

FINSPÅNGS KOMMUN



FINSPÅNG



Årsredovisning

2020 - **UTKAST**

Innehåll

INLEDNING

- 5 Kommunstyrelsens ordförande har ordet**
- 6 Finspångs kommun i korthet**
- 7 Vart går skattepengarna?**

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

- 10 Översikt över verksamhetens utveckling**
- 10** Fem år i sammandrag
- 11 Den kommunala koncernen**
- 12 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning**
- 12** Väsentliga förändringar i verksamheten
- 13** Internationella skeenden
- 13** Politiska beslut
- 13** Utvecklingen på arbetsmarknaden
- 14** Demografiska förändringar
- 15** Andra faktorer som leder till behovsförändringar avseende kommunal service
- 15** Marknadsförändringar
- 15** Konsekvensbeskrivningar
- 17** Pensionsskulden inkl. löneskatt
- 18** Värdering av resultat och ekonomisk ställning, analys av risker
- 24 Händelser av väsentlig betydelse**
- 25** Köp, försäljning, etablering och nedläggning av verksamhet
- 25** Omstrukturering
- 25** Ingångna avtal med väsentlig påverkan på verksamheten

Årsredovisning 2020 antagen av kommunfullmäktige [2020-11-18](#), [2020-§ 197 Strategisk plan 2021-2023 och budget 2021](#).

Foto omslagsbild: Sofia Hellstedt.

Foto inlaga: Crelle Ekstrand / Crelle Photography, Tony Oldenburg / TonaPhoto, Matilda Wik / JS Sverige, Sofia Hellstedt, Agneta Östlund, Robert Davidsson, Marika Sjödin, Malin Fritiofsson, Ellinor Van Leeuwen samt byråbilder.

- 25** Större investeringar
- 25** Betydande rättstvister
- 26** Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten
- 27** Sammanställning av måluppfyllelse i Agenda 2030
- 27** Bedömning av måluppfyllelse
- 28** God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning
- 28** Riktlinjer för god ekonomisk hushållning
- 28** Avstämning av finansiella mål för god ekonomisk hushållning
- 29** Avstämning av verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning
- 29** Balanskravsresultat
- 30** Väsentliga personalförhållanden
- 33** Sjukfrånvaron
- 34** Förväntad utveckling

RÄKENSKAPER

- 38** Resultaträkning
- 39** Balansräkning
- 40** Kassaflödesanalys
- 41** Noter
- 43** Resultaträkningens noter
- 45** Balansräkningens noter
- 54** Kassaflödesanalysens noter
- 55** Sammanställda räkenskaper
- 59** Driftredovisning
- 61** Investeringsredovisning

AGENDA 2030

- 66** Redovisning av globala målen

VERKSAMHETER

- 104** Verksamhetsberättelser
- 130** Verksamheternas ekonomi
- 131** Politisk ledning
- 133** Sektor ledningsstab
- 135** Sektor social omsorg
- 137** Sektor samhällsbyggnad
- 141** Sektor utbildning
- 144** Sektor vård och omsorg
- 146** Kommungemensamma kostnader
- 148** Finansenheten

REVISIONSBERÄTTELSE

- 5** XX

BILAGOR

- 5** Ord och uttryck
- 5** Indikatorer
- 5** Personalstatistik
- 5** Verksamhetsnyckeltal



Jag vill rikta ett stort tack till alla medarbetare, ni har alla varit fantastiska och visat på att vi tillsammans kan klara tuffa situationer."

KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE

Att avsluta år 2020 går tyvärr inte att göra utan att nämna det som inte nämndes i den strategiska planen inför 2020, pandemin Covid -19. Inte kunde någon av oss ana detta fokus när vi klubbade igenom ett nytt måldokument för kommunen inför 2020 baserat på Agenda 2030 målen i december 2019.

Kanske blev inte 2020 det bästa året att föröka implementera nytt måldokument? Årets har istället för att handla om implementering av Agenda 2030 målen handlat om omfallsplaner, restriktioner, hygienrutiner och bemanningsfrågor. Hela kommunens verksamhet har påverkats av Covid-19, men några verksamheter har varit betydligt tuffare drabbade än andra. Jag vill rikta ett stort tack till alla medarbetare, ni har alla varit fantastiska och visat på att vi tillsammans kan klara tuffa situationer. Jag och alla andra politiker är medvetna om att många av er är trötta och vi liksom ni väntar på vaccinet och återgång till någon form av mer normal vardag.

Även om mycket känns negativt i spåren av Covid så kan det digitala klivet och den digitala medvetenheten och delaktigheten vara något som kan hamna i den positiva vågskålen. Tänk så många som aldrig hade hört talats om teams-möte innan mars 2020, och som nu använder det regelbundet. En viktig kunskap att ta med sig framåt då vi allt för ofta reser på träffar som kanske skulle kunna ske digitalt på ett lika bra och mer hållbart sätt?

Men, trots att året varit speciellt har mycket av kommunens ordinarie verksamhet och utvecklingsarbete fortsatt. Året har inneburit ett antal nya detaljplaner, både för verksamheter och för bostäder, vilket ger bra förutsättningar för arbetet framåt. I slutet på året invigdes också det efterlängtdade Vårdcentrum där regionen driver sin verksamhet och där kommunen nu har riktig moderna kortisplatser. Ett kommunalt-regionalt samarbete att vara stolt över.

Ett samarbete med Finspångs Fiber AB har gjort att takten på fiberutbyggnad, framför allt på landsbygden, har kunnat ökas. Utbyggnaden har blivit en extra viktig fråga under detta år då fler och fler arbetat hemifrån. Uppstarten av Tillväxt Finspång, som ekonomisk förening har möjliggjort en mer aktiv dialog med näringslivet.

Den nya hundparken och banan för discgolf är två exempel på satsningar som gjorts under året och som förhoppningsvis bidrar till trivseln hos våra invånare.

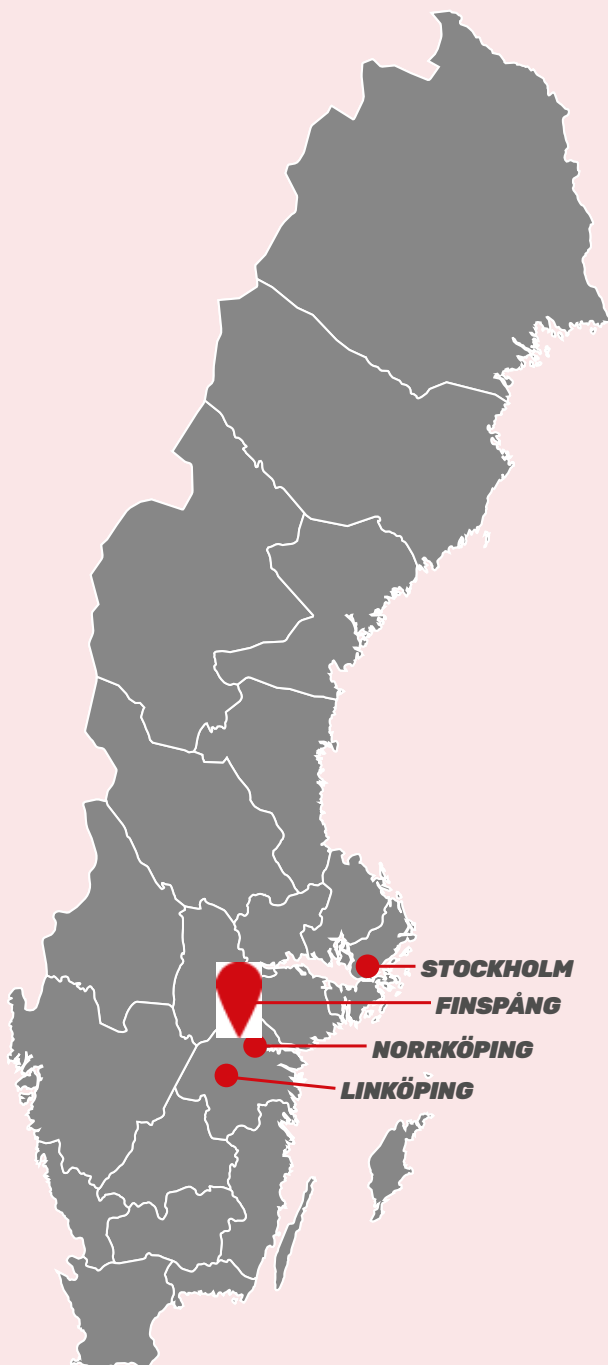
Både föreningar och företag har haft det tungt under året. Kommunen har gett föreningar möjligheten kunna ansöka om samma aktivitetsstöd som tidigare år även om viss verksamhet legat nere. För företag har ett stödpaket tagits fram som bland annat innebär möjlighet till uppskov med vissa avgifter och tillsynsärenden. I slutet av året fick all personal ett presentkort som tack för det jobb man gjort under året. Presentkortet var lokalt – för att samtidigt stödja det lokala näringslivet.

Tills sist, återigen, ett stort tack till alla anställda, vikarier och sommarjobbare, utan er hade detta inte varit möjligt. Ett stort tack också till alla elever, som under pandemin slitit på, i vissa fall med distansstudier och med en rad olika restriktioner. Ännu ett tack vill jag ge till alla våra äldre – som kämpat på med alla restriktioner och som nu snart kan se fram emot en mer social tid tillsammans. Ja, det har varit tufft, men, det är tack vare er alla som vi klarat att hantera Covid-smittan och våra verksamheter på ett så bra sätt som vi gjort. Tack!

Ulrika Jeansson
Kommunstyrelsen ordförande

FINSPÅNGS KOMMUN I KORTHET

Finspångs kommun ligger i fjärde storstadsregionen. En region med nära en halv miljon invånare och 170 000 jobb.



UTBILDNING

Universitet finns i Norrköping och Linköping.
Teknisk högskola i Linköping.



KOMMUNIKATIONER

Från Finspång till:

NORRKÖPING 32 KM, 37 MIN

LINKÖPING 67 KM, 53 MIN

STOCKHOLM 181 KM, 2 TIM & 19 MIN

Restiderna baseras på snabbaste restid med kollektivtrafik.



FLYG

Från regionens flygplatser går direktflyg till ett antal charterdestinationer.

INDUSTRIKOMMUN

Finspång är en stark industrikommun med många jobb. Antalet anställda personer hos:

Siemens Industrial Turbomachinery	2500
Gränges AB	470
Finspångs kommun	1875
Mo Gård	380
Region Östergötland	CA. 300

PENGLING

2986 personer pendlar **till** Finspång per arbetsdag.

2945 personer pendlar **från** Finspång per arbetsdag.

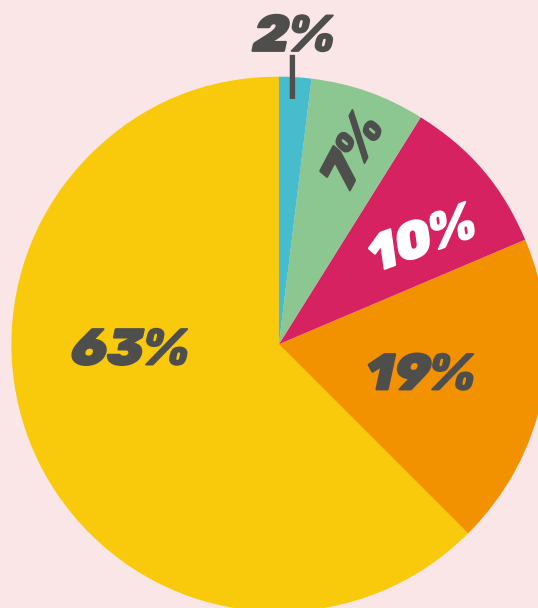
FRITID OCH NATUR

Finspångs kommuns natur- och fritidsmöjligheter uppskattas av många. Kommunen har under flera år utsetts till bästa friluftskommun i Östergötland i Naturvårdsverkets undersökning. 2020 hamnade Finspångs kommun på en 12:e plats i hela Sverige.

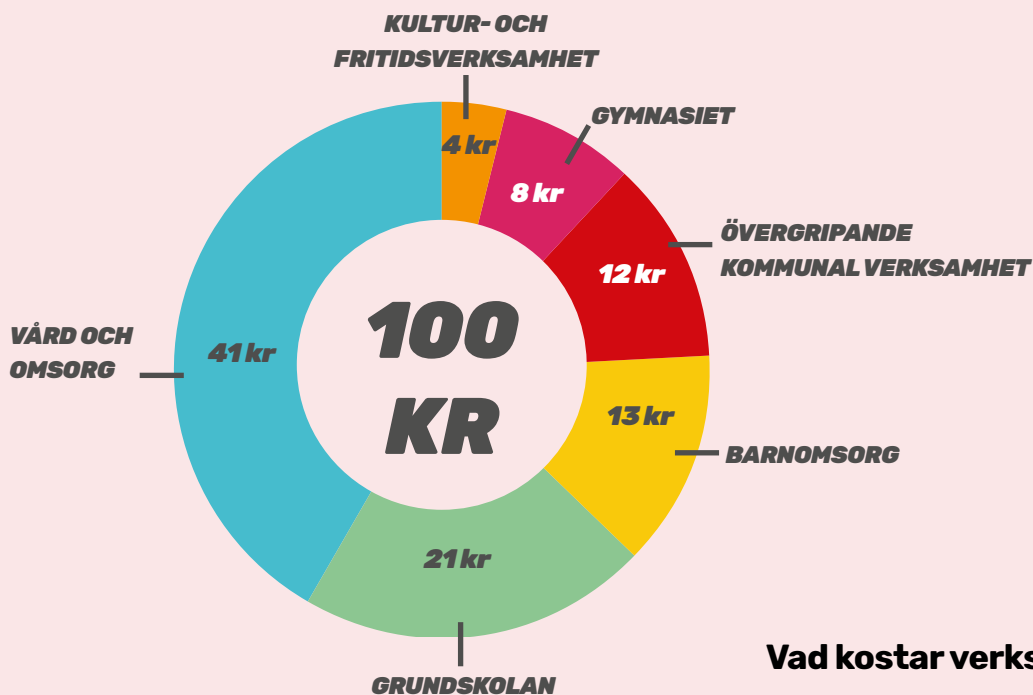
VART GÅR SKATTEPENGARNA?

Så här får kommunen sina pengar

- 2% kom från reavinst och räntetäkter.
- 7% kom från avgifter och ersättningar som kommunen får för den service som erbjuds.
- 10% kom från statsbidrag.
- 19% kom från utjämningsbidrag.
- 63% av kommunens intäkter kom från skatter.



Så här används 100 kronor av skattepengarna



Vad kostar verksamheten?

Kronor per år	
Kostnad per barn i förskolan	163 297
Kostnad per elev i grundskolan F-9	118 609
Kostnad per elev i gymnasieskolan	144 054
Kostnad per brukare i hemtjänsten	289 729
Kostnad per brukare i särskilt boende	906 736

Källa: Kolada 2019





Förvaltnings- berättelse

Förvaltningsberättelsen syftar till att ge en övergripande och tydlig bild av Finspångs kommuns samlade verksamhet det gångna året. Det betyder att fokus är på den kommunala koncernen.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Översikt över verksamhetens utveckling

Den kommunala koncernen redovisade ett resultat på 62 mnkr för verksamhetsåret 2020. I tabellen nedan ges en överblick över verksamhetens utveckling. Verksamhetsåret har varit ett speciellt år på grund av pandemin. Det har inneburit högre kostnader samtidigt som staten har ersatt med medel generellt och riktat, därför är detta år inget bra jämförelse år.

- Verksamhetens kostnader minskar med 3,5 % mellan 2019 och 2020
- Soliditeten fortsätter att öka i både kommunen och koncernen.
- Årets investeringar har finansierats med egna medel.

Fem år i sammandrag

Definition av nyckeltalen återfinns under rubriken "Ord och Uttryck" på [sidan xx](#)

	Den kommunala koncernen				
	2016	2017	2018	2019	2020
Verksamhetens intäkter	575 461	566 941	579 960	548 633	570 950
Verksamhetens kostnader	-1 674 668	-1 735 822	-1 804 763	-1 816 328	-1 752 735
Årets resultat	106 597	60 131	47 984	41 922	61 784
Soliditet	30%	32%	32%	34%	35%
Soliditet inkl totala pensionsförpliktelser	8%	11%	14%	16%	18%
Investeringar (netto)	-221 421	-139 496	-160 635	-185 084	-197 224
Självfinansieringsgrad	66%	152%	92%	74%	112%
Långfristig låneskuld	1 188 621	1 170 053	1 159 761	1 173 761	1 160 749
Antal anställda	1 825	1 883	1 939	1 942	1 974

	Kommunen				
	2016	2017	2018	2019	2020
Folkmängd	21 526	21 577	21 758	21 911	21 765
Kommunal skattesats	22,15	22,15	22,15	22,15	22,15
Verksamhetens intäkter	334 121	304 649	305 439	268 667	288 548
Verksamhetens kostnader	-1 438 686	-1 481 806	-1 517 235	-1 531 959	-1 577 622
Årets resultat	75 988	22 893	22 045	13 044	33 859
Soliditet	26,6%	27,3%	27,8%	28,3%	29,0%
Soliditet inkl totala pensionsförpliktelser	2,4%	3,7%	6,5%	7,6%	9,4%
Investeringar (netto)	-74 150	-75 968	-38 284	-50 978	-91 871
Självfinansieringsgrad	99%	166%	210%	98%	135%
Långfristig låneskuld	364 100	335 532	291 240	270 240	268 033
Antal anställda	1 741	1 796	1 811	1 848	1 875

Självfinansieringsgraden 2019 är omräknad utifrån att depå likvida medel från 2020 redovisas enligt kommunbas som kortfristiga placeringar istället för kassa och bank.

Den kommunala koncernen

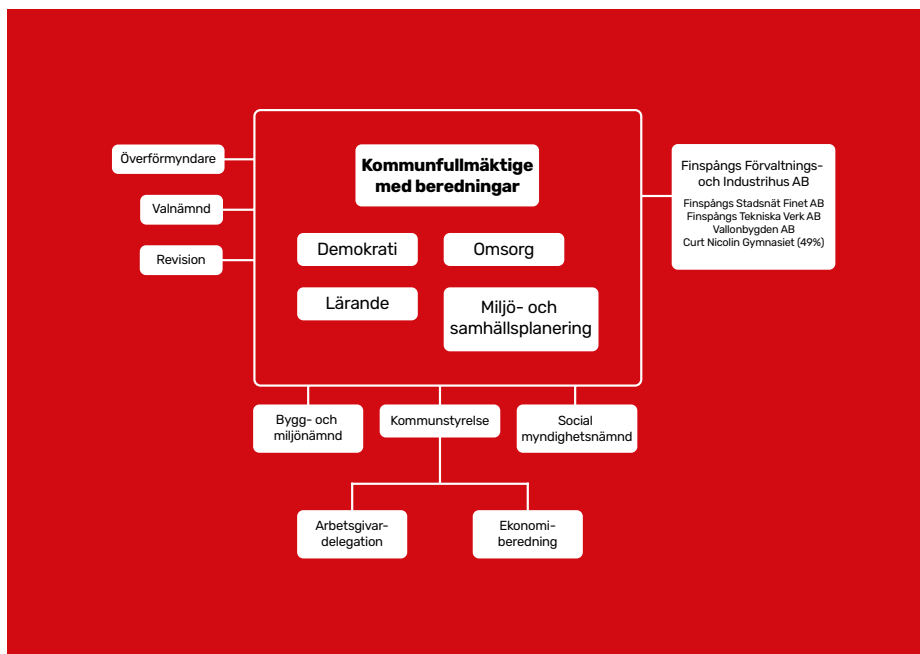
Den samlade kommunala verksamheten bedrivs i kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation och i en bolagskoncern med fyra helägda bolag, Finspångs Förvaltnings- och industrihus AB (FFIA), Finspångs Tekniska Verk AB, Vallonbygden AB och Finspångs Stadsnät Finet AB. Utöver dessa finns två samägda företag, Curt Nicolin Gymnasiet AB (CNG) och Kommuninvest Ekonomisk Förening. Kommunen är också medlem och delägare i den ekonomiska föreningen Tillväxt Finspång.

Kommunen anlitar privata utförare inom tre väsentliga områden: drift av fritidsanläggningen Arena Grosvad, samhällsbetalda resor och vuxenutbildning. Kommunen köper även boendeplatser inom LSS-verksamheten.

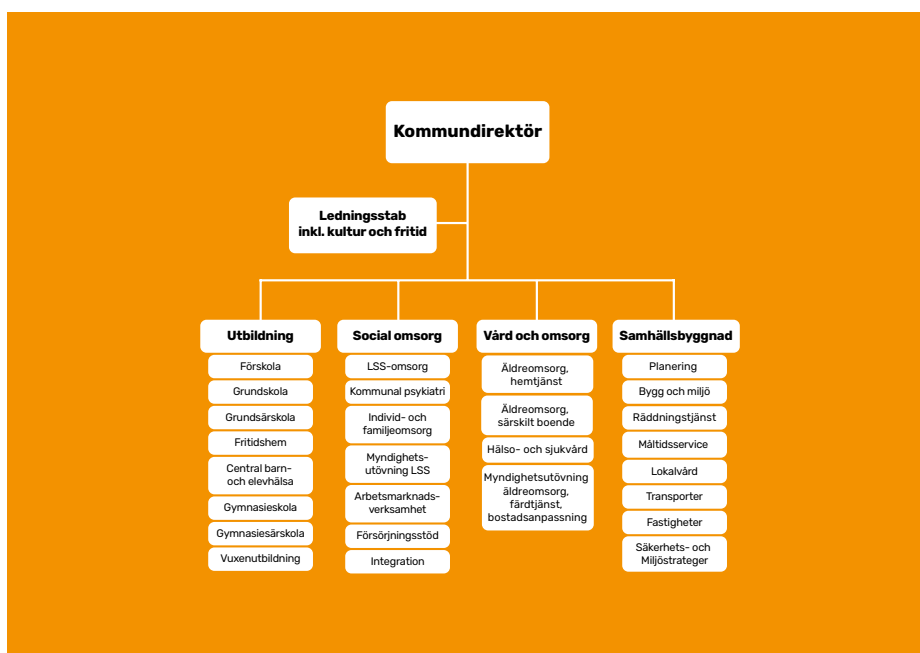
Kommunen har samlat hela förvaltningsorganisationen under kommunstyrelsen vilket betyder att styrelsen har det samlade ansvaret för personal, verksamhet och ekonomi. Utöver kommunstyrelsen finns två myndighetsnämnder, social myndighetsnämnd och bygg- och miljönämnd, samt valnämnd och revision.

Bolagens verksamhet beskrivs kortfattat i den sammanställda redovisningen på [sidan 68](#).

Under året har det skett en verksamhetsövergång för driften av kommunens fastighetsförvaltning från Vallonbygden till kommunen. Övergången skedde vid årsskiftet 2019/2020.



Under kommunfullmäktige finns fyra beredningar som svarar för att ta fram strategiska mål och planer för respektive verksamhetsområde. Förutom beredningarna finns under kommunfullmäktige de obligatoriska organen valnämnd, revision, och överförmyndare. Kommunstyrelsen ansvarar för all verksamhetsdrift. Under kommunstyrelsen finns ekonomiberedningen.



Förvaltningsorganisation.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

2020 har varit ett speciellt år och Sveriges kommuner och regioner har kallat sina skatteprognoser för scenarier då de bedömts som så osäkra under hela året. Året har präglats av många regeringsbeslut med målet att minska de ekonomiska konsekvenserna såväl som konsekvenserna för medborgare, kommuner, regioner och näringslivet till följd av pandemin. Enligt Sveriges kommuner och regioner (SKR) vilar senaste skatteunderlagsprognosen fortsatt på ett scenario med en utdragen återhämtning av den svenska samhällsekonomin, där ett balanserat konjunkturläge inte nås förrän 2024. Det låga resursutnyttjandet i nuläget innebär en potential för hög BNP-tillväxt, när återhämtningen väl tar fart igen. Därför beräknas BNP-tillväxten ligga klart högre än den trendmässiga vid en sådan uppgångsfas. Detta medför en åtföljande förstärkning av sysselsättningen och det kommunala skatteunderlaget. Sammantaget beräknas dock återhämtningen för antalet sysselsatta bli utdragen. Andelen arbetslösa bedöms uppgå till dryga 8 procent i genomsnitt de kommande tre åren. Det finns ljusglimtar i och med att vaccineringen har påbörjats och brukare på kommunens särskilda boenden har fått vaccin.

Finspångs kommun har i bokslutet för 2020 räknat med att beviljas 100% av ansökta medel för covid-19 från Socialstyrelsen februari-november. I februari 2021 har Socialstyrelsen beslutat i frågan och beslutet stämmer överens med kommunens hantering av statsbidraget.

Kommunerna står inför stora krav på omställningar de kommande åren, inte minst till följd av att det kommer att råda brist på arbetskraft. Det blir allt fler barn, unga och äldre vilket gör att behoven av skola, vård och omsorg ökar. Framöver kommer arbetskraften inte att räcka till. SKR lyfter bland annat att kommunerna kommer att behöva öka sin samverkan, ge möjligheter till att förlänga arbetslivet, effektivisera och digitalisera sin verksamhet.

FFIA:s uppdrag som moderbolag är att styra, leda och samordna den kommunala koncernen med fokus på ett effektivt resursutnyttjande. Den del av lånen som avser aktier och ägartillskott i dotterbolagen har omvandlats till aktieägartillskott från Finspångs kommun på 10,8 mnkr. I och med detta sjunker räntekostnaden för bolaget och den icke avdragsgilla räntekostnaden försvinner. Nya generella ägardirektiv är framtagna och beslut har tagits på kommunfullmäktige i januari 2021. För 2020 finns nu en hållbarhetsredovisning inom koncernens bolag.

Finspångs Tekniska Verk AB påverkades under 2020 av pandemin genom att tex Norges gränser stängdes. Energi-verksamheten har ett bra resultat trots vissa störningar i avfallsleverans på grund av Corona-situationen. VA-verksamheten gör ett överskott vilket gör att företagets fordran på VA-kollektivet minskar. Under 2020 har företagets värmeproduktion varit fossiloljefri efter konvertering av oljepannorna under 2019. Med hjälp av konverteringar och investering i ackumulatortank har företaget kunnat minska fossiloljeförbrukning avsevärt och är nu alltså fria från användning i normalproduktion.

Vallonbygden har lämnat tillbaka förvaltningen av kommunens fastigheter från den 1 januari till kommunen. Covid 19 har inte märkbart påverkat bolaget finansiellt. Det har dock ökat takten i företagets digitalisering.

Finet lyfter att efterfrågan på bra digitala hjälpmedel har ökat och inte minst en större efterfrågan på stabila fiberanslutningar. Finet har fortsatt sin utbyggnad av fiber och kommer att växla upp utbyggnaden 2021- 2023 för att möta efterfrågan på landsbygden.

Väsentliga förändringar i verksamheten

2020 har varit ett speciellt år och mycket av det strategiska och vardagliga arbetet har handlat om corona. Kommunfullmäktige beslutade den 27 november 2019 om en ny styrmodell. Från och med 2020 förändrar Finspångs kommun formen och innehållet i den strategiska planen. Utgångspunkten för budgetplan och verksamhetsutveckling är de 17 globala målen i Agenda 2030. Vad som görs lokalt påverkar också globalt. Motivet för det nya sättet att styra, leda och utveckla Finspångs kommun för framtiden har sin grund i detta: att med en helhetssyn på verksamheter bidra till en hållbar framtid för människor och vår miljö. En del av de globala målen är starkt knutna till kommunens bolag vilket ger möjligheter att styra koncernen med en större helhetssyn. När man inför en ny styrmodell så kräver det lednings- och stödresurser. Att införa denna nya styrmodell på det sätt som normalt skulle skett har inte varit möjligt på grund av pandemin.

Finspångs kommuns krisledning aktiverades den 11 mars då de första fallen av covid-19 påträffades i länet. Uppdraget att säkra bland annat information, skolgång och vård har krävt många resurser både då det gäller chefer och andra nyckelpersoner. Under sommaren har smittan stabiliserats både nationellt, regionalt som lokalt. Men att hantera smittan klarades i vardagen och därmed har den centrala krisledningen avslutades från och med den 4 september. Under hösten kom en andra våg vilket inneburit nya restriktioner och fortsatt krisledning. Kommunen har genomgått en digital mognad, ett exempel är digitala kommunstyrelsemöten och de digitala mötena har ökat. Under november genomfördes 34 miljoner videominuter mot 5 miljoner i oktober.

Under 2020 har verksamhetsövergång av fastighetsförvaltningen genomförts. Finspångs nya vårdcentrum öppnade och kommunens korttidsboende på lasarettet flyttade in i dessa lokaler. Lokalerna ger möjlighet till en stärkt samverkan med Regionen.

FFIA:s del av lånen som avser aktier och ägartillskott i dotterbolagen har omvandlats till aktieägartillskott från Finspångs kommun på 10,8 mnkr.

Försäljningsvolymen på värmesidan är till stor del avhängigt vädret/temperaturen Finspångs tekniska verk har haft ett stort fokus de senaste åren för att säkerställa en stabil drift. Inom

avfallsområdet sker mycket förändringar för tillfället med ny lagstiftning kring insamling av matavfall samt tidningar och förpackningar. Under året har förberedelser inför start av insamling av utsorterat matavfall pågått. Insamlingen startar från och med år 2021 inom kommunen.

En ny organisation för Vallonbygden startade 1 januari 2020 som syftar till att det ska bli tydligare roller mellan beställare, utförare och administration. Vallonbygden har under året arbetat med att sänka effekttoppar gällande fjärrvärme. Vid årets slut finns det 8 fastigheter uppkopplade med distansövervakning och effektstyrning. Under hösten har vi även färdigställt ett projekt med separation av elabonnemang på Röda Hårstorp. Det innebär att alla hyresgäster kan påverka sin egen elförbrukning och därmed sin kostnad för el.

Finet fortsätter sin utbyggnad av fiber i kommunen. Finet kommer att växla upp utbyggnaden 2021- 2023 för att möta efterfrågan på Landsbygden. Projektplan är skapad för att avskilja Kommun-nätet från Stadsnätet. Finet har ett samarbete med Finspång Fiber AB (Maintrac AB).

Internationella skeenden¹

Under 2020 har världen upplevt den värsta pandemin sedan spanska sjukan. Enligt experter så har pandemin gett ett större BNP-fall i världen än fallet under finanskrisen. Samtidigt som det är historiskt låga globala realräntor. Hela världen lanserar krispaket för att parera pandemin. Viktiga ekonomiska kännetecken i pandemin:

- Rekordstora budgetunderskott och historiskt låga räntor
- Strukturomvandling-digitalisering
- Finanspolitiken gör comeback, staten får större roll
- Mer flexibla mål för penningpolitiken
- Regeringar och centralbanker kan agera friare

Enligt experterna så har penningpolitiken i världen blivit djärvare med okonventionella metoder ett exempel är räntesänkningar som har kompletterats med obligationsköp. Större vikt vid arbetsmarknaden är ett annat exempel.

