingen under 2022 och bilda grund för nästa års utvecklingsarbete. Det sammanlagda medelvärdet för avdelningen var 4,16, vilket är en positiv utveckling sedan mars. Framöver kommer enkäten genomföras årsvis och redovisas i årsbokslutet.

Kundnöjdhetsmätare i receptionen

Sedan årsskiftet har besökare i receptionen möjlighet att lämna feedback på sitt besök genom att en kundnöjdhetsmätare satts upp vid utgången. Mätaren ger möjlighet att gradera nöjdheten på sitt besök, ange vad man är nöjd eller mindre nöjd med samt lämna frisvar. Resultatet under året är positivt med ett utfall på 4,8 i en skala 1-5, där fem är högsta värde. Under perioden har totalt 1060 besökare lämnat feedback. Utfallet har följts upp och analyserats löpande under året vid de verksamhetsmöten som hålls månadsvis och bildat en god grund för att rikta åtgärder som bidrar till en än bättre kundupplevelse.




Kostenhetens enkäter för skola och äldre

Kostenheten genomför årligen enkäter för elever i skolan samt äldre med hemdistribution. Resultatet för enkäten som riktar sig mot skolan visar ett negativt utfall med ett resultat på 59 procent mot målvärdet 75 procent. Resultatet är något sämre än föregående års utfall. Med anledning av tidsbrist genomfördes årets enkät endast i årskurs sex till nio, vanligtvis omfattas även årskurs tre till fem och den åldersgruppen har historiskt varit mer nöjda med skolmaten än den äldre.


Den enkät som riktar sig till äldre med hemdistribution visar ett positivt utfall på 89,74 procent, målvärdet ligger på 80 procent.

Viktigt för vidare utveckling:

- Vidare utvecklingsarbete i enheterna, genom analys av kundenkäterna samt framtagande av handlingsplaner med aktiviteter som syftar till att möta kundernas behov.

Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
 Brukare och kunders upplevelser i genomförda undersökningar och enkäter (NKI).	3	4,23	Sammanlagt utfall för: Intern kundenkät för samtliga enheter. Kundnöjdhetsmätning i receptionen. Kundenkät för kostenhetens i skolan samt äldre med hemdistribution.
 Jag trivs med de tjänster och den service som erbjuds från Aneby kommun.	3	3,84	Kostenhetens enkät till skolan samt äldre med hemdistribution.
 Jag kan tänka mig att rekommendera andra att bosätta sig i kommunen.	3	3,49	Kostenhetens enkät till skolan samt äldre med hemdistribution.

Perspektiv: Ekonomi

Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
 Prognosen för verksamhetens kostnader är inom tilldelad ram.	100%	112%	

Perspektiv: Medarbetare

Kommunserviceavdelningen ska vara en attraktiv arbetsplats där medarbetare känner tillit, trivs, mår bra och där alla medverkar till att fullfölja det kommunala uppdraget.

Effekter av pandemin har periodvis under årets första del haft påverkan på bemanningen och situationen har emellanåt varit ansträngd i delar av avdelningen när verksamheterna haft hög sjukfrånvaro. Arbete hemifrån har tillämpats där det fungerar för uppdraget, från april har medarbetarna successivt återgått till att arbeta på ordinarie arbetsplats. Vid återgången har fokus legat på att bibehålla de möjligheter till effektivisering och positiv påverkan av arbetsmiljön som pandemin trots allt fört med sig. Verksamheterna har också prioriterat trivselaktiviteter samt genomfört teambuilding i olika övningar med syfte att föra samman arbetsgrupperna.

Utveckling

Ett prioriterat område för kommunserviceavdelningen är att skapa trygga arbetsgrupper, 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 avdelningen inom ett antal olika områden, genom externa utbildningar, samverkan med andra kommuner och även genom att använda interna resurser.

Medarbetarenkät

Varje år genomförs en medarbetarenkät som också fungerar som en psykosocial skyddsring. Aneby kommun genomförde medarbetarenkäten i mars och april månad. Resultatet i årets medarbetarenkät visar på en försämring från tidigare år. HME-värdet för kommunserviceavdelningen efter årets enkät är 78 jämfört med 2021 års värde på 82. Svarefrekvensen för enkäten var 80,7 procent. Avdelningens verksamheter har likt tidigare år tagit fram handlingsplaner för två till tre fokusområden utifrån enkätens resultat. Handlingsplanerna har följts upp under året, arbetet med dessa kommer fortgå fram till att resultatet från kommande enkät

presenteras.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron steg under början av året, vilket till stor del berott på effekter av pandemin. Främst är det lokalvårdsenheten och kostenheten som haft en ökad sjukfrånvaro. Bemanningläget i enheterna, främst i lokalvården, har under en längre tid varit ansträngt och arbetsbelastningen hög för de medarbetare som varit friska, vilket lett till en negativ påverkan i sjukfrånvaro över tid. För att förbättra arbetsituationen har åtgärder vidtagits. Bland annat har lokalvårdsenheten ökat bemanningen för att göra verksamheten mindre sårbar. Enheterna arbetar vidare med hälsofrämjande åtgärder för att fortsätta minska sjukfrånvaron.

Omorganisation



I början av året genomfördes en omorganisation för lokalvården. Verksamheten låg tidigare i tekniska enheten, från februari är verksamheten en separat enhet likställd de övriga tre enheterna i avdelningen. Samtidigt fick verksamheten en ny enhetschef. Syftet med förändringen är att skapa goda förutsättningar för ledning och styrning och därigenom utveckla verksamheten vad gäller arbetsmiljö och kvalitet på verksamhetens tjänster. Ett långsiktigt arbete kring lokalvårdsenheten påbörjades i februari, under året har prioritet legat på att minska korttidsfrånvaron och att kvalitetssäkra tjänsterna som enheten tillhandahåller. Andra fokusområden har varit medarbetargruppens trivsel, yrkesstolthet och arbetsmiljö.

Säker arbetsmiljö

Under året har skalskyddet stärkts i receptionen genom att bygga in mottagningsdisken, med syfte att skapa en mer säker arbetsmiljö för såväl medarbetare i receptionen som i övriga kommunhuset. Med anledning av långa leveranstider har inbyggnationen inte kunnat slutföras inom året, arbetet i receptionen färdigställdes i början av februari 2023.

Viktigt för vidare utveckling

- Fortsatt förebyggande arbete med friskfaktorer, arbetsmiljö och rimlig arbetsbelastning.
- Fortsatt arbete med att skapa trygga arbetsgrupper.
- Fortsatt kompetensutveckling för att ge medarbetarna förutsättningar att utföra sina uppdrag på ett kvalitets- och rättssäkert sätt.

	Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
	Hållbart medarbetarengagemang	82	78	Svarsfrekvens 80,7 %
	Sjukfrånvaron i procent, såväl kort- som långtidsfrånvaro	5,9%	7,07%	

Perspektiv: Utveckling

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 fortgår arbetet med att standardisera basprocesser och dela på ansvarsområden, med syfte att genom flexibilitet och omställningsförmåga minska sårbarhet. 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.

Med befintliga ekonomiska- och personalresurser är det en utmaning att följa den utvecklingstakt som är och att samtidigt upprätthålla en god kvalitet, säkerställa att kommunen efterlever aktuell lagstiftning och att skapa förutsättningar för medarbetarna att verka i en god arbetsmiljö med rimlig arbetsbelastning. Samverkan är en viktig del i såväl omvärldsbevakning som förvaltning och

utveckling inom de områden avdelningen ansvarar för. 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.

Tekniska enheten

Enheten har under året fortsatt arbetet med att fastställa rutiner för verksamhetens processer, bland annat för det systematiska brandskyddsarbetet och utbetalning av bidrag. Utveckling har också gjorts av rutiner för systematiska kontroller och ärendehantering.

Lokalvårdsenheten

Enheten har skiftat från att rotera mellan olika verksamhetslokaler, till att ha fasta ansvarsområden i längre tidsperioder. Förändringen syftar till att höja kvaliteten på de tjänster verksamheten utför samt att förbättra arbetsmiljön för medarbetarna, som får bättre förutsättningar att bli en del av den verksamhet man verkar i.

Kostenheten

Enheten har startat upp ett projekt som syftar till att minska matsvinnet, projektet genomförs tillsammans med barn- och utbildningsavdelningens verksamheter.

Under året har systemet Hantera avropats. Systemet möjliggör tillsammans med kommunens kostdatasystem en exakt uppföljning av inköp och förbrukning ned till portionsnivå, vilket ger underlag för att göra kostnadseffektiva inköp. Systemet effektiviserar även vid upphandling, där exakt statistik enkelt kan dras ut från systemet till skillnad från i dagsläget när det krävs manuellt arbete genom hämtning av data i fakturor.

Administrativa enheten

Aneby kommun deltar i flertalet gemensamma utvecklingsprojekt på såväl höglandet som i regionen. Administrativa enheten ansvarar över ett flertal kommunövergripande områden där utvecklingsarbetet bedrivs både på strategisk och operativ nivå inom ramen för samverkan. Till exempel i nedan nämnda nätverk:

- Kommunikation
- SiteVision (webbar)
- Open-E (e-tjänster)
- Kontaktcenter Höglandet (Telefoni och ärendehantering/kundservice)
- Evolution (diarie- och ärendehantering, nämndsadministration)
- Office 365
- FREDA (e-arkiv)
- Tjänste-ID
- Säker Digital Kommunikation
- Digital signering
- Informationssäkerhet
- Digitaliseringsrådet
- F-samverkan Kommunikation

Aneby kommun deltar genom Digitaliseringsrådet, tillsammans med regionens övriga kommuner, i ett ESF-projekt med syfte att utvärdera och höja den digitala mognaden inom Sveriges kommuner. Digitaliseringsrådet i Jönköping har länge använt sig av verktyget DiMiOS för att mäta den digitala mognaden, där kommunen gjort flertalet utvärderingar under åren. Under året har utbildning och utvärdering av organisationernas mognad genomförts tillsammans med de andra högländskommunerna. En handlingsplan har tagits fram med aktiviteter som syftar till att stärka den digitala mognaden i organisationen.

Under året har verksamheterna arbetat med att öka medvetandet kring dataskydd och informationssäkerhet, där utbildningar har genomförts genom Höglandets IT, Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) och Myndigheten för psykologiskt försvar (MFP).

Viktigt för vidare utveckling

- Fortsatt arbete med att höja den digitala mognaden i organisationen genom de aktiviteter

som finns i framtagna handlingsplan.

- Samordning av de utvecklingsarbeten som görs i organisationen, för att skapa förutsättningar till att kommunens resurser fördelas på ett så effektivt sätt som möjligt.
- Fortsatt arbete med processutveckling
- Utveckling av systematisk uppföljning och analys i verksamheterna.

Perspektiv: Samhälle

Kommunserviceavdelningens verksamheter ger medborgarna service på olika sätt och arbetar kontinuerligt med att effektivisera och kvalitetssäkra sina processer.

Utvecklingen av e-tjänster har fortgått under året. Syftet är att öka tillgängligheten för både kommunens invånare samt att skapa kvalitetssäkra och effektiva processer för till exempel ansökningar, felanmälan, bokningar och synpunkter.

Under våren deltog kommunen i en servicemätning via Sveriges Kommuner och Regioner (SKR). Mätningen genomfördes genom att den medborgare som söker kommunen via växel fick möjlighet att via sms eller mejl återkoppla hur nöjd den varit med bemötande och hur enkelt man fått hjälp med sin fråga i kontakten med medarbetare i kommunens olika verksamheter. Svar kunde lämnas i en femgradig skala, där fem motsvarade högsta betyg och ett lägsta. Resultatet presenterades i ett index i skala 1-100. På frågan om bemötande "I din senaste kontakt med kommunens medarbetare, hur nöjd är du med bemötandet?" blev Anebys resultat 80,6 mot rikets snitt 82,1. På frågan om enkelhet "Hur enkelt var det att få hjälp av kommunen med din fråga?" blev kommunens resultat 75,4 mot rikets snitt 73,5. I undersökningen fanns även möjlighet att lämna fritextsvar, vilka kommer att användas som grund för kvalitetsutveckling framöver.

Viktigt för vidare utveckling

- Interna utbildningsinsatser i organisationen gällande service och tillgänglighet mot medborgarna
- Fortsatt framtagande och implementering av mallar för tillgänglighet
- Fortsatt arbete med att tillgänglighetsanpassa externwebben
- Fortsatt arbete med att säkerställa att medborgarens behov av information på externwebben tillgodoses
- Ökad samverkan mellan högländskommunerna i utveckling av e-tjänster

Framtiden

Stigande inflation, ett oroligt omvärldsläge, förändrad demografi, förändrade lagkrav, snabb teknisk utveckling och förändrade behov och förväntningar hos våra kommuninvånare är några faktorer som gör att kommunen står inför stora utmaningar de närmsta åren. Avdelningens verksamheter kommer att påverkas på olika sätt, inte minst kommer det att bli en utmaning att hantera verksamheternas ekonomi.

Ekonomi. I avdelningens budget ligger kostnader för elenergi och livsmedel, områden som har haft en markant kostnadsökning redan nu och förväntas stiga ytterligare framöver. För att klara de utmaningar som finns är det nödvändigt att förändra arbetssätt, använda ny teknik och att göra kommunens verksamheter än mer kostnadseffektiva.

Elnenergi och energieffektivisering. Kommunen har ett fyraårigt avtal för elenergi, där priserna bundits om under hösten efter två års avtalstid. Den nya prissättningen innebär att kostnaden förändrats till att bli cirka fem miljoner kronor högre än tidigare. Ett arbete är inlett med att minska energiförbrukningen. Dels utifrån att kostnaden ökat, men även med anledning av det uppdrag som Energimyndigheten lämnat under året till kommuner och regioner om att sänka sin energiförbrukning med minst fem procent. Arbetet kommer innebära att prioriteringar behöver göras i såväl investerings- som driftsbudget. Effekten av arbetet kommer att följas upp och redovisas löpande.

Förändrade behov hos kommuninvånarna. Medborgarnas behov förändras kontinuerligt och kommer se annorlunda ut i framtiden. Det finns redan nu en ökad efterfrågan på digitala tjänster och en förbättrad online-tillgänglighet, då medborgarna förväntar sig en snabb, effektiv och användarvänlig upplevelse. En annan trend är en ökad förväntan på personliga tjänster, anpassade till ens individuella behov.

Omställning och verksamhetsutveckling. Det kommer krävas en omställning i verksamheterna, där nya arbetssätt anammas för att möta de utmaningar som kommer. Inte minst att digitalisera och automatisera processer genom att använda ny teknik. Ett strategiskt arbete för att höja den digitala mognaden kommer krävas i hela organisationen. Framförallt handlar det om förändringsledning och att skapa en innovativ kultur, där tekniken är ett hjälpmedel för att möta de behov som finns såväl hos kommuninvånarna som internt i organisationen.