Politiska beslut

Pandemin har påverkat det politiska arbetet främst genom att vissa politiska möten har ställts in och idag sker kommunstyrelse och kommunfullmäktige digitalt.

Handlingsprogram enligt Lag om skydd mot olyckor (LSO) mandatperioden 2019-2022 antogs av kommunfullmäktige under våren 2020. Under året antogs en reviderad kulturstrategi och en Natur- och friluftspan för Finspångs kommun.

Flera detaljplaner har beslutats under året till exempel Lillsjöbäckens parkering, Stora Allén och Rejmyre 1:205. Investeringsmedgivande Centrumutveckling Bergslagsvägen, etapp 1 är en av de större investeringarna som påbörjats under 2020.

Kommunfullmäktige beslutade om hyresupphandling av ett LSS-boende vilket kommer bli en spännande erfarenhet då det fortfarande är förhållandevis ovanligt.

Genom e-förslag har medborgarna fått en discgolfbana (frisbeegolfbana) i Finspång och en Hundpark i Finspångs tätort.

Kommunfullmäktige beslutade om nya ägardirektiv och bolagsordningar för FFIA, FTV AB och Finet AB.

Kommunen köpte Hällestadgården, ett särskilt boende, av Vallonbygden under sommaren 2020 och planering av utbyggnaden av boendet intensifierats.

Utvecklingen på arbetsmarknaden

Näringslivet

Finspång har en särställning i landet ur ett näringslivsperspektiv. Den månghundraåriga traditionen av tillverkningsindustri har utvecklat de lokala företagen till framgångsrika och globala aktörer med spetskompetens inom miljö- och energiteknik. Utöver de stora företagen som Siemens Industrial Turbomachinery, Gränges, Hydro Extrusion och SSAB, finns många små och medelstora företag med starka relationer till de internationella företagen genom att vara delar i den kedja som krävs för en framgångsrik produktion och en fortsatt stark utveckling. Finspångs andra stora näringsgren finns inom olika delar av vård- och omsorgssektorn där Region Östergötland och Mo gård är stora arbetsgivare.

Under 2020 startades 70 företag i Finspång. Utvecklingen är lägre än riksgenomsnittet men följer mönstret från andra kommuner av liknande storlek med ett fåtal väldigt starka arbetsgivare. De företag som startas har en hög överlevnadsgrad och de bidrar också till en annan branschbredd än tidigare år.

1. Från Jonas A Eriksson som är analytiker, skribent och rådgivare och tidigare ekonom på Riksbanken och tjänsteman inom regeringskansliet.

Arbetsmarknaden

Osäkerheten på arbetsmarknaden på grund av pandemin ledde till att arbetslösheten i riket ökade dramatiskt från mitten av mars. från början av juni till slutet av augusti var arbetslösheten nästan 50 procent högre än under föregående år. Speciellt drabbade detta unga vuxna. I juni och juli var ungdomsarbetslösheten fördubblad.

I förhållande till situationen i riket klarade sig Finspångs kommun bra. Arbetslösheten steg från vecka 13 i förhållande 2019 men var under hela perioden lägre än 2018. Även i Finspång var det framförallt ungdomsarbetslösheten som ökade. Även om det var fler ungdomsarbetslösa män än kvinnor så var det framför allt unga kvinnors arbetslöshet som ökade under pandemin.

Vid årets slut var både den totala arbetslösheten och ungdomsarbetslösheten lägre än ett år tidigare.

In- och utpendling

3000 personer bor i en annan kommun men har sin arbetsplats i Finspång. Samma antal bor i Finspång men pendlar till en arbetsplats i någon annan kommun. Andelen som pendlar in har legat konstant under flera år medan antalet som pendlar ut stadigt ökat.

Demografiska förändringar

Under 2020 minskade invånarantalet med 147 personer och vid årets utgång var 21 765 personer folkbokförda i kommunen. Minskningen beror på en ökad utflyttning och på minskad invandring. 2017 och 2018 hade Finspång ett invandringsöverskott på 315 personer per år. 2019 sjönk invandringsöverskottet till 194 personer. 2021 har invandringsöverskottet varit 104 personer.

Årets nedgång har framförallt skett bland barn och unga samt vuxna upp till 40 år. Det är samma åldersgrupper som där Finspång ökat under de senaste åren. Den enda åldersgrupp som har ökat under året är gruppen över 75 år. Sedan 2015 har befolkningen över 75 år ökat med 400 personer.

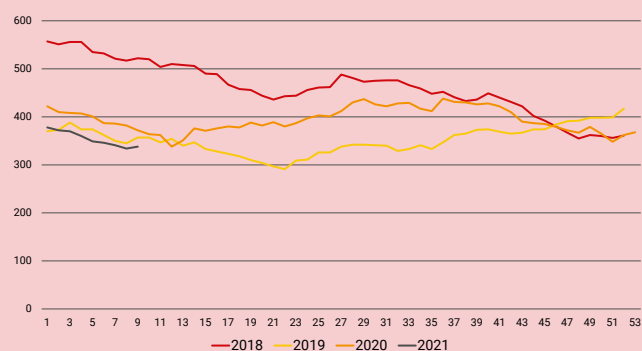
Vid årets slut var befolkningen i:

- centralorten 13 102 invånare
- de mindre tätorterna 4 337 invånare
- glesbygden 4 326 invånare.

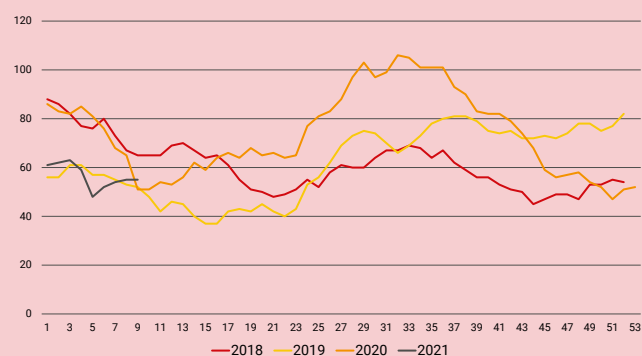
Dödstaten för riket har under året varit förhöjda. Drygt 98 000 personer avled i riket under 2020 vilket kan jämföras med genomsnittet 2000-talet på 92 000 avlidna per år. Finspångs dödstal har inte varit högre än de genomsnittliga dödstaten för 2015-2018 trots en högre andel äldre samt ovanligt låga dödstal under 2019.

De förändrade flyttningsmönstren under pandemiåret kommer försvåra utformandet av befolkningsframskrivningen och den demografiska prognosen under de närmaste åren. Troligen kommer flyttningsmönstren även under 2021 vara påverkade av pandemin. Vad som kommer hända när den är över, det vill säga hur, när och om vi kommer återgå till en mer normal befolkningstillväxt är omöjligt att svara på.

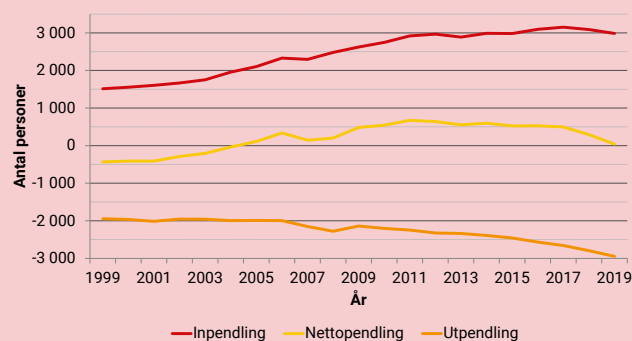
ÖPPET ARBETSLÖSA I FINSPÅNG PER VECKA



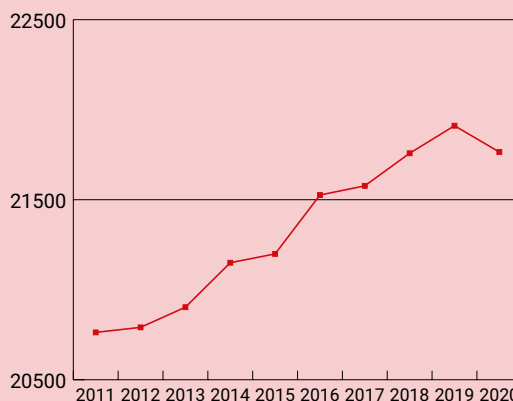
ÖPPET ARBETSLÖSA I FINSPÅNG (-24 ÅR) PER VECKA



IN- OCH UTPENDLING FINSPÅNG



BEFOLKNING



Med nybyggnationer utanför Vistinge och en mindre ansträngd bostadsmarknad finns det hopp om en rätt snabb återhämtning. För att nå en befolkning på 30 000 till år 2035 krävs en årlig tillväxt under de närmaste 15 åren på 2,2 procent. Under åren 2013-2019 då Finspång har haft en kraftigt ökande befolkning har tillväxttakten i snitt varit 0,5 procent per år. Räkna man med den tillväxttakten fortsatt kommer befolkningen 2035 vara 22 900.

Andra faktorer som leder till behovsförändringar avseende kommunal service

Arbetsförmedlingens lokalisering och arbete med invånare som är arbetslösa kommer att vara avgörande avseende behovsförändringar avseende kommunal service för kommunen. En eventuell framtida lokalisering av ett så kallat servicekontor till Finspång kommer också att kunna innebära bättre service till kommunmedborgarna.

Migrationsverket har signalerat att de flyttar boenden från kommunen vilket innebär färre barn och elever inom förskola och skola.

Pandemin har inneburit förändringar inom all kommunal verksamhet. En av de största kommande utmaningarna kommer att finnas inom utbildningssektorn, vård och omsorgssektorn samt sektorn för social omsorg.

Det finns en risk att kommunen har en utbildningsskuld att ta igen utifrån gymnasieskolans och Vuxenutbildningens distansutbildningar.

Vård och omsorg har under året sett att hemtjänsttagare tackat nej till insatser som de haft behov av. Vad detta kommer att få för långsiktiga konsekvenser återstår att se.

Den digitala utvecklingen som skett under 2020 ställer nya krav på koncernens digitala infrastruktur.

Kommunernas framtida roll inom det civila försvaret ställer också krav på vår verksamhet på många olika plan.

Marknadsförändringar

Region Östergötland har under våren 2020 gett företaget Juni i uppdrag att analysera möjligheter och vilja att efterfråga nyproducerade bostäder på marknaden. Denna kunskap ger oss ett komplement till kunskapen kring demografiskt drivna bostadsbehov. I rapporten analyseras vilka demografiska grupper som växer, hur deras bostadsbehov ser ut, samt beräknar bostadsbehovet enligt Boverkets metod och enligt Junis strategiska marknadsdjupsberäkning.

En sammanfattning för oss i Finspång är att det finns ett tydligt behov av nya bostäder i Finspång som fördelar sig relativt jämt på småbostadshus, hyresbostäder samt bostadsrätter med eget ägande. Finspångs bostadsmarknad är inte så känslig för konjunktursvängningar och överlag finns det en god betalningsförmåga.

Konsekvensbeskrivningar

Väsentliga risker enligt fastställd internkontrollplan 2020

Intern kontroll är ett verktyg som skall användas för att säkerställa de, av fullmäktige, fastställda verksamhetsmässiga och ekonomiska målen. Internkontrollen omfattar såväl de politiska som de professionella systemen och rutinerna som används för att styra verksamhet och ekonomi.

En riskbedömning görs utifrån externa risker, interna risker och verksamhetsrisker. I bedömningen vägs även de tre perspektiven medborgaren, Finspångs kommun som helhet respektive den anställde in för att få fram en samlad riskbedömning. Kontrollaktiviteter är de konkreta åtgärder som vidtas för att motverka, minimera eller i vissa fall eliminera risker.

Revisorernas granskning av internkontrollen 2015 bekräftar bilden av ett relativt väl fungerande system, som i allt väsentligt säkerställer god intern kontroll. Det finns upparbetade rutiner och de områden som ska följas upp bygger på genomförd risk- och väsentlighetsanalys. Kommunstyrelsen får kontinuerligt uppföljning i enlighet med beslutad plan. Någon sammanhållen årsrapport upprättas inte men i och med att internkontrollplanerna och rapporterna från 2020 skapas i ett verksamhetssystem så möjliggör det en sammanställd redovisning framledes. I och med det nya rapporteringssättet från 2020 så kommer åtgärder att tydliggöras i all rapportering.

I internkontrollplanen för år 2020 identifierades följande risker med hög riskfaktor (12 och 16):

Se nästa sida för tabell.

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Uppföljning av risk
Verksamhetsrisk			
Sjukfrånvaro	Att sjukfrånvaron ökar	Kommunala koncernen	Uppföljning av personalstatistik vid tertial 2 och årsbokslut
GDPR	Felaktig hantering av personuppgifter enligt GDPR	Kommunala koncernen	Kontinuerlig kontroll av personuppgifter, incidentrapportering vid avvikelser
IT	Produktionsbortfall på grund av avbrott i IT-tjänster	Kommunala koncernen	Incidentrapporter vid avbrott
Internrevision SITHS/HSA	Utfärdande av felaktig ID-handling	Kommunen	Revisionskontroll
Migrationsrelaterade intäkter och kostnader	Att statsbidragen inte täcker kostnaderna för den verksamhet som bedrivs	Kommunen	Uppföljning av statsbidragen från migrationsverket
Budget/strategisk plan	Att ekonomiska mål inte nås	Kommunen	Genomgång av mål. Sker i tertial1 och 2 samt i årsredovisningen
Budget/strategisk plan	Att verksamhetsmål inte nås	Kommunen	Genomgång av mål. Sker i tertial2 samt i årsredovisningen
Politisk styrning	Att prioriterade uppdrag inte genomförs enligt plan	Kommunen	Analys av uppdragsuppfyllelse
Samlad kvalitetsrapport	Brist på styrning	Sektor utbildning	Uppföljning och analys av det systematiska kvalitetsarbetet
Behörighet till gymnasiet	Elever är ej behöriga till gymnasiet	Sektor utbildning	Sammanställning av betygs kataloger för vt och ht
Meritvärde år 9	Bristande måluppfyllelse	Sektor utbildning	Sammanställning av betygs kataloger för ht
Kränkande särbehandling och klagomål	Barn och elever blir kränkta, bristande kvalitet i verksamheten	Sektor utbildning	Sammanställning och analys av incidentrapportering till huvudman
Resursbrist på nyckelpersoner i kommunen	Försvårar efterlevandet och framtagandet av strategiska planer samt verkställighet av beslutade aktiviteter	Sektor samhällsbyggnad	Avstämning framtagande av planer med tidsplan
Gällande internavtal finns mellan köpare och säljare	Otydlighet i interna överenskommelser	Sektor samhällsbyggnad	Avtal tecknas med varje köpare. Redovisning av tecknade avtal.
Uppföljning detaljplanearbetet	Fastställda mål i ÖP uppnås inte. Brist på planlagd mark	Sektor samhällsbyggnad	Uppföljning av fastställda mål i ÖP genom beslutade detaljplaner. Följa upp planläget för kommunens detaljplaner samt hur många bostäder som de bedöms kunna ge.
Lokalresursförsörjning	Brist på godkända och verksamhetseffektiva lokaler	Sektor samhällsbyggnad	Genomförda beslutade lokalinvesteringar enligt verksamhetsplan och uppdrag från politiken. Sammanställning av återrapporterade investeringsprojekt innehållande avvikelser och analyser.
Framtagande av verksamhetsplaner	Försvårar efterlevandet utifrån strategisk plan och verkställighet av beslutade aktiviteter.	Sektor samhällsbyggnad	Redovisning av antal åtgärder utifrån antalet uppdrag.
Genomförande bakre ledning Räddningstjänsten	Risk att kunskapen om systemet och att teknisk utrustning inte är tillräckligt förberett.	Sektor samhällsbyggnad	Kontroll vid övning samt test av systemet i form av provlarm.
Följsamhet till Lag (2017:612) om samverkan vid utskrivning från slutna hälso- och sjukvård	Brukare blir kvar i slutenvård	Sektor vård och omsorg	Följa statistik i Cosmic Link så att sektorn inte har kvar brukare i slutenvård efter utskrivningsklar.
Vård och omsorgsinsatser	Ej resurser att hantera ökade volymer	Sektor vård och omsorg	Statistik inom hemtjänstområdet så att sektorn har resurser att verkställa beviljade insatser enligt SOL.
Följsamhet till hygiendirektiv	Smittspridning	Sektor vård och omsorg och sektor social omsorg	Att medarbetare inom vård och omsorg inte sprider smitta mellan brukare och enheter.
Antal placerade barn och ungdomar	Stor kostnad för andel placerade barn	Sektor social omsorg	Sammanställning av placeringar samt kostnader
Utredningar barn och unga	Lagstadgad utredningstid hålls inte	Sektor social omsorg	Sammanställning av utredningstider
Antal placerade vuxna	Hög andel placerade	Sektor social omsorg	Sammanställning av placeringar

Pensionsskulden inkl. löneskatt

(mkr)	2016	2017	2018	2019	2020
Avsättning till pensioner	68	70	76	83	100
Pensionsförpliktelse äldre än 1998	497	491	444	434	426
Total pensionsskuld	565	561	520	516	527
Förvaltade medel - finansiella placeringar	61	64	65	69	66
Återlånade medel	504	497	465	447	461
Konsolideringsgrad %	11	11	12	13	12

Pensioner är en växande kostnad för kommunerna. Fram till 1998 hade kommunerna ett helt förmånsbaserat pensionsystem. Därefter infördes en blandmodell där arbetsgivaren kostnadsför och utbetalar 4,5 procent av lönesumman till pensionsavsättning. För anställda med inkomster över 7,5 inkomstbasbelopp/år kostnadsförs dessutom en förmånsbaserad pension på de överskjutande lönedelarna, och denna bokas upp som en skuld i balansräkningen. Den förmånsbaserade pensionen, enligt det gamla pensionsavtalet fram till 1998, redovisas utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse och kostnaderna redovisas först vid pensionernas utbetalning. För 2020 uppgår denna ansvarsförbindelse till 426 mkr inklusive löneskatt. Till följd av ökade pensionsutbetalningar och aktualisering av förmånstagare har summan minskat med 8 mkr jämfört med föregående år. Denna del minskar sedan några år för Finspångs del medan avsättningarna i balansräkningen ökar, om än i mindre omfattning. Den avgiftsbaserade, individuella delen av avtalspensionen (från och med 1998) disponeras av den anställde för eget val av förvaltare och kostnaden bokförs löpande. Denna kostnad uppgick 2020 till 41 mkr inklusive löneskatt, vilket är något högre jämfört med året innan.

Den avsättning som finns upptagen i balansräkningen avser i huvudsak förmånsbestämd ålderspension, särskild avtalspension samt tjänstepension. Sammantaget är skulden 100 mkr inklusive löneskatt, vilket är 17 mkr högre än föregående år. Anledningen till ökningen är att kommunen bytt pensionsadministratör under hösten, vilket gör att en ny beräkning skett med mer information om tidigare anställningar. Höjd överenskommen lön är också en av anledningarna till att skulden ökar.

Kommunen har under några år haft en ekonomisk indikator som säger att soliditeten inklusive pensionsskuld ska vara positiv. Med hjälp av de tre senaste årens goda resultat och en minskning av ansvarsförbindelsen har kommunen lyckats uppnå målet och dessutom öka det med 1,8 procentenheter under 2020. Nyckeltalet uppgår 2020 till 9,4 procent.

2005 avsatte kommunen reavinstmedel från en större fastighetsförsäljning till en pensionsmedelsfond. Samtidigt öronmärktes motsvarande överskottsmedel inom eget kapital. Syftet var att möta kommande ökade utbetalningar respektive kostnader. Marknadsvärdet på de placerade tillgångarna uppgick till 66 mkr vid årsskiftet, vilket är en minskning med 2,4 mkr jämfört med året innan. Detta beror på börsens utveckling under året.

Pensionsplacering	2019	2020	Andel	Policy	Avkastning under året
Marknadsvärde (tkr)					
Likvida medel	631	109	0%	0-10%	
Nominella räntepapper	37 006	54 088	82%	50-100%	1,3%
Realränteobligationer	10 770	0	0%	50-100%	0%
Aktier				0-40%	
- svenska	4 992	2 962	5%	0-15%	14,8%
- globala	15 673	9 036	14%	0-25%	2,4%
Alternativa tillgångar	0	0	0	0-10%	
	69 072	66 195	100%		2,3%
Bokfört värde	69 072	66 195			

Orealiserad värdegröning i kommunens pensionsmedelsportfölj uppgår till 1,9 mkr. Kommunfullmäktige har beslutat om en placeringspolicy för dessa medel. Denna policy reglerar bland annat tillgångsslag, placeringslimiter och kreditlimiter. Policyn innehåller även etiska och miljömässiga riktlinjer för placeringarna. Det övergripande riskmålet i pensionsmedelsplaceringspolicyn är att den marknadsvärderade konsolideringen alltid ska överstiga 95 procent. Konsolideringen definieras som kvoten mellan tillgångarna och den del av skulden som ska mötas. Vid utgången av 2020 låg konsolideringen på 205 procent.

Värdering av resultat och ekonomisk ställning, analys av risker

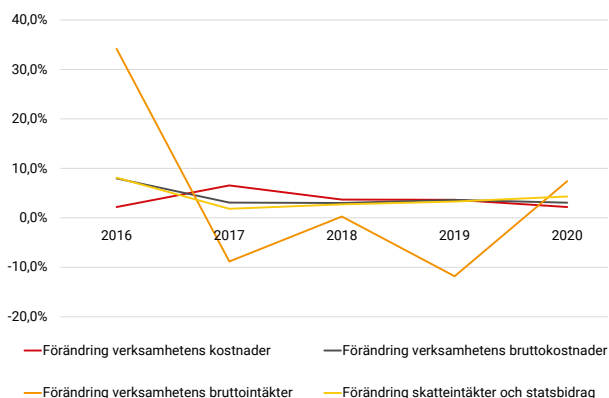
Resultat och kapacitet

1. Förändring av kostnader och intäkter

Här presenteras de nyckeltal och diagram som beskriver kommunens resultatutveckling och kapacitet att möta nya utmaningar. Varje del kommenteras.

(Procentuell förändring)	2016	2017	2018	2019	2020
Verksamhetens nettokostnader	2,2	6,5	3,7	3,6	2,2
Skatteintäkter och generella statsbidrag	8,1	1,8	2,7	3,3	4,3
Skatteintäkter och generella statsbidrag *justerad post	4,2	4,2	2,6	3,3	4,3
Lönekostnader inkl. PO	9	6	4	3	3
Pensionskostnader	6	14	6	-4	16

*Nyckeltalet är justerat för jämförelsestörande poster.



En förutsättning för att uppnå och behålla en god ekonomisk hushållning är att följsamheten mellan löpande intäkter och kostnader är god. Det är av yttersta vikt att kommunens nettokostnadsutveckling följer utvecklingen av skatteintäkterna och generella statsbidrag. Bruttokostnaderna har minskat med 0,5 procent under 2020.

2. Nettokostnadsandel

(Procent)	2016	2017	2018	2019	2020
Verksamheten/skatteint. och statsbidr.	85,3	88,9	89,5	90,0	87,5
Pensionerna/skatteint. och statsbidr.	4,7	5,2	5,4	5,2	5,6
Avskrivningar/skatteint. och statsbidr.	3,6	3,8	3,9	4,0	4,0
Finansnetto/skatteint. och statsbidr.	0,2	0,2	-0,6	-0,2	0,4
Nettokostnader/ skatteint. och statsbidr.	93,8	98,2	98,3	99,0	97,6

Viktigt för kommunens ekonomi är hur nettokostnaderna utvecklas i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag. Nyckeltalet speglar hur stor del av skatter och statsbidrag som den löpande driften i verksamheten tar

i anspråk. Det utrymme som finns kvar kan användas för amortering av långfristiga lån, finansiering av investeringar samt framtida sparande.

Årets nettokostnader, uppgår till 97,6 procent av skatteintäkter, utjämningsbidrag och finansnetto. Det är en minskning med 1,4 procent jämfört med 2019.

Redovisas en nettokostnadsandel under 100 procent har kommunen en positiv balans mellan löpande kostnader och intäkter och därmed ett positivt resultat. Som måttstock inom kommunsektorn för att bedöma om god ekonomisk hushållning uppnås brukar sägas att nettokostnadsandelen bör ligga under 98 procent sett över tid. År 2020 påverkas bland annat av extra generella statsbidrag vilket gör att analysen måste göras från några år bakåt i tiden. 2019 låg kommunen på gränsen för vad som är bra för en trygg framtid och prioriteten framåt bör ligga på att stävja kostnadsökningarna då statsbidragen (bortsett från covid-19) kommer att minskas under kommande år.

Ett av kommunens mål för god hållbar ekonomisk hushållning är att resultatet ska uppgå till 1 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Ett sådant resultat ger utrymme för att över en längre tid självfinansiera större delen av normal investeringsvolym i kommunen. Det innebär att kommunens kort- och långsiktiga finansiella handlingsutrymme, i form av likviditet och soliditet behålls. Styrelsetalet uppgår för 2020 till 2,4 procent och därmed är målet uppfyllt men man bör ha i beaktande att 2020 är ett speciellt år.

3. Självfinansieringsgrad av investeringar

Koncernen	2016	2017	2018	2019	2020
Internt tillförda medel, mnkr	145	212	148	103	221
Årets nettoinvesteringar, mnkr	-221	-139	-160	-185	-197
Självfinansieringsgrad, %	66	152	92	74	112
Kommunen					
Internt tillförda medel, mnkr	74	126	80	50	124
Årets nettoinvesteringar, mnkr	-74	-76	-38	-51	-103
Självfinansieringsgrad, %	99	100	100	98	100
Årets reinvesteringar	-46	-34	-15	-38	-38
Självfinansieringsgrad av reinvestering	160	100	100	100	100

Självfinansieringsgraden av investeringarna mäter hur stor del av investeringarna som kan finansieras med årets resultat plus avskrivningar. 100 procent innebär att kommunen själv kunde finansiera samtliga investeringar, vilket i sin tur innebär att kommunen inte behövde låna till investeringarna och att det

långsiktiga finansiella handlingsutrymmet stärktes. En viktig avvägning är också att reinvestera på en god nivå så att inte investeringarna på längre sikt blir kostsammare till följd av eftersatt underhållsarbete.

De kommunala bolagen har en högre investeringsvolym i förhållande till sin omsättning än kommunen. (se tabell 4) Internt tillförda medel räcker inte för att finansiera hela volymen utan en viss del finansieras med nya lån.

I strategisk plan har kommunfullmäktige fastslagit att investeringar bör finansieras med egna medel, endast stora och långsiktiga investeringar eller investeringar som innebär lägre eller lika driftskostnader kan lånefinansieras.

4. Årets investeringar

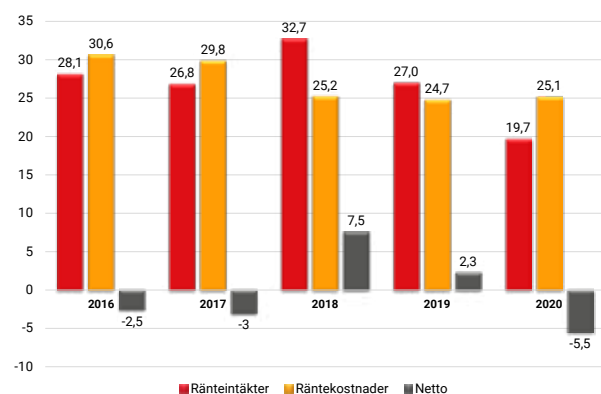
(Procent)	2016	2017	2018	2019	2020
Koncernen					
Investeringsvolym/ Nettokostnader	13	8	9	10	15
Kommunen					
Investeringsvolym/ Nettokostnader	8	6	4	4	7
Bruttoinvesteringar/ avskrivningar	206	161	94	97	167

För en genomsnittlig kommun i Sverige uppgår investeringsvolymen till mellan fem och sju procent av nettokostnaderna. Då investeringstakten i kommunen just nu ökat snabbare än kommunens nettokostnader ökar innebär det att nyckeltalet ökat med 3 %.

Bruttoinvesteringar i relation till avskrivningar visar i vilken mån kommunen reinvesterar i den takt som anläggningstillgångarna skrivs av. Det är nödvändigt med reinvesteringar för att kommunens tillgångar ska stå sig i värde.

5. Finansnetto

Finansnettot består av skillnaden mellan ränteintäkter och räntekostnader. Kommunens ränteintäkter kommer från avkastning på concerninterne lån och realiserade vinster vid värdering av finansiella omsättningstillgångar. I räntekostnaderna ingår ränta på pensionsskulden. Årets finansnetto uppgår till -5,5 mnkr, vilket är 2,2 mnkr sämre än budgeterat.



6. Årets resultat

Koncernen	2016	2017	2018	2019	2020
Årets resultat, mnkr	107	60	48	42	62
Resultat efter finansiella poster, mnkr	29	36	24	28	50
Kommunen					
Årets resultat, mnkr	76	22,9	22,5	13	33,9
Årets resultat, mnkr, exkl. jämförelsestörande poster	44,8	22,9	22,5	13	33,9
Årets resultat/skatteintäkter och generella statsbidrag, %	6,2	1,8	1,7	1,0	2,4
Årets resultat/eget kapital (%)	16,1	4,2	3,9	2,2	5,4

Finspångs kommunkoncern redovisar ett resultat på 62 mnkr. Alla bolag utom FFIA redovisar ett plusresultat. Bolagens resultat på sista raden påverkas av bokslutsdispositioner vilket försvårar analysen av utvecklingen. Ett annat mått att mäta bolagens resultat är resultat efter finansiella poster. I tabellen ovan redovisas detta mått för bolagenskoncernen exkl. kommunen. Till skillnad mot kommunen redovisar bolagen en ganska jämn resultatutveckling.

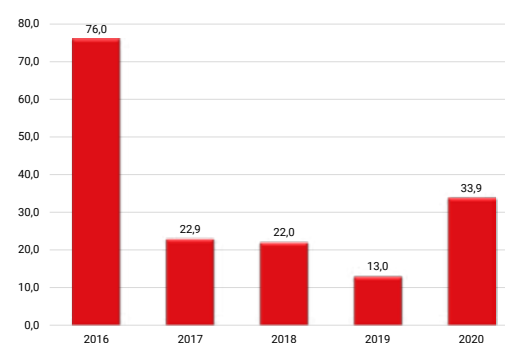
Kommunens verksamhet redovisar ett överskott på 33,9 mnkr. Budgeterat resultat för 2020 för kommunen uppgår till 13,6 mnkr. Resultatet är en positiv avvikelse mot budget med 20,3 mnkr. Tre av fem sektorer presenterar positiva avvikelser i förhållande till budget.

Nedan presenteras en enklare förklaring av förhållandet mellan avsatt budget och uppnått resultat vid årets slut.

	mnkr
Budgeterat resultat	13,6
Underskott i sektorernas verksamheter	-26,2
Överskott i sektorers verksamheter, inklusive politisk ledning	16,4
Överskott i kommungemensamma kostnader (lönerrevision, avskrivningar, utvecklingspott)	14,4
Överskott i finansieringsverksamheten (finansiella intäkter o kostnader, nedskrivningar)	15,7
Årets resultat i resultaträkningen	33,9

Det är två sektorer som redovisar underskott, social omsorg och utbildning. Inom vård och omsorg beror underskottet bland annat beror på volymökning inom hemtjänsten.

För mer detaljerad information till respektive sektors resultat hänvisas till avsnittet om verksamheternas ekonomi längre bak i detta dokument.



7. Soliditet

(Procent)	2016	2017	2018	2019	2020
Koncernen					
Soliditet	20	32	32	34	35
Kommunen					
Soliditet	27	27	28	28,3	29
Soliditet exkl. internbank	44	46	48	50	49
Soliditet inkl. ansvarsförbindelse	2,4	3,7	7,0	7,6	9,4
Tillgångsförändring	3	1	1	0,5	3,5
Förändring eget kapital exkl. avskrivningar.	16,2	4,2	3,9	2,2	6,3

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga betalningsberedskap, det vill säga hur stor del av kommunens tillgångar som finansieras med eget kapital. Ju högre soliditet kommunen har desto lägre är skuldsättningsgraden då resterande del upp till 100 procent utgör kommunens skulder. Hur soliditeten utvecklas beror på faktorerna årets resultat samt förändringen av tillgångarna. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är att soliditeten över en längre tid inte försvagas utan behålls eller utvecklas i positiv riktning. Ju högre soliditet, desto starkare blir den långsiktiga finansiella kapaciteten.

Kommunkoncernens soliditet utvecklas åt rätt håll över hela perioden och har en något bättre utveckling än enbart kommunen vilket är positivt då det pekar på att bolagen bidrar till förbättringen.

Kommunens soliditet på 29 procent är en ökning med 0,7 procent, jämfört med året innan. Vid jämförelse av Finspångs kommuns soliditet med andra kommuner är det viktigt att komma ihåg att vi inom koncernen har en internbank, vilket innebär att vi har dotterbolagens skulder i balansräkningen samt fordringar på bolagen. Det gör att vår balansomslutning ökar och därmed minskar soliditeten. Justeras soliditeten för vidareutlåningen till kommunens bolag är den istället 49 procent, vilket är en minskning. En soliditetsnivå på 50 procent anses vara god.

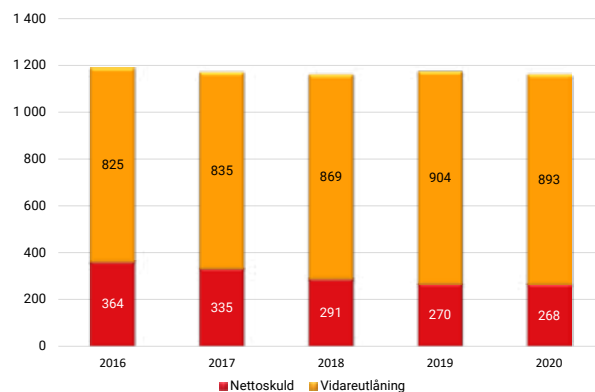
Ansvarsförbindelsen för pensionerna (intjänade före 1998) finns inte med i balansräkningen, vilket är i enlighet med rekommendationerna från rådet för kommunal redovisning. Det traditionella sättet att beräkna soliditeten är att inkludera samtliga pensionsförpliktelser eftersom de är tvingande för kommunerna att betala. Kommunen har som en av sina indikatorer för god ekonomisk kontroll att soliditeten inklusive pensionsförpliktelse ska vara positiv. Kommunen har tack vare de tre senaste årens goda resultat i kombination med en minskad pensionsskuld, en positiv soliditet.

8. Skuldsättningsgrad

(Procent)	2016	2017	2018	2019	2020
Total skuldsättningsgrad	73	73	72	72	71
– varav avsättningar	4	4	4	4	5
– varav kortfristig skuldsättningsgrad	12	13	13	12	13
– varav långfristig skuldsättningsgrad	58	56	55	56	53

Den del av tillgångarna som har finansierats med främmande kapital brukar benämnas skuldsättningsgrad och är soliditetens motsats. Kommunens skuldsättningsgrad har minskat med 1 procent. Det beror på de marginella förändringarna som skett i både avsättningar och skulder under året.

Totalt så har bruttolåneskulden minskat med 13 mnkr. Av diagrammet nedan framgår att merparten (77 procent) av kommunens låneskuld utgörs av vidareutlåning inom kommunkoncernen. Under året har koncernbolagen amorterat mer än vad kommunen vidareutlånat. Nettoupplåningen det vill säga kommunens egen del av upplåningen uppgår vid årsskiftet till 268 mnkr, vilket är en minskning med 2 mnkr jämfört med 2019.



Risk och kontroll

9. Likviditet

	2016	2017	2018	2019	2020
Kassalikviditet (%)	113	101	101	107	105
Likviditetsdagar	35	39	39	31	35
Betalningsberedskap inkl. checkkredit och byggnadskreditiv (%)	122	108	116	115	113
Rörelsekapital, mnkr	39	8	7	20	22

Likviditet är ett viktigt nyckeltal och är ett riskområde för kommunens finansiella styrka, eftersom den berör den kort-siktiga betalningsförmågan. Hög likviditet visar på god finansiell styrka och därmed låg potentiell risk.

Ett mått som mäter likviditet eller kortfristig betalningsberedskap är kassalikviditet. Om måttet är 100 procent innebär det att de likvida medlen är lika stora som de kortfristiga skulderna. En bra nivå för kommuner brukar vara mellan 70-80 procent. Kommunens kassalikviditet är mycket god. Utöver de likvida medlen har kommunen checkräkningskrediter på 20 mnkr som ytterligare förbättrar kassalikviditeten om de tas med i bedömningen.

10. Finansiella nettotillgångar

(mnkr)	2016	2017	2018	2019	2020
Oms.tillgångar + fin. anl. tillgångar*	1	1	1	1177	1215
Kort- och långfristiga skulder	432	435	425	1416	1436
Netto	-275	-279	-239	-239	-221
Rörelsekapital, mnkr	39	8	7	20	22

*exkl. andelar, aktier och bostadsrätter.

Finansiella nettotillgångar uttrycker betalningsberedskap på "medellång sikt". De finansiella anläggningstillgångarna utgörs till 95 procent av vidareutlåning till koncernens bolag. Kommunens betalningsberedskap på medellång sikt har på grund minskade korta skulder ökat under året.

11. Ränte- och finansieringsrisker

Finansiell verksamhet är förknippad med risktagande, dels i form av finansiella risker, dels i form av operativa risker. Enligt kommunens finanspolicy ska finansverksamhet drivas så att den medverkar till att säkerställa kommunens betalningsförmåga på kort och på lång sikt. Den ska också genomföras på ett säkert och effektivt sätt utan spekulativa inslag och så att en betryggande säkerhet alltid uppnås. Kommunstyrelsen får varje månad en rapport med avstämning mot policyn. Kommunen har två låneportföljer, en för internbanken och en för fastigheten Bildningen. I tabellen nedan görs en avstämning mot policyn.

Med finansieringsrisk avses risken för att kommunen vid varje tillfälle inte har tillgång till nödvändig finansiering. Finansieringsrisken ska hanteras genom att reglera förfallostrukturen för lånen i skuldportföljen, samt genom att reglera den volymvägda genomsnittliga kapitalbindningstiden i skuldportföljen.

Med ränterisk avses risken för att förändringar i räntenivån påverkar kommunens finansnetto negativt genom ökade räntekostnader. Ränterisken ska hanteras genom att reglera förfallostrukturen för ränteförfall i skuldportföljen, samt genom att reglera den volymvägda genomsnittliga räntebindningstiden i skuldportföljen. För att reglera ränterisken används fasträntelån och derivat i form av ränteswappar. Räntekostnaden för swapparna uppgår till 13 mnkr under 2020.

	Internbanken			Bildningen	
	2019	2020	Policy	2019	2020
Genomsnittlig ränta, % före räntesäkring	0,7%	0,7%		0,4%	0,38%
Räntebindningstid (år) före räntesäkring	1,73 år	1,54 år		0,16 år	0,7 år
Genomsnittlig ränta, % efter räntesäkring	1,8%	1,36%		2,5%	2,33%
Räntebindningstid (år) efter räntesäkring	2,49 år	2,03 år	2-4 år	11,83 år	11,98 år
Lån med:					
Rörlig ränta	20%	24%	<50%		
Bindningstid 1-2 år	25%	38%	<25%		
Bindningstid 2-3 år	22%	11%	<25%		
Bindningstid 3-4 år	11%	10%	<25%		
Bindningstid 4-5 år	10%	7%	<25%		
Bindningstid 5-6 år	7%	11%	<25%		
Bindningstid 6-7 år	6%	0%	<25%		
Bindningstid 7-8 år	0%	0%	<25%		
Bindningstid 8-9 år	0%	0%	<25%		
Bindningstid 9-10 år	0%	0%	<25%		
Kapitalbindningstid	2,56 år	2,44 år	>2,5 år	1,39 år	2,0 år
Lån förfaller till betalning inom:					
0-1 År	23%	15%	<25%	3%	
1-2 År	11%	32%	<25%	40%	
2-3 År	32%	26%	<25%	56%	
3-4 År	18%	10%	<25%	0%	
4-5 År	10%	7%	<25%	0%	
5-6 År	0%	11%	<25%	0%	
6-7 År	0%	0%	<25%	0%	
7-8 År	6%	0%	<25%	0%	
Antal affärer	14	14		3	3
Belopp (mkr)	1 051	1 041		127	124
Säkrat med derivat (mkr)	341	241		94	92
Marknadsvärde derivat (mkr)	21	14		26	29

12. Borgensåtagande och vidareutlåning

(mkr)	2016	2017	2018	2019	2020
Borgensåtagande	21	20	19	5	4,5
–varav kommunägda företag	0,6	0,6	0	0	0
–varav egna hem och småhus	0,2	0,2	0,1	0,1	0
–varav bostadsrättsföreningar	17	16	16	0	0
–varav föreningar	3	3	3	5	4,5
Utlåning	839	848	882	904	893
–varav kommunägda företag	825	834	869	903	892
–varav föreningar	15	14	14	0,3	0,3

Kommunen tecknar ingen borgen för lån till de kommunala bolagen dock finns några gamla borgensåtaganden kvar mot andra externa aktörer. Stora borgensförbindelser kan betyda väsentlig finansiell risk för kommunen i form av övertagande av lån alternativt ägartillskott. Finspångs kommun samlade borgensåtagande uppgår till 4,5 mkr. Det är en liten minskning jämfört med föregående år. Under året har inga borgensåtaganden infriats.

13. Budgetföljsamhet och prognossäkerhet

(mkr)	2016	2017	2018	2019	2020
Budgeterat resultat	19,7	12,5	12,6	12,7	13,6
Prognos i tertial 2 per 31 aug	33,3*	3,4	4,7	-25,7	21,6
Årets resultat	76	22,9	22,5	13	33,9
Budgetavvikelse	56	10,4	9,9	0,3	20,3

*per 30 juni

Kommunens ekonomistyrningsregler och uppföljningsprocess ändrades inför 2018 i ett försök att anpassa sig till kommande lagändringar samt lägga fokus på mer kvalitativa analyser i prognosarbetet. Under året gjordes fyra prognoser, den första i april och sista i oktober, där tertial 1 och 2 behandlades i kommunfullmäktige och övriga i kommunstyrelsen. För att nå en korrekt ekonomisk styrning av verksamheten är prognossäkerhet avgörande. En god prognossäkerhet innebär att kommunen har goda förutsättningar att anpassa sig till förändrade situationer under året.

Jämförelse av prognoserna under året visar att av de fyra sektorer som i sin första prognos flaggade för ett underskott är det 2 som avslutar året med ett underskott. Ju längre tid som gått av året desto mer säkra bör prognoserna bli då färre oförutsedda situationer uppkommer. Under 2020 har corona gjort det svårt att prognostisera med extra generella statsbidrag och ökade kostnader. Analysen av fluktuationerna gällande prognoserna ligger oftast i kommunens svaghet att våga prognostisera för överskott i de situationer verksamheterna ser att medel kommer att finnas kvar vid årets slut.

Analysen av skillnaderna mellan augusti månads (T2) prognos och bokslutets verkliga utfall visar att prognosförändringen för kommunen totalt var 36,3 procent i förhållande till total omsättning. Det innebär att ett av kommunens styrtalet för ekonomisk kontroll, om 0,5 procent, ej uppnåddes. För sektorernas del var det två sektorer vars utfall hamnade nära prognosen. Alla sektorer förutom sektor utbildning förbättrade sitt resultat i förhållande till prognosen i delårsbokslutet.

Budgetföljsamhet är ett annat av kommunens indikatorer för ekonomisk kontroll. Budgetavvikelsen bör ligga så nära noll som möjligt men med en maximal negativ avvikelse på 0,5 procent. Kommunen avviker med 20,3 mkr mot budget, vilket motsvarar 149 procent och innebär att kommunen uppnår detta mål. En analys inom verksamheterna visar på större variation och sektorernas budgetföljsamhet varierar i intervallet -1 till +159 procent.

Sektor	Avvikelse mot budget					Nettobudget	Prognossäkerhet
	April	Maj	Augusti	Oktober	December	2020	2020
Politisk organisation	900	900	1 450	2 000	2 966	-14 420	13,2%
Ledningsstab	1899	1899	2 500	3 534	7 153	-115 436	4,3%
Social omsorg	-27 246	-24 699	-23 529	-22 863	-18 392	-235 664	2%
Samhällsbyggnad	-1 924	-1 296	1 993	-480	1 953	-82 399	0,05%
Utbildning	-15 200	-11 800	-8 700	-5 000	-7 761	-563 655	0,2%
Vård och omsorg	-11 775	-11 032	-10 719	-5 353	4 246	-302 785	5,0%
Komgem. kostnader	10 900	11 100	12 600	14 750	14 414	-9 075	34,1%
Finansheten	3 700	10 100	32 400	25 940	15 706	1 337 010	-1,2%
Total	-38 746	-24 828	7 994	12 528	20 284	13 577	36,3%

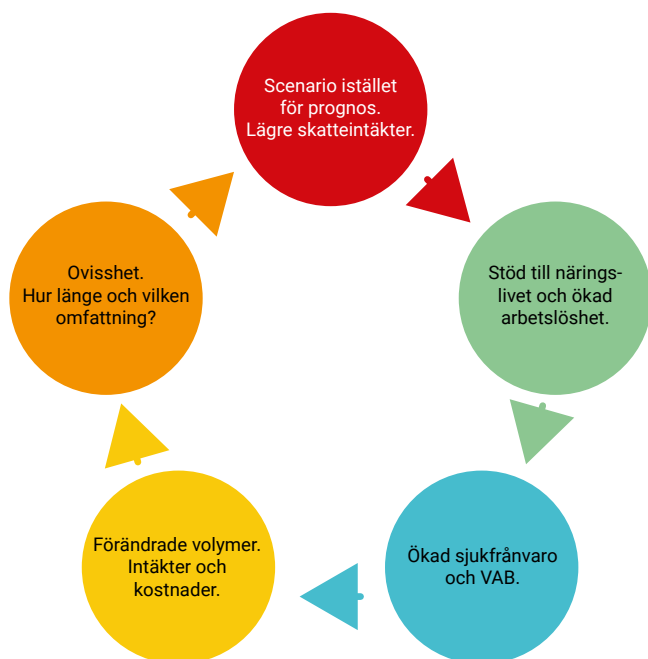
14. Känslighetsanalys

Händelseförändring	Kost-nad/intäkt, mkr
Ränteförändring med 1 %	12
Löneförändring med 1 %	10
Bruttokostnadsförändring med 1 %	16
Generell avgiftsändring med 1 %	3
Generella statsbidrag med 1 %	4
Förändrad utdebitering med 1 kr	39
10 heltidstjänster	5
Befolkningsförändring 100 personer (skatter o statsbidrag)	6

En kommun påverkas givetvis många gånger av händelser utanför dess egen kontroll. Det kan till exempel vara konjunktursvängningar eller förändrade lagar och förordningar. Kommunen ska ha beredskap att hantera sådana händelser, både externa oförutsedda händelser och förändringar i den egna kommunen. Kommunen måste därför ha reserver och marginaler i sin ekonomi. Ett sätt att beskriva behovet och storleken av sådana reserver är att upprätta en känslighetsanalys, som beskriver hur olika förändringar kan påverka kommunens finansiella situation. Ovanstående sammanställning redovisar hur ett antal faktorer påverkar kommunens ekonomi.

Händelser av väsentlig betydelse

En av de största svårigheterna med att bedöma ekonomin är att ingen vet hur länge pandemin pågår och när allt kan förväntas återgå till det vanliga. På grund av det särdeles osäkra prognosläge som rådde under 2020 kommunicerade Sveriges kommuner och regioner (SKR) ett scenario^[1] för samhällsekonomin istället för att som vanligt beskriva en prognos (för innevarande och nästa år) följt av en kalkyl (för det längre perspektivet). Nedan illustreras komplexiteten av pandemin och dess spår.



Stöd till näringslivet

Den politiska ledningen beslutade tidigt under våren om ett lokalt stödpaket. Paketet består bland annat av att kommunen ska vara generös att bevilja anstånd med betalningar till det lokala näringslivet samt att förkorta betaltider till det lokala näringslivet vid behov.

Finspångs kommun har under 2020 beviljat anstånd för 12 företag från det lokala näringslivet. Två företag har fått tidigare utbetalning samt ett borgensåtagande har beviljats amorteringsfritt. Stödpaketet innebär idag åtgärder motsvarande 0,4 mnkr.

Bolagens påverkan

Effekterna av pandemin är svåröverskådliga men kommer att påverka hela näringslivet. FTV har vidtagit åtgärder för att skydda verksamheten i möjligaste mån och bedömningen är att effekterna på bolagets resultat och ställning är hanterbara. Företaget påverkades av försenade leveranser av bränsle under våren 2020 vilket bidrog till lägre intäkter av förbränning av avfall.

Vallonbygden skriver i sin årsredovisning att pandemin inte märkbart påverkat bolaget finansiellt. Det har dock ökat takten i företagets digitalisering. Vallonbygden har under året

uppdaterat "Mina sidor". Numera kan hyresgästerna kontakta företaget, göra felanmälan, uppdatera sin köplats, skriva kontrakt, säga upp sitt kontrakt, mm digitalt. Företaget har även digitala möten med hyresgästerna där de kan boka ett digitalt möte med någon av våra uthyrare. Vallonbygden kan idag visa lägenheter digitalt för att minska smittoriskerna.

Företag och privatpersoner har hittat nya vägar för att mötas och utföra sitt arbete under 2020 och detta har gjort att efterfrågan på bra digitala hjälpmedel har ökat och inte minst en större efterfrågan på stabila fiberanslutningar hos Finet. De som har haft svårast att kunna ta del av denna utveckling är medborgare som bor på landet då det har tagit lång tid att få fiberutbyggnaden att bli klar.

Statsbidrag Covid

En ersättning på 68 tkr till Finspångs kommun för ökad kostnad för tillsyn av tillfälliga smittskyddsåtgärder har rekviderats. Ersättningen hanterades av sektor samhällsbyggnad.

Finspångs kommun sökte statsbidrag för 10,9 mnkr för ökade kostnader inom hälso- och sjukvård samt omsorg. Dessa medel är uppbokade som statsbidrag till bokslutet.

Sektor	Sökt belopp i tkr för period 1 februari till 31 augusti	Oktober prognos 45,7%	Sökt belopp i tkr period 2 1 september-30 november	Belopp i bokslut 31 december
Ledningsstab	331	45	107	438
Social omsorg	497	227	855	1352
Samhällsbyggnad	568	0	0	568
Utbildning	15	0	0	15
Vård och omsorg	6 111	2 380	2 462	8573
SUMMA	7 521	2 652	3 424	10 946

Efter årsredovisningens slut har regeringen fattat beslut om att ge anslag till hälso- och sjukvård och social omsorg för merkostnader för december 2020. Bidraget är lite över 1 mdkr och avser kommuners och regioners merkostnader till följd av covid-19. Kommunen har i skrivande stund ännu inte ansökt om merkostnaderna men har för avsikt att göra det så fort ansökan är möjlig. Kommunen har ett lager med skyddsmaterial som i bokslutet värderades till ca 0,8mnkr.

Sjukfrånvaro

Statens ersättningar för sjukfrånvaron gavs med olika förutsättningar under detta år. För perioden januari till och med mars gavs ingen ersättning. För perioden april till och med juli gavs i princip full kostnadsersättning för sjuklönekostnaderna vilket innebär att kommunen fått 11 mnkr i ersättning för dessa månader. Från och med augusti fick kommunen ersättning enligt en särskild uträkningsmetod baserat på sjuklönekostnaden. Sjuklönekostnaden har varit svårprognosticerad under året. I den officiella sjuklönestatistiken som finns som bilaga syns att sjukfrånvaron ökade både för män och kvinnor och i samtliga ålderskategorier. Totalt fick kommunen ca 18,3 mnkr i ersättning för sjuklönekostnader 2020.

Aktiviteter för corona

För att kunna mäta effekterna av coronakrisen har kommunen skapat särskilda aktiviteter i bokföringen för att särredovisa kostnaderna. Sjukfrånvaron ingår till största delen inte i dessa då det är svårt att avgöra vad som beror på coronakrisen och vad som är ordinarie frånvaro. Kostnadseffekterna av coronakrisen delas in i interna omflyttningar och externa kostnadsökningar. Nettoeffekten efter sökta statsbidrag blev en kostnadsökning på 0,4mnkr.

Övriga effekter

Finspångs kommun har 1,7 mnkr lägre kostnader för kurser och konferenser januari till och med december jämfört med 2019. Jämfört med de senaste fem åren är skillnaden ännu större. Det finns även ett tydligt samband med minskade kostnader för tågresor och hotellnätter vilket ger en lägre kostnad med 1mnkr 2020.

Inga andra väsentliga händelser än de som nämns ovan har inträffat under eller efter årsredovisningens slut, men innan årsredovisningen upprättats.

Köp, försäljning, etablering och nedläggning av verksamhet

FFIA:s del av lånen som avser aktier och ägartillskott i dotterbolagen har omvandlats till aktieägartillskott från Finspångs kommun på 10,8 mnkr. I och med detta sjunker räntekostnaden för bolaget och den icke avdragsgilla räntekostnaden försvinner.

Under året har kommunen förvärvat Hällestadgården från Vallonbygden.

Omstrukturering

Finspångs kommun tog över Fastighetsförvaltningen från den 1 januari 2020. Under året omorganiserades kansli- och näringslivsavdelning till en gemensam avdelning.

Ingångna avtal med väsentlig påverkan på verksamheten

Kommunen samverkar extra med Valdemarsviks kommun genom att Finspångs kommun säljer personaladministrativt stöd.

Större investeringar

Kommunen köpte sommaren 2020 Hällestadgården från Vallonbygden. Under året har förberedelsearbete om en eventuell utbyggnad av boendet genomförts för att kommunfullmäktige i början av 2021 ska besluta i frågan. Investeringsmedgivande Centrumutveckling Bergslagsvägen, etapp 1 är en av de större investeringarna som påbörjats under 2020. En ny parkering i centrum färdigställdes hösten 2020.

Investeringarna för Finspångs Tekniska Verk har under året legat på en nivå som är för företaget något högre än normalt. Totalt har företaget investerat för 60 mnkr, vid årsskiftet fanns pågående projekt på 22,9 mnkr. Räntenivån har varit gynnsam.

Vallonbygden har fortsatt sitt arbete att konvertera lokaler till lägenheter bland annat har Brukscafét samt Konstföreningens tidigare lokaler på Bruksgatan 5 (Bruket 1) konverterats till 4 tvårumslägenheter. Utöver konverteringar till lägenheter har bolaget genomfört renoverings- och underhållsåtgärder för ca 30 mnkr.

Investeringstakten hos Finet har varit hög och de har pågående fiberprojekt i många delar av kommunen som tex Hävla-Regnalgelfors, Solberga/Prästköp, Ljusfallshammar, Lotorp/Butbro och Hällestad/Borggård.

Betydande rättstvister

inspångs kommun har inte haft några väsentliga rättstvister under 2020.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Kommunfullmäktige beslutade den 27 november 2019 om en ny styrmodell. Från och med 2020 förändrar Finspångs kommun formen och innehållet i den strategiska planen. Utgångspunkten för budgetplan och verksamhetsutveckling är de 17 globala målen i Agenda 2030. Vad som görs lokalt påverkar också globalt. Motivet för det nya sättet att styra, leda och utveckla Finspångs kommun för framtiden har sin grund i detta: att med en helhetssyn på verksamheter bidra till en hållbar framtid för människor och vår miljö. En del av de globala målen är starkt knutna till kommunens bolag vilket ger möjligheter att styra koncernen med en större helhetssyn. Varje mål har ett antal bidrag och indikatorer som under budgetprocessen tas fram av den politiska ledningsgruppen för att sedan fastställs av kommunfullmäktige. Verkställande nivå arbetar sedan med verksamhets- och aktivitetsplaner som beskriver vad sektorn eller enheten ska göra för att uppnå målen och klara sina uppdrag.

Uppföljning av ekonomi och verksamhet sker inom enheten, sektorn, kommunstyrelse och kommunfullmäktige. Tertiäl- och delårsrapporter samt årsredovisning återrapporteras till kommunfullmäktige. Kommunstyrelsen har dessutom månadsuppföljningar i maj och oktober samt särskilda uppföljningsgrupper. Så snart budgetavvikelse befaras eller har konstaterats är sektorchef skyldig att vidta åtgärder inom ramen för sina befogenheter, så att anslaget kan hållas. Om inte sådana åtgärder bedöms som tillräckliga bör sektorchef väcka förslag hos kommunstyrelsen till åtgärder så att sektorns totala anslagsram kan hållas.

Kommunen använder den så kallade RK-modellen för analys av kommunens ekonomi både i budget och bokslutsarbetet. Modellen syftar till att analysera fyra viktiga perspektiv som ska leda fram till en finansiell bedömning av Finspångs kommun. Bedömningen klargör huruvida kommunen har en god ekonomisk hushållning. De fyra delarna är: resultat, kapacitet, risk och kontroll.

RESULTAT

1. Förändring av kostnader och intäkter
2. Nettokostnadsandel
3. Självfinansieringsgrad
4. Investeringsvolym
5. Finansnetto
6. Årets resultat

KAPACITET

7. Soliditet
8. Skuldsättningsgrad
9. Kommunens intäkter

RISK

10. Likviditetsmått
11. Finansiella nettotillgångar
12. Ränte- och finansieringsrisker
13. Borgensåtagande
14. Totala pensionskulden

KONTROLL

15. Budgetföljsamhet och prognossäkerhet
16. Känslighetsanalys

Sammanställning av måluppfyllelse i Agenda 2030

Målbedömning Agenda 2030 - 2020

- 1 Ingen fattigdom
- 2 Ingen hunger
- 3 God hälsa och välbefinnande
- 4 God utbildning för alla
- 5 Jämställdhet
- 6 Rent vatten och sanitet för alla
- 7 Hållbar energi för alla
- 8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt
- 9 Hållbar industri, innovationer och infrastruktur
- 10 Minskad ojämlikhet
- 11 Hållbara städer och samhällen
- 12 Hållbar konsumtion och produktion
- 13 Bekämpa klimatförändringarna
- 14 Hav och marina resurser
- 15 Ekosystem och biologisk mångfald
- 16 Fredliga och inkluderande samhällen
- 17 Genomförande och globalt partnerskap

Bedömning av måluppfyllelse

Från och med 1 januari 2020 gick Finspångs kommun över till en ny styrmodell. Vår nya strategiska plan och budget utgår nu från de 17 globala målen i Agenda 2030. Att byta styrmodell under ett normalt år skulle ställt stora krav på förvaltningen. Att byta styrmodell under 2020 under en pandemi har varit en stor utmaning och påverkar och präglar på flera sätt bedömningar och målresultat. En del saker har skjutits fram medan andra saker fått en otrolig utväxling av den situation som Finspång kommun och hela världen har varit i under 2020.

De 17 målen i Agenda 2030 är formulerade som olika visioner som kommunens verksamheter tillsammans ska sträva mot och beakta under de närmaste tio åren. Bedömningen av måluppfyllelse grundar sig på vad som kan förväntas uppnås under det första året av dessa tio år.

Till varje mål har ett flertal bidrag i form av uppdrag fastställts politiskt. Dessa bidrag har förvaltningarna startat upp arbetet med under året. De perspektiv som de globala målen ger på kommunal verksamhet har beaktats.

Ett antal indikatorer har tagits fram för att mäta utgångsläget men också för att kunna mäta framstegen. För vissa av indikatorerna har kommunen behövt säkerställa att relevanta mät- och redovisningsmetoder används. Detta arbete pågår fortfarande och har också lett till att vissa bidrag och indikatorer omformulerats till nästkommande år.

Metoden för att redovisa målen har utvecklats under året och på samtliga bidrag finns en gedigen beskrivning av nuläget och fortsatta utmaningar pekats ut. Totalt sett har arbetet med den nya styrmodellen gått framåt i en önskad takt och de globala målen har på bara ett år blivit en naturlig del i kommunens sätt att hantera sina utmaningar.

På vissa av målen har resultatet överträffat förväntningarna för året och dessa har grönmarkerats. På mål 17 om ett utökat globalt partnerskap har kommunen, delvis på grund av de rådande världsförhållandena, tagit ett kliv tillbaka. Därav rödmarkeringen på det målet.

Precis som föregående år har förvaltningsledningen tillsammans diskuterat och stämt av måluppfyllelsen i syfte att säkerställa samsyn, realism och kvalitet i bedömningarna. Arbetet med att kommentera och analysera målen har i och med detta fortsatt att utvecklas ytterligare under året och förvaltningen är nöjd med produkten och processen men ser tydligt att vi behöver utveckla det systematiska kvalitetsarbetet av verksamheten för att nå målsättningarna i Agenda 2030. För att uppnå detta behöver vi fortsätta att utveckla och effektivisera organisationens arbetssätt för att i ännu större utsträckning fokusera på resultat kopplade till de värden som ytterst ska skapas för kommuninvånarna.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

För att möta behoven av kommunal verksamhet måste kommunen se till att verksamhet och ekonomi genomsyras av god ekonomisk hushållning i både kort- och långsiktigt perspektiv.