Behov finns av att utveckla e-tjänster som upplevs tillgängliga för kommuninvånare och interna kunder. Ett annat område som är viktigt för framtiden är att utveckla användandet av teknik som Internet of Things (IoT). Tekniken möjliggör smarta, kostnadseffektiva lösningar med hjälp av digital teknik och automation. Områden inom avdelningen som är relevanta att analysera vidare för att identifiera möjligheter till effektivisering är bland annat inom fastighet och energi.

Informationssäkerhet, dataskydd, säkerhet Kommunens verksamheter hanterar känslig information, såsom personuppgifter och finansiella uppgifter. Informationsteknologi har blivit en central del av samhällets funktion, ökad användning av teknik medför ökade risker för sårbarheter och angrepp. Därför är det viktigt att öka medvetenheten om informationssäkerhet och dataskydd, med syfte att säkerställa att informationen skyddas och därigenom förhindra potentiella säkerhetshot. Det handlar om att skapa en kultur där informationssäkerhet och dataskydd är en viktig del av den dagliga verksamheten.

Kompetensförsörjning. Kompetensförsörjning är en långsiktig strategisk fråga. För att kunna upprätthålla en hög kvalitet på kommunens tjänster och möta invånarnas förväntningar behöver kommunens verksamheter både kunna tillvarata medarbetarnas förmågor och engagemang och samtidigt säkra kompetensförsörjningen.

Det kommer bli allt svårare att locka till sig och behålla medarbetare och chefer när konkurrensen om arbetskraft framöver skärps. I avdelningen ingår ett flertal funktioner med specialistkompetenser, där det finns en påtaglig konkurrens om dessa på arbetsmarknaden. För att säkerställa kompetens för i förlängningen allt mer komplexa uppdrag kommer en högre grad av samverkan vara nödvändig, exempelvis med grannkommunerna.

Barn- och utbildningsavdelningen

Viktiga händelser under året

- Året 2022 startade med en fortsatt smittspridning av Covid 19 vilket medförde hög frånvaro bland medarbetarna främst inom grundskola och förskola. På Furulidskolan åk 6-9 genomfördes undervisning växelvis på skolan och på distans under två veckor. Det innebar att varje årskurs hade max 2 dagars distansundervisning under två veckor. Den höga sjukfrånvaron har påverkat hela 2022 då det finns en trötthet i organisationen för att möta nya perioder av smitta och hög sjukfrånvaro.
- Vattenläckan som upptäcktes i Sunhults skola i november 2021 medförde att undervisningen för elever i två årskurser fick bedrivas i inhyrd barack de första 7 veckorna 2022. Ännu en vattenskada uppmärksammades i slutet av 2022 men då på Biblioteket vilket medförde att biblioteket inte kunde vara öppet under december månad.
- 2022 blev året då vi nådde målet om en digital enhet per elev. Alla elever i Aneby kommun har nu egen Ipad alternativt dator för sitt skolarbete. Arbetet fortsätter med att använda datorerna på ett resurssparande sätt och med så hög pedagogisk kvalitet som möjligt för att stärka måluppfyllelsen. Under våren 2022 anordnades en workshop med all personal inom Barn och utbildning kring användandet av digitala hjälpmedel.
- Det startades ett projekt hösten 2022 där det tillsattes en enhetschef enbart för Kulturskolan. Detta var ett resultat av uppföljning av tidigare riskbedömning i samband med den omorganisation som gjordes 2020 inom kulturverksamheten. Fritid flyttas till verksamheter under Kulturchefen vilket innebär att Kultur och fritid kopplas närmare varandra. Kulturskolan blir direkt underställd skolchef. Projektet utvärderades inför årskiftet 2021/2022 och fortsätter fram till sommaren 2023. Under våren kommer förslag att läggas om att permanenta organisationen.
- Hösten 2022 infördes nya kursplaner samt förändring av kunskapskraven inom grundskolan. Utöver läroplan (Lgr22) förtydligades skolans arbete kring trygghet och studiero i skollagen.

Ekonomisk uppföljning

Sammanfattande analys för 2022

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Intäkter	-18 362	-31 875	13 512	-31 875
Personalkostnader	139 415	143 406	-3 991	141 905
Övriga kostnader	86 446	97 745	-11 300	97 592
Nettokostnad	207 499	209 277	-1 779	207 622

Avdelningens utfall för 2022 är 209 277 tkr, vilket innebär en negativ avvikelse på 1 779 tkr.

Resultatet för barn- och utbildningsförvaltningen avviker från prognosen med +1 481 tkr vilket beror på statliga medel som inkommit till grundskolan och till kultur samt till vuxenutbildningen och SFI.

Grundskolan inklusive kultur och fritid visa ett utfall på 171 904 tkr, vilket innebär en negativ avvikelse på 1 027 tkr.

Gymnasiet inklusive vuxenutbildningen och SFI (Svenska för invandrare) visar ett utfall på 37 374 tkr, vilket innebär en negativ avvikelse på 752 tkr.

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

Analys per verksamhetsområde

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Fritidshem	10 482	10 675	-194	10 445
Förskola	56 284	55 089	1 194	55 501
Förskoleklass	6 630	6 763	-133	5 725
Grundskola	79 066	81 930	-2 863	80 845
Grundsärskola	6 895	6 053	843	5 358
Musikskola / kulturskola	4 422	4 551	-129	4 358
Kultur/Bibliotek	2 972	2 635	337	2 137
Fritidsverksamhet	3 633	3 752	-120	4 248
Öppen förskola	493	455	37	454
Kommunövergripande	0	0	0	39
Nettokostnad Grundskola mm	170 877	171 904	-1 027	169 109
Gymnasieskola	28 390	28 835	-446	30 486
Gymnasiesärskola	2 500	3 993	-1 493	2 705
Vuxenutbildning	2 641	2 294	347	2 050
Högskolan Höglandet	0	32	-32	63
Svenska för invandrare	3 091	2 220	871	3 209
Nettokostnad Gymnasiet	36 622	37 374	-752	38 513
Nettokostnad	207 499	209 277	-1 779	207 622

Fritidshem: Avvikelse för helåret -194 tkr. Parkskolans fritidshem har en kraftig ökning av elever inför hösten 2022 vilket har krävt personalförstärkning.

Förskola: Avvikelse för helåret +1 194 tkr. Förskolan har arbetat med att minska sina kostnader inför kommande budgetår. Detta medför en högre belastning för den personal som finns i verksamheten.

Förskoleklass: Avvikelse för helåret -133 tkr.

Grundskolan: Avvikelse för helåret -2 863 tkr. Inom grundskolan ser vi en ökning av elever som är i behov av särskilt stöd. Inom kommunen har det även etablerats ett HVB(Hem för vård och boende) vilket medför en större genomströmning av elever under året där skolan skall organisera för en god undervisning för varje enskild elev. Då eleverna bor tillfälligt på HVB hemmet kräver det en flexibilitet vad gäller stärkta resurser och lokaler för att skapa en så lugn och trygg skolgång som möjligt. Inför 2023 har Furulidskolan utökat sina lokaler med Öppenvårdens lokaler då Öppenvården flyttat sin verksamhet. Ett samarbete med Svenska kyrkan har också inletts under 2022 för att möjliggöra en trygg rastverksamhet på Furulidskolan. Lokaler i kyrkans källare används under vissa lunchraster.

Grundsärskolan: Avvikelsen för helåret är +843. Till viss del består detta överskott av felkonteringar av personal vilka då hamnat under grundskolan. Det positiva resultatet är inte helt överensstämmande med verkligheten. En översyn görs kring kontering av personal för att enklare kunna följa kostnadsutvecklingen. Antalet elever som läser mot grundsärskolan har ökat under senare delen av 2022 vilket kommer att medföra högre kostnader 2023. Inför 2023 har vi också en ökning av inskrivningar i grundsärskolan.

Musikskola/Kulturskola: Prognosavvikelse för helåret -129 tkr. Avvikelsen beror på personalförändringar i verksamheten.

Bibliotek: Avvikelsen för helåret är +337 tkr. Överskottet beror på intäkter i form av Stärkta bibliotek och Inköpsstöd barn och unga.

Fritidsverksamheten: Avvikelsen för helåret är -120 tkr. Avdelningen har tagit bort badmästartjänsten inför höstterminen 2022 men den ekonomiska förändring blir i maj månad då tjänsten är helt avslutad.

Öppen förskola: Avvikelsen för helåret är +37 tkr. Samordningsuppdraget inom familjecentralen har legat på Öppna förskolan. Organisationen förändras inför 2023 då samordningsuppdraget delas mellan alla verksamheter inom familjecentralen.

Gymnasieskolan: Avvikelse för helåret -446 tkr. Antalet elever som slutade gymnasiet i juni månad var 78 elever och antalet elever som började på gymnasiet i höst är 73 elever, vilket innebär mindre utgifter under hösten än våren. Programval påverkar kostnaderna för de interkommunala ersättningarna. Yrkesprogrammen är dyrare under utbildningstiden men genererar snabbare skatteintäkter då eleverna snabbare kommer ut i arbetslivet.

Gymnasiesärskolan: Avvikelse för helåret -1 493 tkr. Utökning av antalet elever i gymnasiesärskolan. Kommunerna i vårt närområde har förändrat sina beräkningar av Interkommunal ersättning vilket medför en högre kostnad för Aneby kommun. Vi har även ökade resekostnader för eleverna beroende av de särskilda behov enskilda elever har.

Vuxenutbildningen: Avvikelsen för helåret +347 tkr. Det positiva resultatet beror på statliga medel.

Högskolan Jönköping: Avvikelsen för helåret -32 tkr

SFI: Avvikelsen för helåret +871 tkr. Det positiva resultatet beror på statliga bidrag/medel.

Uppföljning av verksamhetens mål

Perspektiv: Medborgare, brukare och kunder

Svarsfrekvensen för årets brukarenkäter var i princip densamma som förra året vad gäller vårdnadshavare för grundskolan. Inför kommande läsår behöver verksamheten göra insatser för att öka antalet deltagande i enkätundersökningarna. Detta för att kvalitetssäkra resultaten.

Elevenkäterna lämnas enbart till elever i åk 6-9. Övriga hanterar sina egna trygghetsenkäter på respektive enhet och följer upp sina resultat i kvalitetsuppföljningen. Inför kommande år skall Furulidskolans elevenkäter samordnas med kommunens övriga så att vi får en tydligare tråd mellan åren. Årets resultat är satt utifrån kommunens gemensamma enkät och inte utifrån Furulidskolans egna elevenkäter.

Överlag är eleverna nöjda med sin skola och kommentarerna handlar om allt ifrån maten till hur lärarna kan stödja eleverna bättre i sin undervisning. Dock finns det några viktiga åtgärder som behöver säkerställas vilket framkommer i enkätsvaren. Det gäller elevinflytande samt trygghetsfrågor.

Styrtalet: målkännedom: Flera vårdnadshavarna har inte kunskap om hur man följer kunskapsmatriserna i Schoolsoft. Detta verktyg är en god hjälp mellan perioder av utvecklingssamtal. Här behövs en tydligare information om hur man genom Schoolsoft kan inhämta kunskap kring sitt barns lärande. Det kan ge goda effekter vad gäller hemmets stöd i barnens lärande. En framgångsfaktor är samarbetet mellan hemmet och skolan kring barnets utveckling.

Styrtalet: Andelen som upplever kränkningar: Det är ganska samstämmigt kring hur eleverna och vårdnadshavarna upplever kränkningar i grundskolan. Skolans mål är att inga barn och elever skall uppleva kränkningar så resultatet på 10 procent som upplever att de känt sig kränkta i skolan är inte tillfredsställande. Vårdnadshavarna beskriver att kränkningarna ofta är verbala. Skolan skall vara helt fri från kränkningar och detta arbete finns med under hela skoldagen och alla årets skoldagar. Skolorna följer upp trygghetsfrågorna och värdegrundsmålen i sina kvalitetsarbeten, i elevhälsan, arbetslagen etc. Antalet kränkningsärenden varierar mellan skolenheterna. Några skolor lämnar inte in så många ärenden över året vilket gör att man antingen inte har några kränkningsärenden eller att man missar att ta tag i signalerna. Detta följs upp i rektorsgruppen. De ärenden huvudmannen får in följs upp och åtgärdas och avslutas då den utsatta eleven upplever att händelsen är utagerad.






Huvudmannen får löpande information vid utskottets sammanträden kring antalet ärenden som utreds samt om de är avslutade. Trångboddheten, som mest är påtaglig på vårt högstadium, försvårar skolans arbete med trygghet och studiero vilken hänger samman med elevernas upplevelser av kränkningar. Detta rör främst de verbala kränkningarna. För att motverka detta har ett samarbete med svenska kyrkan och Furulidskolan inletts där skolan kan använda en lokal i kyrkans källare som uppehållsrum. Läsåret 2022/2023 startar också ett arbete med Trygga vuxna i skolan vilket berör grundskolorna i kommunen. Det är ett initiativ av seniorer där man får utbildning och stöd i hur man kan stötta upp i skolan- på raster och under lektionstid.

Skolorna arbetar aktivt med trygghet och studiero. Rastverksamheten har utvecklats på grundskolorna där det sker organiserade rastaktiviteter. Man följer också systematiskt upp kränkningar och trygghetsfrågor med personalen. Skolans organisation kring exempelvis start av skoldag, öppna klassrum och en hög, aktiv vuxennärvaro ger goda resultat på våra skolor.

På två av våra grundskolor har vårdnadshavarna bjudits in till föreläsning om hur vi tillsammans förebygger och är uppmärksamma mot mobbning och kränkningar.

Styrtal: Andelen brukare som upplever sig ha inflytande över verksamheten. Här är målet 100 procent men resultatet hamnar på 71 procent. Pandemin har gjort att vårdnadshavarna upplevt att kontakten med förskolan/skolan inte gått att upprätthålla på samma sätt som innan pandemin. Upplevelsen av att man inte kan påverka verksamhet blir då större. Rektorsgruppen har samtalat kring hur förskolan och skolan kan hjälpa vårdnadshavarna att få mer insyn i verksamheten och i vilka forum man bjuder in till samtal. Brukarråden har inte varit så aktiva under pandemin av naturliga skäl vilket också försvårat skolans och förskolans signaler att fånga upp vårdnadshavarnas frågor och funderingar. Elevernas inflytande regleras i skollagen där det tydligt står att de utefter mognad skall få allt större inflytande över sin utbildning och sin arbetsmiljö. Elevation flytande främjar elevernas förmåga att ta eget ansvar och ökar lusten att lära. Det stärker också relationen mellan lärare och elever och leder till en större acceptans för de beslut som fattas. För att eleverna ska uppleva sin tid i skolan som meningsfull och lustfylld, ska de ha möjlighet till ett verkligt inflytande, kunna påverka och få vara med och ta ansvar för sitt arbete, hela tiden med stöd av de vuxna i skolan. Eleverna har idag möjlighet att påverka sin skola genom till exempel elevråd och klassråd. Flera lärare arbetar också med elevledda utvecklingssamtal, redovisningsalternativ osv. Allt för att öka elevens delaktighet och förståelsen kring sitt eget lärande.