God ekonomisk hushållning förutsätter ett överskott över tid. Det finns flera orsaker till det. Dels är det viktigt att värdesäkra det egna kapitalet, så att inte inflationen urgröper kommunens ekonomi. Dels behövs en buffert för oförutsedda händelser. Dels bör kommunen klara att finansiera investeringar utan att låna.

För att skapa förutsättningar för en god ekonomisk hushållning måste det finnas en ett klart samband mellan mål, resursåtgång, prestationer, resultat och effekter.

Riktlinjer för god ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning innebär att såväl kommunens finansiella som verksamhetsmål nås.

De finansiella målen som kommunfullmäktige fastslagit i dokumentet Riktlinjer för god ekonomisk hushållning är styrande för vad kommunen långsiktigt vill uppnå i fråga om förmögenhetsutveckling, verksamhetens kostnader, resultatnivåer, investeringsverksamhetens omfattning och finansiering. Principen är att varje generation ska finansiera sin egen kommunala välfärd och inte förbruka vad tidigare generationer tjänat ihop och inte heller skjuta upp betalningen till framtida generationer.

Via verksamhetens mål ska kommunen göra sitt uppdrag tydligt gentemot medborgarna och brukarna. Verksamhetsmålen skapar förutsättningar för ett effektivt resursutnyttjande av kommunens medel. I verksamhetsmålen bör det därför finnas ett tydligt samband mellan resurser, prestationer och effekter.

Kommunfullmäktige kan i samband med budgetbeslut fatta beslut om avsteg från målen i dokumentet Riktlinjer för god ekonomisk hushållning. För 2020 beslutade kommunfullmäktige att målnivån för årets resultat i förhållande till skatter och statsbidrag ska vara 1 procent för att ge utrymme för särskilda satsningar, varför utvärderingen i styrkortsredovisningen görs mot denna målnivå.

Avstämning av finansiella mål för god ekonomisk hushållning

Finansiella mål	Resultat	Måluppfyllelse
Årets resultat (före balanskravsutredning) ska årligen uppgå till två procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. För 2020 beslutades att sänka målet till 1 procent.	Årets resultat uppgår till 2,4 procent av skatteintäkter och statsbidrag.	Målet är uppfyllt.
Kommunens eget kapital ska inflationssäkras.	Årets resultat uppgick till 5,4 procent av eget kapital. Inflationen (KPI) låg på 0,5 procent.	Målet är uppfyllt.
Kommunens soliditet enligt blandmodellen ska öka eller hållas oförändrad. Soliditet inklusive pensionsförpliktelse ska vara större än noll.	Soliditeten enligt blandmodellen ökade med 2,7 procent. Soliditeten inklusive pensionsförpliktelsen är 9 procent.	Målet är uppfyllt.
Kommunens nettokostnader ska inte öka snabbare än skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.	Verksamhetens nettokostnader ökade med 2,2 procent. Skatteintäkter och statsbidrag ökade med 4,3 procent.	Målet är uppfyllt.
Investeringar bör finansieras med egna medel. Endast stora och långsiktiga investeringar eller investeringar som innebär lägre eller lika driftkostnader kan lånefinansieras.	Årets investeringsutgifter uppgick till 92,7 mnkr. Försäljning av anläggnings-tillgångar uppgick till 0,8 mnkr, vilket ger nettoinvesteringar på 91,9 mnkr. Ingen nyupplåning har skett under året.	Målet är uppfyllt.
Kommunens skattesats ska vara oförändrad.	Skattesatsen är oförändrad.	Målet är uppfyllt.

Kommunens samtliga finansiella mål för god ekonomisk hushållning uppfylls för året. År 2020 har dock varit ett speciellt år på grund av pandemin med ökade kostnader och extra generella statsbidrag som följd. Det gör att 2020 måste

analyseras tillsammans med tidigare års avstämning av de finansiella målen tillsammans med framtida utveckling för att få ett bra beslutsunderlag.

Avstämning av verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning

Avstämning av verksamhetsmålen görs i Agenda 2030 redovisningen. En sammanfattning finns under rubriken bedömning av målpåfyllelse.

Balanskravsresultat

Årets resultat med hänsyn tagen till balanskravet	2019	2020
Årets resultat	13 044	33 860
- Samtliga realisationsvinster	-1 146	-3 100
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-3 151	-1 922
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	264	2 696
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	9 011	31 534
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-	-
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-
Balanskravsresultat	9 011	31 534
lanspråkstagna markeringar *	-	-

Resultatutjämningsreserven uppgår till 10 mnkr vid balansdagen. Balanskravsuppställningen har anpassats till de krav som ställs i LKBR 11 kap 10 §. Till följd av förändrade redovisningsprinciper för finansiella omsättningstillgångar i LKBR 7 kap 6 § redovisas från 2019 orealiserade vinster och förluster i värdepapper i årets resultat. Denna post har avräknats vid beräkning av balanskravsresultatet.

Väsentliga personalförhållanden

Kommunens personalarbete har sin grund i det personalpolitiska programmet, i de fastställda målen i strategisk plan och budget samt i andra beslut tagna av kommunstyrelsen eller kommunfullmäktige.

Mål för medarbetare i organisationen

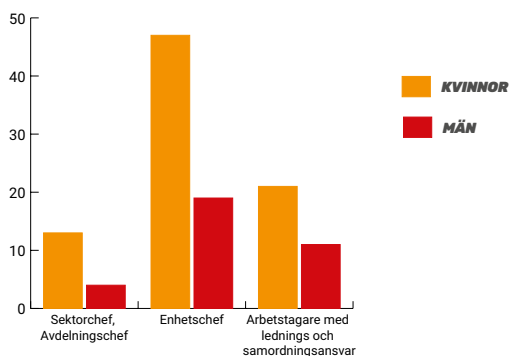
Flera av målen i strategisk plan och budget är kopplade till kommunen som arbetsgivare. För mer information kring måluppfyllelse, se särskild redovisning av styrkortet.

Anställningar

Vid årsskiftet var 1 974 personer anställda i kommunkoncernen varav 1 875 personer tillsvidareanställda i Finspångs kommun. Det är 32 personer fler än föregående år varav 27 personer i kommunen.

Antalet chefer är i stor sett oförändrat sedan tidigare, kommunen har utökat med två chefer. Det har tidigare skett en utökning av antalet chefer för att möjliggöra ett mer närvarande ledarskap. Det är högst andel kvinnliga chefer i organisationen och andelen manliga chefer är 27 procent. Första linjens chefer har en nyckelroll för verksamhetens kvalitet och utveckling. En viktig förutsättning för att kunna utöva sitt ledarskap är att ha ett rimligt antal underställda medarbetare. Det kommunala genomsnittet är 26,4 medarbetare per 1:a linjens chef (24,5 under 2019 och 27,6 under 2018).

Antal chefer inom olika chefskategorier samt annan ledningspersonal 2020



Chefer och annan ledningspersonal: med sektorchef, avdelningschef och enhetschef menas arbetstagare med fullt ledningsansvar där verksamhets-, ekonomi- och personalansvar ingår.

I arbetstagare med lednings- och samordningsansvar finns förutom chefer ett antal medarbetare med annat ledningsansvar. De ansvarar för en eller två av delarna verksamhet, ekonomi eller personal.

Antalet tillsvidareanställda sjuksköterskor har minskat under året. Tidigare har det funnits statsbidrag som finansierat några tjänster. Bidraget har tagits bort och därefter har antalet tjänster minskats.

Antalet undersköterskor har minskat och det har tillsvidareanställts fler vårdbiträden. Totalt har grundbemanningen ökat. Vi har inte så många utbildade undersköterskor som söker tjänster samtidigt som vi har flera vårdbiträden som arbetat länge på tillfälliga lösningar och sedan fått en tillsvidareanställning.

Befattningar som vi ökat antalet medarbetare på är grundskollärare, barnskötare och elevassistenter. Det ökade antalet lärare och barnskötare är ett resultat av sektor utbildnings arbete med att höja andelen legitimerade lärare och arbetet med att öka grundbemanningen för att minska vikarieanskaffningen på sikt. När det gäller det ökade antalet elevassistenter är det direkt kopplat till barns och elevers behov och det har funnits ett ökat behov under året.

Teknisk personal har ökat även i år. Utökningen har framförallt skett inom Fastighetsenheten.

Det är svårt att rekrytera och i vissa fall behålla utbildad personal. Kompetensutvecklingsinsatser genomförs för att bland annat vidareutbilda medarbetare till barnskötare, förskollärare, vårdbiträden och undersköterskor och även sjuksköterskor till specialister. Även körkortsutbildningar har erbjudits några av medarbetarna.

Visstidsanställda, övertid och mertid

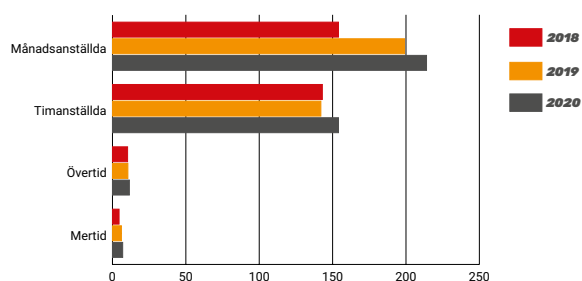
I flera av kommunens verksamheter måste vikarier tas in vid ordinarie, eller bokad personals frånvaro. Detta görs genom att ta in tidsbegränsad personal, timanställda eller månadsanställda men även genom att medarbetare arbetar mer än sin ordinarie arbetstid (övertid och mertid). Det pågår ett aktivt arbete med utökad grundbemanning och schemaoptimering.

Antalet timvikarier och tidsbegränsade månadsanställningar ha minskat sedan föregående år. Omsatt i årsarbetare motsvarar arbetstiden för timvikarier och tidsbegränsade månadsanställningar 296,97 årsarbetare under 2020 (341,55 under 2019). Det är sektor social omsorg som står för största minskningen, med totalt ca 39 årsarbetare (sektorn utökade med 22 årsarbetare året innan). Vård och omsorg har minskat med ca 2 årsarbetare (minskade med 13 årsarbetare året innan) och samhällsbyggnad med ca 2 årsarbetare (minskade med 8 årsarbetare året innan). Sektor utbildning har utökat timanställda och månadsanställda med ca 2 årsarbetare (minskade med ca 30 årsarbetare året innan).

Mertid och övertid har även i år minskat, den totala minskningen är 1,78 årsarbetare. Det är sektorerna social omsorg, utbildning och samhällsbyggnad som står för större delen av minskningen.

Totalt minskade kostnaderna för övertid, timanställningar och månadsanställningar med 12,5 miljoner där kostnaden för månadsanställda vikarier minskade mest, med ca 13,5 miljoner. Föregående år ökade den totala kostnaden med 12,8 miljoner. Timanställda var de som ökade mest, med ca 1 miljoner. Den totala kostnaden, inom parentes 2019 års uppgifter, uppgick till cirka 119,4 mnkr (131,9), varav timvikarierna stod för 49,1 mnkr (48,1) och månadsanställda för 60,0 mnkr (73,5).

Total mertid, övertid, timanställningar och månadsantällningar 2018-2020



Genomsnittlig ålder

Den genomsnittliga åldern för tillsvidareanställda medarbetare i Finspångs kommun är i stort sett oförändrad, 46,4 jämfört med 46,3 år. Åldersstrukturen följer i stort sett övriga kommuners åldersstruktur. Finspång har även 2019 något högre andel unga anställda upp till 34 år (29 procent i jämförelse med övriga 26 procent). Inga nya uppgifter finns för 2020. När det gäller medarbetare 35 – 54 är andelen densamma (46 procent). När det gäller gruppen 55 + har Finspång något lägre andel (25 procent jämfört med 28 i övriga kommuner).

Heltid och deltid

Heltid är normen för anställningar i Finspångs kommun även om undantag kan göras. Det finns en övergripande handlingsplan för heltid och till den kompletterande handlingsplaner för att öka andelen heltider.

Antalet medarbetare med tillsvidareanställning ökade och totalt har andelen anställda med heltid ökade något, från 86,9 procent till 87,1 procent. Det finns inte några nya uppgifter för övriga kommuner 2020 men under 2019 hade Finspång högre andel medarbetare med en heltidsanställning som grund. Däremot är det en något lägre andel som faktiskt arbetar heltid (68 procent jämfört med 69 procent i riket). Att arbeta vidare med att utöka andelen medarbetare som faktiskt arbetar heltid är viktigt framåt.

Personalomsättning och pensionsavgångar

Kommunen befinner sig i en period då många anställda lämnar arbetslivet. 34 medarbetare gick i pension under 2020. Det var 6 personer som fyllde 65 år under året. Utöver de som fyllt 65 år under året var det 8 personer som redan var över 65 år och 20 personer som var i åldrarna 61 – 64 som gick i pension under 2020.

Viktigt att notera är att det är fler medarbetare som gått i pension än som uppnått 65 år under året då det finns fler som går i pension innan de fyllt 65. Utifrån rekryteringsutmaningen framåt behöver kommunen se över möjligheten och göra det möjligt och attraktivt för fler att stanna i sina uppdrag.

Totalt nyanställdes 112 personer varav 28 var individer vars visstidsanställningar övergick till tillsvidareanställning per automatik i enlighet med konverteringsregeln i Lagen om anställningsskydd. Kommunen uppmuntrar intern rörlighet. Under 2020 bytte 36 medarbetare uppdrag internt. Inga nya siffror finns för 2020 för övriga kommuner men under 2019 har Finspång legat på motsvarande nivå som övriga kommuner när det gäller nyanställningar (11 procent). När det gäller medarbetare som slutar i kommunen har Finspång en något lägre andel, 10 procent i jämförelse med övriga i Sverige, 11 procent.

Frånvaro

Den sammanlagda frånvaron för tillsvidareanställda - semester, sjukdom, föräldraledighet och vård av barn - motsvarar totalt 450,24 årsarbetare (422,01 under 2019). Ytterligare frånvaro, tjänstledighet och studieledighet uppgick till 89,95 årsarbetare (84,70 för 2019).

Frisknärvaro, sjukskrivningar och rehabilitering

Långtidsfrisknärvaro är den andel personal som inte varit sjukskriven under året. Långtidsfrisknärvaron har minskat från 29 till 21 procent. Olika insatser har genomförts för att minska sjukfrånvaron. Om insatserna haft effekt eller inte är svårt att avgöra utifrån pandemin.

Från att ha minskat sjukfrånvaron från 2018 till 2019 har den totala sjukfrånvaron ökat från 6,1 procent till 7,8 procent. Andelen kort- och långtidsfrånvaro har förändrats under året där andelen långtidsfrånvaro är lägre i relation till korttidsfrånvaron och det handlar framförallt om att korttidsfrånvaron ökat. Antalet långa sjukskrivningar har minskat något men är i stort sett oförändrat.

Kvinnor har högre sjukfrånvaro än män. Det är framförallt kvinnornas sjukfrånvaro som ökat, från 6,2 till 8,42 procent medan männens är i stort sett oförändrat, från 5,3 till 5,4. Sjukfrånvaron har ökat i alla åldersgrupper. I flera verksamheter behövs vikarie vid sjukdom. Det medför i ett ordinarie läge högre lönekostnader för att få arbetspass utförda (sjuklön och vikarielön) under de två första veckorna. Den totala sjukfrånvarokostnaden har ökat med 11,4 mnkr. Utifrån givet läge med pandemin har staten kompenserat arbetsgivarna för sjukfrånvarokostnader där kommunen fått ett bidrag på ca 18 mnkr.

Stöd hälsa och rehab till chefer

Alla chefer har tillgång till ett IT-systemstöd som ska hjälpa dem att snabbt få signaler vid sjukfrånvaro och komma igång tidigt med rehabiliteringsprocessen. Systemet signalerar även då åtgärder behöver utföras i pågående rehabilitering. HR-konsulter finns som stöd för cheferna i rehabiliteringsprocessen.

Arbete med att se över grundbemanningen har pågått i sektorerna utbildning, vård och omsorg samt social omsorg under året. Fokus på arbetet har minskat något utifrån pandemin men kommer att återupptas. En högre grundbemanning förväntas ge flera positiva effekter, bland annat i en förbättrad arbetsmiljö och i förlängningen en minskad sjukfrånvaro.

Utredning av sjukfrånvaron i organisationen

Sjukfrånvaron följs upp av cheferna. Tidigare år har särskild uppföljning skett på individnivå där även chefernas arbetsvillkor undersökts särskilt. I tidigare genomförda kartläggningar har arbetsvillkor identifierats som kan ha betydelse för arbetsmiljön, och som i förlängningen kan orsaka sjukskrivning. Insatser har sedan planerats utifrån det.

Kartläggningen för 2019 blev försenad så ingen ny kartläggning är genomförd för 2020. Insatser görs istället utifrån senast genomförd kartläggning. I kartläggningen har det framkommit att sjukskrivningsorsak i många fall inte kan härledas till arbetet. Svårigheten att i vissa fall avgöra om orsaken till sjukskrivningen är arbetsrelaterad eller inte, innebär att det är inte möjligt att få fram tillförlitlig statistik som klargör hur stor andel av sjukskrivningarna som är arbetsrelaterade. En uppskattning görs däremot av cheferna. Insatser som föreslagits är bland annat att arbeta kontinuerligt efter arbetsmiljöföreskriften "Organisatorisk och social arbetsmiljö (OSA) som tar upp områdena arbetsbelastning, arbetstidens förläggning och kränkande särbehandling.

Cheferna har genomfört olika insatser för att minska eller förhindra arbetsrelaterad sjukfrånvaro. Förtydligande av mål och uppdrag, översyn processer, utökning av resurser, översyn av bemanning, införande av nya chefsled, förflyttningar, anpassning av arbetsuppgifter eller schema, införskaffande av hjälpmedel, arbetsförmågebedömningar, utredning av inomhusmiljö samt ombyggnationer är några insatser som genomförts. Planering av ytterligare insatser kommer att göras.

Arbetskadorna och tillbud

Antalet tillbud var 166 (187). Flest rapporterades även i år från sektorerna utbildning och social omsorg med 125. 30 procent av de rapporterade tillbuden har varit incidenter med risk att bli skadad av annan person (exempelvis brukare) och 19 procent handlar om psykisk överbelastning (hot, chock). Antalet anmälda arbetsskador minskade från 243 till 210 och även här dominerades anmälningarna av skador från annan person (34 procent). Arbetskadorna och tillbud behandlas på arbetsplatsträffarna i samverkanssystemet. Bedömningen är att inte alla tillbud rapporteras in vilket innebär att siffrorna inte är säkerställda.

Personalkostnader, löner och förmåner

Den samlade personalkostnaden ökade med ca 24 mnkr från 1 043 mnkr till 1 067 mnkr inklusive arbetsgivaravgifter. Det är 2,26 procent ökning. Årets löneöversyn hade ett totalt utfall på 2,36 (2,45) procent. Inga uppdaterade siffror finns för kommuner 2020.

Lönesättningen och lönebildning ska bidra till att målen uppnås i verksamheten. Lönen är individuell och differentierad och avspeglar uppnådda mål och resultat. Även förutsättningar för att rekrytera och behålla personal påverkas av löne- och anställningsvillkor.

Personalportal finns där kommunens förmåner finns tillgängliga och arbete med att utöka förmånerna har pågått under året.

Arbetsmiljö och hälsofrämjande arbete

Samverkanssystemet ska ge goda förutsättningar för medarbetare och chefer att arbeta med hälsofrämjande arbetsplatser. Arbete med att erbjuda flexibla arbetstider pågår ständigt för att förbättra för verksamheten och medarbetarna.

Det har varit ett utmanande år utifrån pandemin. Det har varit en svårighet för vissa verksamheter att genomföra arbetsplatsträffar och att följa upp den dagliga arbetsmiljön på samma sätt som tidigare. Nya arbetssätt har tagits fram och parallellt med detta har nytt stödmaterial och checklistor arbetats fram för att säkra arbetsmiljön i verksamheterna.

Centrala parter har tagit fram ett nytt centralt samverkansavtal och även lokalt finns nytt förslag på avtal. Översyn av samverkan har startats upp under året för att se över hur samverkan kan ske på bästa sätt i organisationen.

Rökfri arbetstid

Inga centrala insatser för att sluta röka har erbjudits. Individuella insatser kan erbjudas på respektive enhet. Hur många som röker, hur många som önskar stöd och av vilken typ följs upp av ansvarig chef i det årliga medarbetarsamtalet/ resultat- och utvecklingssamtal (RUS).

Hälsokontroller

Kommunstyrelsen har sedan tidigare beslutat att hälsokontroller via företagshälsovården ska genomföras med tillsvidareanställda, långtidsvikarier samt bidragsanställda på Finspångs kommun.

Syftet med hälsokontrollerna har varit att tidigt identifiera tecken på ohälsa samt att stimulera till ökad insikt och ansvarstagande för den egna hälsan. I hälsokontrollerna har man mätt kolesterol, blodsocker, blodtryck samt längd och vikt på varje individ. Man har även följt upp det allmänna hälsotillståndet, motion, alkohol, medicin och sömn. Återkopplingen har skett till varje chef med förslag på åtgärder för den aktuella gruppen. Exempel på åtgärder har varit användande av hörselskydd (inom barnomsorg), pausgympa (för administrativ personal) eller rökstopp (inom social omsorg).

Under 2020 erbjöds 724 medarbetare hälsoundersökning, av dessa genomfördes 403 hälsoundersökningar. Under hösten 2020 beslutade kommunstyrelsen att hälsokontrollerna i Finspångs kommun ska upphöra. Cheferna följer upp medarbetarnas hälsa under året.

I medarbetarenkäten skattar medarbetarna sin egen hälsa. Andelen positiva svar kring upplevd hälsa (67 procent) är i stort oförändrad sedan tidigare. Respektive enhet kommer att jobba vidare med sina egna personalgrupper utifrån resultatet i medarbetarenkäten. För att förbättra medarbetarnas situation söker sektorerna skapa förutsättningar för ett mer aktivt och närvarande ledarskap.

Företagshälsovård

Insatserna hos företagshälsovården är både förebyggande (52 %) och rehabiliterande (48 %). Andelen förebyggande arbete har jämfört med 2019 minskat något. I det förebyggande arbetet ingår bland annat de hälsokontroller som personalen erbjuds. Förebyggande samtalsstöd och hälsokontroller är de tjänster som används mest från företagshälsovården. Andelen förebyggande arbete har minskat något samtidigt som andelen rehabiliterande arbete ökat, det är något som gjorts de senaste åren.

Jämställdhet och mångfald

Representanter från kommunen har deltagit i programmet Vinna-Vinna, ett regionalt program som ska stärka och utveckla arbetet med mångfald, jämställdhet och tillgänglighet i regionen. Månadens jämställdhets- och mångfaldsfråga finns tillgänglig på intranätet för att möjliggöra för verksamheterna att diskutera frågan. Dokument för aktiva åtgärder för mångfald, jämställdhet, lika rättigheter och möjligheter finns och har följts upp.

I medarbetarundersökningen framkommer att de flesta upplever att alla blir rättvist behandlade oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning eller funktionsnedsättning, sexuell läggning eller ålder. Frågorna diskuteras på större andel verksamheter än tidigare år men det sker inte på samtliga arbetsplatsträffar.

Framtid

Det pågående generationsskiftet på arbetsmarknaden leder till ökad efterfrågan på välfärdstjänster och medför stora rekryteringsbehov. Personer som uppnår pensionsålder ökar under de kommande åren. Under 2020 har en övergripande personal- och kompetensförsörjningsplan beslutats. I den tydliggörs att fortsatt arbete med grundbemanning och schemaoptimering samt SKR:s strategier för att möta rekryteringsutmaningen framåt är viktigt för kommunen att jobba vidare med. Det handlar bland annat om att låta fler jobba mer, att höja sysselsättningsgraderna i organisationen som ett sätt att minska rekryteringsbehovet samtidigt som attraktiviteten för tjänsterna ökar. Det blir allt viktigare att nyttja befintlig kompetens rätt, bredda rekryteringen, utnyttja tekniska effektiviseringsmöjligheter, skapa medarbetarengagemang, underlätta lönekarriär och att visa karriärmöjligheter.

Utredning har skett kring effektivaste organisering för bemanningsfrågorna. Vi behöver sätta fokus på frågan kring utökad grundbemanning tillsammans med heltidsfrågan framåt för att nå i mål i frågorna.

Kommunen har satt fokus på att arbeta med ständiga förbättringar, att digitalisera och hitta nya effektivare arbetsätt. Flera insatser har fått läggas på framtiden utifrån rådande läge så ständiga förbättringar och digitalisering behöver fortsatt stå i fokus.

Under året har en strategi för attraktiv arbetsplats och ett nytt personalpolitiskt program beslutats. Att arbeta utifrån strategin och förankra det personalpolitiska programmet blir viktigt framåt. Kommunens personalförsörjning är beroende av hur väl vi lyckas attrahera arbetskraft samt motivera och utveckla befintliga medarbetare. Att säkerställa att vi är tydliga med vad det innebär att arbeta i Finspångs kommun, med de fördelar och utmaningar vi har, att marknadsföra och informera om kommunens yrken är viktigt för framtida rekrytering. Under 2021 kommer arbetet med att tydliggöra vårt arbetsgivarvarumärke fortsätta.

Att skapa förutsättningar för ett närvarande ledarskap och stärka detta är viktigt framåt. Vi behöver också säkra strukturer, stöd och systemstöd för hur vi bäst följer upp och förbättrar arbetsmiljön. Det är arbete som kommer att ske framåt. Vi behöver också skapa metoder för att ta tillvara förbättringsförslag och innovationer. Fokus på värdegrund, jämställdhet, mångfald och hållbarhet bidrar också till att öka kommunens attraktivitet som arbetsgivare.

Viktigt blir också att visa karriärmöjligheter, underlätta lönekarriär och möjliggöra för medarbetarna att vara delaktiga i utvecklingen framåt.

Att minska sjukfrånvaron har varit ett viktigt område för fokus och förbättring. Det är svårt att göra en bedömning om genomförda insatser haft en önskad effekt utifrån rådande pandemi. Att fortsätta arbetet med att minska sjukfrånvaron kommer vara fortsatt prioriterat. Ett fortsatt arbete med grundbemanningen förväntas också ge effekt på sjukfrånvaron. Fortsatt arbete blir sedan också en översyn för att införa hälsosamma scheman.

En lägre sjukfrånvaro är positivt utifrån ett medarbetarperspektiv och minskade kostnader och verksamheten kommer att få en bättre kontinuitet som bedöms kunna ge positiva effekter på servicen till våra kunder/brukare och arbetsmiljön för medarbetarna. Minskad sjukfrånvaro medför också ett minskat behov av vikarietillsättningar och därmed minskning av kostnader.

Sjukfrånvaron

Procent av gruppens sammanlagda arbetstid	2017	2018	2019	2020
Sjukfrånvaro kvinnor	5,7	6,6	6,2	8,4
Sjukfrånvaro män	3,5	4,7	5,3	5,4
Sjukfrånvaro anställda yngre än 30 år	5,7	5,9	5,6	7,1
Sjukfrånvaro anställda 30-49 år	4,6	6,0	5,4	7,4
Sjukfrånvaro anställda 50 år och äldre	5,9	6,7	7,0	8,6
Total sjukfrånvaro	5,3	6,3	6,1	7,8
Långtidsfrånvaro 60 dagar eller mer	21,3	30,9	30,8	25,1
Sjukfrånvaro månadsanställda i förh. till totala arbetstiden	5,5	6,0	5,8	7,5
Sjukfrånvaro timanställda i förh. till totala arbetstiden	0,3	0,3	0,2	0,3
Sjukfrånvaro endast tillsvidareanställda i förh. till deras arbets-tid	5,6	6,5	6,7	8,5
Sjukfrånvaro endast månadsanställda visstid i förh. till deras arbetstid	4,8	6,5	4,6	6,5
Sjukfrånvaro endast timanställda i förh. till deras arbetstid	3,9	3,4	3,7	4,4

Förväntad utveckling

Förutom de utmaningar som finns i vardagen för varje verksamhet är det några övergripande trender som kommer att innebära stora utmaningar, och i värsta fall problem, för kommunerna. Frågorna är av sådan karaktär att de griper in i kommunernas verksamhet på ett avgörande sätt. För att bedriva vår verksamhet med bibehållen kvalitet, kommer det därför bli nödvändigt att ompröva våra arbetssätt och på vilket sätt vi nyttjar våra resurser.

Den första utmaningen handlar om demografin. Såväl i landet som i Finspångs kommun kommer befolkningen att öka i åldrarna 0 till 19 och över 65 år. Ökningen i dessa grupper är dessutom större än för de i yrkesverksam ålder. Detta innebär således att färre ska försörja allt fler, vilket kommer ställa krav på såväl finansiering som hur vi ska klara kompetensförsörjningen. Sveriges kommuner och regioner (SKR) pekar i sina analyser på tre faktorer för att klara välfärdsuppdraget. Fler behöver arbeta längre, fler kommer att behöva gå upp i tid och slutligen så behöver ny teknik bidra till att resurser läggs på rätt ställe.

Den andra utmaningen handlar om finansiering. Kostnaderna för välfärden bedöms öka utifrån demografiska behov, som kommer ställa stora krav på hållbara finansieringsmodeller. I det fallet utgör Finspång inget undantag. Förutom de behov som finns i befolkningen kommer demografin också innebära allt större behov av investeringar i verksamhetslokaler som exempelvis förskolor, skolor, särskilda boenden, fritidsanläggningar etcetera. Dessa investeringar riskerar att driva på att en allt större andel av resurserna behöver läggas på lokal-kostnader. Det finns således ett stort behov av att utnyttja befintliga lokaler på ett så effektivt sätt som möjligt, för att istället styra över resurser på personal.

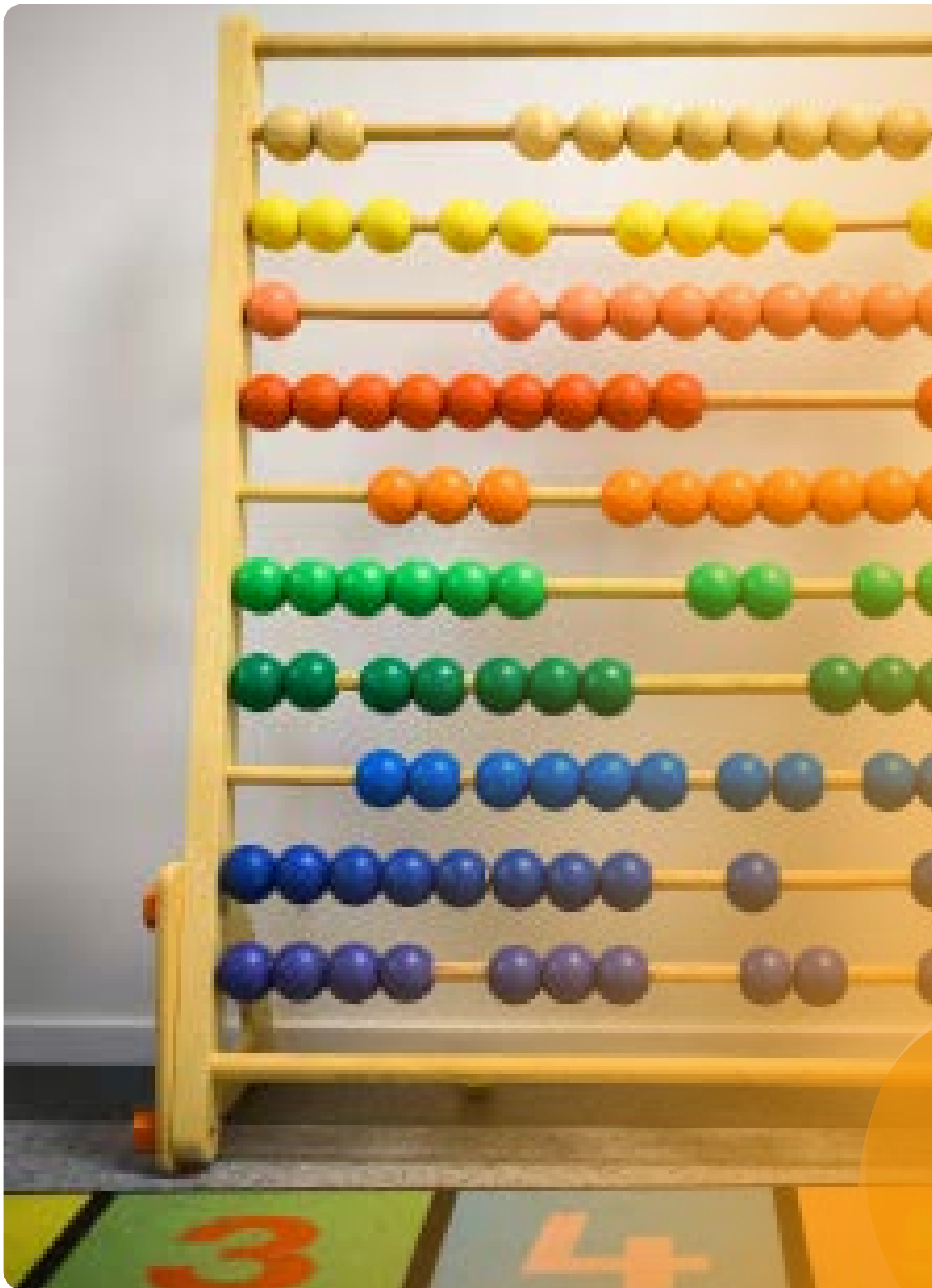
Den tredje trenden handlar om utvecklingen av ny teknik, inte minst digitalisering. För att möta de ovan nämnda utmaningarna är det avgörande att utnyttja ny teknik där personella resurser inte behövs. I detta sammanhang är det viktigt att komma ihåg att digitaliseringen ska hjälpa till att göra det möjligt att behålla befintlig personal utifrån behov av kompetensförsörjning.

Ytterligare en faktor är de uppgifter som kommunerna står inför när omvärlden runt oss förändras och förväntningarna på oss ökar och nya uppdrag tillkommer. Vårt uppdrag i ett civilt försvar och arbetsförmedlingens förändrade uppdrag är exempel på frågor som varit aktuella under 2020 och fortsatt finns kvar 2021 och fler lär tillkomma.

Slutligen har kommunen satt upp ett ambitiöst tillväxtmål, Vision 30/35. De ovan nämnda trenderna behöver hanteras för att klara av en fortsatt hållbar utveckling och tillväxt i enlighet med de globala hållbarhetsmålen i Agenda 2030. För detta krävs ett långsiktigt, proaktivt och uthålligt utvecklingsarbete. Om dessa utmaningar inte möts kommer kommunen få allt svårare i den konkurrens som råder kring personal, investeringar, kunskap och befolkning. Finspång behöver fortsätta arbeta proaktivt med frågor som rör demografi, finansieringen av välfärd och inte minst användandet av ny teknik.

Lärdomar och erfarenheter från 2020 och det omfattande arbetet som genomförts som en följd av Coronapandemin behöver vi ta hand om. Vi har sett att vi kan växla upp, omprioritera och kraftsamla och en hel del av de arbetssätten som varit lyckade skulle vi med framgång kunna använda i vardagen i framtiden.







Räkenskaper

Räkenskaper, driftredovisning och investeringsredovisning.

RÄKENSKAPER

Resultaträkning

Belopp i tkr		Kommunen		Budget	Sammanställd redovisning	
		2019	2020	2020	2019	2020
Verksamhetens intäkter	Not 3	268 667	288 548	234 746	548 633	570 950
Verksamhetens kostnader	Not 3	-1 531 959	-1 577 622	-1 522 794	-1 713 475	-1 752 735
Avskrivningar	Not 4	-52 575	-55 478	-59 024	-102 853	-116 373
Verksamhetens nettokostnad		-1 315 867	-1 344 552	-1 347 072	-1 267 695	-1 298 158
Skatteintäkter	Not 5	1 022 708	1 021 675	1 038 735	1 022 708	1 021 675
Generella statsbidrag och utjämning	Not 6	303 948	362 210	325 195	303 948	362 210
Verksamhetens resultat		10 790	39 334	16 858	58 962	85 728
Finansiella intäkter	Not 7	26 986	19 669	24 107	7 780	1 201
Finansiella kostnader	Not 8	-24 732	-25 143	-27 389	-24 820	-25 145
Resultat efter finansiella poster		13 044	33 860	13 576	41 922	61 784
Extraordinära poster (netto)						
Årets resultat		13 044	33 860	13 576	41 922	61 784

Balansräkning

Belopp i tkr		Kommun		Sammanställd redovisning	
		2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar					
Licenser	Not 9	3 991	4 242	3 991	4 242
Materiella anläggningstillgångar					
Mark , byggnader och tekniska anläggningar	Not 10	797 136	817 315	1 468 954	1 494 068
Maskiner och inventarier	Not 10	64 819	65 855	490 951	539 275
Pågående nyanläggningar	Not 10	34 564	47 533	85 358	91 981
Summa materiella anläggningstillgångar		896 519	930 703	2 045 263	2 125 324
Finansiella anläggningstillgångar					
	Not 11	924 806	928 184	12 887	12 887
Bidrag till statlig infrastruktur	Not 12	11 200	12 374	11 200	12 374
Omsättningstillgångar					
Förråd	Not 13	459	1 255	5 177	6 058
Övriga omsättningstillgångar	Not 13	3 000	5 400	3 000	5 400
Fordringar	Not 14	96 819	112 272	138 355	156 991
Kortfristiga placeringar	Not 15	69 072	66 195	68 441	66 195
Kassa och bank		92 571	112 012	130 242	140 781
Summa omsättningstillgångar		261 921	297 133	345 215	375 425
SUMMA TILLGÅNGAR		2 098 437	2 172 636	2 418 555	2 530 252
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat	Not 16	13 044	33 860	41 922	61 784
Resultatutjämningsreserv	Not 16	10 000	10 000	10 000	10 000
Övrigt eget kapital	Not 16	570 366	586 788	758 575	798 872
Summa eget kapital		593 411	630 648	810 497	870 655
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	Not 17	82 535	100 353	82 580	100 398
Andra avsättningar	Not 18	6 475	5 362	28 468	34 050
Summa avsättningar		89 010	105 715	111 048	134 448
Skulder					
Långfristiga skulder		1 173 761	1 160 749	1 173 761	1 160 749
Kortfristiga skulder	Not 19	242 255	275 525	323 249	364 401
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		2 098 437	2 172 636	2 418 555	2 530 252
Ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	Not 20	349 165	343 068	349 165	343 068
Löneskatt hänförlig till pensionsförpliktelserna		84 707	83 228	84 707	83 228
Övriga ansvarsförbindelser					
Borgensförbindelser	Not 21	4 847	4 510	4 847	4 510

Kassaflödesanalys

Belopp i tkr		Kommunen			Sammanställd redovisning	
		2019	2020	Budget 2020	2019	2020
Den löpande verksamheten						
Årets resultat		13 044	33 860	13 577	41 922	61 784
Justering för ej likviditetspåverkande poster	Not 22	58 590	71 793	71 226	99 301	139 110
Övriga likviditetspåverkande poster	Not 23		0			
Poster som redovisas i annan sektion	Not 24	-189	1 174	0	-189	-516
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		71 446	106 827	84 803	141 033	200 378
Förändring i rörelsekapital						
Ökning/minskning av varulager		19	-796	0	288	-881
Ökning/minskning expl fast		0	-2 400	0	0	-2 400
Ökning/minskning av fordringar		5 566	-15 453	0	16 237	-5 427
Ökning/minskning kortfristiga placeringar*		-4 284	2 877	0	-16 309	2 877
Ökning/minskning av skulder		-23 038	33 270	0	-38 054	26 861
Kassaflöde från den löpande verksamheten		49 709	124 325	84 803	103 196	221 408
Investeringsverksamhet						
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-51 200	-92 667	-65 000	-185 306	-234 210
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		222	796	5 000	222	36 986
Förvärv finansiella anläggningstillgångar		0	0	0	0	0
Försäljning finansiella anläggningstillgångar		0	-10 805	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamhet		-50 978	-102 676	-60 000	-185 084	-197 224
Finansieringsverksamhet						
Förändring långa fordringar		-21 500	10 805	0	-21 500	0
Upptagna lån/ långfr skulder		14 000	-3 012	0	49 000	-3 012
Amortering av skuld		0	-10 000	0	0	-10 000
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		-7 500	-2 207	0	27 500	-13 012
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur						
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		0	0	0	0	0
Förändring av likvida medel						
Likvida medel vid årets början*		101 340	92 571	136 836	184 630	129 610
Likvida medel vid årets slut		92 571	112 012	161 638	130 242	140 781

* Konto för depå Söderbergs och Partners är omklassificerat från och med 2020 från kontogrupp 19 kassa och bank till kontogrupp 18 kortfristiga placeringar.

Noter

Not 1 redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR). I övrigt följer kommunen god redovisningssed och tillämpar de rekommendationer som ges ut av Rådet för kommunal redovisning (RKR).

Förändrade redovisningsprinciper

Från och med räkenskapsåret 2019 tillämpas LKBR, vilket innebär att förändringar har gjorts i förhållande till tidigare redovisningsprinciper.

Återföring av tidigare uppskrivning av finansiella anläggningstillgångar. Tidigare år har uppskrivning gjorts av värdet på andelar i Kommuninvest ekonomisk förening om 11,2 mkr. Med anledning av att LKBR inte medger uppskrivning av finansiella anläggningstillgångar har dessa återförts.

Från och med 2015 redovisas finansiella anläggningstillgångar som finansiella omsättningstillgångar enligt RKR R7 Finansiella tillgångar och finansiella skulder. Enligt LKBR ska vissa finansiella instrument värderas till verkligt värde. Med detta som bakgrund har värdet på kommunens finansiella omsättningstillgångar omräknats från anskaffningsvärde till verkligt värde.

Från och med 2019 lämnas upplysning om den sammanlagda kostnaden för de kommunala revisorernas granskning av bokföring, delårsbokslut och årsredovisning så kallad räkenskapsrevision enligt LKBR och RKR:s anvisning R18 Övriga upplysningar som ska lämnas i not.

Från och med 2016 redovisas amorteringen av upptagna krediter hos Kommuninvest som kortfristig del av långfristig skuld istället för att ingå i långfristiga skulder.

Från och med delåret 2016 redovisas bidrag till statlig infrastruktur som en egen rad och not i balansräkningen istället för som tidigare under finansiella anläggningstillgångar.

Kommunen tillämpar RKR R9 Avsättningar och ansvarsförbindelser. Enligt rekommendationen ska avsättning göras med det belopp som är den bästa uppskattningen av det som krävs för att reglera den befintliga förpliktelsen på balansdagen. De risker och osäkerheter som oundvikligen omgärdar många händelser och förhållanden ska beaktas för att uppnå den bästa uppskattningen av avsättningens värde. Det kan i en del fall även vara nödvändigt att ta kontakt med oberoende experter för att göra relevanta bedömningar. I kommunens fall har avsättningens storlek diskuterats med Länsstyrelsen. Avsättningarna avser framtida saneringskostnader för miljöförorenade områden, dels i Lotorp dels i Rejmyre. Avsättningarna uppgår till 6,5 mkr vid bokslutet 2019.

Materiella och immateriella anläggningstillgångar

Anläggningstillgångar tas upp i balansräkningen till anskaffningsvärdet (utgiften minus eventuella investeringsbidrag) med avdrag för avskrivningar. Som anläggningstillgång räknas en tillgång där anskaffningsvärdet uppgår till minst ett basbelopp och som har en livslängd på minst tre år. Samtliga immateriella anläggningstillgångar är externt förvärvade och avser licensavgifter för programvaror. Kommunen tillämpar i enlighet med RKR R4 Materiella anläggningstillgångar, komponentavskrivning sedan 2015 på investeringar med betydande komponenter som har en väsentlig skillnad i nyttjandetid. Kommunen har även inventerat befintliga anläggningstillgångar och gjort komponentindelning för tillgångar med högt redovisat värde och lång kvarvarande nyttjandetid. Bolagen som ingår i kommunkoncernen tillämpar från och med bokslutsåret 2014 BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Lånekostnader i samband med större investeringar redovisas enligt alternativregeln som innebär att lånekostnader får belasta anskaffningsvärdet då anskaffningsvärdet överstiger 1 mkr och pågår under minst ett år.

Exploateringsfastigheter redovisas från och med 2009 som omsättningstillgångar. Försäljning av exploateringsmark redovisas i resultaträkningen.

Avskrivningstider

Avskrivningstider	År
Byggnader	10-80
Maskiner, tekniska anläggningar	5-20
Gator, vägar, parker, torg och parkeringsplatser	10-100
Programlicenser	5

Avskrivning av materiella och immateriella anläggningstillgångar görs linjärt från tidpunkten för ibruktagande efter en bedömning av nyttjandeperioden. Komponentavskrivning tillämpas från och med 2015. På tillgångar i form av mark, konst och pågående projekt görs inga avskrivningar. Huvudsakligen tillämpas följande avskrivningstider:

En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgångstyp görs. Avskrivningstiderna har fastställts med utgångspunkt från teknisk och ekonomisk livslängd. Omprövning av nyttjandeperioder sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt (såsom verksamhetsförändringar, tekniskskiften med mera). Om ny bedömning av nyttjandeperioden avviker från tidigare fastställd avskrivningstid ändras avskrivningstiden.

Pensioner

Pensionsförmåner intjänade efter 1997 redovisas som en kostnad i resultaträkningen och en avsättning i balansräkningen. Pensioner intjänade före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse i enlighet med den kommunala redovisningslagen. Beräkningen av kommunens pensionsåtagande bygger på de förutsättningar som anges i RIPS 07. Kommunen har i boksluten 2005-2007 reserverat medel för ökade framtida pensionskostnader genom att öronmärka del av årsresultaten och redovisa detta under eget kapital.

Bidrag till statlig infrastruktur

Beslutade bidrag till statlig infrastruktur bokförs som en tillgång i balansräkningen enligt LKBR. Upplösningen av tillgången sker med årliga belopp under 25 års tid.

Hyra/leasing

Leasingavtal med en löptid om tre år eller kortare och av obetydligt värde beaktas i enlighet med RKR R5 som operationella avtal och redovisas som hyresavtal.

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på Sveriges kommuner och regioners (SKR) decemberprognos enligt RKR R2 Intäkter.

Övriga intäkter

Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar redovisas enligt RKR R2 Intäkter. EU- och statsbidrag redovisas enligt aktuella bidragets villkor och restriktioner. Exempelvis har överskott på driftsprojekt som löper över flera år och som är finansierade med externa medel periodiserats till nästkommande år.

Investeringsbidrag

Statliga investeringsbidrag redovisas som långfristig skuld och intäktsförs linjärt över anläggningens nyttjandeperiod enligt RKR 2.

Särredovisning

Inom kommunkoncernen bedrivs verksamhet med krav på särredovisning enligt Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster, Fjärrvärmelagen (2008:263) och Miljöbalken (1998:808) i Finspångs Tekniska Verk AB's regi. Dessa särredovisningar finns tillgängliga hos Finspångs Tekniska Verk AB.

Kommunkoncernen

I kommunkoncernen ingår Finspångs kommun och Finspångs Förvaltnings- och Industrier AB (FFIA). FFIA:s dotterbolag är Vallonbygden AB, Finspångs Tekniska Verk AB och Finspångs Stadsnät Finet AB.

Driftsredovisningen

Kapitalkostnader består dels av linjär avskrivning, det vill säga lika stora belopp varje år beräknat på objekts anskaffningsvärden, dels av internränta på det bokförda värdet med 2 procent.

Sociala avgifter har interdeberiterats verksamheten med 38,33 procent i samband med löneredovisningen.

Kostnader för timanställda redovisas från 2013 enhetligt för hela kommunen och innebär att mer- och övertid avseende december med utbetalning i januari året därpå inte periodiseras till rätt bokföringsår.

Vissa av kommunens kostnader fördelas mellan kommunens olika verksamheter genom **interndebitering**, exempelvis hyreskostnader, transporter, kost och lokalvård.

Not 2 uppskattningar och bedömningar

Pensioner

Under hösten har kommunen bytt pensionsadministratör från KPA till Skandia. I bytet mellan två administratörer kan förändringen av avsättningen inte specificeras. Avsättningens förändring mellan olika förmånstyper har därför uppskattats utifrån årets gjorda betalningar och utgående värde enligt Skandia.

Jämförelsestörande poster

Kostnader och intäkter på grund av corona redovisas inte som jämförelsestörande poster då de flesta verksamheterna har påverkats i väldigt hög grad av corona. De områden med störst påverkan är kompetensutveckling, konsulttjänster, utvecklingsarbete, volymförändringar, sjuklöner och personalkostnader mm. Analys av effekter utifrån corona sker i förvaltningsberättelsen.

Lager skyddsmaterial/utrustning

Med anledning av corona har ett lager av skyddsmaterial byggts upp. Lagret värderades vid bokslutet till det lägsta av anskaffningspris och återanskaffningsvärde. Priserna har fluktuerat stort under året, både mellan olika artiklar och leverantörer. Återanskaffningsvärdet har därför för vissa artiklar inte varit möjligt att få fram per balansdagen utan uppskattats vid den närmast möjliga tidpunkten till bokslutsdagen. Finspångs kommun har del av ett centrallager som handhas av Linköpings kommun. Finspångs kommuns del av detta lager har inte varit möjligt att inventera eller värdera och finns inte med i redovisningen.

Resultaträkningens noter

Not 3 verksamhetens intäkter och kostnader

	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Verksamhetens intäkter				
Statsbidrag	157 264	180 601	157 264	180 601
Avgifter/Taxor	41 466	40 433	364 926	373 323
Övriga externa intäkter	69 938	67 514	130 875	102 401
Interna poster			-104 432	-85 375
Summa	268 667	288 548	548 633	570 950

Verksamhetens kostnader	2019	2020	2019	2020
	Löner/ Arvoden	-732 618	-748 830	-780 602
Pensionskostnader	-66 994	-77 773	-71 663	-86 836
Personalomkostnader inkl löneskatt	-243 612	-249 246	-258 017	-264 236
Upplösning av bidrag till statlig infrastrukturell investering	-560	-994	-560	-994
Utlämnade bidrag	-53 350	-57 767	-53 350	-57 767
Övriga externa kostnader	-434 824	-443 012	-653 714	-627 734
Interna poster			104 432	85 679
Jämförelsestörande poster				
Summa	-1 531 959	-1 577 622	-1 713 475	-1 752 735

Räkenskapsrevision	2019	2020
Total kostnad för räkenskapsrevision	145	149
Summa	145	149

Den totala kostnaden för extern revision uppgår till 0,8 mnkr per 201231

Verksamhetens kostnader i budget	2019	2020
Budget enligt strategisk plan	1 660 161	1 713 839
Ombudget föregående år	500	0
Summa	1 660 661	1 713 839

Not 4 avskrivningar

Utgörs av planenliga avskrivningar, som beräknas på anläggningstillgångarnas anskaffningsvärden.				
Tkr	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Avskrivningar enligt plan	52 245	55 478	102 523	116 373
Nedskrivningar	330	0	330	0
Summa	52 575	55 478	102 853	116 373

Not 5 kommunalskatteintäkter

Tkr	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Preliminära skatteintäkter	1 031 535	1 042 618	1 031 535	1 042 618
Slutavräkning föregående år	516	-5 296	516	-5 296
Preliminär slutavräkning	-9 343	-15 647	-9 343	-15 647
Mellankommunal utjämning	0		0	0
Summa	1 022 708	1 021 675	1 022 708	1 021 675

Not 6 komunalekonomisk utjämning

Tkr	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Inkomstutjämningsbidrag	208 517	216 717	208 517	216 717
Kostnadsutjämningsbidrag/avgift	7 315	9 585	7 315	9 585
Bidrag LSS-utjämnigen	11 665	14 664	11 665	14 664
Fastighetsavgift	47 182	49 153	47 182	49 153
Regleringsbidrag/avgift	15 243	22 403	15 243	22 403
Tillfälligt kommunstöd ensamkommande unga	258	0	258	0
Tillfälligt statsbidrag	0	41 103	0	41 103
Införandebidrag		635		635
Välfärdsmiljarderna	13 767	7 951	13 767	7 951
Summa	303 948	362 210	303 948	362 210

Not 7 finansiella intäkter

Tkr	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Ränta, rörliga medel	916	1 045	985	1 114
Ränta, internt utlämnade lån	19 275	18 537	0	0
Utdelning aktier	2 320	741	2 320	741
Ränteintäkter derivat	0	0	0	0
Orealiserad/realiserad vinst fsg finansiella anl. tillgångar	4 475	-654	4 475	-654
Summa	26 986	19 669	7 780	1 201

Not 8 finansiella kostnader

Tkr	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Ränta på lån	7 689	7 907	7 689	7 907
Räntebidrag				
Räntekostnader derivat	14 319	12 619	14 319	12 619
Ränta pensionsskuld	1 920	1 810	1 920	1 810
Övr räntekostnader	173	241	261	243
Orealiserad förlust fsg finansiella anl.tillgångar	631	2 566	631	2 566
Summa	24 732	25 143	24 820	25 145
Justerade finansiella kostnader	423			
Summa	25 155	25 143	24 820	25 145

Balansräkning noter

Not 9 immateriella anläggningstillgångar

Tkr	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Ingående anskaffningsvärde	4 237	7 723	4 237	7 723
Årets nyanskaffningar	3 486	1 662	3 486	1 662
Utgående anskaffningsvärde	7 723	9 385	7 723	9 385
Ackumulerade avskrivningar	-2 921	-3 732	-2 921	-3 732
Årets avskrivningar	-811	-1 412	-811	-1 412
Utgående ackumulerade avskrivningar	-3 732	-5 144	-3 732	-5 144
Utgående restvärde	3 991	4 242	3 991	4 242
Avskrivningstider (genomsnittliga)	5	5	5	5

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga immateriella tillgångar. Se upplysningar om redovisningsprinciper.

Not 10 fastigheter & anläggningar, maskiner & inventarier

Markreserv	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Ingående anskaffningsvärde	13 114	13 097	51 662	53 317
Årets nyanskaffningar	0	0	1 672	66
Årets avskrivningar	-17	0	-17	0
Årets försäljningar/utrangeringar	0	-174	0	-346
Årets omklassificeringar	0	0	0	0
Utgående restvärde	13 097	12 923	53 317	53 037

Verksamhetsfastigheter				
Tkr	2019	2020	2019	2020
Ingående anskaffningsvärde	1 087 882	1 136 579	1 087 882	1 136 579
Årets nyanskaffningar	51 145	37 311	51 145	37 311
Årets försäljningar/utrangeringar	-2 448	0	-2 448	0
Aktiverade ränteutgifter	0	0	0	0
Utgående anskaffningsvärde	1 136 579	1 173 890	1 136 579	1 173 890
Ingående ackumulerade avskrivningar	-469 816	-503 101	-469 816	-503 101
Årets avskrivningar	-35 425	-36 211	-35 425	-36 211
Årets försäljningar/utrangeringar	2 140	0	2 140	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-503 101	-539 312	-503 101	-539 312
Utgående restvärde	633 478	634 577	633 478	634 577

Publika fastigheter				
Tkr	2019	2020	2019	2020
Ingående anskaffningsvärde	116 280	124 123	116 280	124 123
Årets nyanskaffningar	7 843	28 637	7 843	28 637
Årets försäljningar/utrangeringar	0	-2 819	0	-2 819
Årets omklassificeringar	0	0	0	0
Utgående anskaffningsvärde	124 123	149 941	124 123	149 941
Ingående ackumulerade avskrivningar	-49 800	-52 967	-49 801	-52 968
Årets avskrivningar	-3 167	-3 434	-3 167	-3 434
Årets omklassificeringar	0	0	0	0
Årets försäljningar/utrangeringar	0	408	0	408
Utgående ackumulerade avskrivningar	-52 967	-55 993	-52 968	-55 993
Utgående restvärde	71 156	93 947	71 155	93 947

Fastigheter för annan verksamhet				
Tkr	2019	2020	2019	2020
Ingående anskaffningsvärde	101 682	106 494	942 737	1 017 709
Årets nyanskaffningar	4 845	0	74 938	61 882
Årets försäljningar/utrangeringar	-33	-142	-969	-65 170
Årets omklassificeringar	0		1 003	
Utgående anskaffningsvärde	106 494	106 352	1 017 709	1 014 421
Ackumulerade avskrivningar	-23 763	-27 089	-292 102	-306 705
Årets avskrivningar	-3 326	-3 395	-24 956	-25 444
Årets försäljningar/utrangeringar	0	0	618	17 998
Årets uppskrivningar	0	0	0	
Årets nedskrivningar	0	0	-327	
Årets omklassificeringar/återförda nedskrivningar			10 062	12 238
Utgående ackumulerade avskrivningar	-27 089	-30 484	-306 705	-301 913
Utgående restvärde	79 405	75 868	711 004	712 507

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar i mark, byggnader och tekniska anläggningar, se upplysningar om redovisningsprinciper.

Maskiner, fordon, inventarier				
Tkr	2019	2020	2019	2020
Ingående anskaffningsvärde	180 082	193 080	1 051 955	1 127 536
Årets omklassificeringar	0	0	16 702	-51
Årets nyanskaffningar	13 941	12 088	61 434	100 027
Årets försäljningar/ utrangeringar	-943	-226	-2 555	-1 617
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
Utgående anskaffningsvärde	193 080	204 942	1 127 536	1 225 895
Ingående ackumulerade avskrivningar	-118 866	-128 261	-590 392	-636 585
Årets avskrivningar	-10 316	-11 026	-48 079	-51 007
Årets försäljningar/ utrangeringar	921	199	1 886	1 273
Årets omklassificeringar	0	0	0	-300
Utgående ackumulerade avskrivningar	-128 261	-139 089	-636 585	-686 620
Utgående restvärde	64 819	65 855	490 951	539 275
Avskrivningstider (genomsnittliga)	8	5		

Linjär avskrivning tillämpas för samtliga maskiner, inventarier och fordon. Se upplysningar om redovisningsprinciper.

Pågående investeringar				
Tkr	2019	2020	2019	2020
Ingående anskaffningsvärde	63 807	34 564	117 164	85 358
Årets nyanskaffningar	51 200	92 667	93 731	157 517
Årets avslutade projekt	-81 261	-79 698	-126 355	-150 893
Preliminära avskrivningar	818	0	818	
Utgående restvärde	34 564	47 533	85 358	91 981
Summa materiella anläggningstillgångar	896 519	930 703	2 045 263	2 125 324

Not 11 finansiella anläggningstillgångar

Aktier och andelar	Kommunen		Koncernen	
Tkr	2019	2020	2019	2020
Finspångs förvaltnings- och industrihus AB	8 900	23 082	0	0
Kommentusgruppen	2	2	2	2
Föreningen Folkets Hus i Finspång u p a	36	36	36	36
Östsvenska Yrkeshögskolan AB	50	50	50	50
Inera	42	42	42	42
Andel HVB och HSB, bostadsrättslägenhet	-	-	52	52
CNG Holding AB och Curt Nicolin Gymnasiet AB	-	-	450	450
Summa	9 030	23 212	632	633

Förlagsbevis				
Tkr	2019	2020	2019	2020
Kommuninvest	4 100	0	4 100	0
Summa	4 100	0	4 100	0

Medlemsinsats Kommuninvest				
Tkr	2019	2020	2019	2020
Kommuninvest	7 855	11 955	7 855	11 955
Summa	7 855	11 955	7 855	11 955

Långfristiga fordringar				
Tkr	2019	2020	2019	2020
Kommunala bolag	903 521	892 716	0	0
HSB:s brf Majelden	0	0	0	0
Övriga	300	300	300	300
Summa	903 821	893 016	300	300
Summa finansiella anläggningstillgångar	924 806	928 184	12 887	12 888

Not 12 bidrag till statlig infrastruktur

Tkr	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Bidrag Trafikverket, GC-väg Finspång-Svärtinge	11 000	11 000	11 000	11 000
Upplösning, GC-väg Finspång- Svärtinge (25 år)	-2200	-2640	-2 200	-2 640
Bidrag Trafikverket, åtgärder rv 51 Slottsvägen	3 000	3 000	3 000	3 000
Upplösning, åtgärder rv 51 Slottsvägen (25 år)	-600	-720	-600	-720
Bidrag Trafikverket, omstigningsplats Vistinge		2168		2 168
Upplösning, omstigningsplats Vistinge		-434		-434
Summa	11 200	12 374	11 200	12 374

Not 13 förråd och övriga omsättningstillgångar

Tkr	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Förråd	459	1 255	5 177	6 058
Övriga omsättningstillgångar	3 000	5 400	3 000	5 400
Summa	3 459	6 655	8 177	11 458

Not 14 kortfristiga fordringar

Tkr	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Kundfordringar	8 199	10 605	42 225	46 114
Statsbidragsfordringar	52 883	67 391	52 883	67 391
Interimsfordringar	14 954	9 073	19 092	15 114
Momsfordran	13 273	9 043	13 273	9 043
Kortfristig fordran koncernföretag	116	247	116	247
Övriga fordringar	7 395	15 913	10 767	19 082
Summa	96 819	112 272	138 355	156 991

Not 15 kortfristiga placeringar

	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Aktieindexfonder				
Ingående balans	6 525	10 242	6 525	10 242
Årets försäljningar	-3 976	-8 882	-3 976	-8 882
Årets köp	5 960	3 300	5 960	3 300
Värdereglering verkligt värde	1 733,0	332	1 733	332
Utgående balans	10 242	4 992	10 242	4 992
Realränteobligationer				
Ingående balans	11 499	10 769	11 500	10 769
Årets försäljningar	-99	-10 769	-99	-10 769
Årets köp	0		0	0
Värdereglering verkligt värde	-631		-631	0
Utgående balans	10 769	0	10 770	0
Företagscertifikat				
Ingående balans	5 057	9 091	5 057	9 091
Årets försäljningar	-1 453	-6 060	-1 453	-6 060
Årets köp	5 200	1 000	5 200	1 000
Värdereglering verkligt värde	286,4	2	286	2
Utgående balans	9 091	4 033	9 091	4 033
Obligationer och andra värdepapper				
Ingående balans	29 050	38 338	29 050	38 338
Årets försäljningar	-9 118	-27 148	-9 118	-27 148
Årets köp	16 644	44 910	16 644	44 910
Värdereglering verkligt värde	1 762	960	1 762	960
Utgående balans	38 338	57 060	38 338	57 060
Depå likvida medel*	631	109	631	109
Summa	69 072	66 195	69 072	66 195

* Konto för depå Söderbergs och Partners är omklassificerat från och med 2020 från kontogrupp 19 kassa och bank till kontogrupp 18 kortfristiga placeringar.