Styrtalen som berör hela kommunens verksamheter och tjänster visar på ett resultat över genomsnittet. Jämför man resultaten kring om man kan rekommendera det egna barnets förskola och skola så hamnar det resultatet högre än vad gäller rekommendationen av kommunens tjänster som helhet. Omdömet om den egna verksamheten hamnar på 4,3.

	Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
	Målkännedom hos brukare: elever år 6-9, föräldrar fsk, år f-9	100%	90%	Avser elever och vårdnadshavare i grundskolan.
	Andel som upplevt kränkningar: svar från elever år 6-9, föräldrar år f-9	0%	10%	Gäller elever 6-9 samt vårdnadshavare F-9.
	Andel brukare som upplever inflytande: elever år 6-9, föräldrar fsk, år f-9	100%	71%	Gäller elever 6-9, vårdnadshavare i förskola och f-9
	Jag trivs med de tjänster och den service som erbjuds från Aneby kommun.	3	3,6	
	Jag kan tänka mig att rekommendera andra att bosätta sig i kommunen.	3	3,8	

Perspektiv: Ekonomi


Barn och utbildningsavdelningen har en organisation som bygger på att den ekonomiska förståelsen skall finnas hos alla som planerar, utför och följer upp våra verksamheter. Verksamheternas resurser är både materiella och kompetensbaserade. Barn och utbildningsavdelningen ska hantera dels fler roller men också ha en bredare förståelse och kompetens för att kunna säkerställa kvalitet och den lagstiftning som våra skolor lyder under. Skolans utmaning idag handlar om att ge den bästa av utbildning till eleverna så att deras förutsättningar stärks för ett gott liv och delaktighet i framtidens samhälle. Detta arbete startar i förskolan och då vi inte når ända fram mynnar det ut i ett arbete inom SAMSA för att fortsätta hålla i våra mål om ett gott liv för alla våra invånare. Det förebyggande arbetet är viktigt både för den enskilde som för kommunen som helhet.

Under de senaste två åren har staten börjat ställa om sina bidrag inom utbildningsverksamheten. Man går allt mer ifrån riktade bidrag till generella vilket gör att de delar i utbildningen som staten velat kvalitetssäkra nu förväntas hanteras av kommunerna själva vad gäller resurstilldelning. Fortfarande bygger de sina generella bidrag på att respektive kommun skall garantera en likvärdig utbildning oavsett var i landet man bor.

För att ha ett tydligare budgetarbete har ekonomiavdelningen tagit fram en ny budgetmall för rektorerna. Detta skall ge rektorerna en tydligare bild av den egna enhetens resurser och förutsättningar. Kunskap kring hur de ekonomiska ramarna ger förutsättningar för vår organisation skall stärkas liksom enheternas analys av konsekvenser i verksamheterna. Avdelningens verksamheter styrs bland annat av skollagen vilket behöver kvalitetssäkras och följas noggrant. Det gäller exempelvis särskilt stöd samt det förebyggande och främjande arbetet som sker från elevhälsan.

Avdelningens rektorer samverkan vid tjänstefördelning samt kring gemensamma tjänster som finns i kommunen såsom lärare inom praktiskestetämnen. Det finns en god vilja och organisation för samarbete.

Avdelningens verksamheter har fördelat uppgifter såsom beställningar och kontering av beställningar bland sin personal vilket ger en större förståelse och inblick i ekonomin för personalen. Budget läggs ut på respektive avdelning inom en enhet vad gäller ex inköp.

	Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
	Prognosen för verksamhetens kostnader är inom tilldelad ram.	100	99	

Perspektiv: Medarbetare

Tre av rektorerna går på rektorsprogrammet och övriga skolledare deltar även i andra utbildningar som anordnas inom regionen och genom staten. Under läsåret 2022/2023 deltar fyra av våra rektorer i rektorsakademien vilken är en plattform för kompetensutveckling och kompetensutbyte mellan rektorer inom Jönköpings län. Det finns en hög kompetens i vår ledningsgrupp och oavsett verksamhet så har våra chefer ett stort engagemang och ett brett kunnande. Utöver det obligatoriska rektorsprogrammet har två rektorer läst vidare kring pedagogiskt ledarskap inom den uppföljande rektorsutbildningen. Det är viktigt att skolledarna och enhetscheferna såväl som lärare får möjlighet till att komplettera sina kunskaper samt utveckla sitt ledarskap. Detta är en mycket god grund för fortsatt utveckling och högre måluppfyllelse i verksamheterna.

Under pandemin var det stundom hög belastning för personalen då frånvaron var hög. Under januari och februari månad 2022 var det höga sjuktal i Barn- och utbildningsavdelningens verksamheter i likhet med övriga kommunen. Detta bär vi med oss under hela 2022 då det finns en viss trötthet efter två år av pandemi och hög sjukfrånvaro. På enheterna har det skett ett samtal om hur vi bibehåller en så hög och god kvalitet som möjligt vid frånvaro. Samarbete mellan avdelningar, förflyttning av personal mellan avdelningar och mellan förskole- och skolenheter har utvecklats i högre grad än tidigare. Kontinuitetsarbete och förberedelser inför utmaningar pågår inom avdelningen.

För verksamheternas del innebar den höga sjukfrånvaron bland personalen exempelvis att åk 6-9 på Furulidskolan fick ha växelvis hemstudier under vecka 3 och 4. En årskurs/dag hade hemstudier vilket gjorde att man klarade undervisning på plats trots att halva personalstyrkan var frånvarande. Det krävdes en noggrann planering och en flexibilitet bland personalen som var i tjänst vilket medförde en trötthet under våren. Övriga verksamheter har kunnat vara öppna och trots låg bemanning på flera av skolorna och förskolorna så har undervisningen kunnat fortgå. Även här finns en stor trötthet och marginalerna är nu mycket små i att kunna hantera utmaningar som dyker upp. Här finns det dock en viss skillnad mellan verksamheterna utifrån hur man organiserat vid hög frånvaro. I Sunhult har man förutom pandemin haft en högre arbetsbelastning utifrån den vattenläcka som upptäcktes innan jul.

Medarbetarenkäten:

Trots ett tufft år som slitit på både chefer och personal så har Barn och utbildningsavdelningen bra resultat från medarbetarenkäten. Avdelningen ligger en bit över kommunens utfall i de flesta delarna av enkäten.

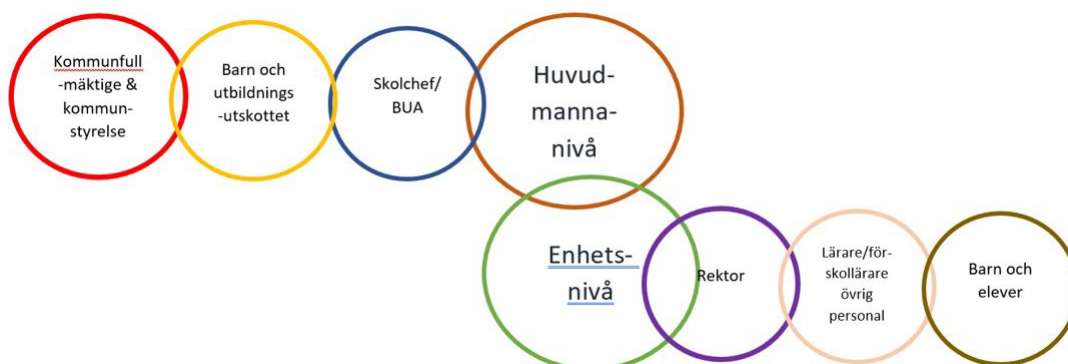
Utifrån de resultat som finns på respektive enhet har riskbedömningar gjorts och handlingsplaner upprättats. Den psykiska belastningen vad gäller stress och trötthet var stor i alla våra verksamheter under våren. Den tar sig också i uttryck i fysiska besvär vilka man relaterar till arbetsmiljön. Arbetet med en god miljö för hälsa och ett gott och långt arbetsliv behöver ständigt pågå och det är en given punkt vid enheternas arbetsplatsträffar där handlingsplanen följs upp under året.

Vad gäller ledarskap så har avdelningen en hög siffra i utfallet och detta är något vi gläds över. Det har funnits en oro bland våra chefer efter omorganisationen. Förändringar i organisationen sätter enheterna i gungning men detta har våra enhetschefer hanterat på ett mycket gott sätt vilket visar sig i medarbetarenkäten.

Under våren har en handlingsplan tagits fram kring kompetensförsörjning och god arbetsmiljö tillsammans med vår samverkansgrupp. Detta är ett led i HÖK 21- huvudöverenskommelsen som fattats mellan arbetsgivare och lärarfacken kring strategisk kompetensförsörjning och lokalt arbete inom områdena arbetsmiljö, arbetsorganisation, arbetstider och lönebildning. Denna handlingsplan ligger till grund för ett fortsatt arbete i samverkan med fackförbunden kring att skapa goda förutsättningar för våra medarbetare och i att vara en attraktiv arbetsgivare.

Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
● ↗ Hållbart medarbetarengagemang	82	86,2	Ökande resultat trots ansträngt läge under 2021/2022.
◆ — Sjukfrånvaron i procent, såväl kort- som långtidsfrånvaro	5,9%	6,35%	

Perspektiv: Utveckling



Aneby kommuns modell för systematiskt kvalitetsarbete för ökad måluppfyllelse, god lärmiljö och utveckling börjar i elevens klassrum och i barngruppen på förskolan. Utifrån ett elevaktivt arbetssätt får eleverna möjlighet att påverka sin utbildning utifrån mognad. I vårt systematiska kvalitetsarbete är arbetslagen basen där analys, utvärdering och reflektion samt planering sker. I arbetslagen och mellan olika arbetslag bildas lärgrupper för att utveckla undervisningen samt öka måluppfyllelsen. I lärgruppen sker ett kollegialt lärande och arbetat leds bland annat av våra förstelärare inom grundskolan och didaktikutvecklare inom förskolan. En gång varje år hålls lärstämman i Aneby där de olika för- och grundskolorna delger varandra sitt systematiska kvalitetsarbete samt delger varandra sina kunskaper kring lärande och utveckling. Grundskolan har 16 utvecklingsdagar under året, förskolan har 4 dagar och fritids har 5 dagar. Skolornas uppföljning och analys sammanställs efter avslutat läsår och ligger till grund för huvudmannens uppföljning. På hösten får skolorna besök av sina kontaktpolitiker för en fördjupning kring skolans arbete och på våren möts politiker och skolledare i ett dialogsamtal. Som ett led i uppföljning av skolorna systematiska kvalitetsarbete samt enheternas strategiska plan har skolchef, utvecklingsledare och elevhälsochef mött varje förskole- och skolenhet i ett dialogsamtal på hösten.

Förskolan

Kommunens förskolor har kollegialt lärande om tydliggörande pedagogik, språk och kunskapsutvecklande arbetssätt samt DATE, vilket är ett lärmaterial för förskolan som ger pedagoger och barn möjlighet att tillsammans arbeta för en socialt, pedagogiskt och fysiskt tillgänglig förskolemiljö. Detta är därför en del av kompetensutvecklingen för våra medarbetare. Lärmiljöer organiseras utifrån de målområden som förskolorna arbetar med vilket gör att de förändras över tid utifrån behov och mål som verksamheterna har.

Didaktikutvecklare och specialpedagoger ses som ett bra stöd och bollplank för att arbeta med projekt, läroplanen och i mötet med barnen. I förskolans resurs finns även IKT utvecklare som ger konkret handledning och stöd i att utveckla de digitala verktygen. Dessa två förskollärare har under året varit föräldralediga men har ändå kunnat stötta upp med utbildning kring appar osv. Förskolorna har även två pedagoger som är utbildade för att leda SKUA arbetet (Språk och kunskapsutvecklande arbetssätt)

Grundskolan

Kvalitetsarbetet på grundskolorna organiseras på liknande sätt som i kommunens förskolor. Arbetslagen och lärgrupperna är viktiga delar för att ha en god kvalitet på undervisningen samt för att nå en hög måluppfyllelse. Det är förstelärare samt lärgruppsledare som leder grupperna för både lärare i grundskolan och lärare i fritidshem. På vissa av skolorna finns även resurslärarna med i samtalen men detta är beroende av om det går att frigöra dem från ordinarie arbetsuppgifter. I kommunens grundskolor har man haft olika fokus på lärgrupparbetet och ämnet har styrts utifrån skolans behov av kompetensutveckling och fördjupning utifrån måluppfyllelse. Ett gemensamt arbete har handlat om implementering av nya kursplaner som träder i kraft hösten 2022. Detta arbete har skett dels på respektive skola, dels gemensamt vid U-dagar.

Skolornas förstelärare och lärgruppsledare sprider goda tankar och idéer samt hjälper arbetslagen att utveckla undervisningen. Arbetet under året följer en tydlig struktur där hela planeringen finns utlagd för att skapa möjlighet att förbereda sig.

Förutom lärgruppsarbete och övergripande gemensamma satsningar har vi medarbetare som för att öka kompetensen både på den egna skolan och i kommunen som helhet påbörjat studier i olika omfattning. Tre lärare läser till specialpedagog, tre lärare läser svenska som andraspråk samt flera lärare går handledarutbildning. Kommunen har gjort en satsning kring just svenska som andraspråk för att höja kompetensen på alla kommunens skolor. Bland kommunens rektorer så läser tre rektorer rektorsprogrammet. Inför kommande läsår deltar flera av rektorer i rektorsakademien på Högskolan i Jönköping.

Skolans förstelärare har under 2022 träffats för att stärkas i och få stöd kring att handleda kollegor och att utveckla kvalitetsarbetet på skolorna. Implementering av de nya kursplanerna fortsätter samt kvalitetssäkring kring betyg och bedömning.

Strategier och rutiner för överlämning mellan verksamheter och stadier har utvecklats under året och kommer att stärkas ytterligare.



Kommunen har under våren tagit emot sex elever från Ukraina som kommit hit genom massflyktsdirektivet. Efter sommaren fanns två elever kvar i våra verksamheter. Det har varit svårt att planera för deras undervisning då vi inte kunnat bedöma hur mycket språkligt stöd som behövs och hur länge. Det är just bristen på språkligt stöd som varit och är svårigheten i mottagandet av eleverna.

Betyg i åk 9

Under sommarskolan får eleverna koncentrera sig på enbart de ämnen de behöver stärka upp. Detta ger goda resultat vilket gör att kommunens resultat vid skolavslutningen i juni förbättras betydligt efter sommarens lovskola. Det är även så få elever i avgångsklasserna att utfallet i procent förändras stort i förhållande till andra kommuners resultat efter lovskolan. För att stärka upp dessa elever under året har Furlidskolan utökat möjligheten till lovskola under pågående läsår. Staten tillför extra medel till kommuner som på olika sätt gör stödinsatser i skolan. Ett exempel är utökad lovskola för elever som har svårt att nå kunskapsmålen. Även våra korta lov såsom höstlov, sportlov och påsklov skall användas för att ge eleverna goda meritvärden och en bra kunskapsutveckling.