Not 16 eget kapital

Tkr	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Ingående eget kapital enl balansräkningen	591 439	593 411	781 849	810 497
- varav resultatutjämningsreserv	10 000	10 000	10 000	10 000
Byte av redovisningsprincip för värdering av finansiella instrument*	-11 073		-11 073	
Justeringspost**		3 377	-2 201	-1 626
Årets resultat	13 044	33 860	41 922	61 784
Eget kapital efter justering	593 411	630 648	810 497	870 654

* Under 2019. Återföring finansiella anläggningstillgångar -11 180 tkr, omvärdering till verkligt värde 531 tkr.

**Rättelse av klassificeringsfel. 3 377 tkr förs från eget kapital till aktier och andelar. Rättelsen har skett från och med delårsrapport 20-08-31.

varav resultatutjämningsreserv		
- avsättning	10 000	10 000
varav reserverat för affärsmässig verksamhet		
Reservation bostadspolitiska åtgärder	12 410	12 410
varav markeringar under KS		
- arbetsmarknadspolitiska åtgärder	9 534	9 534
- personalpolitiska åtgärder	5 000	5 000
- uppbyggnad pensionsreserv	45 160	45 160
- försäkringsfond	1 941	1 941
- Transportenheten	2 086	2 086
- Civilförsvaret	43	43

Not 17 avsättningar till pensioner

Tkr	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Pensionsbehållning	0		0	0
Förmånsbestämd ålderspension	42 330	53 371	42 330	53 371
Övertagande pensionsskuld FFIA	1 448	1 399	1 448	1 399
Särskild avtalspension	12 563	13 748	12 563	13 748
Pension till efterlevande	899	1 351	899	1 351
PA-KL pensioner	6 824	6 844	6 824	6 844
Särskild löneskatt	16 114	19 592	16 114	19 592
Andra pensionsavsättningar	2 357	4 048	2 402	4 093
Summa	82 535	100 353	82 580	100 398

Ingående avsättning inkl löneskatt	75 637	82 535
Pensionsutbetalningar	-3 065	-2 915
Pensionsskuld FFIA	-661	-49
Nyintjänad pension	7 429	15 099
varav förmånsbestämd ålderspension	6 425	11 928
varav särskild avtalspension	0	1 185
varav efterlevandepensioner	172	452
övrigt	832	1 534
Ränte- och basbeloppsuppräknings	1 842	1 810
Övrig post	-267	0
Förändring av löneskatt	1 347	3 479
Politikeravsättningar	273	394
Summa pensionsförpliktelser och löneskatt*	82 535	100 353
Aktualiseringsgrad %	95	99

* På grund av byte av pensionsadministratör under 2020 har fördelningen mellan olika typer av förändringar uppskattats.

Samlad redovisning för kommunens pensionsmedelsförvaltning		
(exkl likvida medel)		
Avsättning pensioner och liknande förpliktelser	82 535	100 353
Ansvarsförbindelser	433 872	426 296
Summa	516 407	526 649
Kortfristiga placeringar, marknadsvärde	-68 441	-66 092
Återlånade medel	447 966	460 557

Visstidspension/omställningsstöd
Under året har en tidigare politiker erhållit omställningsstöd till och med 2020-06-30.
Under året har en tidigare politiker erhållit visstidspension, en person erhåller fortsatt pension t o m 2025-03-31.

Tillgångsslag		
Realräntor	18%	0%
Nominella räntor	54%	82%
Svenska aktier	7%	4%
Globala aktier	23%	14%
Likvida medel	1%	0%

De finansiella placeringarna har följt fastställda mål enligt placeringspolicyn. Rapportering sker till kommunstyrelsen varje månad. Portföljens marknadsvärde har minskat med 5 procent under året.

Not 18 andra avsättningar

Tkr	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Ingående avsättning sanering c-plan Lotorp	2 900	2 900	2 900	2 900
Ackumulerad förändring sanering c-plan Lotorp	-2 289	-2 394	-2 289	-2 394
Ingående avsättning sanering Rejmyre	5 000	5 000	5 000	5 000
Ackumulerad förändring sanering Rejmyre	-144	-144	-144	-144
Avsättning omställningsstöd avgående politiker	1 007	0	1 007	0
Ingående avsättning återställning av deponi	-	-	25 186	21 995
Årets förändring avs återställning av deponi	-	-	-3 191	-10
Ingående avsättning resultatfond VA	-	-	-835	-6 895
Årets förändring avsättning resultatfond VA	-	-	-6 060	5 829
Ingående avsättning resultatfond avfall	-	-	4 783	6 893
Årets förändring avsättning resultatfond avfall	-	-	2 110	876
Utgående övriga avsättningar	6 475	5 362	28 468	34 050

Finspångs kommun har gjort avsättningar för återställande av förorenade områden i Lotorp och Rejmyre. I Lotorp avser avsättningen återställande av en fotbollsplan där marken är förorenad. Ytterligare åtgärder kan tillkomma. I Rejmyre avses återställande av förorenad mark kring Rejmyre Glasbruk. I ett första skede har medel avsatts för utredning av åtgärder tillsammans med Länsstyrelsen. För själva åtgärderna finns ingen avsättning då det råder stor osäkerhet kring ansvar och möjlighet till statsbidrag för återställandet. 2019 avsattes omställningsstöd för nu verksamma politiker i händelse av att

uppdrag skulle upphöra. Avisering om avgång har inte skett, vilket är ett av kriterierna för avsättning. Under 2020 har posten rättats och redovisas nu som ansvarsförbindelse.

Finspångs Tekniska Verk har tre olika avsättningar i balansräkningen. Medel finns avsatt för återställning av deponin. Denna ska vara sluttäckt 2027. Avsättningen har beräknats som nuvärdet av framtida utgifter enligt plan för återställande. Vidare finns resultatfond för VA respektive avfall där över/underskott sätts av enligt självkostnadsprincipen.

Not 19 kortfristiga skulder

Tkr	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Leverantörsskulder	35 963	39 212	61 983	77 397
Förutbetalade intäkter	17 313	24 612	17 313	36 104
Övriga interimsskulder	23 268	44 342	72 382	77 421
Källskatt	14 750	17 949	14 750	17 949
Upplupen ränta	1 618	1 483	1 618	1 483
Arbetsgivaravgifter	14 205	15 642	14 205	15 642
Upplupen löneskatt	7 621	7 697	7 621	7 697
Upplupen pensionskostnad Individuell del	30 969	31 283	30 969	31 283
Övriga skulder till staten (inkl flyktingfond)*	38 932	29 791	44 792	29 818
Kortfristig skuld koncernföretag	2 310	1 418	2 310	1 418
Upplupna semesterlöner	35 365	39 110	35 365	43 176
Upplupna sociala avgifter	18 247	21 288	18 247	23 080
Okompenserad övertid	1 695	1 698	1 695	1 933
Summa	242 255	275 525	323 249	364 401

*2019=29 987 tkr, 2020=22 792 tkr

Not 20 pensionsförpliktelser ej upptagna bland skulder eller avsättningar

Tkr	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Ingående ansvarsförbindelse inkl löneskatt	444 056	433 872	444 056	433 872
Ränte- och basbeloppsuppräknig	11 277	10 867	11 277	10 867
Pensionsutbetalningar	-21 476	-22 871	-21 476	-22 871
Övrig post	2 004	4 900	2 004	4 900
Omställningsstöd avgående politiker	0	1 007		1 007
Förändring av löneskatt	-1 988	-1 479	-1 988	-1 479
Summa ansvarsförbindelse inkl löneskatt	433 872	426 296	433 872	426 296

Not 21 borgensförbindelser

Tkr	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Helägda kommunala bolag	0	0	0	0
HSB	0	0	0	0
Förlustansvar egna hem	100	89	100	89
Föreningar	4 747	4 421	4 747	4 421
Summa	4 847	4 510	4 847	4 510

FINSPÅNGS KOMMUNS BORGENSÅTAGANDE GENTEMOT KOMMUNINVEST			
Tkr	Totalt för KI	Vår del	Vår andel %
SKULDER			
Utlånad upplåning	436 794 064 940	1 150 397 894	0,26%
Ej utlånad upplåning	62 458 858 508	159 998 148	0,26%
Derivat	1 547 987 580	4 076 982	0,26%
Övriga skulder	428 890 836	1 098 671	0,26%
Summa skulder/åtagande	501 229 801 864	1 315 571 695	0,26%
TILLGÅNGAR			
Utlånad upplåning	445 788 779 399	1 174 087 549	0,26%
Likviditetsreserv	62 458 858 508	159 998 148	0,26%
Derivat	549 178 409	1 446 388	0,26%
Övriga tillgångar	16 686 599 625	42 745 338	0,26%
Summa tillgångar	525 483 415 941	1 378 277 423	0,26%

Finspångs kommun har i augusti 2006 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 290 kommuner som per 2020-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråkstagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas i förhållande till

storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvests ekonomiska förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Finspångs kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 01 229 801 864 kr och totala tillgångar till 525 483 41 941 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 315 571 695 kr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 378 277 423 kr.

Kassaflödesanalysens noter

Not 22 justering för ej likviditetspåverkande poster

Tkr	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Avskrivningar	52 245	55 478	102 297	116 100
Nedskrivningar/utrangeringar	330	784	330	784
Gjorda avsättningar	5 455	16 705	-1 666	23 400
Upplösningss infrastrukturebidrag	560	994	560	994
Övrigt	0	-2 168	-2 221	-2 168
Summa	58 590	71 793	99 301	139 110

Not 23 övriga likviditetspåverkande poster

Tkr	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Utbetalning av avsättningar för pensioner	0	0	0	0
Utbetalning av övriga avsättningar (exkl bidrag infrastruktur)	0	0	0	0
Summa	0	0	0	0

Not 24 poster som redovisas i annan sektion

Tkr	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-189	1 174	-189	-516
Övrigt	0	0	0	0
Summa	-189	1 174	-189	-516

Övriga noter

Checkräkningslimit		
Tkr	2019	2020
Kommunen	15 000	15 000
Koncernbolagen	35 000	35 000
Summa	50 000	50 000

REDOVISNING AV OPERATIONELL LEASING	tkr
Under året har kommunens leasingkostnader uppgått till:	
Bilar	
Förfallotider	
- Inom ett år	3 791
- Senare än ett år men inom fem år	3 091
- Senare än fem år	-
Hyror (avtalstid längre än 36 månader)	
Förfallotider	
- Inom ett år	25 104
- Senare än ett år men inom fem år	43 452
- Senare än fem år	0
Övrigt	
Förfallotider	
- Inom ett år	8 672
- Senare än ett år men inom fem år	13 205
- Senare än fem år	-

Sammanställda räkenskaper

Finspångs kommun bedriver verksamhet i både förvaltnings- och bolagsform. Bolagsformen är i vissa lägen lämpligare, eftersom den ger en tydlig ansvarsavgränsning och en smidig organisation.

Syftet med koncernredovisningen är att ge en sammanfattande bild av kommunens ekonomiska ställning och åtaganden. Samtliga bolag som ingår i koncernredovisningen är bildade av kommunen. I den samlade verksamheten finns ett så kallat uppdragsföretag, Medley, som har entreprenaden på Arena Grosvad och Curt Nicolin-gymnasiet (CNG), som är ett samägt företag där kommunen inte har något bestämmande inflytande. Kommunen är också medlem och delägare i Kommuninvest Ekonomisk förening och Tillväxt Finspång ekonomisk förening.

Koncernredovisningen är upprättad enligt förvärvsmetoden med full konsolidering. När det i texten nedan hänvisas till kommunkoncernen omfattas endast de bolag som kommunen grundat och äger i sin helhet. Uppdragsföretagen ingår inte.

Det finansiella samarbetet i kommunkoncernen innebär att in- och utbetalningsströmmar samordnas via ett koncernkonto i bank. Vidare samordnas koncernens externa upplåning.

Kommunens bolag och uppdragsföretag

I kommunkoncernen ingår Finspångs kommun och Finspångs Förvaltnings- och Industrihus AB (FFIA). FFIA:s dotterbolag är Vallonbygden AB, Finspångs Tekniska Verk AB och Finspångs Stadsnät Finet AB.

Finspångs Förvaltnings- och Industrihus AB:s verksamhet består bland annat av att bebygga och förvalta fastigheter samt att äga och förvalta aktier och värdepapper och därmed förenlig verksamhet. Bolaget ska även, utöver att vara samordnande moderbolag i kommunens underkoncern, verka för att främja näringslivet i Finspångs kommun, exempelvis genom att tillhandahålla lämpliga industrilokaler.

Vallonbygden AB har som främsta uppgift att vara kommunens organ för bostadsförsörjning.

Finspångs Tekniska Verk AB har bland annat som uppgift att producera och distribuera fjärrvärme, tillhandahålla rent vatten, omhänderta avloppsvatten, bedriva grustäkt samt ombesörja renhållning och avfallshantering.

Finspångs Stadsnät Finet AB tillhandahåller service- och kommunikationstjänster inom IT, TV, telefoni och datanät för hushåll och företag inom Finspångs kommun med omnejd. Bolaget har på uppdrag av Finspångs Kommun ansvaret för kommunens datakommunikation.

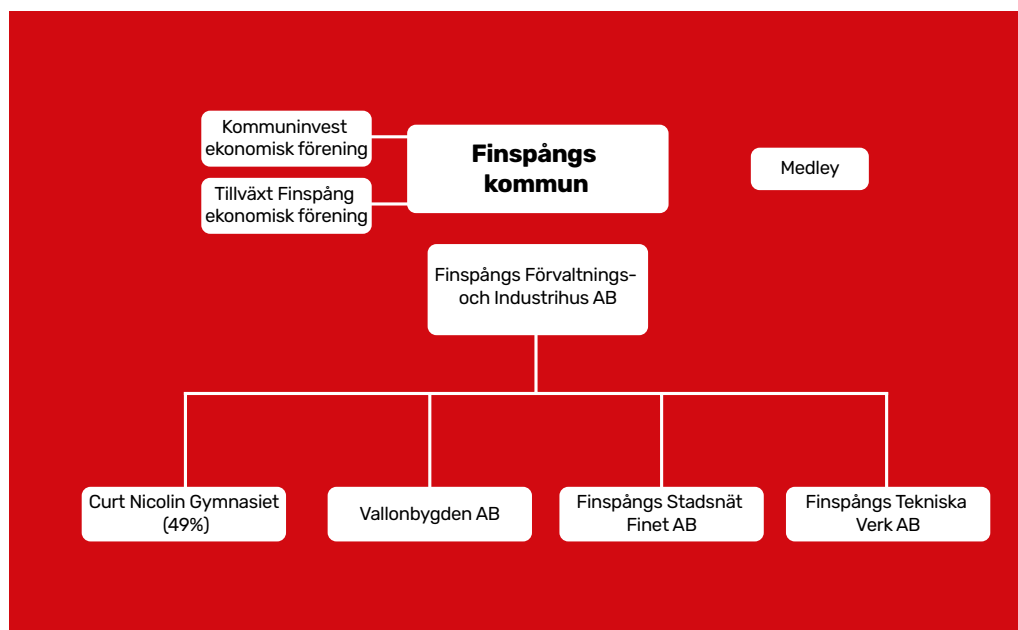
Curt Nicolin-gymnasiet AB är en av Sveriges första friskolor som inriktar sig på de teknikinriktade gymnasieprogrammen. Sedan några år tillbaka bedriver de även vård- och omsorgsprogrammet. Verksamheten startade 1996 och ombildades till aktiebolag 2003, då regionens industri och Finspångs kommun blev gemensamma ägare. Kommunens andel uppgår till 49 procent och kommunen har inte något bestämmande inflytande.

Kommuninvest Ekonomisk förening, i dagsläget finansieras 100 procent av kommunens lånebehov via föreningen. Kommunen andel av föreningen uppgår till 0,29 procent.

Medley AB driver drygt 20 bad- och friskvårdscenter i 17 kommuner runt om i Sverige. Avtalet med Finspångs kommun är det mest omfattande. Utöver äventyrsbadet ingår även bowlinghallen med restaurang. Medley ansvarar för driften av bandyplan, fotbollsplaner och idrottshall.

Tillväxt Finspång ekonomisk förening arbetar med att främja medlemmarnas ekonomiska intressen genom att verka för lokal och regional hållbar tillväxt, fler företagsetableringar, ett förbättrat företagsklimat, fler affärsmöjligheter samt ett bättre samarbete mellan aktörerna. Från 2020 bidrar Finspångs kommun med finansiering av en heltidsresurs med inriktning mot destination, besöksnäring och turism.

Bilden nedan visar samtliga bolag i koncernen.



Koncerninterna förhållanden

Enhet	Ägd andel	Ägartillskott		Koncernbidrag		Utdelning	
		Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna
Finspångs kommun		10 805					
Finspångs Förvaltnings- och Industrihus	100%		10 805		1 095		
- Vallonbygden AB	100%			130			
- Finspångs Tekniska Verk	100%			800			
- Finspångs Stadsnät Finet AB	100%			165			

Enhet	Ägd andel	Försäljning		Räntor		Lån	
		Köpare	Säljare	Kostnader	Intäkter	Givare	Mottagare
Finspångs kommun		52 477	7 654		18 537	10 805	
Finspångs Förvaltnings- och Industrihus	100%	1 663	719	735			10 805
- Vallonbygden AB	100%	1 555	11 676	10 244			-20 000
- Finspångs Tekniska Verk	100%	3 629	35 380	6 164			0
- Finspångs Stadsnät Finet AB	100%	807	4 702	1 394			20 000

Resultat och kapacitet

Koncernbolagens ekonomi gjorde att samtliga dotterbolag i år lämnade koncernbidrag till moderbolaget. Några koncernbidrag från FFIA-koncernen till kommunkoncernen förekommer inte. Koncernens interna fordringar och skulder uppgick till 6,4 mnkr, om man bortser från vidareutlåningen inom koncernen, som vid bokslutet uppgick till dryga 893 mnkr. Efter eliminering av interna poster och reavinster redovisade kommunkoncernen ett överskott med 62 mnkr.

En koncerns soliditet mäter andelen eget kapital i förhållande till de totala tillgångarna och kan sägas vara ett uttryck för den finansiella styrkan på lång sikt. Ett viktigt kriterium gällande soliditet och god ekonomi är att soliditeten över tid bibehålls eller utvecklas i positiv riktning. Soliditeten uppgår till 35 procent, vilket anses vara en tillfredsställande nivå. De senaste årens förbättrade egna kapital till följd av positiva resultat i samtliga bolag är förklaringen till ökningen.

Risk och kontroll

En god ekonomisk hushållning innebär att koncernen i kort och medellångt perspektiv inte behöver vidta några drastiska åtgärder för att möta finansiella problem. Koncernen bör ha en sådan likviditet eller kortfristig betalningsberedskap att man kan betala sina löpande utgifter utan besvär. Kassalikviditeten ligger på 100 procent och har förbättrats sedan 2019. En kassalikviditet som överstiger 100 procent innebär att samtliga kortfristiga skulder kan betalas om de förfaller till betalning.

Varje bolag upprättar sin egen budget som delges kommunfullmäktige. Avrapportering till kommunen sker vid tertialrapporteringarna i april, augusti samt vid årsbokslut.

Nyckeltal, koncernen (mnkr)	2016	2017	2018	2019	2020
Bruttoomsättning	575	566	580	549	571
Balansomslutning	2 253	2 291	2410	2418	2530
Årets resultat	107	60	60	42	62
Investeringsvolym	221	139	148	185	197
Soliditet (%)	30	32	32	34	35
Antal fast anställda	1 824	1 882	1882	1942	1974

Finspångs Förvaltnings- och Industrihus AB (FFIA)

Under året har ett arbete inletts för att utveckla uppföljningen av dotterbolagens verksamhet utifrån de krav som återfinns i kommunallagen. Uppföljning har skett i samband med bokslutskonferensen och genom att bolagen har upprättat bolagsstyrningsrapporter som överlämnats till kommunstyrelsen.

I övrigt har bolaget fortsatt att prioritera det strategiska arbetet med att tillskapa en långsiktig hållbar ekonomi för verksamheten. Omvandlingen av lån till aktieägartillskott ger bolaget bättre förutsättningar att finansiera sina räntekostnader. Vidare blir den ekonomiska redovisningen i bolaget tydligare genom uppdelning i två affärsområden. Vid sidan av ekonomin diskuteras vilket ägande FFIA ska ha framöver och om bolaget i större utsträckning ska fokusera på att bli en mer proaktiv aktör för att tillskapa lokaler vid behov, inte nödvändigtvis vara en långsiktig fastighetsägare. Under året har ett arbete gjorts för en försäljning av Arbetsmarknadsenhetens lokaler vilket kommunfullmäktige beslutade om i januari 2021.

En utredning om moderbolagets roll pågår och presenteras den 31 maj 2021.

Ett särskilt fokus har varit det fortsatta arbetet med att, tillsammans med kommunen, utveckla Rejmyre till en mötesplats för konst, kultur och handel. Trots att några hyresgäster av olika skäl lämnat under året har merparten av de lokalerna kunnat hyras ut till nya aktörer. Verksamheten i Rejmyre hade också en bra sommar 2020 utifrån besöksstatistik. Utmaningen i Rejmyre är dock att det finns stora vakanta ytor i lokalerna, inte minst på våning två och tre. Detta innebär att fastigheterna belastas av kostnader för ytor som är svåra att hyra ut, vilket sammantaget innebär en utmaning för driften av området. FFIA arbetar dock fortlöpande med att analysera hur lokalerna kan utformas för att stödja utvecklingen och möjligheterna till nyetablering i lokalerna.

Moderbolaget (mnkr)	2016	2017	2018	2019	2020
Bruttoomsättning	3,1	3,4	3,4	3,3	3,4
Balansomslutning	85	87	84	91	91
Årets resultat	-1	2,3	0	6,3	-0,5
Investeringsvolym	0,1	0	0	0,4	0,2
Soliditet (%)	45	46	48	51	63
Antal fast anställda	0	0	0	0	0

Vallonbygden

Kommunen har tidigare överlämnat uppdraget att utföra förvaltning, drift, skötsel och beredskap av kommunens fastigheter till Vallonbygden AB. Vi lämnade åter detta uppdrag till Finspångs kommun per 2020-01-01 och återlämnandet har gått bra.

En ny organisation startade 2020-01-01 som syftar till att det ska bli tydligare roller mellan beställare, utförare och administration. Fastighets-, Service- och Administrativa avdelningen. Att skapa denna nya organisation har gått mycket bättre än förväntat. Vi har bland annat haft sex utbildningsdagar under året där syftet har varit att skapa en teamkänsla hos samtliga medarbetare.

Vid årsskiftet fanns 38 (21) outhyrda lägenheter. Genomsnittet outhyrda lägenheter var under året 26 (19). Omflyttningsfrekvensen uppgick till 17,5 procent (20,9%) och totalt tecknade vi 343 (411) nya hyresavtal. Avflyttningarna uppgick till 353 (330).

Mot bakgrund av att bolagets lägenheter är så gott som fullt outhyrda, över 99 procent, byggs kontinuerligt lämpliga lokaler om till intäktsbärande bostäder. Bolaget räknar med att 2021 blir ett år med gott ekonomiskt resultat om ca 10 mnkr.

Vallonbygden AB	2016	2017	2018	2019	2020
Bruttoomsättning	177	183	186	190	139
Balansomslutning	577	585	635	677	680
Årets resultat	11	11,7	9,2	5,2	28
Investeringsvolym	86	45	73	67	61
Soliditet (%)	19	20	20	20	24
Antal fast anställda	26	26	27	25	26

Finspångs Tekniska Verk AB

Företaget har under 2020 fortsatt satsningen på marknad och försäljning. Arbetet med elhandel har fortgått. Covid-19 har gjort mötet med kunder svårare men en utveckling har ändå skett inom området. Företaget har också tagit steg mot att kunna erbjuda ytterligare energitjänster till våra kunder. Bland annat har ett koncept för laddstationer för bilar tagits fram för att främja utvecklingen av laddmöjligheter i Finspång.

Under 2020 har vår värmeproduktion varit fossilolfri efter konvertering av oljepannorna under 2019. Omhändertagandet av flygaskan från avfallspannan som klassas som farligt avfall sker via ett långsiktigt avtal och skickas till Norge för deponering i ett kalkbrott på ön Langoya.

Planering för sluttäckning den gamla deponin fortsätter efter att etapp 2 slutförts under 2019. Under 2020 har förberedelse för separat insamling av matavfall pågått. Från 1 januari 2021 startar insamlingen i kommunen. Vi har haft ett år med full produktion av de solceller som installerades på vår återvinningscentral 2019.

Företaget har under 2020 satsat på en utökad tjänst inom miljö och kvalitet för att ytterligare resurser inom området. Vid verksamhetens fordonsförnyelse och vid transportupphandlingar så ställs systematiska krav kring miljöinriktade bränslen.

VA-anläggningarna har överlag stora underhållsbehov. Högre kvalitets- och miljökrav tillsammans med förändringar i råvattentäkt och klimat gör att anläggningarna måste utvecklas. Förnysetakten behöver ökas. Både vatten- och avloppsverksamheten kommer att genomföra flera stora investeringsprojekt under kommande år med fokus på kvalitet, driftsäkerhet och miljö.

Finspångs Tekniska Verk AB	2016	2017	2018	2019	2020
Bruttoomsättning	176	187	206	207	200
Balansomslutning	456	480	487	474	500
Årets resultat	5,6	5,4	3,1	0	0
Investeringsvolym	32	25	37	52	60
Soliditet (%)	11	13	16	18	19
Antal fast anställda	49	52	56	59	63

Finspångs Stadsnät Finet AB

Finets samarbete med Maintrac AB samt bildandet av bolaget Finspång Fiber AB har under året tagit mycket tid och externa resurser. Bolaget har behövt juridisk och ekonomisk hjälp att ta fram avtal för politisk handläggning. Beslut fattades i september. Detta var positivt för den norra landsbygden och även för Finet, då Finet får hjälp med fiberutbyggnaden på landsbygden.

Fiberprojekt under året har bl.a. varit Doverstorp/Falla/Erstorp, Klintorp/Båstorp, Gomma/Skäftesfall, Lämmetorp, Risinge/Köp,Hällestad/Borggård samt fiberförtätningar på flera platser.

Två stamfiberförbindelser blev dessutom klara under året, St.Maria-Doversund och Igelfors-Regna-Hävla.

Finspångs Stadsnät Finet AB	2016	2017	2018	2019	2020
Bruttoomsättning	20,3	20,6	22,3	22,8	26
Balansomslutning	56	65	75	76	97
Årets resultat	0	0	0	-0,4	1
Investeringsvolym	10,3	15,5	12,7	15	25
Soliditet (%)	21	18	14	13	11
Antal fast anställda	9	9	8	10	10

DRIFTREDOVISNING

	Intäkter				Kostnader				Netto			
	Föreg. år	Årsbudget	Bokslut 2020	Avvikelse	Föreg. år	Årsbudget	Bokslut 2020	Avvikelse	Föreg. år	Årsbudget	Bokslut 2020	Avvikelse
Politisk verksamhet	1 757	1 170	1 347	176	-15 269	-15 590	-12 801	2 789	-13 512	-14 420	-11 454	2 966
Ledningsstab	57 082	55 750	62 498	6 748	-168 698	-171 186	-170 781	405	-111 616	-115 436	-108 283	7 153
Social omsorg	77 446	55 705	67 908	12 203	-321 174	-291 369	-321 964	-30 595	-243 728	-235 664	-254 056	-18 392
Samhällsbyggnad	210 682	211 933	213 322	1 389	-285 717	-294 332	-293 768	564	-75 035	-82 399	-80 446	1 953
Utbildning	92 692	91 142	104 775	13 633	-647 005	-654 797	-676 191	-21 394	-554 313	-563 655	-571 416	-7 761
Vård och omsorg	118 893	118 257	136 484	18 228	-427 543	-421 042	-435 024	-13 982	-308 650	-302 785	-298 539	4 246
Kommungemensamma	13 339	11 430	11 430	0	-7 983	-20 505	-6 091	14 414	5 356	-9 075	5 339	14 414
Egentlig verksamhet	571 891	545 387	597 764	52 377	-1 873 389	-1 868 821	-1 916 620	-47 799	-1 301 498	-1 323 434	-1 318 856	4 578
Finansenheten	297 492	300 734	302 282	1 548	-311 991	-324 372	-328 129	-3 757	-14 499	-23 638	-25 847	-2 208
Just. finans i verksamheten	0	0	-1	-1	131	0	151	151	131	0	150	150
Just avskrivningar						59 024	55 478	-3 546		59 024	55 478	-3 546
Interna poster	-600 661	-610 166	-611 499	-1 333	600 661	610 166	611 499	1 333	0	0	0,0	0
Verksamheten	268 722	235 955	288 548	52 591	-1 584 588	-1 524 003	-1 577 622	-53 618	-1 315 866	-1 288 048	-1 289 074	-1 026
Avskrivningar						-59 024	-55 478	3 546		-59 024	-55 478	3 546
Skatteintäkter och statsbidrag	1 326 656	1 363 930	1 383 885	19 955	0	0	0	0	1 326 656	1 363 930	1 383 885	19 955
Finansnetto	26 986	24 107	19 669	-4 438	-24 732	-27 389	-25 143	2 246	2 254	-3 282	-5 474	-2 192
Årets resultat/budget									13 044	13 577	33 860	20 284

Budgetramarnas förändring 2020			
Driframar	Anslag strategisk plan 2020	Ramjusterat 2020	Budget 2020
Kommunfullmäktige	-4 520	520	-4 000
Överförmyndaren	-2 705	-208	-2 913
Revision	-1 223	0	-1 223
Valnämnd	-65	0	-65
Bygg- och miljönämnden	-129	0	-129
Kommunstyrelsen	-5 571	-519	-6 090
Ledningsstaben	-114 261	-1 175	-115 436
Sektor samhällsbyggnad	-74 353	-8 045	-82 398
Sektor utbildning	-543 671	-19 984	-563 655
Sektor social omsorg	-227 107	-8 557	-235 664
Sektor vård och omsorg	-289 896	-12 889	-302 785
Kommungemensamma kostnader	-63 461	54 386	-9 075
Finansheten	1 340 540	-3 529	1 337 011
varav ombudgeteringar från eget kapital	0	0	0
varav ombudgeteringar från eget kapital	0		
Summa	13 577	0	13 577

Löpande under året beslutades om ramjusteringar mellan sektorerna eller mellan kommun-gemensamma kostnader och sektorer. De största posterna avsåg budgetmedel från kommungemensamma kostnader till sektorerna utifrån utfallet av 2019 och 2020 års lönerrevisioner med 43 mnkr. Även beslut om medel för digitalisering (2 mnkr) samt utvecklingspotten (2,2 mnkr) utgjorde stora poster. Posterna specificeras i tabellen "budgetramarnas förändring 2020" ovan.

Kommentarer kring avvikelser i driftredovisningen återfinns under Värdering av resultat och ekonomisk ställning och under verksamheternas ekonomiska redovisning.

INVESTERINGSREDOVISNING

Investeringsbudgeten i strategisk plan fastställdes utifrån följande anslagsområden för en treårsperiod.

- exploatering för boende och näringsliv
- klimat och miljöanpassning
- offentliga miljöer
- samhällsskydd
- infrastruktur
- fastighetsinvesteringar
- verksamhetens investeringar.

Kommunstyrelsen beslutar om investeringsmedel på projektnivå inom respektive anslag för gällande budgetår. De projekt som är specificerade med belopp kräver inga ytterligare beslut i kommunstyrelsen för att starta. De projekt som saknar belopp ger kommunstyrelsen till förvaltningen i uppdrag att lämna in projektbeskrivningar och kalkyler för. Projekt utöver investeringsram ska lyftas till kommunfullmäktige för beslut. Kommundirektören har delegation att besluta om enskilda projekt inom ramen för avsatta reinvesteringar, energieffektiviseringar och underhåll enligt anslaget för fastighetsinvesteringar. Kommundirektören har även delegation att besluta om enskilda projekt inom anslaget för verksamhetsinvesteringar till sektorerna. Delegationsbesluten gällande verksamhetsinvesteringar har skett löpande under året.

Återkommande poster i investeringsbudgeten är medel för reinvesteringar och energieffektiviseringar i fastigheter, medel för sektorernas investeringar i lokalanpassningar, nya inventarier, maskiner och IT-investeringar. Resterande del av investeringsbudgeten fördelas utifrån politiska prioriteringar; till exempel nya förskolor, nya bostadsområden och gång- och cykelvägar. Kommunfullmäktige har i juni beslutat att omfördela 6,9 mnkr från investeringsanslag för exploatering boende och näringsliv till anslag för infrastruktur till projekt personalparkering Högbý 1:2 (Lillsjöbäckén).

Investeringar per anslagsområde

Investeringsanslag (belopp i tkr)	Ombudget från 2019	Invbudget 2020	Total budget	Ingående utfall	Utfall år 2020	Totalt utfall	Kvar av budget	Inv.proj prognos tot	Avv mot budget
Exploatering för boende och näringsliv	35 900	3 100	39 000	-2 874	3 223	349	38 651	37 170	1 830
Fastighetsinvesteringar	47 764	28 500	76 264	7 714	15 146	22 860	53 404	77 972	-1 708
Infrastruktur	27 124	13 900	41 024	17 545	15 887	33 431	7 593	46 253	-5 229
Klimat- och miljöanpassning	3 990	2 000	5 990	820	884	1 704	4 286	5 577	413
Offentliga miljöer	25 342	8 000	33 342	7 463	7 596	15 059	18 283	32 855	487
Samhällsskydd	1 500	0	1 500	0	153	153	1 347	1 500	0
Verksamhetens investeringar	10 748	9 500	20 248	3 796	8 679	12 475	7 773	19 209	1 039
Beslut över plan	0	42 542	42 542	101	41 100	41 201	1 341	40 663	1 879
varav förvärv Hällestadgården	0	36 100	36 100	0	34 247	34 247	1 853	34 247	1 853
varav ombyggnad kommunhuset	0	4 400	4 400	0	3 290	3 290	1 110	4 400	0
varav köp fordon transportenheten	0	2 042	2 042	0	2 016	2 016	26	2 016	26
Totalt:	152 368	107 542	259 910	34 564	92 667	127 232	132 678	261 200	-1 290

Investeringsbudgeten uppgick totalt till 260 mnkr vid bokslutet. Av dessa medel var 65 mnkr beslutade för år 2020 i enligt med strategisk plan medan 42 mnkr avsåg beslut utöver plan. Flera projekt löper under flera år, 152 mnkr avsåg projekt överförda från föregående års investeringsbudget.

Under året beslutade kommunfullmäktige om investeringar utöver plan. Kommunen förvärvade Hällestadgården från

bostadsbolaget Vallonbygden i syfte att utöka antal boendeplatser. Under våren beslutade kommunfullmäktige att anslå 4,4 mnkr för iordningställande av lokaler i kommunhuset för att skapa förutsättningar för att inrymma kommunens förvaltning. Transportenheten medgavs även investeringsanslag utöver ram för inköp av fordon i syfte att sänka driftkostnaden och öka flexibiliteten vid eventuell förändrad verksamhet.

Investeringsredovisning per sektor, större projekt särredovisade.

Avslutade investeringar per 2020-12-31

SEKTOR	Ombudget från 2019	Invbudget 2020	Total budget	Ingående balans	Utfall år 2020	Totalt utfall	Kvar av budget
Ledningsstab	4 193	2 006	6 199	3 092	1 483	4 575	1 625
varav: Åtgärder bandybana Grosvad	0	1 100	1 100	0	1 190	1 190	-90
varav: ny webbplats	2 500	0	2 500	1 407	43	1 450	1 050
Sektor samhällsbyggnad	26 288	39 591	65 879	19 964	49 381	69 345	-3 466
varav: Förvärv Hällestadgården	0	36 100	36 100	0	34 247	34 247	1 853
varav: Butbro gång- och cykelbro	1 500	0	1 500	1 219	1 274	2 493	-993
varav: köp fordon transportenheten	0	2 042	2 042	0	2 016	2 016	26
Sektor social omsorg	200	120	320	0	118	118	202
varav: Buss daglig verksamhet	0	120	120	0	118	118	2
Sektor vård och omsorg	500	1 112	1 612	454	1 117	1 570	42
varav: Inventarier vårdcentrum	0	690	690	0	690	690	0
Sektor utbildning	1 609	2 791	4 400	956	3 135	4 091	309
varav: Inventarier Storängsskolan	0	500	500	0	516	516	-16
Avslutade	32 790	45 620	78 410	24 465	55 233	79 699	-1 289

Pågående investeringar per 2020-12-31

SEKTOR	Ombudget från 2019	Invbudget 2020	Total budget	Ingående balans	Utfall år 2020	Totalt utfall	Kvar av budget	Invproj prognos tot	Avv mot budget
Politisk ledning	0	143	143	0	0	0	143	143	0
<i>varav: Verksamhetssystem överförmyndaren</i>	<i>0</i>	<i>143</i>	<i>143</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>143</i>	<i>143</i>	<i>0</i>
Ledningsstab	10 049	1 824	11 873	4 084	842	4 926	6 946	12 079	-206
<i>varav: omklädningsrum Grosvad</i>	<i>5 000</i>	<i>0</i>	<i>5 000</i>	<i>4 084</i>	<i>315</i>	<i>4 399</i>	<i>601</i>	<i>5 000</i>	<i>0</i>
<i>varav: Servicehus Grosvads camping</i>	<i>3 000</i>	<i>0</i>	<i>3 000</i>	<i>0</i>	<i>11</i>	<i>11</i>	<i>2 989</i>	<i>3 000</i>	<i>0</i>
Sektor samhällsbyggnad	108 154	57 514	165 668	5 883	34 371	40 254	125 414	165 464	204
<i>varav:personalparkering Högby 1:2</i>	<i>0</i>	<i>6 900</i>	<i>6 900</i>	<i>379</i>	<i>4 906</i>	<i>5 285</i>	<i>1 615</i>	<i>6 900</i>	<i>0</i>
<i>varav: centrumutveckling Bergslagsv.</i>	<i>0</i>	<i>14 600</i>	<i>14 600</i>	<i>0</i>	<i>1 721</i>	<i>1 721</i>	<i>12 879</i>	<i>14 600</i>	<i>0</i>
<i>varav: fastighetsinvest. inom fastighetspotten</i>	<i>25 080</i>	<i>15 000</i>	<i>40 080</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>40 080</i>	<i>40 080</i>	<i>0</i>
<i>varav: exploatering -inv.medel till förfogande</i>	<i>30 000</i>	<i>910</i>	<i>30 910</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>30 910</i>	<i>30 910</i>	<i>0</i>
Sektor social omsorg	0	564	564	0	526	526	38	564	0
<i>varav: ny modul procapita IFO</i>	<i>0</i>	<i>494</i>	<i>494</i>	<i>0</i>	<i>456</i>	<i>456</i>	<i>38</i>	<i>494</i>	<i>0</i>
Sektor vård och omsorg	1 375	175	1 550	132	160	292	1 258	1 550	0
<i>varav: IT-investeringar VO</i>	<i>1 000</i>	<i>0</i>	<i>1 000</i>	<i>132</i>	<i>51</i>	<i>183</i>	<i>817</i>	<i>1 000</i>	<i>0</i>
Sektor utbildning	0	1 702	1 702	0	1 535	1 535	167	1 701	1
<i>varav: Inventarier Grosvadsskolan</i>	<i>0</i>	<i>500</i>	<i>500</i>	<i>0</i>	<i>394</i>	<i>394</i>	<i>106</i>	<i>500</i>	<i>0</i>
Pågående	119 578	61 922	181 500	10 099	37 434	47 533	133 966	181 501	-1
Totalt:	152 368	107 542	259 910	34 564	92 667	127 232	132 677	261 200	-1 290

Vid bokslutet uppgick upparbetade investeringsutgifter för 2020 till 127 mnkr. Endast ett fåtal projekt hann att slutföras och avslutats, däribland inköp av fordon till transportenheten samt ny webbplats där det sistnämnda projektet visar 1 mnkr i lägre kostnad än beräknat. Sektor samhällsbyggnad ansvarar för flera stora infrastrukturprojekt som delvis medfinansieras av Trafikverket. Vid bokslutet avslutades te x projekt Butbro gång- och cykelbro där kommunens bruttokostnad blev 2,5 mnkr och bidrag erhöles med 1,2 mnkr. Coronapandemin har krävt mycket resurser både från chefer och andra nyckelpersoner vilket i många fall har försenat planerna för flera investeringar, flera stora projekt beräknas fortsätta även nästa år.

Pågående investeringar som ännu hade färdigställts uppgick till budgeterade 182 mnkr, där prognosen för dessa totalt sett inte visade någon avvikelse. De flesta investeringsanslag återfinns inom sektor samhällsbyggnad som bland annat ansvarar för kommunens infrastruktur, fastigheter och exploatering. För år 2020 avsattes 13,5 mnkr till reinvesteringar/underhållsinvesteringar inom anslaget fastighetsinvesteringar men flera projekt hann inte färdigställas under året. Inom anslag för exploatering fanns även ackumulerade medel för kommande exploatering till förfogande.





Agenda 2030

Redovisning av de 17 globala hållbarhetsmålen i Agenda 2030.

REDOVISNING AV GLOBALA MÅLEN

1 INGEN FATTIGDOM



1. Ingen fattigdom

För Finspång betyder målet att:

Kommunen motverkar fattigdomen i Finspång och bidrar därigenom till den enskilde individens förutsättningar att uppnå egen försörjning för att kunna leva ett liv med frihet, delaktighet, inflytande, god hälsa och trygghet.

Kommunen har under 2020 arbetat på många sätt för att öka den enskilde individens förutsättningar att uppnå egen försörjning. Pandemin har på olika sätt påverkat möjligheten att uppnå målet. Arbetslösheten brukar sjunka under den första delen av året för att sedan vända och börja stiga i början av sommaren. År 2020 vände arbetslöshetsstatistiken för Finspång uppåt betydligt tidigare på året än föregående år, gick upp högre än för 2019 men höll sig totalt sett lägre än för 2018. Ungdomsarbetslösheten var under en stor del av 2020 högre än för 2019 och 2018 men gick i december tillbaka till lägre nivåer än tidigare år. Gällande arbetssituationen har Finspång totalt sett klarat sig relativt lindrigt undan konsekvenserna av pandemin.

En avgörande faktor för att bli anställningsbar är att ha en genomförd gymnasieutbildning. Kommunen ger ungdomar i gymnasiets årskurser 1 och 2 möjlighet till feriejobb. Dessa ger en möjlighet att skapa nätverk och utveckla färdigheter som kan öka anställningsbarheten. Introduktionsprogrammen inom kommunens gymnasieskola erbjuder riktade motivationshöjande insatser utformade efter elevernas behov och möjligheter. Det kan till exempel vara att få prova på yrkesutbildningar inom fordon, industri, bygg, barn och fritid samt vård och omsorg. Alla elever inom introduktionsprogrammen får stöd i att söka sommarjobb, skriva CV och ta kontakt med myndigheter och arbetsgivare. Försörjningsstöds- och arbetsmarknadsenheten arbetar aktivt med att motivera och coacha ungdomar till studier och arbete. Arbetsmarknadsenheten har en ungdomsgrupp där man arbetar med individanpassat stöd för att rusta ungdomarna att kunna söka och få ett arbete.

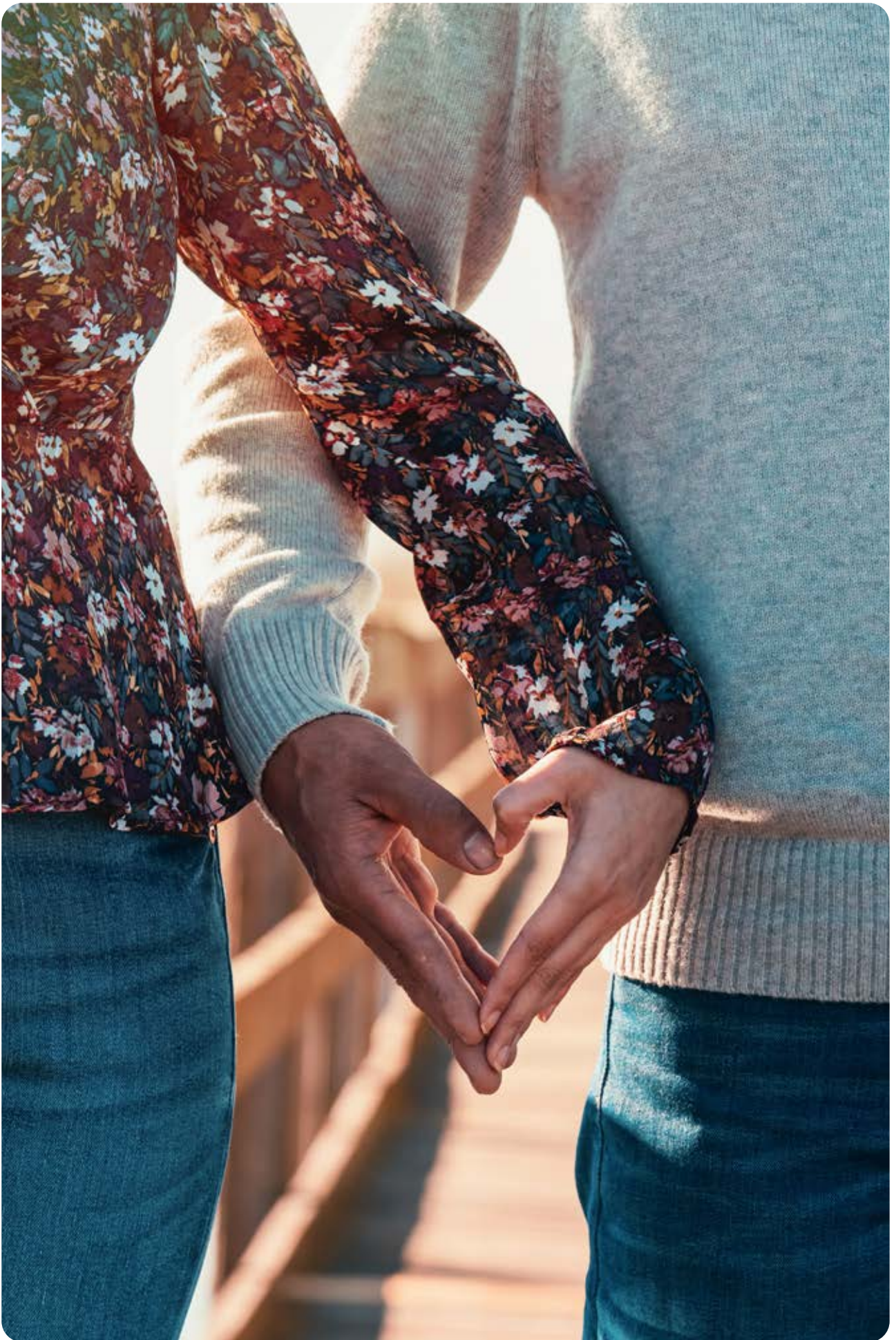
Effekten av extratjänster, en extra resurs inom offentlig sektor, har varit mycket god i kommunen. Under perioden 2017-2019 gick ungefär 40 procent av personerna i extratjänst över till anställning eller studier. När urval till extratjänster görs prioriteras dessutom barnfamiljer. Under första delen av 2020 kunde fler personer med försörjningsstöd än prognostiserat, erbjudas att gå in i extratjänster. I slutet av året tvingades dock arbetsmarknadsenheten att minska tillsättandet av extratjänster på grund av restriktionerna utifrån pandemin. Inom arbetsmarknadsenheten dokumenteras individernas stegvisa förflyttning mot arbetsmarknaden. Detta görs för att säkerställa att inläsningseffekt inte uppstår. Arbetsmarknadsenhetens tillfälliga trånga lokaler har i kombination med pandemi-restriktioner lett till minskade möjligheter att kunna erbjuda

kompetenshöjande insatser. En utmaning som har identifierats inom svenska för invandrare (SFI) är att en del deltagare blir kvar i den verksamheten under lång tid. Här pågår ett motivationsarbete för att få deltagare att gå vidare till andra studier eller arbete.

Ett omfattande utvecklingsarbete har utförts gällande sociala kontrakt. Sociala kontrakt är en insats för personer som av olika anledningar inte blir godkända som hyresgäster på den öppna bostadsmarknaden. Under 2020 har antalet sociala kontrakt minskats från 58 till 45. Budget- och skuldrådgivning har getts ökad prioritet. En informationsfilm riktad till medborgarna, utifrån situationen kring pandemin, har publicerats på sociala medier. Samtal med hyresvärdar har skett för att förhindra vräkning samt stöd att lägga upp avbetalningsplan av hyresskuld.

Information om ansökan av äldreförsörjningsstöd finns på kommunens externa webbsida. Funderingar finns kring hur man når ut med informationen till målgruppen på bästa sätt, Troligtvis är inte webben bästa forumet för det. Sektor vård och omsorg ser ett behov av att arbeta mer förebyggande och uppsökande. Framöver kommer anhängigtöds informera i forum utifrån sin uppsökande verksamhet för 75-åringar. Information skickas dessutom ut i samband med att beslut om insatser skickas med post från biståndsbedömare.

När samhället digitaliseras och allt fler tjänster flyttar in i olika digitala plattformar blir informationskunnighet än mer central. Om medborgare inte kan göra sina röster hörda, ta del av information och navigera i samhället, uppstår utanförskap. Finspångs kommun har tillgängliggjort datorer med internet för alla medborgare för att minska den digitala klyftan. Datorerna finns på biblioteket och i kommunhusets reception. För att lära ut kunskap i ämnet har dator- och mobilkurs för äldre anordnats då digital kompetens är lika viktigt som att kunna läsa. En levande demokrati förutsätter att alla människor kan inhämta information där informationen finns, läsa den och med kritiska ögon betrakta och ifrågasätta den. För många är digitala kontaktvägar förstahandsvalet. För att möjliggöra det sprids information via webbplatser, e-tjänster, digital anslagstavla och sociala medier. Samtidigt finns det medborgare som inte kan eller vill nyttja digitala plattformar. Dessa kan då ringa till kommunens växel för att få hjälp. Det är också möjligt att besöka kommunhusets reception för att få exempelvis blanketter eller information utskrivna.



2 INGEN HUNGER



2. Ingen hunger

För Finspång betyder målet att:

Kommunen ser till att mat som serveras i verksamheterna håller hög kvalitet med näringsrikt innehåll samt erbjuder och tar hänsyn till individuella och kulturella preferenser.

Med hjälp av verksamhetens kostdatasystem så näringsberäknas alla måltider för att säkerställa att riktlinjerna följs. Vid upphandling ställs krav på producenterna att leverera kvalitet som uppfyller ställda förväntningar.

Arbetsmarknadsenheten odlar ekologiska grönsaker på torpet som sedan säljs till kostenheten och kommunhusets cafeteria. Planen är att även barn inom förskolan ska kunna komma och plocka grönsaker. Det skulle bidra till förståelse för från frö till mat.

Daglig verksamhet köper bara 100 procent ekologiskt och fairtrade kaffe samt ekologisk svensk mjölk. I de dagliga verksamheter som lagar mat eftersträvas att erbjuda varierad kost.

Samarbetet mellan sektor vård och omsorgs särskilda boenden och kostenheten har under det gångna året utökats. Som en konsekvens av pandemin har några enheter börjat få middagarna levererade från kostenheten. Under förutsättning att kapacitet finns kommer detta arbete att vidareutvecklas till att omfatta samtliga särskilda boenden. Genom utökat samarbete säkerställer vi näringsinnehållet i de middagar som distribueras ut på våra enheter, samtidigt som vi underlättar för medarbetarna som kan lägga sin tid på annat än matlagning.



3 GOD HÄLSA OCH VÄLBEFINNANDE



3. God hälsa och välbefinnande

För Finspång betyder målet att:

Kommunen skapar förutsättningar för varje individ att ta ansvar för sin egen hälsa och att minska hälsoklyftor, säkerställer likvärdighet i hälso- och sjukvården samt främjar den psykiska hälsan. Kommunen betraktar kultur och fritid som hälsofrämjande verktyg och minskar tröskeln till deltagande.

Kommunen skapar förutsättningar för varje individ att ta ansvar för sin egen hälsa.

Under årets Coronapandemi har rekordmånga valt att nyttja naturen och dess möjligheter till aktivitet. Det har gett större förutsättning till psykiskt och fysisk välmående i en orolig tid. Utomhusaktiviteter har varit rekommenderade där det varit möjligt att hålla vilket gjort det möjligt för medborgaren att hålla sig aktiva med en lägre risk för smittspridning. Det är svårt att avgöra antalet som vistas i naturen men det har varit ett högt tryck på kommunens vandringsleder och elljusspår. Bedömningen är också att människor som inte vanligtvis nyttjar friluftslivets utbud har valt att aktivera sig i skog och mark mer i år än tidigare.

Under 2020 har diskussioner förts för att definiera begreppet fritidsgaranti. Den definition som vi har arbetat utifrån är: Tillgänglighet med särskilt fokus på att erbjuda aktiviteter för att nå grupper och individer som är underrepresenterade i traditionellt föreningsliv.

Aktiviteter som kommunen anordnade för att främja bidragsuppfyllelsen under 2020 var:

- Sportiscamp vars syfte är att lotsa in nya barn i föreningslivet.
- Camp Grosvad - anordnades under fyra veckor i juni och juli. 250 barn i åldrarna 6 till 13 år deltog.

Camp Grosvad är kostnadsfritt och syftar till att erbjuda sommarlovsaktiviteter för barn och unga i kommunen. Det har varit viktigt för oss att fortsätta hålla det kostnadsfritt då detta läger når barn och ungdomar som inte med säkerhet skulle delta på lägret annars.

Camp Grosvad har visat sig vara ett lyckat läger sett till inkludering, integration och i arbetet med att främja den fysiska och psykiska hälsan genom fysisk aktivitet och social samvaro. En under året anlagd skatepark med parkour och en discgolf-anläggning ökar möjligheterna till spontanidrott.

Finspångs kommun behåller sin placering som bästa friluftskommun i Östergötland i Naturvårdsverkets ranking. Finspångs kommun har även klättrat inom riket där Finspång idag når en tolfteplacering från föregående års sextonde plats. Natur- och Friluftsplänen har antagits i kommunfullmäktige. Planen kommer vara en bra utgångspunkt för att Finspång kan fortsätta att utvecklas som en ort med ett aktivt och nära natur- och friluftsliv som är tillgängligt för alla.

Kommunen arbetar för att minska hälsoklyftor och säkerställa likvärdighet i hälso- och sjukvården

Unga som inte genomgår grundskolan med godkända resultat är i ökad risk för ohälsa. Därför är allt arbete som sker inom skolan för ökad måluppfyllelse att betrakta som förebyggande insatser. Viktiga delar inom detta är uppföljning på individnivå av elever som inte når kunskapskraven samt fungerande rutiner för överlämning mellan enheter. Under året har utvecklingsarbete skett inom båda dessa områden.

Elevhälsoarbete sker både på enhetsnivå och inom den centrala barn- och elevhälsan.

Under 2020 har utvecklingsarbetet Tidiga samordnade insatser (TSI) fortgått, med representanter från sektor utbildning och sektor social omsorg. Arbetet har bland annat fokuserat på hållbara samverkansstrukturer för att fånga upp barn och unga i ett tidigare skede. Inom projektet erbjöds det tidigt under året föräldragrupper, vilket pausades på grund av pandemin. Det innebär att arbete kommer att återupptas och implementeras under 2021.

För att skapa en likvärdig hälso- och sjukvård har hälso- och sjukvårdsorganisationen arbetat intensivt med att ta fram gemensamma rutiner och forum som gynnar patienten. I verksamheten finns ett kvalitetsråd med representanter från rehabenheten och från sjuksköterskor inom särskilt boende samt hemsjukvård. I kvalitetsrådet finns även medicinskt ansvarig sjuksköterska som har till uppdrag att säkerställa patientsäkerhet i den kommunala hälso- och sjukvården. Kvalitetsrådet arbetar fram säkerställer att rutiner och arbetsätt som har sin utgångspunkt i likvärdig personcentrerad vård och är följsam till gällande föreskrifter och lagstiftning.

Under året har rehabenheten haft uppdraget att utveckla ett rehabiliterande preventivt förhållningsätt i kommunens verksamheter, med fokus på preventiv jämlik och likvärdig hälso- och sjukvård. Det är dock svårt att utvärdera resultatet på grund av pandemin då det inte varit möjligt att genomföra arbetet fullt ut.

De specialistfunktioner som finns inom hälso- och sjukvårdsorganisationen verkar över samtliga verksamhetsområden med kommunalt hälso- och sjukvårdsansvar. Vilket gynnar likvärdig vård så väl inom LSS-verksamhet som äldreomsorg.

Kommunen främjar psykisk hälsa

Inom projektet Tidiga samordnade insatser (TSI) har skola, socialtjänst och regionen genomfört en utbildningsinsats i grundskolans årskurs 8 för att ge kunskap om psykisk hälsa, stress och välmående. Under hösten har de också arbetat med att ta fram ett koncept för arbetet med ungdomar med drogproblematik i Finspång. Detta arbete kommer implementerats under 2021.

Analys av Om mig-enkäten pågår i syfte att förebygga psykisk ohälsa på kommunens grund- och gymnasieskolor

Sektor social omsorg har utvecklat sitt arbete kring psykisk ohälsa. De har arbetat förebyggande på högstadieskolorna med inriktning på att förebygga psykisk ohälsa, främst bland unga tjejer. Under året har arbetet inom Ungdomshälsans verksamhet utvecklats med fokus på psykisk ohälsa. Ungdomshälsan erbjöd under vintern gruppverksamhet i syfte att förebygga psykisk ohälsa, vilket fick pausas på grund av pandemin. Personal från individ- och familjeomsorgen har arbetat riskhelger under våren i syfte att förebygga destruktiva mönster bland unga.

Kommunen har utbildat personal i första hjälpen till psykisk hälsa. Deltagarna upplever sig få ökad kompetens i att tidigt upptäcka unga och äldres psykiska ohälsa. Medarbetare får genom utbildningsinsatsen fler verktyg för att kunna erbjuda den enskilde stöd i ett tidigare skede.

Kommunen minskar tröskeln för att delta i kultur- och fritidsaktiviteter

Breddningen av kulturskolans utbud har inneburit att vi nu finns fyra ämneskategorier för elever, musik, bild och form, teater och drama och film. Kulturskolan har under året också skapat kortkurser som t ex sommarens filmläger där barn och unga får ta del av kulturskolan även under sina ferier. Under våren har startat ett samarbetsprojekt med Rejmyre Artlab. Projektet löper under 3 år med syftet att locka barn och unga att hålla på med konst i olika former. För att öka tillgängligheten kommer verksamheten i viss mån även bedriva verksamhet under loven.

Kulturhusets verksamhet har under våren drabbats hårt av rådande pandemi. Evenemang har ställts in, konferensgäster har fått bokats av. Bioverksamheten fortsatte under våren med begränsningar av antalet besökare. Under hösten har bion varit stängd utifrån skärpta restriktioner. I verksamheten har anpassningar gjorts så att aktiviteter kopplat till barnkulturgarantin kunnat genomföras. totalt har 3875 barn kunnat delta i aktiviteter.

Vårt offentliga barnprogram blev den del av verksamheten för barn och unga som drabbades hårdast av pandemin. Lovaktiviteter i vår foajé fick ställas in, en offentlig teaterföreställning likaså. En planerad dansföreställning på Bergslags-torget utgick också i och med att Region Östergötland ställde in Dansens vecka.

Allmänkultur ansvarar för en del av kommunens turistsatsningar. Vi har guidningar i Hävla hammarsmedja, Engelska magasinet i Rejmyre och Sankta Maria Kyrka. Trots pandemin har vi haft ett stort tryck på dessa platser. Guiderna i Hävla har haft ett rekordstort antal besökande, likaså Sankta Maria kyrka. Rejmyre Artlabs utställning i Engelska magasinet där vi haft feriearbetare har också varit välbesökt. Antalet utländska besökare har varit väldigt få på grund av pandemin.