Genom ett beslut i riksdagen har elever från åk 4 rätt till extra studietid med två timmar/vecka. Detta är en svårighet för vår kommun då vår skolskjutsorganisation inte kan vara så flexibel som då krävs. I de fall elever har önskemål om extra studietid sker det i samråd med vårdnadshavare för att komma överens om tid på fritids eller annan praktisk lösning.

Styrtalet för progression från åk 6 till åk 9 skall vi revidera inför 2023. Vårt mål är att följa elevers kunskapsutveckling från förskoleklass till åk 9 på ett tydligt sätt över tid. Våra rutiner för att säkerställa en progression i lärandet skall ske på annat sätt än genom befintligt styrtalet.

	Styrtalet	Målvärde	Utfall	Kommentar
	Elever i årskurs 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor i procent.	90%	90,3%	Resultatet baseras på elevernas måluppfyllelse efter sommarskolan. Måluppfyllelsen efter terminens slut var 80,6 %.
	Betygsprogression från ht år 6 till slutbetyg	20%	18,2%	Ingångsvärde htår6= 179,6. Slutbetyg=218,8

Perspektiv: Samhälle

I Aneby kommun har rektorer och enhetschefer ett gott samarbete. Ledningsgruppen träffas varje vecka och våra respektive rektorsgrupper har möten en gång per månad. Även inom ledningsgruppen finns lärgruppsarbete för att stärka ledarrollen samt de specifika frågor vi ställs inför genom våra olika uppdrag. För att driva ett systematiskt kvalitetsarbete utifrån uppdraget om hög måluppfyllelse för våra elever ger ledningsträffarna möjlighet till kollegialt lärande och ett utbyte av idéer och lärdomar vi förvärvar i våra uppdrag och i de olika utbildningar som cheferna deltar i.

Trygghet och studiero




Det är ett alltför lågt resultat vad gäller trygghet och studiero. Studiero kan betyda så olika saker för olika elever. Är det ett tyst klassrum innebär det inte med automatik trygghet. Ett livfullt klassrum med samtal och kreativitet kan vara ett tryggare sammanhang att vara i. Detta svar behöver skolan följa upp för att veta vad det är som eleverna lägger in i begreppet. Furlidskolan är trångbodd, vilket inte minst märks på raster men också på lektioner då klassrummen är välfyllda. Det pågår ett arbete för att skapa en annan organisation kring åk f-9. Akut inför hösten 2022 var att få lokaler friställda i nära anslutning till skolan för att kunna bedriva undervisning utifrån särskilt stöd i mindre undervisningsgrupp utan att behöva fatta beslut kring särskild undervisningsgrupp utanför skolenhetens område. I november månad fick Furlidskolan tillgång till några rum i Öppenvårdens lokaler. Inför 2023 har Furlidskolan tillsammans med kommunens hälsocoach tillgång till alla lokaler som frisläppts av öppenvården. Det skapar ett lugn på skolan och de elever som har behöver ett mindre sammanhang för att klara sin skolgång får bättre stöd utifrån sina förutsättningar.

Vad gäller trivsel så hänger det ihop med trygghet och studiero. Här är siffran högre vilket är positivt. Det innebär att genom att fokusera på de delar i verksamheten som skapar trivsel kan skolan bygga vidare för att skapa trygghet och studiero. Furulidskolan har inlett ett samarbete med Svenska kyrkan kring att utöka rastutrymmen och förlägga viss rastverksamhet i Kyrkans källarlokalerna för att skapa lugn i korridorer. Verksamheten "Trygga vuxna i skolan" som utgörs av ett gäng pensionärer stöttar upp i skolornas verksamheter under skoldagen. Från och med hösten 2022 är elevhälsan förstärkt med en ny kurator för att kunna finnas till hands för fler elever och arbeta förebyggande och främjande.

För att bibehålla en god kvalitet i förskola och skola krävs att skolornas undervisning präglas av ledning och stimulans. En minskning av resurser och framförallt personal per barn i förskolan kräver en noggrann uppföljning så att vi säkerställer en trygg miljö präglad av utveckling och stimulans. För att nå detta behövs en god kompetensförsörjning samt en hög andel utbildad personal med rätt behörighet för uppdraget såsom lärare med legitimation och ämnesbehörighet.

Genomsnittligt meritvärde

Elevernas meritvärde i åk 9 2022 är på en bra nivå efter sommarens lovskola. Ett högt meritvärde ger eleverna goda möjligheter att bli antagna till sina förstahandsval. Hösten 2022 kom 58 av 75 elever in på sitt förstahandsval. 16 elever kom in i Jönköping på sitt förstahandsval och 23 elever kom in på någon av gymnasieskolorna på Högländet inklusive Tranås. Resterande elever som kom in på sitt förstahandsval ansökte till regionala samt fristående skolor eller i skolor i andra kommuner.

	Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
	Andel elever som upplever studiero: år 6-9	100%	68%	Brukarenkät genomförd 2022.
	Andel brukare som upplever trivsel i skolan/förskolan, brukare : elever år 6-9, föräldrar fsk, år f-9	100%	88%	Svar från brukarenkät elever 6-9, vårdnadshavare förskola och f-9.
	Genomsnittligt meritvärde år 9	210	218,6	Resultat efter genomförd sommarskola.

Framtiden

2023 sker flera förändringar inom skolan.

*Gymnasieskolan

Kommunen skall teckna ett samverkansavtal för gymnasieskolan. Detta avtal skall vara klart senast våren 2024 för att kunna få genomslag inför att den nya gymnasiereformer helt skall träda i kraft 2025.

*Ökat elevantal inom grundskolan

Elevantalet ökar inom grundskolan vilket medför en omorganisation mellan våra förskole- och skolenheter. Bland annat Parkskolan behöver utöka sin lokaler för ge plats för grundskolan. Även Furulidskolan elevantal ökar kommande år vilket gör att vi ser över organisationen för åk 6.

*Byggnationer och renoveringar 2023-2024

Savannens förskola byggs ut och färdigställs under våren 2023. Parkskolan gör en omställning i sina lokaler för att kunna ta emot fler elever inom grundskolan. Frinnaryds förskola renoveras för ändamålsenliga toaletter och skötrum. Haurida förskolas ventilation byggs ut och förstärks. Vireda skolas startdatum för tillbyggnad närmar sig och under året fortsätter arbetet för att möjliggöra en byggstart 2024.

*Familjecentralens arbete för att stödja föräldrarollen genom föräldrastödsprojektet startar 2023. Det sträcker sig från graviditeten till att barnet är 2 år.

- *Omtag i samverkan mellan sociala avdelningen och Barn och utbildningsavdelningen. Dels för att stärka SAMSA och dels för att stärka samverkan kring barn och unga i Aneby kommun.
- *Kultur och fritidschef får i uppdrag att ta fram förslag för att stärka och utveckla den öppna ungdomsverksamheten.
- *Kulturskolan utvecklar sin samverkan med grundskolorna bland annat via samarbete med elevhälsan.
- *Kommunens arbete med medborgarmöten för unga startar. Ungas delaktighet och inflytande stärks genom hela Barn och utbildningsavdelningen.
- *Utökning av undervisningstiden samt förändring mellan ämnen i timplanen.
- *Stärkt elevhälsa inom Anpassad grundskola (tidigare grundsärskolan).
- *Omställning för vuxenutbildningen och gymnasieskolan för att möta framtidens behov inom regionen samt stärka samverkan och innehåll vid arbetsförlag utbildningstid.
- *Stärka ekonomin och organisationen inom barn och utbildningsavdelningen för att säkerställa skollagens krav om särskilt stöd och kvalitativ undervisning baserad på forskning och beprövad erfarenhet.

Sociala avdelningen

Viktiga händelser under året

- Avdelningen har haft utmaningar att bemanna verksamheterna under sommaren och hösten med behörig personal.
- Avdelningen har under 2022 haft ett antal förändringar i lednings- och stödfunktioner. Det har påverkat arbetet då det funnits nya enhetschefer inom äldreomsorgen, vakanser på socialchefstjänst och hälso- och sjukvårdstjänst samt att tjänsten som verksamhetsutvecklare har minskats i omfattning.
- Under 2022 har avdelningen infört nytt HR system (medvind) vilket har tagit stora resurser i anspråk under införandet. HR systemet har fortsatt påverkan i alla verksamheter då det tar tid att införa ett nytt system inom alla nivåer.

Ekonomisk uppföljning

Sammanfattande analys för 2022

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Intäkter	-36 611	-53 663	17 051	-51 560
Personalkostnader	130 630	151 118	-20 488	147 250
Övriga kostnader	63 200	69 699	-6 499	69 265
Nettokostnad	157 219	167 154	-9 936	164 955

Sociala avdelningen utfall för år 2022 är 167 154 tkr, vilket innebär en negativ avvikelse om -9 936 tkr.

Resultatet för sociala avdelningen ligger i linje med prognosen. Trenden är också positiv i relation till resultaten från föregående år då den negativa avvikelsen sakta sjunker i relation till det långsiktiga arbete med omställning av arbetssätt.

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

Analys per verksamhetsområde

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Övergripande sociala avdelningen	8 599	6 813	1 786	6 795
Myndighetsenheten	30 762	34 793	-4 030	38 943
Individ- och familjeomsorg	9 133	8 269	864	8 420
Funktionshinderomsorg	25 304	28 200	-2 896	25 529
Äldreomsorg särskilt boende	42 768	45 185	-2 417	41 813
Äldresomsorg ordinärt boende	23 714	26 790	-3 076	25 909
Hälso- och sjukvård	16 939	17 105	-166	17 546
Nettokostnad	157 219	167 154	-9 936	164 955

Övergripande sociala avdelningen

Avvikelse +1 786 tkr. Den positiva avvikelsen är främst ett resultat av övergripande LOV budget som inte lagts ut till hemtjänst inför 2022 och som istället bidrar till ett överskott på övergripande sociala avdelningen. Den positiva avvikelsen är även ett resultat till följd av vakanta tjänster under året samt kompetensutvecklingsmedel som inte nyttjats till följd av detta.

Myndighetsenheten

Avvikelse -4 030 tkr. Den negativa avvikelsen beror främst på höga kostnader avseende arvoden till familjehem och externa placeringar inom LSS. Familjehemsvård barn och unga är svåra att påverka då behovet av insatserna pågår under lång tid. Avvikelsen för utbetalt försörjningsstöd uppgår till -759 tkr vilket är en förbättring med +1 405 tkr jämfört föregående år.

Individ- och familjeomsorg

Avvikelse +864 tkr. Arbetsmarknadsenheten visar ett positivt resultat till följd av vakant tjänst som till viss del används för att täcka kostnader för nystartsjobb. Öppenvården och boendestödet visar också en positiv avvikelse vilket är ett resultat av att verksamheten kunnat hantera de ärenden som finns på befintlig personal. Öppenvården har även haft en vakant tjänst under året.

Funktionshinderomsorg

Avvikelse -2 896 tkr. De fyra verksamheterna Lundmarksgatan, Storgatan, Vallmon och Baggen visar en positiv avvikelse om +402 tkr vid årets slut vilket främst är ett resultat av lägre personalkostnader under året till följd av en vakant tjänst i verksamheterna. Personlig assistans saknar full budgettäckning för ett ärende inom egen regi och har även haft höga sjuklönekostnader för ett flertal ärenden, både inom egen regi och privat utförare, vilket resulterar i en negativ avvikelse om -3 298 tkr.

Äldreomsorg särskilt boende

Avvikelse -2 417 tkr. Den negativa avvikelsen beror till stor del på hög sjukfrånvaro som medfört högre kostnader för vikarier samt övertidsersättning.

Äldreomsorg ordinärt boende

Avvikelse -3 076 tkr. Avvikelsen beror på sjukfrånvaro som medfört höga kostnader avseende vikarier och övertidsersättning. Avvikelsen beror även på att de beviljade timmarna är högre än LOV budget. Inför 2023 kommer hemtjänsten att erhålla utökad LOV budget då de beviljade timmarna har ökat under 2022.

Hälso- och sjukvård

Avvikelse -166 tkr. Verksamheten visar en negativ avvikelse vid årets slut. Verksamheten har haft höga personalkostnader till följd av sjukfrånvaro vilket medfört högre kostnader för övertid och vikarier jämfört med budget.

Uppföljning av verksamhetens mål

Perspektiv: Medborgare, brukare och kunder

1	2	3	4	5
Inte alls uppnått	I låg grad uppnått	Till viss del uppnått	I hög grad uppnått	Helt uppnått

Bedömningen är att målet i hög grad uppnås 2022.

Det nya verksamhetssystemet Pulsen Combine stödjer vårt arbete med Individens Behov I Centrum. Det stödjer också vårt arbete med att upprätta genomförandeplaner genom ett salutogent arbetssätt, det vill säga att sociala avdelningen involverar individen och ser till styrkor och friskfaktorer samt ger stöd för största möjliga självständighet och oberoende.

Sociala avdelningens pågående omställningsarbete syftar till att så långt det är möjligt tillvarata den enskilde kommuninvånarens förmågor i än högre omfattning i syfte att uppnå så hög grad av självständighet och oberoende som den enskildes situationen medger.

Under 2022 har det varit fyra Seniorialoger, på dessa medborgarmöten har det bland annat tagits upp saker kring pågående rekryteringar, bemanning inom sociala avdelningen både fast personal och till sommaren, dialog om olika projekt såsom ofrivillig ensamhet och samtal om medborgarförslag som kommit in samt redovisning gällande budget.

Under året 2022 har det varit fyra möten i rådet om funktionsnedsättning. Där har man bland annat berört den minskade smittspridningen av Covid 19, utmaningarna med att möta ökande behov inom funktionshinderomsorgen och utvecklingen av Nära vård, ”tillgänglighets-

vandring” och tekniska enhetens arbete med tillgängligheten i kommunen.

Under 2022 har brukarundersökningar genomförts inom äldreomsorgen, funktionshinderomsorgen och inom Individ- och familjeomsorgen och resultaten har analyserats i jämförelse med tidigare år och i relation till andra kommuner. Resultaten ligger till grund för vidare utveckling av respektive verksamhet 2023.

Inom äldreomsorgen och hemsjukvården pågår ett fortsatt arbete med att utveckla arbetsformen "teamarbete" med Esthers individuella behov i centrum tillsammans med vårdcentral och andra aktörer. Utgångspunkten är Esthers behov och hur det på bästa sätt kan tillgodoses och av vem. Teamarbetet syftar också till att i samverkan jobba alltmer med preventiva insatser kring exempelvis Senior Alert och insatser gällande fall, trycksår, nutrition och munhälsa.

Den goda interna samverkan inom Sociala avdelningen har tillsammans med hemsjukvårdsorganisationen starkt bidragit till att Sociala avdelningen fortsatt förmått hantera Covid -19 på ett bra sätt.

Myndighetsenheten och öppenvården fortsätter arbetet med 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 istället för externa placeringar.

	Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
	Öka smärtskattningarna som en del av God palliativ vård	73%	82,4%	Redovisas helår
	Jag trivs med de tjänster och den service som erbjuds från Aneby kommun.	3	4,15	En beräkning utifrån aktuella brukarundersökningar. Hemtjänsten - 2022 sammanlagda nöjdheten 100% (5) SÄBO - 2022 Sammanlagda nöjdheten 68% (3,4) FO Servicebostad 2022 - Nöjd med hjälpen man får 58% (2,9) FO Daglig Verksamhet 2021 - nöjd med hjälpen 92% (4,6) IFO- Barn och Unga 2020 - mycket nöjd och ganska nöjd 75% (3,75) IFO Vårdnadshavare Barn och Unga 2020 - mycket nöjd och ganska nöjd 71% (3,55) IFO Ekonomiskt bistånd 2022 - mycket nöjd och ganska nöjd 85% (4,25) Boendestöd 2022 - Nöjd med hjälpen man får 95% (4,75) Personlig assistans 2021 - nöjd med hjälpen man får 100% (5) Sysselsättning SoL 2021 - nöjd med den hjälp man får 86% (4,3)
	Jag kan tänka mig att rekommendera andra att bosätta sig i kommunen.	3		Inget möjligt svar att redovisa SoA 2022.
	Minska fallolyckor SÄBO i relation till föregående år	185	214	Resultatet för helåret är sämre än föregående års resultat på 185. Antalet fallavvikelse januari-augusti 2022 var på SÄBO 102 st.
	Brukarnas uppfattning om att de kan påverka och vara delaktiga i	4	4,21	En beräkning utifrån aktuella brukarundersökningar.

Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
utformningen av insatser ska öka.			Hemtjänsten - 2022 Hänsyn till åsikter och önskemål 94% (4,7) SÅBO - 2022 Hänsyn till åsikter och önskemål 83% (4,15) FO Servicebostad 2022 - Ja- får bestämma om saker som är viktiga 58% (2,9) FO Daglig Verksamhet 2021- Ja- får bestämma om saker som är viktiga 62% (3,1) IFO- Barn och Unga 2020 - inflytande 100% (5) IFO Vårdnadshavare Barn och Unga 2020 - inflytande 100% (5) IFO Ekonomiskt bistånd 2022 - inflytande 80% (4) Boendestöd 2022 - Ja- får bestämma om saker som är viktiga 81% (4,05) Personlig assistans 2021 - brukaren har möjlighet att göra det hen vill 83% (4,15) Syssetsättning SoL 2021 - Ja- får bestämma om saker som är viktiga 100% (5)

Perspektiv: Ekonomi


1	2	3	4	5
Inte alls uppnått	I låg grad uppnått	Till viss del uppnått	I hög grad uppnått	Helt uppnått

Bedömningen är att målet till viss del uppnåtts under 2022.

Det pågår ett långsiktigt omställnings- och utvecklingsarbete inom sociala avdelningen. Enhetscheferna följer varje månad upp verksamheten gällande kostnadseffektivitet och ekonomiskt utfall.

Covid-19 och annan sjukfrånvaro har medfört högre personalkostnader i de personalkrävande verksamheterna inom äldre och funktionshinderomsorgen.

Se vidare analys under ekonomisk redovisning samt åtgärder utifrån det ekonomiska läget.

Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
 Prognosen för verksamhetens kostnader är inom tilldelad ram.	100%	94%	

Perspektiv: Medarbetare

1	2	3	4	5
Inte alls uppnått	I låg grad uppnått	Till viss del uppnått	I hög grad uppnått	Helt uppnått

Bedömningen är att målet till viss del uppnåtts under 2022.



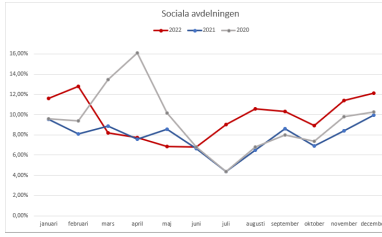


Det finns stora utmaningar kring rekryteringsbehoven inom vård och omsorg när andelen äldre ökar och behoven av vård och omsorg därmed ökar men sociala avdelningen arbetar med många olika åtgärder gällande strategierna.

Under året har medarbetarenkät genomförts, styrtalet för hållbart medarbetarengagemang visar på att en viss försämring och en längre bit från målsättningen. Analys av resultat visar på att sociala avdelningen behöver arbeta vidare med ledning och fysisk -och psykosocial arbetsmiljö. I undersökningen indikeras även försämrat resultat avseende chefernas förutsättningar att leda och ansvara för sina verksamheter. På grund av vakanser har stödet till verksamheterna inte kunnat ges i den omfattning som behövs vilket också påverkar medarbetare och brukare. Under hösten 2022 har det gjorts ett arbete för att under 2023 kunna verkställa en utvecklad organisation vilket innebär utökade resurser inom ledning och utveckling.

Sociala avdelningen noterar att sjukfrånvaron fortsatt varit mycket hög. Verksamheterna inom äldreomsorgen och funktionshinderomsorgen har haft stora utmaningar att bemanna verksamheten under pandemin och året. Arbete har påbörjats i form av kartläggning och analys av frånvaron för att under 2023 kunna påbörja insatser för åtgärder inom verksamheterna.

Som en del av pågående omställnings- och förändringsarbete arbetar sociala avdelningen för en kontinuerlig kompetensutveckling av professionskunskap som förbättringskunskap hos såväl medarbetare som chefer genom exempelvis äldreomsorgslyftet, specialistundersköterska demens, distriktssköterska och Esther förbättringscoacher.

Inom sociala avdelningen pågår ett arbete med att vidareutveckla roller, handlingsutrymme, ansvar och mandat på alla nivåer i syfte att skapa balans mellan det gemensamt avdelningsövergripande och det enhetsnära och verksamhetsanpassade.

Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
 Hållbart medarbetarengagemang	85	76,4	Resultatet för 2022 för SoA totalt är sämre än föregående års 79,1 För ledningsgruppen SoA är resultatet 75,3 för 2022 och var 76,9 för 2021
 Sjukfrånvaron i procent, såväl kort- som långtidsfrånvaro	5,9%	9,88%	Den röda kurvan är utvecklingen av resultatet 2022. Sista delen av året är sjukfrånvaron högre än både 2020 och 2021. 
 Medarbetarnas kompetens för uppdraget ska öka	94%	94%	
 Öka chefernas förutsättningar att leda och ansvara för sina verksamheter	78%	50%	

Perspektiv: Utveckling

1	2	3	4	5
Inte alls uppnått	I låg grad uppnått	Till viss del uppnått	I hög grad uppnått	Helt uppnått

Bedömningen är att målet till viss del uppnått under 2022.

Sociala avdelningen kan konstatera utifrån styrtalen att medarbetarna i verksamheterna i hög utsträckning upplever att man har möjlighet att delta i verksamhetens utveckling. Bedömningen är att utvecklingstakten avseende utformning av förändrade arbetssätt har kommit olika långt inom sociala avdelnings verksamhetsområden.



Förändringsarbetet med att stärka individens egna resurser och självständighet börjar att ge effekter på flera sätt. Hemtjänsten så väl som övriga verksamheter arbetar systematiskt med att analysera och ställa om bemanningen efter aktuella behov. Det är viktigt att jobba med variationerna men även den långsiktiga trenden avseende behov och bemanning.

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.

Verksamheterna arbetar successivt vidare med utformning av struktur och kultur för systematiskt kvalitets- och förbättringsarbete i en allt mer lärande organisation.

Verksamheten strävar löpande efter att vidareutveckla teamarbete på såväl individ- som gruppnivå för att vidareutveckla insatser och flöden allt mer.

Sociala avdelningen har välutvecklade digitala lösningar inom en rad olika områden så som digitala läs inom ordinärt boende, trygghetskameror inom såväl ordinärt som särskilt boende, digitala medicinskåp inom ordinärt boende och e-tjänster avseende ansökan om ekonomiskt bistånd.

	Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
	Medarbetarna uppfattning av att de deltar aktivt i utvecklingen av verksamheten ska öka.	80%	89%	Resultatet från 2022. En viss ökning från resultatet 2021 som var 87.
	Genomsnittligt antal beviljade hemtjänststimmar per brukare 65+ och per månad.	35	30	

Perspektiv: Samhälle

1	2	3	4	5
Inte alls uppnått	I låg grad uppnått	Till viss del uppnått	I hög grad uppnått	Helt uppnått

Bedömningen är att målet i hög grad kunnat uppnås under 2022.


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, introduktions-/nystartsjobb, målgruppen är de som står relativt långt ifrån arbetsmarknaden.

Avdelningens arbetsmarknadscoacher och samverkanskoordinator är samlokaliserade på Aneby lärcentrum och även arbetsförmedlingen finns på plats vissa tider i veckan.

Inom sociala avdelningen finns ett stort arbete med externa aktörer/civilsamhället för att stödja preventivt arbete med goda insatser för olika målgrupper så som hälsocenter, nya office och "mötesplatsen"

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 föräldrastöd såväl individuellt som i grupp, digitalt stöd i form av stöd

och behandling i hemmet samt har interventioner att vända sig till såväl ungdomar som föräldrar.

	Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
	Vuxna biståndsmottagare med ekonomiskt bistånd, antal i snitt per månad.	121	74	

Framtiden

Inför 2023 kommer sociala avdelningen behöva fokusera på framför allt tre områden;

- Rätt kompetens
- Nya arbetssätt inkluderat välfärdsteknik
- Samverkan

Framtiden handlar inte om att vi kan bli fler som ska arbeta inom vård och omsorg framåt utan det handlar om hur vi kan ställa om för att klara framtida behov. Att ha fokus på det preventiva arbetet gör att vi också behöver våga värdera vilka andra insatser vi ska göra mindre av så att våra resurser räcker till. För att veta vad som är framtidens behov behöver vi än mer ha dialog med våra medborgare så vi satsar på det som efterfrågas och inte kan tillgodoses på annat sätt.

Utgångspunkten för utveckling av framtiden är att vi gemensamt med civilsamhället upprättar insatser som vi ansvarar för gemensamt. Fokus behöver då ligga på att ha rätt kompetens och att också vara en attraktiv arbetsgivare så att medarbetare väljer att stanna kvar och växa med vår organisation. Det kan innebära bland annat kompetens- och stödjande/coachande insatser för medarbetarnas utveckling.

Vi behöver utmana våra tankesätt och våga prova nytt. Det behöver bli en del av vårt arbetssätt likväl som välfärdsteknik och digitala lösningar. Vi behöver därmed flytta vårt fokus från akut till preventivt och därmed till viss del styra om våra resurser.

För att uppnå förändring kräver det att vi samverkar med andra och har gemensamma strategier för att även här hitta nya lösningar hur vi kan resursoptimera våra insatser tillsammans såväl internt som externt. Ett pågående arbete är nu arbetet som vi gör inom nära vård. Vi behöver också skapa gemensamma målbilder om vad som är god vård och omsorg och vad som är ett egenansvar för våra medborgare. Genom att skapa lust till förändring kommer vi också få en resa in i framtiden där nya tankar blandas med gamla och skapar bästa platsen att bo på.

Aneby kommun behöver framåt tänka helhet för att vi ska uppnå heltid som norm i den lilla kommunen. Vi behöver förhålla oss till att vara konkurrenskraftiga i förhållande till andra kommuner och det handlar om bland annat lön, boende och förutsättningar för att vilja arbeta och även vara chef och ledare i den lilla kommunen.

Vi behöver även framåt arbeta med hållbarhet utifrån agenda 2030 med en god koppling till mål och verksamhetsnära aktiviteter.

Samhällsbyggnadsavdelningen

Viktiga händelser under året

Kommunfullmäktige beslutade i slutet av mars 2022 om bildande av Furulids naturreservat. Arbetet med skyltning av reservatet har sedan fortgått under året. Invigning av det tätortsnära friluftreservatet kommer att genomföras våren 2023.

26 september 2022 antog kommunfullmäktige en helt ny digital kommunövergripande översiktsplan för Aneby kommun. Ett stort och gediget arbete nådde sitt mål. Vid samma möte beslutade kommunfullmäktige också om en VA-plan för kommunen.

Under året har nämnden lämnat flera positiva planbesked, i Målsånna, söder om Aneby gård, södra Lövviken samt i det befintliga området i Lövviken. Planavtal har under året tecknats avseende planarbete i Grankärr respektive Fågelkärr. Ett planarbete har påbörjats i kvarteret Fjällräven söder om Parkskolan.

2022 startade RäddSam F en ny ledningscentral i Jönköping med ansvar för övergripande ledning för 30 kommuner och ca 800 000 invånare. Samarbetet kallas RäddSam Småland-Blekinge (RSB) och är ett av tre räddningssystem inom Räddningsregion sydöstra Sverige (RSÖS).

Totalt larmades räddningstjänsten ut på 172 insatser under 2022, vilket är en minskning med 25 insatser jämfört med 2021. Inom Aneby kommun larmades räddningstjänsten på 125 insatser. Det är en minskning av insatser såväl inom kommunen som till andra kommuner. Brand i byggnad har också minskat. Räddningstjänsten fick ett larm om drunksning. Ingen person omkommen i trafikolycka eller av brand under året. Inga av de automatiska brandlarmen var skarpa händelser.

Ekonomisk uppföljning

Sammanfattande analys för 2022

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Intäkter	-2 502	-3 664	1 163	-4 311
Personalkostnader	11 330	10 935	395	11 334
Övriga kostnader	7 057	8 361	-1 303	8 894
Nettokostnad	15 885	15 631	254	15 917

Avdelningens utfall är 15 631 tkr, vilket innebär en positiv avvikelse om +254 tkr. Resultatet för samhällsbyggnadsnämnden är lägre jämfört med prognos och beror främst på högre kostnader för utbildningar inom räddningstjänsten samt lägre intäkter för livsmedelstillsyn än förväntat.

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

Analys per verksamhetsområde

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Plan- och byggenheten	4 627	4 373	254	4 329
Miljöenheten	2 002	2 189	-187	1 934
Räddningstjänsten	9 256	9 069	188	9 655
Nettokostnad	15 885	15 631	254	15 917

Plan- och byggenheten

Avvikelsen är +254 tkr. Den positiva avvikelsen är främst ett resultat av lägre kostnader för personal till följd av föräldraledighet.

Miljöenheten

Avvikelsen är -187 tkr och beror dels på lägre intäkter för livsmedelskontroller samt högre kostnad för VA-plan än vad projektmedel och budget medger.

Räddningstjänsten

Avvikelsen är +188 tkr och beror främst på högre intäkter från bland annat myndigheten för samhällsskydd och beredskap samt debitering avseende befälstjänst.

Uppföljning av verksamhetens mål





Sammanfattningsvis är måluppfyllelsen under året god. När det kommer till tillsynsarbetet inom miljö och livsmedel har det släpat efter. Med begränsade personalresurser och vakanser har arbetet blivit lidande. Större arbeten och projekt har dock prioriterats och kunnat fortgå, som arbetet med en kommunövergripande VA-plan och friluftsförhållanden och naturreservatet på Furulid. Bådadera har kunnat fastställas av kommunfullmäktige.

Perspektiv: Medborgare, brukare och kunder

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 granskningen av förslaget till ny kommunövergripande översiktsplan bjöds in till tre allmänna möten, ett i Askeryd, ett i Aneby samt dessutom ett digitalt möte. Två av mötena fick ställas in på grund av bristande intresse men mötet i Aneby genomfördes i kommunhuset.

Under 2023 är avsikten att återuppta medborgarmötena och genomföra fyra möten runtom i kommunen.

Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
 Brukarnas/kundernas upplevelser i genomförda undersökningar och enkäter (NKI)	80%	95,6%	193 enkäter skickades ut 2022. 63 st besvarades vilket ger en svarsfrekvens på 32,6 %.
 Andelen inkommande och avslutade ärenden ska vara i balans.	1	2,05	Under året har 640 ärenden inkommit eller initierats. Samtidigt 1 315 ärenden avslutats. Många ärenden har avslutats i samband med att verksamhetssystemet har städats med målsättningen att enbart aktuella och relevanta ärenden ska vara öppna.
 Jag trivs med de tjänster och den service som erbjuds från Aneby kommun.	3	4,7	5,6 av maximala 6 i helhetsomdöme av handläggningen i årets kundenkät. Ger omräknat 4,7 i betyg på en femgradig skala.
 Jag kan tänka mig att rekommendera andra att bosätta sig i kommunen.	3		

Perspektiv: Ekonomi

Med ett överskott för 2022 är ekonomin i balans för året. Intäkterna sjönk något under årets sista månaderna och sannolikt börjar lågkonjunkturen nu även synas i ekonomin på avdelningen.



	Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
	Prognosen för verksamhetens kostnader är inom tilldelad ram.	100%	102%	

Perspektiv: Medarbetare

Under året har en ny miljöinspektör med samordningsansvar samt en ny miljö- och livsmedelsinspektör rekryterats. Ett par brandmän har slutat och ett par nya rekryteras för närvarande. De nya brandmännen har påbörjat sina utbildningar och sin tjänstgöring. Deras utbildningar slutförs sedan under 2023.

Under slutet av 2022 har ny ställföreträdande räddningschef samt ny beredskaps- och säkerhetssamordnare rekryterats. Deras anställningar påbörjas i mitten av februari respektive början av mars 2023.

Tillit och förtroende är grunden i arbetet för en bra och positiv arbetsplats. Fokus på det dagliga 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 85,6, vilket är en hög siffra.

	Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
	Hållbart medarbetarengagemang	78	85,6	
	Sjukfrånvaron i procent, såväl kort- som långtidsfrånvaro	4,9%	2,55%	Sjukfrånvaron har sjunkit stadigt under året.

Perspektiv: Utveckling

Samverkan är en viktig del i såväl förbättringsarbetet som i omvärlds- och framtidsbevakningen. Under 2022 har "Byggsamverkan Jönköpings län" startats upp. Det är ett samarbete mellan kommunerna i Jönköpings län som syftar till att samordna och effektivisera bygglovsverksamheten i länet. Arbetet leds på tjänstepersonnivå av en styrgrupp som består av bygglovscheferna i länets kommuner och det finns en regional samordnare på en halvtidstjänst som håller ihop byggsamverkan.


Inom kart- och GIS-verksamheten har funnits en långtgående samverkan mellan KÖBYTA-kommunerna, Kinda, Ödeshög, Boxholm, Ydre, Tranås och Aneby. Kommunen har beslutat att stå utanför KÖBYTA-kommunernas upphandling om kart- och GIS-tjänster samt MBK-verksamhet. Istället har ett nytt avtal tecknats med Metria i en direktupphandling samtidigt som arbetet påbörjas med att närma sig höglandskommunerna och samverkan dem emellan inom ramen för Höglandsförbundet och Höglandets IT.

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 Räddsam F, en samverkan som rönt stor framgång och blivit något av en förebild i hela landet. Räddsam F svarar också för mycket av omvärldsbevakningen inom risk- och säkerhetsarbetet. 2022 startade dessutom RäddSam F en ny ledningscentral i Jönköping med ansvar för övergripande ledning för 30 kommuner och cirka 800 000 invånare. Samarbetet kallas RäddSam Småland-Blekinge (RSB) och är ett av tre räddningssystem inom Räddningsregion sydöstra Sverige (RSÖS).

Samhällsbyggnadschefen har del i såväl miljöchefsnätverk, bygglovschefsnätverk som länstrafikens TTA-grupp, trafiktekniska arbetsgruppen. Samhällsbyggnadschefen är dessutom med i ett relativt

nybildat nätverk för utvecklingschefer eller motsvarande i regionen.

	Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
	Bygglövsansökningar ska hanteras inom fem veckor från fullständig ansökan.	80%	92%	I 65 relevanta ärenden under året fattades beslut inom fem veckor i 60 av dessa.

Perspektiv: Samhälle



26 september 2022 antog kommunfullmäktige en helt ny digital kommunövergripande översiktsplan för Aneby kommun. Ett stort och gediget arbete nådde sitt mål. Vid samma möte beslutade kommunfullmäktige också om en VA-plan för kommunen.

Under året har nämnden lämnat flera positiva planbesked, i Målsånna, söder om Aneby gård, södra Lövviken samt i det befintliga området i Lövviken. Planavtal har under året tecknats avseende planarbete i Grankärr respektive i Målsånna. Ett planarbete har påbörjats på kommunal mark i kvarteret Fjällräven söder om Parkskolan.

Totalt larmades räddningstjänsten ut på 172 insatser under 2022, vilket är en minskning med 25 insatser jämfört med 2021. Inom Aneby kommun larmades räddningstjänsten på 125 insatser, vilket är en minskning med 12 insatser jämfört med året innan. Det kan alltså konstateras en minskning av insatser till andra kommuner såväl som i Aneby kommun. Brand i byggnad har också minskat. Räddningstjänsten fick ett larm om drunkning. Ingen person omkommen i trafikolycka eller av brand under året. Inga av de automatiska brandlarmen var skarpa händelser.

Arbetet med att öka antalet hjärtstartare i kommunen fortgår. Kommun ligger väl till med hjärtstartare som är tillgängliga dygnet runt och året runt men Aneby kommun som arbetsgivare ligger efter. Förhoppningen är ett par nya under 2023, där Antuna och Svartågården är möjliga platser för nya hjärtstartare.

Med vakanser och personalomsättning under året har inspektionsverksamheten blivit lidande. Med nya medarbetare på plats ser läget bättre ut inför 2023 men resursbrist gör ändå att det kan bli svårt att genomföra all planerad tillsyn. Behovsutredningen på miljö- och livsmedelssidan visar om ett behov av ungefär fem tjänster, att jämföra med de drygt tre tjänster som finns tillgängliga i organisationen idag.


	Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
	Minst 350 personer utbildas i brand och olycksfall under året.	350	565	Antalet utbildade under 2022 är sannolikt det högsta någonsin. Generellt syns en ökad efterfrågan, som sannolikt delvis har med pandemin att göra och ett ökat behov efter densamma. Just när det kommer till HLR märks särskilt en ökad efterfrågan. Av de utbildade var 210 kommunanställda och 355 personer från företag och föreningar.
	Tillsynsbesök hos verksamhetsutövare i enlighet med tillsynsplaner.	100%	60%	Målet har inte uppfyllts under året. Det beror främst på vakanser och personalbyten under året. Med nya medarbetare på plats ser läget bättre ut inför 2023. Avsaknad av resurser gör ändå att styrtalet är utmanande att uppnå fullt ut.

Kommunfullmäktige har bildat ett tätortsnära friluftslivs- och naturreservat vid Furulid. Projektet har tidigare beviljats LONA-bidrag och efter beslutet har arbete med skyltning av reservatet pågått.

Invigning är planerad till våren 2023.

Även ansökan om LONA-bidrag för en pollineringspark i stationsområdet beviljades under 2021. Sådd, plantering och övrigt utearbete genomfördes våren 2022.

"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 17 olika fastigheter med ovårdade tomter och/eller byggnader hanterats på ett eller annat sätt.

Styrtal	Målvärde	Utfall	Kommentar
 Tillsyn och hantering av minst 15 ovårdade fastigheter per år.	15	17	Tillsyn har under året skett i 17 olika ärende avseende ovårdade byggnader och/eller tomter.

Framtiden

Framtiden föds i byn och det mindre samhället

"De utmaningar som världen står inför just nu; klimatkris, pågående krig i Europa och skenande energipriser, skapar ett växande behov av robusta lokala nätverk. Tillväxt genom förtätning i stadskärnorna har länge varit mantrat inom samhällsbyggnad, men är det försvarbart 2022 att ha tillväxt som självändamål?"

Stigande bostadspriser och möjligheter till distansarbete har gjort att fler söker sig utanför städerna, vilket gör att landsbygden blir mer varierad och dynamisk." (källa: Arkitektur 7:2022).

"Av 5 000 tillfrågade européer sade sig bara tolv procent vilja bo i en stad med mer än en miljon invånare. I de uppföljande intervjuer som gjordes på uppdrag av konsultföretaget Afry var en vanlig önskan närhet till både stadens funktioner och natur/grönområden. I en analys konstaterade Afry att den mindre eller mellanstora staden är på uppsving. Att ha hem, skola arbete, fritid och vänner inom en radie på 10-15 minuter är ett ideal för många." (källa: Arkitektur 7:2021).

Krisberedskap- och säkerhetsområdet

Krisberedskapsarbetet har förändrats och blivit oerhört mycket mer omfattande under senaste året med alltifrån krigsplacering till signalskyddsarbete. Till största del finansieras arbetet statligt genom Myndigheten för samhällsskydd och beredskap, MSB, men på sikt krävs större resurser och mer personal och en allt större grad av samverkan för att klara av uppdraget. Här krävs i första hand att staten tar ett större ansvar och hjälper till så att kommunerna klarar åtagandet och alla de uppgifter som förväntas hanteras och ansvaras för.

Brottsligheten behöver motverkas med såväl effektiv brottsbekämpning som förebyggande åtgärder. I samhällets samlade brottsförebyggande arbete har kommunerna en särskilt viktig roll. För att säkerställa att kommunerna arbetar med dessa frågor på ett effektivt och kunskapsbaserat sätt föreslår regeringen att kommunernas ansvar för brottsförebyggande arbete regleras i lag. Enligt den nya lagen ska kommunerna ta fram en lägesbild över brottsligheten och utifrån denna ta ställning till behovet av åtgärder och besluta om en åtgärdsplan. Kommunerna ska också ta visst ansvar för samordningen av det lokala brottsförebyggande arbetet och inrätta en samordningsfunktion. Den nya lagen föreslås träda i kraft den 1 juli 2023.

Samhällstrender

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. Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, tog under 2021 fram tio nya trender som påverkar det kommunala och regionala uppdraget till 2030. Samtliga kan väl till dels sägas påverka

samhällsbyggnad men det finns några som sticker ut;

- **Hållbarhetsarbete ger konkurrensfördelar** "Värderingsförskjutningen syns i alla delar av samhället. Många människor vill bo på platser och arbeta för företag som har en tydlig agenda för att minska koldioxidutsläpp och bidra till att förbättra den lokala miljön. Att kunna erbjuda detta kommer i framtiden innebära inte bara ett nödvändigt villkor för planetens överlevnad, det skapar också nya konkurrensfördelar för såväl företag som kommuner och regioner."

- **Komplexa samhällsutmaningar** kräver nya arbetssätt "Samverkan ses av många som en lösning, men erfarenheter visar att samverkan också kan medföra risk för ökad administration och oklar ansvarsfördelning. Det kan också medföra negativa konsekvenser för de rådande systemen för redovisning, styrning och uppföljning. Vem tar ledarrollen och hur ska ansvaret delas när alla både är en del av problemet och därmed lösningen? Hur och vem utkräver vi ansvar av när "allas ansvar är delat ansvar"? Medvetenheten om komplexa utmaningar har ökat inom forskningen, hos näringslivet och i offentliga organisationer. Enligt flera forskare behöver den traditionella styrningen kompletteras med systemkunskap. Det ömsesidiga samspelet mellan samverkande aktörer, förmågan att se vinsten att jobba tillsammans och mötesplatser för dialog ökar möjligheten att gemensamt hantera komplexa samhällsutmaningar."

- **Ökad medvetenhet om samhällets sårbarhet** "Världen är idag mer uppkopplad och ihopkopplad än någonsin tidigare. Digitalisering och teknikberoende skapar många fördelar, men innebär också en ökad sårbarhet. Klimatförändringar, terrorism, pandemier och ett försämrat säkerhetspolitiskt läge är andra skeenden som bidrar till att medvetenheten om samhällets sårbarhet ökat och därmed även insikten om att vi måste rusta oss bättre för framtida kriser och krig."

Aneby Miljö och Vatten AB

Viktiga händelser under året

Avfall

Under året har arbetet med att ta fram ett samverkansavtal mellan Aneby Miljö & Vatten AB, Eksjö Energi AB och Nässjö Affärsverk AB pågått. Avtalet omfattar i huvudsak tre olika delar, administrativa åtgärder, utveckling samt produktion. Amaq's del i samverkansavtalet är kommunikation och utveckling.

Nuvarande avtal med Ohlssons gällande hämtning av hushållssopor går ut den 28 februari 2023. En stor insats under året för samverkansparterna har varit att planera inför övertagandet av hämtning av hushållssopor och slam.

Byggåterbruk har startat på återvinningscentralen där privatpersoner nu har möjlighet att avgiftsfritt lämna och hämta byggmaterial. Verksamheter som nyttjar återvinningscentralen ska betala för sina besök, något som visat sig svårt. Ett avtal har därför tecknats med Facility Labs AB som har monterat en kamera för avläsning av registreringsnummer på hantverksfordon som ägs av verksamheter. Därefter faktureras verksamheterna för sina besök.

Nya skyltar har monterats på återvinningscentralen. De följer ett nytt nordiskt system för skyltning vilket ska göra det lättare att sortera sitt avfall.

Vatten och avlopp

Viredas nya vattenverk råkade under sommaren ut för ett åsknedslag vilket slog ut delar av styrutrustningen. Väntetider på komponenter är lång varför verket inte kunnat startas under 2022. Innan distribution av dricksvatten till Hultrum kan ske måste även en tryckstegrings- och klordoseringsstation i Lilla Hultrum färdigställas.

Peab Anläggning påbörjade flytten av pumpstation 4 som är belägen vid järnvägen i södra industriområdet. Den ska flyttas från östra till västra sidan av järnvägen. Den gamla pumpstationen var uttjänt och låg för nära banvallen.

I den tvist som pågår mellan en markägare i Vireda och Amaq angående gamla VA-ledningar meddelade Lantmäteriet ledningsrätt under våren. Markägaren har överklagat ärendet och det ligger nu hos Mark- och Miljödomstolen i Växjö.

Intresset för tomter i Lövviken ökar och en ledning för påkoppling av nio nya fastigheter i området gjordes klar. Utökning av fastigheter i området har även gjort att vattenverket byggts ut.

I Sunhultsbrunn har ett större arbete på ledningssidan gjorts. Ledningarna som går under väg 32 har bytts ut och dagvattenkylverten byttes mot en med större dimension. Dessutom har 400 meter av spillvattenledningen utmed väg 32 relinats.

Provpumpning av nya råvattenbrunnar i Askeryd och Hullaryd startades. I Askeryd har även byggnation av ett nytt vattenverk startats.

Det var något fler vattenläckor än normalt under 2022. Fem av dem var i Aneby samt en i Lommaryd och en i Hullaryd. Sammantaget för alla åtta verksamhetsområden var det ungefär ett stopp i månaden på spillvattennätet.

Fjärrvärme

I början av året gjordes en emissionsmätning på de fyra pannorna. Utsläppsnivåerna klarar med god marginal kraven från tillsynsmyndigheten.

Tre reparationer på ventiler i ledningsnätet har medfört högre kostnader än normalt.

En kompressor och tork, centralt placerad på anläggningen, köptes in för att minska problem med frysning i tryckluftsledningarna. Den ersatte samtliga kompressorer på anläggningen.

På våren togs det ett beslut att investera i en biokolsanläggning. Det är en miljönytta i och med att det binder koldioxid i marken i processens slut. Året innan togs ett beslut i styrelsen att inte investera i kraftvärme. Efter att elmarknaden förändrats togs senare under året ett beslut om att se

över förstudien av kraftvärme samt sätta en prioriteringsordning på projekten. I prioriteringsordningen ska även eventuella solcellsinvesteringar ingå.

Bränslepriserna gick upp kraftigt från den 1 september varför taxan för småhus och flerfamiljshus höjdes med 7 procent från samma datum.

Året var något varmare än ett normalår varför försäljningen slutade på 23,9 GWh. Året innan, 2021, var i stort sett ett normalår vilket medförde en bättre försäljning. Det året slutade på 26,1 GWh medan det 2020 såldes 21,7 GWh.

Ekonomisk uppföljning

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Avfallsverksamhet	-66	-112	46	-299
VA-verksamhet	-95	-1 126	1 031	-80
Fjärrvärmeverksamhet	852	-174	1 026	1 006
Resultat	691	-1 412	2 103	627

Intäkter redovisas med negativt tecken och kostnader med positivt tecken för en enhetlig redovisning inom koncernen.

Resultatet är före bokslutsdispositioner, skattekostnader och justering av förutbetalda intäkter Avfall och VA.

Uppföljning av verksamhetens mål

Perspektiv	Mål	Målvärde	Utfall	Kommentar
Medborgare, brukare, kunder	Resultat av kundundersökningar	>= 4,0	3,9	Avfallsverksamheten ligger över målvärdet men sammantaget hamnar det strax under.
Ekonomi	Låneskuld i förhållande till bokfört värde anläggningstillgångar	<= 80 %	78,0 %	Målet uppfyllt
Medarbetare	Sjukfrånvaro i %, genomsnitt senaste 3 åren	<= 2,5 %	2,1 %	Målet uppfyllt
Medarbetare	Resultat av medarbetarenkät	>= 3,2	--	Utvärdering ännu ej utförd.
Utveckling	Minskning utsläpp koldioxidekvivalenter		Minskning med 87 ton CO ₂ e	Utsläppsnivån av koldioxidekvivalenter var 1366 ton år 2021 vilket sattes till utgångsvärde för fortsatt uppföljning. Utsläppen under 2022 var 1279 ton vilket ligger under den målkurva som beskriver vägen till nollutsläpp år 2045.
Samhälle	Minskning av mat- och restavfall	4 kg/inv/år	3 kg	Utfallet understiger målet men är dock en minskning av avfallet.

Framtiden

Avfallsverksamhet

Under 2023 kommer de nya avfallsföreskrifterna som beslutades i december 2021 i kommunfullmäktige att sättas i verket. Därefter startar planering av fastighetsnära insamling av förpackningar, ett krav från den 1 januari 2024. Den fastighetsnära insamlingen ska vara införd senast 2027, ett arbete som kommer att hanteras inom avfallssamverkan med Eksjö Energi AB och Nässjö Affärsverk AB.

Ett övervakningssystem med kamera installeras 2023 för att minska inbrott på anläggningen. På återvinningscentralen pågår ständiga förbättringar för att ta till vara mer av det som idag betecknas avfall.

Sluttäckningen av Hullaryds avfallsupplag pågår och kommer fortsätta till 2028.

Vatten och avlopp

Vattenverket och reningsverket i Hullaryd är i stort behov av översyn. Provpumpning av ny vattentäkt i Hullaryd pågår och resultatet från den avgör var ett nytt vattenverk ska placeras. När vattenverket står klart kan nytt reningsverk byggas.

Projekt finns planerat för ledningsnäten i Frinnaryd och Sunhultsbrunn. Framför allt krävs en stor insats för att minska läckaget av dagvatten in i spillvattenledningarna.

Ett krafttag måste tas angående vattenverk och avloppsreningsverk i området Lövviken/Fågelkärr. Området byggs ut och VA-systemet måste dimensioneras för den tänkta utbyggnaden.

Fjärrvärme

Förskolan i kvarteret Savannen kommer att kopplas på fjärrvärmenätet under 2023.

Fler påkopplingar längs med fjärrvärmenätet är önskvärt. För att få det krävs en ökad satsning på marknadsföring. Om antalet påkopplingar på nätet söderut planeras att öka blir det aktuellt att bygga bort en strypning på ledningsnätet i Konserthusgatan.

En genomgång om och när investering i kraftvärme, biokol respektive solenergi ska göras och därefter starta respektive projekt.

Något år fram i tiden bör en utredning om nuvarande pannanläggnings framtid göras, huruvida den ska vara kvar eller om det krävs en annan typ av anläggning.

Stiftelsen Aneby Bostäder

Viktiga händelser under året

- Stiftelsen Aneby Bostäder har under året präglats av händelserna i omvärlden som gett kraftigt ökad inflation, ökade materialkostnader samt materialbrist. Dessa händelser har bidragit till att lägenhetsrenoveringar samt projekt setts över och omprioriteras för att möta den ökade kostnadsbilden. Stiftelsen Aneby Bostäder har under året haft fortsatt fokus på energibesparing vilket påverkat energikostnaderna på ett positivt sätt.
- Under året har lokaler i fastigheten Sälgen 3 byggts om till fem nya lägenheter.
- Samlingsal/matsal för boende på Druvan 5 trygghetsboende har färdigställts.
- Likvidation av Aneby bostäder AB är klart och bolaget är inte längre aktivt, Fastigheten Aspen 2 ägs och förvaltas av Stiftelsen Aneby Bostäder.
- Beslut har fattats om en årlighyreshöjning för bostadslägenheterna med 4,5 procent att gälla från och med 2023-04-01.

Ekonomisk uppföljning

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Stiftelsen Aneby bostäder	-1 226	-2 515	1 289	-1 155

Intäkter redovisas med negativt tecken och kostnader med positivt tecken för en enhetlig redovisning inom koncernen.

Utfallet på hyresintäkterna överensstämmer med budgeten. Underhållskostnaderna är lägre än budget och även lägre än föregående år. Däremot så har driftskostnaderna ökat och överstiger lagd budget och föregående år. Sammantaget visar rörelseresultatet efter avskrivning 0,3 miljoner kronor bättre resultat än budgeterat resultat.

De finansiella kostnaderna överstiger budgeterad nivå med 0,6 miljoner kronor. Det är en fortsatt trend i ökade räntekostnaderna framgent. I resultatet ingår 3,3 miljoner kronor som avser andelar från dotterföretaget som förbättrar resultatet.

Uppföljning av verksamhetens mål

Perspektiv	Mål	Målvärde	Utfall	Kommentar
Kunder	NKI, Serviceindex Bostad 2021	>80%	84,90 %	Från 2021, ny under 2023
Kunder	NKI, Serviceindex Lokaler 2021	>80%	84,70 %	Från 2021, ny under 2023
Ekonomi	Soliditet	>10%	10,7 %	
Ekonomi	Resultat efter finansiella poster	1,2 mnkr	2,5 mnkr	Återställning av lån från dotterbolag.
Ekonomi	Amortering	>2 mnkr	2,2 mnkr	
Medarbetare	Sjukfrånvaro i %	<3%	1,33 %	
Utveckling och Samhälle	Minskad elförbrukning	<3%	-5,75	
Utveckling och Samhälle	Minskad vattenförbrukning	<3%	-6,0	
Utveckling och Samhälle	Minskad fjärrvärmeförbrukning	<3%	0,16	Utökning av fjärrvärmeinstallationer

Stiftelsen Aneby Bostäder har som mål att vara en attraktiv hyresvärd, skapa gemensamma värderingar och en enad organisation. Nöjd kundindex (NKI) genomförs vartannat år.

Stiftelsen Aneby Bostäder arbetar ständigt med att minska energiåtgången i fastigheterna vilket i sin tur bidrar till minskad miljöpåverkan. Stiftelsen Aneby Bostäder har senaste 12 månaderna minskat elförbrukningen med 5,75 procent och kallvattenförbrukning med 5,95 procent. Fjärrvärmeförbrukning har ökat med 0,16 procent, en förhållandevis liten ökning, trots att nya fjärrvärmecentraler har installerats i vissa fastigheter.

Framtiden

- År 2023, är ett utmanande år på många sätt, framförallt ekonomiskt då Stiftelsen Aneby Bostäder står inför ökade kostnader på många områden.
- NKI kommer genomföras under kvartal 2 2023.
- Ett antal lokaler planeras att renoveras under året åt Aneby kommun.
- Fortsatt fokus på underhåll och förbättringar i de befintliga fastigheterna, för att på sikt nå energieffektiva fastigheter och behålla nöjda hyresgäster.

Stiftelsen kulturresevatet Åsens by

Viktiga händelser under året

- Förslag till reviderad skötselplan för kulturresevatet överlämnades till länsstyrelsen
- Affärsplan upprättades för den kultur turistiska verksamheten
- Projektet ”Ett levande och tillgängligt kulturarv” beviljades medel från Landsbyggsprogrammet och startades
- Rekrytering av ny verksamhetschef. Tjänsten tillträds februari 2023
- I slutet av februari förändrades förutsättningarna i omvärlden genom den ryska invasionen av Ukraina. Stigande priser, inflation och energikris påverkade även stiftelsens kostnader och den planerade verksamheten.

I slutet av året tog Aneby kommunstyrelse beslut om hanteringen av en upprustning av Naturstationen. Naturstationen ägs av Aneby kommun och stiftelsen har utöver tillsynsansvar möjlighet att nyttja den för verksamhet, vilket förnärvarande inte är möjligt på grund av det stora renoveringsbehovet i byggnaden. Aneby kommun har gett bidrag till stiftelsen, som även gavs uppdraget att söka ytterligare medel för att finansiera en renovering. Medlen får inte användas till annan verksamhet.

Ekonomisk uppföljning

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Reservatsförvaltning	15	276	-261	19
Kultur turism	-70	133	-203	-51
Resultat	-55	409	-464	-32

Intäkter redovisas med negativt tecken och kostnader med positivt tecken för en enhetlig redovisning inom koncernen.

Årets resultat för hela verksamheten visar ett underskott mot budget med 464 tkr.

För reservatsförvaltningen fastställdes resultatet vid årets slut till -15 tkr. Utfallet per 31 december visar ett underskott mot budget med 261 tkr. De största avvikelserna mot budget avser rättelse avseende pensionsavsättningar, högre kostnader för akuta behov av underhåll och inventarier, ökad semesterskuld, högre kostnader för styrelsearvoden samt lägre intäkter för försäljning av livdjur och köttlådor.

För kultur turismen fastställdes resultatet vid årets slut till 70 tkr. Utfallet per 31 december visar ett underskott mot budget med 203 tkr. De största avvikelserna mot budget avser lägre intäkter än budgeterat, högre kostnader för inköp till såväl handelsbod och servering som en följd av inflation och prisökningar, akuta behov av ny utrustning samt personalkostnader för att möta upp de större arrangemangen.

Uppföljning av verksamhetens mål

Verksamhetens mål i reservatsförvaltningen anges i skötselplan, underhålls- och investeringsplan samt odlingsplan. Målsättningarna i skötselplanen uppnås inte under verksamhetsåret 2022, då dessa inte är i balans med de medel som stiftelsen förfogar över för kulturmiljövården. Detta gäller även för målsättningarna i underhålls- och investeringsplanen. Odlingsplanen har däremot kunnat följas och med full måluppfyllelse.

För kultur turismen har en Affärsplan upprättats under våren. Det långsiktiga målet är att kulturresevatet ska utvecklas hållbart genom att

- ha ett starkt varumärke
- vara en aktiv part i det kommunala, regionala och nationella arbetet i besöksnäringen
- vara en välkänd aktör på den nationella marknaden och utvalda internationella marknader.

Kulturreseptivet Åsen by ska under avtalstiden öka sina egna intäkter med 50 tkr. Nuvarande driftavtal gäller för perioden 2021-2024. Med år 2020 som utgångspunkt har stiftelsen uppnått målsättningen, trots att 2023 gett ett underskott på intäktssidan.

Stiftelsen har beviljats stöd till investeringar i verksamheten inom projektet ” Ett levande och tillgängligt kulturarv”. Projektarbetet startade under maj månad och skall slutredovisas under april 2023.

Perspektiv	Mål	Målvärde	Utfall	Kommentar
Antal besökare	Bibehålla besöksantalet på en för reservatet hållbar nivå	42 000	36 000	
Omdömen Google	Starkt varumärke	5	4,5	
Omdömen Booking	Starkt varumärke	10	8,5	
Ekonomi	Omsättning tkr	1 890	2 153	
Ekonomi	Resultat tkr	-70	133	Underskott 2022
Personal	Sjukfrånvaro i %		1,6	Inget målvärde har satts. Utfallet är lägre än föregående år.

Framtiden

Stiftelsen står inför flera stora utmaningar under verksamhetsåret 2023.

En reviderad skötselplan är på plats som lyfter fram behov och prioriteringar i landskapsvården och i underhållet av bymiljön. Investeringar behöver göras, och arbetet med att söka finansiering utöver de stöd och verksamhetsbidrag som finns idag kommer att prägla verksamhetsåret 2023.

Skötselplanen omfattar även stiftelsen pedagogiska uppdrag som framför allt drivs av den kulturturistiska verksamheten. En fortsatt implementering av affärsplanen och ett aktivt arbete med de åtgärder som är kopplade till planen måste intensifieras för att nå de långsiktiga målen och ge nya intäktsmöjligheter.

I december 2022 fick stiftelsen ett föreläggande avseende brandskyddet i verksamhetens vandrarhem. Föreläggandet avsåg utrymningsvägarna som vid tidigare tillsynsbesök, senast 2018, godkänkts. De förändringar som krävs enligt föreläggandet innebär ombyggnationer, vilket kräver dispens från länsstyrelsen då reservatsföreskrifterna inte tillåter förändringar på byggnadernas fasader. Tills vidare kan delar av vandrarhemmet inte användas. Stiftelsen har överklagat beslutet och parallellt med den processen måste verksamhet och styrelse arbeta med att täcka förlusterna av intäkter som blir följden av att inte kunna använda lokalerna som tidigare.

Höglandsförbundet

Viktiga händelser under året

Fokus inom Höglandsförbundet har i början på 2022 varit arbetet med de utredningar som kommunerna valt att lägga på Höglandsförbundet. De båda utredningar som förbundet arbetat med är gemensam organisation för serveringstillstånd, tobak, folköl och receptfria läkemedel samt utredning av gemensam förvaltning och nämnd för miljö och bygg. I januari fattade direktionen beslut om att ställa sig bakom förslaget kring en gemensam organisation för systemförvaltning av verksamhetssystemet Combine organiserad under Höglandsförbundet. Innan sommaren hade alla fem kommunerna tagit beslut om att ingå i en gemensam systemförvaltarorganisation.

Under våren har en omorganisation genomförts på HIT och en ny enhet IT-säkerhet och arkitektur finns nu på plats. Syftet med denna förändring är att arbeta mer proaktivt med området samt på ett mer strategiskt plan knyta samman IT-säkerhet och arkitektur. Det förändrade omvärldsläget har också inneburit ett ökat tryck på området informationssäkerhet både för förbundet och kommunerna. Kommunernas verksamheter har efterfrågat utbildning, information och stöd vid kontinuitetshanteringar, vilket har genomförts med hjälp av informationssäkerhetspecialisten.

Den 1 december 2021 startades Höglandsförbundets nya verksamhet Höglandets ekonomiservice upp med medarbetare från kommunerna och Höglandsförbundet. Under 2022 har verksamheten arbetat tillsammans med kommunerna för att sätta den nya organisationen och arbetat med att ta fram och utveckla verksamheten med nya gemensamma rutiner. Arbetet har varit lyckosamt och efter det första året uppfattar både förbundet, medarbetarna och kommunerna att arbetet fungerar bra.

Förbundet har också arbetat fram en ny gemensam funktion för visseblåsning för kommunerna, dess bolag och förbundet. Från och med juli 2022 finns ett tvingande lagkrav för alla verksamheter som har fler än 50 medarbetare att ha rutiner och kanaler för att hantera detta.

Ekonomisk uppföljning

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Höglandsförbundet	-1 195	-3 188	1 993	-1 865

Intäkter redovisas med negativt tecken och kostnader med positivt tecken för en enhetlig redovisning inom koncernen.

Resultatet för 2022 är 3 188 tkr vilket är 1 993 tkr bättre än det budgeterade resultatet på 1 195 tkr. Resultatet för 2022 innehåller den återbetalning till kommunerna för att nå en resultatnivå som uppfyller förbundets finansiella nyckeltal.

Uppföljning av verksamhetens mål

Perspektiv	Mål	Målvärde	Utfall	Kommentar
Förbundets uppdrag	Arbeta med och utveckla mål och uppföljning på verksamhets- och enhetsnivå.	100 %	88 %	Finns framarbetade mål för delar av HITs verksamhet. Saknas på IT prod 1 och 2 övriga verksamheter har framtagna.
Förbundets uppdrag	Höglandsförbundet ska under året presentera förslag på samverkansområden för medlemskommunerna...	3 st	4	Utredning gällande: Alkoholhandläggning, Miljö- och byggfrågor, avgiftshandläggning och gymnasieskola.
Attraktiv arbetsgivare	Engagemangsindex i medarbetarundersökningen för Höglandsförbundet ska uppgå till minst....	75	84	Resultatet för Hållbart medarbetarindex, HME, visar ett högt utfall och uppfyller målvärdet.

Attraktiv arbetsgivare	Frisknärvaron ska vara minst....	96 %	94,8 %	
Attraktiv arbetsgivare	Personalomsättningen ska vara	under 10%	8 %	Resultatet är framräknat utifrån de medarbetare som idag är anställda på förbundet och de medarbetare som slutat under perioden 220101-221231.
Finansiella mål	Självfinansieringsgraden ska vara.....	100 % i snitt under 3 år	102 %	Självfinansieringsgraden för perioden är 104% och den genomsnittliga självfinansieringsgraden för de senaste 3 åren är 102%.
Finansiella mål	Resultatet ska vara....	1 % av omsättningen i snitt under 3år*	1,8 %	Resultatnivån för perioden är 2,6%, och snittet för senaste 3 åren är 1,8%.

Av förbundets fem övergripandemål är tre uppfyllda. Av de andra två målen har det ena inte utvecklats i en positiv riktning (frisknärvaro) och det andra är nytt för 2022 (jobba med mål). Det leder till att 60 % av målen är uppfyllda eller har förändrats i en positiv riktning. Utfallet av de finansiella målen och verksamhetsmålen visar att förbundet har uppnått god ekonomisk hushållning utifrån de riktlinjer som finns.

Framtiden

Under 2023 fortsätter arbetet med att utveckla den nya enheten Systemförvaltning Combines innehåll och samverkan.

Från och med 2022 finns det möjlighet till att bekräfta faderskap själv via en ny e-tjänst, vilket har inneburit att arbetet för kommunernas faderskapshandläggare minskat markant. För att renodla arbetsuppgifterna fullt ut tar familjerätten över resterande faderskapsutredningar från och med 2023.

IT-säkerhetsarbete är och kommer att fortsätta vara ett prioriterat arbete på HIT och inom Höglandsförbundet tillsammans med kommunerna. Kommunerna har en gemensam resurs i informationssäkerhetsspecialist organiserad under förbundet vars uppdrag är att stötta kommunerna. Detta är ett område som kommer att behöva förstärkas för att räckta till för förbundet och kommunernas verksamheter, då detta inte varit ett tillräckligt prioriterat område utifrån de krav som nu ställs både från omvärlden och i nya lagkrav.

Under 2022 har fortsatt arbete pågått med en ny finansieringsmodell för HIT:s verksamhet. Den nya modellen planeras börja gälla från och med 2023. Förbundet, HIT och kommunerna har under året fortsatt att arbeta med detaljerna i modellen inför uppstart 2023.

I mitten på maj 2022 presenterades utredningen om en höglandsgemensam gymnasieskola. Ett av förslagen är att fortsätta att utreda en höglandsgemensam gymnasieskola under Höglandsförbundet. Skulle detta bli aktuellt kommer det att innebära stora förändringar inom förbundet. Under 2023 kommer frågan att utredas vidare och ett inriktningsbeslut planeras fattas under våren.

Överförmyndarnämnden

Överförmyndarnämnden är en tillsynsmyndighet och har som sitt huvudsakliga uppdrag att utöva tillsyn över ställföreträdare i syfte att motverka att personer som är underåriga eller på grund av sjukdom eller annan anledning som har god man eller förvaltare förordnad för sig lider rättsförluster. Tillsynen utövas främst genom att granska årliga redovisningar som ställföreträdarna lämnar och även genom olika samtycken som en ställföreträdare ansöker om. Verksamheten utreder också behov av att ställföreträdare förordnas samt rekryterar och utbildar personer som vill åta sig uppdrag som ställföreträdare.

Viktiga händelser under året

Överförmyndarverksamheten granskade under året cirka 1000 årsräkningar.

Arbetet med digitalisering fortsatte genom att processen med inskanning av fysiska akter påbörjades och att e-tjänsten för inlämning av årsräkningar fick en rejäl uppdatering med ett nytt utseende och nya funktioner. Verksamhetens nya webbsida och e-tjänsten för intresseanmälningar att bli god man lanserades under året. Vidare genomfördes digitala utbildningar för gode män och förvaltare även under det här året. Överförmyndarverksamheten deltog även i samverkansträffar i syfte att påverka utvecklingen av nya ärendehanteringssystemet Provisum.

Tillgängligheten för allmänheten ökade genom att Kontaktcenter i Vetlanda tar emot inkommande telefonsamtal och lämnar meddelande till handläggare vid samtal utanför verksamhetens telefontider.

En medarbetare slutade sin tjänst under våren och två personer introducerades för sommarjobb.

Ekonomisk uppföljning

Drift tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Överförmyndarnämnden	0	-818	818	0

Investeringar tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse 2022	Utfall 2021
Investeringar ÖF	500	0	500	0

Överförmyndarverksamhetens kostnader för året uppgår till 11 326 tkr, vilket understiger budget med cirka 800 tkr. Besparingen beror till största delen på att arvodeskostnader för ensamkommande barn varit lägre än beräknat.

Investeringsmedel för digitalisering e-arkiv kommer begäras att omföras till nästa år.

Uppföljning av verksamhetens mål

Verksamheten har fortsatt arbetet med målen ”rättssäker granskning” och ”ökad digitalisering”.

Visst arbete med målet "rekrytering av ställföreträdare" kvarstår, nya steg har dock tagits i form av inrättad e-tjänst för intresseanmälningar och information om den samma. Verksamheten har deltagit vid olika nätverksträffar i samverkanskommunerna och informerat om verksamheten och behovet av ställföreträdare.

Mål	Utfall
Fullmäktiges mål - 30 000 invånare år 2030	
Fullmäktiges mål - Service i toppklass	
Fullmäktiges mål - Hållbart i alla led	
Fullmäktiges mål - Nytänkande och livslångt lärande	

Fullmäktiges mål - 30 000 invånare år 2030

Höglandets överförmyndarverksamhet bidrar till en attraktiv kommun genom jobba för att vara en attraktiv arbetsplats där medarbetare trivs. Medarbetarundersökningen visar nöjda medarbetare och till utannonserade tjänster inkommer många ansökningar.

Fullmäktiges mål - Service i toppklass

Aktiviteter kopplade till nämndens mål kring ökad digitalisering av verksamheten leder till högre service och tillgänglighet genom:

- - digitala utbildningar för ställföreträdare
- - ny webbsida med utrymme för verksamhetsspecifik information
- - e-tjänster möjliggör ökad tillgänglighet för ställföreträdare
- - samarbete med kontaktcenter för mottagning av telefonsamtal och post

Ett arbete med att se över verksamhetens texter i beslut och andra dokument utifrån ett klarspråksperspektiv och inskanning av pappers-akter har påbörjats.

Fullmäktiges mål - Hållbart i alla led

En rättssäker och effektiv granskning av inlämnade redovisningshandlingar från ställföreträdare är ett av nämndens mål. Rättssäkerheten säkerställs genom likabehandlingsprincip och tydliga rutiner kring granskning. De digitalt inlämnade årsräkningarna möjliggör visst inslag av automatgranskning fr.o.m. år 2023.

Ökad digitalisering leder till att mer information skickas digitalt vilket innebär att en mindre mängd papper skickas per post från verksamheten.

Fullmäktiges mål - Nytänkande och livslångt lärande

Rekrytering av ställföreträdare till olika uppdrag är ett omfattande arbete. E-tjänst för intresseanmälningar från personer som vill bli ställföreträdare samt informationsfilmer till dessa har tagits fram för att effektivisera vårt arbetssätt. Även utbildningar till ställföreträdare har hållits digitalt.

Nytt verksamhetssystem innebär förändrade arbetssätt för en effektivare verksamhet. Verksamheten jobbar succesivt mot ett mer processbaserat och specialiserat arbetssätt.

Framtiden

Verksamhetens utmaning är att hantera ett ökande antal ärenden i kombination med ökade svårigheter att rekrytera ställföreträdare. Svårigheten att rekrytera ställföreträdare kan hänföras dels till utvecklingen i samhället som går mot en allt mindre benägenhet till ideellt engagemang samtidigt som komplexiteten i ställföreträdaruppdragen ökar.

Nämndens kostnader förväntas öka med anledning av att prisbasbeloppet och milersättningen höjts, vilket påverkar arvoden och ersättningar till ställföreträdare.

Verksamheten avser att utveckla/ta fram processer och mallar för kvalitetssäkring och effektivisering av ärendehantering överlag. Det är exempelvis processer hänförliga till nya verksamhetssystemet och rekrytering av ställföreträdare. I övrigt finns avsikten att ställföreträdare ska använda sig av e-tjänster och hemsidan i ökad omfattning.



REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2022

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 revisionsred 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 kulturreseptet Åsens by har, utöver god revisionsred, 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 och utskott.

Resultatet av granskningen redovisas i revisionsberättelser och i revisionsrapporter som överlämnats till styrelsen. Resultatet av bolagsgranskningen redovisas i granskningsrapporter och i förkommande fall revisionsrapporter som överlämnats till respektive bolag.

Vid granskning av kommunens årsredovisning framgår att kommunen gör en sammanfattande bedömning av god ekonomisk hushållning. För 2022 är inkomsterna högre än utgifterna och kommunen redovisar ett ekonomiskt överskott å 38,9 mnkr främst som ett resultat av ökade skatter och bidrag bland annat till följd av en starkare konjunkturåterhämtning och generella statsbidrag. Det lagstadgade balanskravet är uppfyllt för 2022 och uppgår till 38,8 miljoner kronor. Det finns inga negativa resultat att återställa från tidigare år. När det gäller huruvida resultatet når upp till de mål som fullmäktige fastställt är vår bedömning att måluppfyllelsen för god ekonomisk hushållning har uppnåtts.

Enligt genomförd granskning av Höglandets Överförmyndarnämnd är att den sammanfattande bedömningen att nämnden i huvudsak har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredställande sätt. Den interna kontrollen bedöms delvis tillräcklig. Granskning har utförts av Aneby kommuns revisorer enligt överenskommen arbetsordning.

BA

Grunder för revisorernas bedömning

Vi bedömer sammantaget att kommunstyrelsen i Aneby kommun i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna är rättvisande och i allt väsentligt upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR).

Vi bedömer att kommunstyrelsens interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de mål om god ekonomisk hushållning som fullmäktige uppställt både vad gäller ett finansiellt och verksamhetsmässigt perspektiv.

Vi bedömer särskilt att Höglandets Överförmyndarnämnd har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredsställande sätt

Vi bedömer särskilt att Höglandets Överförmyndarnämnds interna kontroll delvis 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 2022.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för verksamhetsåret 2022.

Aneby den 13 april 2023



Birger Bergvall



Kenneth Karlsson



Anders Forssblad



Folke Wilhelmsson



Peter Gladewitz



**ANEBY
KOMMUN**

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