4 GOD UTBILDNING FÖR ALLA



4. Gud utbildning till alla

För Finspång betyder målet att:

Kommunen säkrar en trygg, säker och kvalitativ skolgång och utbildning för alla barn, ungdomar och vuxna. Kommunen främjar och utvecklar en bildningskultur samt stimulerar ambitionen att nå högre utbildning.

Kommunen, och i detta fall sektor utbildning, arbetar strukturerat för att säkra en trygg, säker och kvalitativ utbildning för alla barn, elever och vuxna.

Sektor utbildnings har prioriterat arbetet med följande bidrag:

- Ökade kunskapsresultat.
- Ökad likvärdighet - ge likvärdiga förutsättningar för våra barn, elever och deltagare.
- Ökad upplevelse av nöjdhet, delaktighet och trygghet hos elever och vårdnadshavare.

Genom att använda olika former av kvalitativ och kvantitativ information, genomförs återkommande nulägesanalyser i syfte att identifiera vilken effekt olika insatser och åtgärder får för barn och elevers måloppfyllelse. Detta genomförs på alla nivåer-klassrum, avdelningar, arbetslag, enhet och sektor.

Dessutom genomförs omfattande kvalitetsenkäter som elever, pedagoger och föräldrar inom gymnasiet, grundskola samt förskola får svara på. Sektorerna får där återkoppling på hur väl verksamheten lyckats med ett antal framgångsfaktorer. Enkätresultaten används för att sprida goda exempel från verksamheter som lyckas bra inom ett område till verksamheter som behöver stöd för att förbättras. Slutligen används enkätresultaten på enhetsnivå för att identifiera förbättringsområden och goda exempel.

Anpassningar i undervisningen är en nyckel för att uppnå ökad likvärdighet. Gymnasieskolans distansundervisning under året har drivit på digitaliseringen men också gjort undervisningen mer individualiserad. Många av de Anpassningar som görs för att möta elevers behov har visat sig vara till nytta för hela elevgruppen. Detta gäller både Anpassningar av lokalerna och Anpassningar av pedagogiken.

Ett av sektorns prioriterade mål framåt är att förbättra kunskapsresultaten i grundskolan och då speciellt meritvärdet. Genom att i alla sammanhang prata om att kunskap är viktigt och att varje elev och deltagare ska sträva uppåt i sin kunskapsutveckling hoppas sektorn att allt flera väljer

att utbilda sig vidare. För att skapa en bildningskultur ingår Finspång i ett regionalt projekt som leds av Linköpings universitet. Projektet fokuserar på övergången till högre studier. Projektet är i sin linda men utforskar ett område där Finspång har stort utvecklingspotential.

Finspångs kommun är, tillsammans med tre andra kommuner, genom förskolan medforskare till Linköpings universitet i ett projekt som på olika sätt berör flerspråkighet, språkutvecklande arbetssätt och interkulturellt arbetssätt.

En strategisk kompetensförsörjningsplan för sektorn har tagits fram i samverkan med de fackliga organisationerna. Utifrån arbetet har en plan med prioriterade insatser tagits fram. Denna följs upp på sektorns ledningsgrupp och samverkansgrupp månadsvis. Syftet med insatserna är att de i första hand ska leda till förbättrade arbetsvillkor och ökad attraktivitet för Finspångs kommun som arbetsgivare. Insatserna förväntas leda till ökade möjligheter att rekrytera och behålla behöriga och kompetenta medarbetare, vilket i sin tur genererar en stabil organisation och bättre måloppfyllelse hos eleverna. Arbetet har påbörjats under 2020 och fortgår under 2021.

Trots alla åtgärder som genomförs känner sig inte alla elever trygga i skolan och kränkingsanmälningar upprättas. Under denna period har det inkommit totalt 152 anmälningar till sektor utbildning. Det är en minskning med 23 anmälningar i jämförelse med samma period våren 2019.

Förskolans arbete med normer och värden sker dagligen i rutinsituationer, vid den pedagogiska undervisningen och pedagogerna finns nära barnen för att stötta i det sociala samspillet.

Över hälften av grundskolans händelser som har lett till kränkingsanmälningar har skett på raster eller i anslutning till skoldagens början och slut. Det är oftast samma elever som förekommer vid händelserna. Skolorna har under året utvecklat sina metoder för att följa upp kränkande behandling.

Under våren 2020 har sektor utbildning bytt elevjournalssystem. Förhoppningen är att detta ska leda till att rapporteringen blir mera kvalitativt och effektivt.

Totalt har det inkommit fyra anmälningar till barn- och elevombudet (BEO). Ett av dessa ärenden har lämnats till Finspångs kommun för utredning. Vid två anmälningar har myndigheten bedömt att Finspångs kommun vidtagit tillräckliga åtgärder. Ett ärende pågår fortfarande.

Vårdnadshavarna i förskolan är generellt mycket nöjda med den verksamhet som erbjuds.

Finspångs kommuns enkätresultat för grundskolan skiljer sig inte mycket från de genomsnittliga svaren i Riket. På frågan om eleverna känner sig trygga på skolan, har de yngre barnen en tydligt högre andel positiva svar än rikssnittet.

Vid frågorna **de vuxna på skolan reagerar om de får reda på att någon varit elak** samt **min skola arbetar aktivt med att förhindra kränkande behandling** är svarsresultatet låga. Detta gäller inte bara Finspångs skolor utan är ett problem i övriga landet också. Skolorna behöver arbeta vidare med normer och attityder då respekten för varandras olikheter är låga.

På gymnasieskolan och introduktionsprogrammet ligger Finspångs kommun i snitt med riket när vi frågar om de känner sig trygga i skolan. Även om det inte har gjorts några anmälningar om kränkande behandling visar enkätsvaren att det finns områden att utveckla.

När det gäller betygsresultaten finns mycket att göra. Meritvärdet i årskurs 6 låg vid slutet av läsåret 2019/2020 på 220, vilket är en liten höjning jämfört med föregående år.

Det genomsnittliga meritvärdet i årskurs 9 låg vid samma tid på 209,4 vilket är mycket lägre än medelvärdet för alla kommuner som ligger på 220. Behörigheten till gymnasiet är dock högre än riket. 88 procent av våra elever var behöriga till gymnasiet mot 85 procent för riket.

Under de tre senaste åren har resultaten i årskurs sex varit betydligt bättre än tidigare år och förhoppningen är att det även ska avspeglas i meritvärdet för årskurs 9 framöver.

5

JÄMSTÄLLDHET



5. Jämställdhet

För Finspång betyder målet att:

I kommunens verksamheter ges män och kvinnor lika möjligheter till inflytande och påverkan över sitt eget arbete och sin arbetssituation. Vi bidrar till att utveckla fysiska miljöer och infrastruktur som främjar jämställdhet.

Kvinnor och män ska ges lika möjligheter till inflytande och påverkan över sitt eget arbete och sin arbetssituation.

Kvinnor och män ska ges lika möjligheter till inflytande och påverkan över sitt eget arbete och sin arbetssituation. Det interna arbetsgivarperspektivet utifrån arbetstider, lön och villkor ska utvecklas. De riktlinjer som ges i kommunens strategi- och policydokument bedöms ge kvinnor och män lika förutsättningar. De förmåner som erbjuds bedöms påverka kvinnor och män på motsvarande sätt med undantag av möjligheten att genomföra vissa insatser på arbetstid. Mammografi och cytologprov får göras på arbetstid, det finns inte någon motsvarighet för männen. I övrigt följs de avtal som finns när det gäller arbetstider och anställningsvillkor. Arbetstider och villkor är kopplade till den tjänst, kompetens och erfarenhet man har. Materialet som används vid lönesättning bedöms vara könsneutralt. Vid nyanställning baseras lönen på spannet i gruppen, erfarenhet, utbildning och andra marknadsmässiga faktorer. Faktorer som kön har ingen inverkan på lönesättningen, arbetsvillkor eller arbetstider. Lönekartläggning görs årligen för att säkerställa jämställda löner i kommunen.

Både kvinnor och män uppmuntras att söka ledande positioner i kommunen. De annonser som publiceras riktar sig till både kvinnor och män och det tydliggörs att kommunen eftersträvar en personalsammansättning som speglar mångfalden i kommunen. Kompetensbaserad rekrytering tillämpas vid tillsättande av chefer och vid rekrytering till ledarförberedande program. I urvalen tas inte hänsyn till om den sökande är kvinna eller man utan personer erbjuds uppdrag utifrån kompetens.

Samtliga sektorer arbetar aktivt med att skapa rimliga chefsområden för att möjliggöra ett närvarande ledarskap. Utökning av antalet chefer samt införande av nytt chefsled har skett för att skapa ett närvarande ledarskap. Chefsområdena ska vara lika stora i kvinno- som mansdominerade yrken. Kommunen har 5 områden som är mansdominerade. Antalet medarbetare

per chef är något lägre i snitt för mansdominerade yrken än kvinnodominerade yrken. För att få en tydligare bild finns behov av att se över vad innebörden av lika stora chefsområden är då det finns flera delar än antalet medarbetare som påverkar förutsättningarna för ett närvarande ledarskap.

Kommunen har ett systematiskt arbete vad gäller jämställdhet och mångfaldsfrågor. Frågorna hanteras i samband med de arbetsplatsträffar som varje enhet har ca en gång i månaden. Där diskuteras också andra värdegrundsfrågor, arbetsmiljöfrågor och vad olika styrande dokument innebär för medarbetarna. Utifrån pågående pandemi har några enheter ställt in arbetsplatsträffar eller hållit dessa digitalt. Inom flera verksamheter har också fokus legat på hantering av frågor kopplat direkt till pandemin. Detta har medfört att det funnits mindre utrymme för att diskutera exempelvis frågor kopplat till värderingar och normer.

Verksamheten arbetar med jämställdhetsfrågor på olika sätt. Skolor och förskolor har utökat personalens kunskaper om jämställdhet, vad som är kränkande behandling och diskriminering, trakasserier och sexuella trakasserier. Rutiner har förbättrats och det finns ett systematiskt arbete för att förebygga diskriminering, trakasserier, sexuella trakasserier och kränkande behandling. Förskolorna arbetar i stor utsträckning med att synliggöra, medvetandegöra och motverka begränsande könsnormer och hänsyn tas till detta vid bland annat litteraturinköp. Skolorna behöver mer utrymme för att föra reflekterande samtal om jämställdhet och de behöver också utveckla sina kunskaper om vad som kan vara hinder för lika rättigheter och möjligheter ur ett könsperspektiv.

Kommunen strävar efter en mer jämställd biståndsbedömning. Större fokus läggs på barns delaktighet vid biståndsbedömning. Jämställdhetsperspektivet ingår i de nya riktlinjer som antagits.

En metodhandbok har skapats för att underlätta en jämställd bedömning. Medarbetare och chefer har forum för att fortsatt hantera och säkerställa en jämställd biståndsbedömning. Till stöd för detta finns kompetens- och kvalitetssamordnare.

För att säkerställa att kommunens fritids- och föreningsbidrag har en jämställd fördelning ska en ny bidragsmodell tas fram. All statistik kring föreningsliv, fritid, kultur och folkhälsa ska vara könsuppdelad och analys ska genomföras.

Kommunen har en hög andel heltidstjänster. Finspång hade 2019 en högre andel medarbetare med heltidsanställning än övriga kommuner. Däremot hade Finspång en något lägre andel som faktiskt arbetade heltid. Några av medarbetarna arbetar deltid efter eget önskemål. Andelen män som arbetar heltid är högre än andelen kvinnor som arbetar heltid. Sektor vård och omsorg och sektor samhällsbyggnad har lägst andel heltidstjänster. Det finns en övergripande handlingsplan för att öka andelen heltidsanställningar. Att fortsätta arbetet med att införa fler heltidstjänster och öka andelen som faktiskt arbetar heltid ger bättre förutsättningar för kommunens medarbetare att kunna försörja sig. Andelen föräldrapenningdagar som tas ut av män anställda i kommunen ligger på samma nivå som för övriga kommuner. Det är svårt att dra några slutsatser om antalet VAB-dagar som tas ut av kommunanställda män respektive kvinnor då antalet dagar inte går att koppla till hur många som har möjlighet att ta ut VAB.

Antalet misshandelsfall mot kvinnor har minskat från föregående år. Antagande görs att alla brott inte anmäls. Under året har däremot socialtjänsten sett en ökning av skyddsplacerade kvinnor och barn. Det sker ett arbete i kommunen för att mäns våld mot kvinnor och barn ska minska genom användande av särskilda rutiner och metoder i samtal och utredningar. På grund av pandemin har andra insatser erbjudits än de tidigare inplanerade.

Vi bidrar till att utveckla fysiska miljöer och infrastruktur som främjar jämställdhet.

Under året har flera åtgärder påbörjats och genomförts för att utveckla den fysiska miljön och infrastrukturen för att skapa mer jämställda förhållanden. Satsningar på nya gång- och cykelvägar, gångpassager, anläggande av gångfartsområde samt kollektivtrafikåtgärder bidrar till mer jämställda förhållanden då dessa kan nyttjas av alla. Tillgänglighetsanpassning generellt har också skett av bland annat lekpark och busshållplatser. Trygghetsvandringar ska genomföras regelbundet och resultat med åtgärdsförslag ska återföras för att bidra till att utveckla fysiska miljöer och infrastrukturer som främjar jämställdhet. Med anledning av den allmänna samhällssituationen har inte någon trygghetsvandring anordnats i år. Synpunkter har inkommit att medborgarna upplever sig otrygga i våra offentliga miljöer och kommunen kommer att använda sig av delar av resultat från brottsförebyggande rådets medborgardialog i fortsatt arbete. Extra fokus kommer att läggas på jämställdhetsperspektivet i kommande trygghetsvandringar då kvinnors och mäns upplevelse av trygghet skiljer sig åt.

Sektorerna arbetar kontinuerligt med att säkerställa att verksamheterna har bra och säkra miljöer för alla när det gäller exempelvis utformning, utrymningsvägar och fysisk miljö. Rutiner har tagits fram och tydliggjorts inom flera verksamheter för att skapa en ökad trygghet. Detta görs bland annat genom riskbedömningar, skyddsronder och uppföljning av tillbud och arbetsskador. Det pågår ett ständigt arbete att skapa trygghet genom att utveckla arbetssätt och metoder gällande exempelvis bemötande, larm och ensamarbete. Trygghet och studiero säkras också inom skolan genom årliga undersökningar och till dem kopplade åtgärder.

6 RENT VATTEN OCH SANITET FÖR ALLA



6. Rent vatten och sanitet för alla

För Finspång betyder målet att:

Kommunen ser vatten som en livsnödvändig resurs. Kommunen arbetar med ett kretsloppstänkande kring hela vattenkedjan, alltifrån dricksvattentäkt, avloppshantering, omhändertagande av dagvatten samt vattnets betydelse för djurhållning och rekreation.

Kommunen ser vattnet som en livsnödvändig resurs och arbetar aktivt inom organisationen för att optimera verksamheter och processer för att inte slösa med vatten. Kommunen arbetar med ett kretsloppstänkande kring hela vattenkedjan:

- dricksvattentäkt
- avloppshantering
- omhändertagande av dagvatten

Finspångs tekniska verk investerar i värmeverket för att kunna återanvända spillvatten i produktionen och på så sätt minska användandet av färskvatten. Det pågår effektivisering och upprustning av verk för effektivare produktion av vatten. Ett arbete som intensifierats är aktiv läcksökning, lagning och förnyelse av ledningsnätet för vatten.

Fastighetsavdelningen arbetar löpande med verksamhetsoptimering och följer kontinuerligt upp fastigheternas förbrukningar för att hitta eventuella läckage eller andra orsaker till hög förbrukning.

Kommunen samverkar med andra kommuner i regionen kring en långsiktig hållbar vatten- och avloppsförsörjning. Finspångs tekniska verk samverkar med Norrköping, Söderköping och Valdemarsvik kring vatten- och avloppsfrågor. En utredning pågår kring gemensam vattenförsörjning med Nodra i Norrköping. Ett initiativ till samverkan kring framtida gemensam vattenförsörjning har tagits i regionen.

Samverkan pågår även med Sörmlands Vatten kring VA-anslutning för bebyggelse nära kommungränsen. Kommunen

medverkar också vid framtagande av nytt vattenskyddsområde för Lyttersta i Vingåkers kommun. Vattenskyddsområdet ligger delvis inom Finspångs kommun.

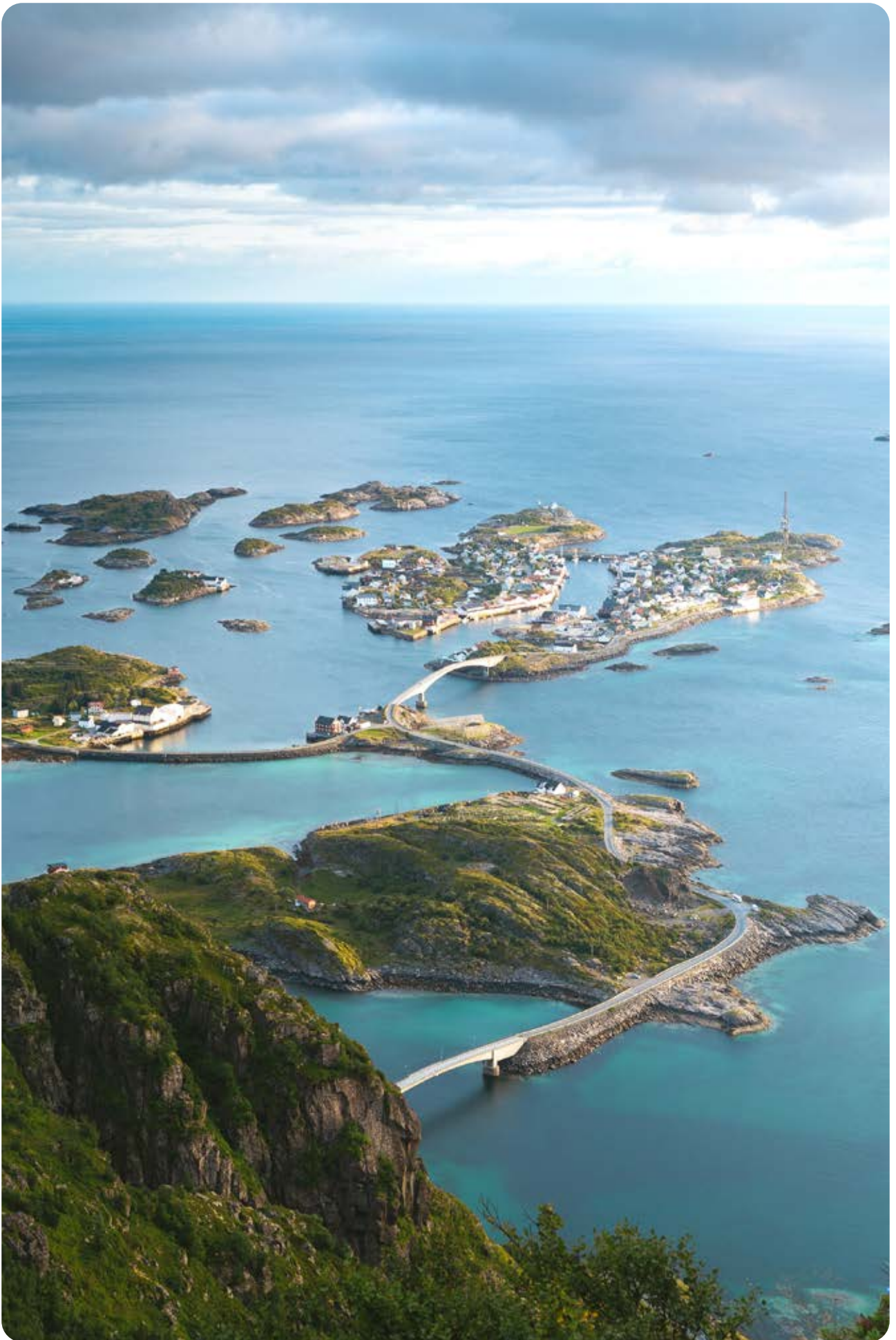
På nationell nivå sker samverkan inom olika områden genom Svenskt Vatten där Finspångs tekniska verk är medlem.

Det är viktigt att arbeta proaktivt när det gäller att skapa medvetenhet om vattnet som en livsnödvändig resurs och hur förbrukning av vatten och användning av avloppssystem hör samman med det. Finspångs tekniska verk kommunicerar aktivt genom ett antal forum. Informationen gäller bland annat vad som får spolas ned i toaletten, i avloppssystemet och hur vattenanvändningen kan effektiviseras vid vattenbrist. Kommunens vattenförbrukning har minskat under de senaste åren.

Finspångs tekniska verk deltar i olika grupper och forum för att framföra behov och bevaka områden som är viktiga bland annat för sin tillgång till vatten och dess betydelse som resurs.

Bygg- och miljöenheten är rådgivande i frågor kopplade till vattnets betydelse och användning. Enheten följer upp att bästa möjliga teknik används, att vattenåtgången minimeras. Diskussion kring vikten av att bibehålla och på sikt vid behov förbättra vattenkvaliteten genom lämpliga åtgärder utförs även vid tillsyn. Enhetens tillsynsarbete har under året legat i fas med aktuell tillsynsplan.

Kommunen är samordnare för Finspångsåarnas vattenråd. Det grundläggande syftet är att kunna effektivisera samverkan mellan olika aktörer inom ett avrinningsområde, som inte är bundet till kommungränser. Arbetet har under året påverkats av pandemin och planerade möten och aktiviteter har fått ställas in.



7 HÅLLBAR ENERGI FÖR ALLA



7. Hållbar energi för alla

För Finspång betyder målet att:

Kommunen ställer om till förnybar energiförsörjning och fokuserar på energieffektiviseringen inom befintlig infrastruktur.

I linje med kommunkoncernens mål att vara fossilfri 2025 har kommunens energiplan förtydligats enligt följande:

- att fossil olja inte används för fjärrvärmeproduktion (2020)
- att all el som används inom kommunkoncernens verksamheter är fossilfri
- att inga fossila drivmedel används i koncernens ägda och leasade fordon
- att inga fossila bränslen används för uppvärmning i lokaler, anläggningar eller bostäder som ägs inom kommunkoncernen

Punkt 1, 2 och 4 uppfylls sedan 2019. När det gäller fossila drivmedel så har 2020 inneburit en stor förändring i vägen mot målet att inga fossila drivmedel ska användas i koncernens fordon. En preliminär uppföljning av kommunens verksamheter och koncernen totalt visar att 40 procent av energimängden kommer från fossilt bränsle. Detta kan jämföras med 2019 då nivån för koncernen var 20 procent fossilfritt och för kommunens verksamheter endast 10 procent. Nivån har legat stilla på en låg nivå i ett antal (se nedan figur) år så detta utfall är ett tydligt och positivt trendbrott.

De fossilfria drivmedel som finns tillgänglig i Finspångs kommun är etanol och HVO100 som ersätter fossil diesel.

Kommunen har antagit Östgötautmaningens mål att alla resor och transporter ska vara fossilfria senast 2030. Som en del av

detta har Finspångs kommun gått med i ett projekt och kommer att i fyra år få stöd att utveckla vårt arbete med fossilfria resor och fordon. Kommunen medverkar i det regionala energi- och klimatnätverket samt i ett nätverk för styrdokument för hållbara resor och fordon.

Ett strategiskt arbete kopplat till energirådgivning pågår. Föreläsningar, hembesök och informationsskrifter erbjuds normalt sett till såväl näringsliv som privatpersoner. På grund av Covid-19 har rådgivningen under höst och vinter 2021 bedrivits i nätbaserad form och utformats på bästa möjliga sätt efter förutsättningarna. Finspångs Tekniska Verk är medlemmar i Energiföretagen som arbetar för energieffektivisering. De har även i sitt samarbete med Mälarenergi kring el även samarbete kring laddstolpar och arbetar för att öka antalet laddstolpar i kommunen tillsammans med kunderna.

Även Fastighetsavdelningen arbetar kontinuerligt med energieffektiviseringar. I princip samtliga åtgärder i befintliga byggnader leder till ökad energieffektivisering. Här kan nämnas utbyte av äldre ventilationsaggregat, utbyte till energisnål belysning och tilläggsisolering i samband med takbyten. Arbetet är uppstartat på strategisk nivå att föreslå relevanta energieffektiviseringsmål samt att på effektivt sätt göra de mätbara.

Solceller har installerats på Sjömansängs återvinningscentral. Anläggningen producerar el sedan juli 2020. Solceller har även installerats på Arena Grosvad. En ORC-turbin har upphandlats som under hösten 2020 installeras på värmeverket för elproduktion från värmeöverskott, cirka 2,5 GWh/år.



8 ANSTÄNDIGA ARBETSVILLKOR OCH EKONOMISK TILLVÄXT



8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

För Finspång betyder målet att:

Kommunen är en attraktiv arbetsgivare för nuvarande personal och blivande medarbetare. Vi har beredskap för att möta behovet av kompetens i vår egen organisation.

Anständiga arbetsvillkor

Kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare för sina nuvarande och blivande medarbetare. I medarbetarenkäten framgår att andelen medarbetare som kan rekommendera kommunen som arbetsgivare har ökat något. Flera av sektorerna har stärkt sina resultat jämfört med tidigare år. Ledningsstaben och sektor samhällsbyggnad uppnår målet. Ett fortsatt arbete med att ta fram handlingsplaner för att stärka resultatet i samtliga sektorer kommer att genomföras.

Att säkerställa att kommunen uppfyller kraven på en god arbetsmiljö i verksamheterna är en viktig faktor för attraktiviteten. Arbetet med att förbättra arbetsmiljön, skapa ett hållbart medarbetarskap och på så sätt minska sjukfrånvaron har varit och kommer att vara fortsatt prioriterat.

Pandemin har inneburit stora utmaningar för att säkra arbetsmiljön för alla medarbetare. I stora delar av verksamheten har frågor kring skyddsutrustning och att hantera att medarbetare kan utsättas för smitta varit i fokus. Medarbetarna i organisationen har visat stor flexibilitet och kraft. De har lyckats ställa om och klara uppdraget trots det ansträngda läget. Framtagande av nya rutiner, uppdatering av checklistor och uppdatering av FAQ har varit ett kontinuerligt pågående arbete. Arbete för att stärka och säkra en god arbetsmiljö har också skett genom arbetsmiljöutbildningar och översyn av årshjul för arbetsmiljöarbete. Omorganisationer har skett för att skapa ett mer närvarande ledarskap. Barngruppers storlek har minskats inom sektor utbildning. Arbetet med flera heltidstjänster och utökad grundbemanning förväntas också ge en bättre arbetsmiljö med minskad sjukfrånvaro som resultat. Heltidsfrågan kommenteras under mål 5.


Kontinuerligt arbetsmiljöarbete sker också genom samarbete med de fackliga organisationerna och medarbetarna på arbetsplatsträffar och i samverkansgrupper. Skyddsronder och rapportering av arbetsskador och tillbud sker och följs upp. Risk- och konsekvensanalyser görs vid förändring. Vid behov sker uppföljning på individnivå för att stärka arbetsmiljön. Flera enheter har samtal och genomfört kontinuerliga skattningar av arbetssituationen. Medarbetarenkät genomförs årligen.

Nytt förslag på lokalt samverkansavtal har tagits fram. En övergripande översyn av samverkan och samverkanssystemet har startats upp under året.

Det finns behov av att utveckla arbetet kring arbetsmiljöfrågorna. Förbättrade rutiner kring systematiskt arbetsmiljöarbete och årlig uppföljning kommer att tas fram. Det finns behov av att säkra hanteringen via ett systemstöd.

Flexibel arbetstid och växling av semesterdagstillägg mot ledig tid förväntas bidra till att skapa en god balans mellan jobb och fritid. Dialog sker mellan medarbetare och chef kopplat till önskemål kring arbete och arbetstider. I och med pandemin arbetar fler medarbetare hemifrån. I och med förändrade arbetssätt kan ytterligare avstämningar kring balans mellan arbete och fritid behöva genomföras. Sektor utbildning har tillsammans med de fackliga organisationerna prioriterat frågan kring balans mellan arbete och fritid. Även sektor social omsorg har utifrån föregående års medarbetarenkät arbetat aktivt med att hitta strategier för att minska medarbetarnas stress för att förbättra balansen mellan arbete och fritid.

I och med pandemin har organisationen under våren börjat mäta och rapportera frånvaro dagligen. Från att tidigare minskat sjukfrånvaron har den totala sjukfrånvaron ökat. Det är korttidsfrånvaron som ökat. Kvinnorna har högre sjukfrånvaro än männen och det är framför allt kvinnornas sjukfrånvaro som ökat. Sektor samhällsbyggnad uppnår målet för sjukfrånvaro och det är sektor samhällsbyggnad och ledningsstaben som minskat sin sjukfrånvaro. Utifrån givet läge är det svårt att göra en bedömning om gjorda insatser haft effekt. Utifrån covid-19 har förändringar i sjukskrivningar och förhållningssätt skett. Medarbetare har varit och är troligtvis hemma oftare och tidigare utifrån om de har symptom och de stannar hemma längre utifrån rekommendationen att de ska vara symptomfria under en viss period. Förutsättningarna i verksamheterna ser också olika ut. I vissa verksamheter har det möjliggjorts för arbete hemifrån. Detta kan möjliggöra för flera att vara i tjänst som annars skulle varit sjukskrivna.



Lägre sjukfrånvaro är positivt utifrån ett medarbetarperspektiv. Bättre kontinuitet som bedöms kunna ge positiva effekter på servicen till kunder/brukare och medarbetarnas arbetsmiljö. Lägre sjukfrånvaro skulle också medföra minskat behov av vikariat tillsättning och minskade kostnader.

Kompetensförsörjning och kontinuerlig kompetensutveckling sker. Kommunens personalförsörjning är beroende av hur väl vi lyckas attrahera arbetskraft samt motivera och utveckla befintliga medarbetare. En ny strategi för attraktiv arbetsplats samt ny övergripande personal- och kompetensförsörjningsplan är antagna i början på året.

Vi arbetar med personalförsörjning genom att vara tydliga med vad det innebär att arbeta i Finspångs kommun, med de fördelar och utmaningar vi har. Att marknadsföra och informera om kommunens yrken är betydelsefullt för framtida rekrytering.

Det är av stor betydelse för kommunen att möta de kommande rekryteringsutmaningarna. Två nuvarande fokusområden är kring grundbemanning och schemaoptimering. Det fortsatta arbetet tydliggörs i den övergripande personal- och kompetensförsörjningsplanen. Kommunen arbetar också med Sveriges kommuner och Regioners (SKR) strategier för att möta rekryteringsutmaningen framåt. Det handlar bland annat om att låta fler jobba mer och att höja sysselsättningsgraderna i organisationen. Det blir allt viktigare att nyttja befintlig kompetens rätt, bredda rekryteringen, utnyttja tekniska effektiviseringsmöjligheter, skapa medarbetarengagemang, underlätta lönekarriär och att visa på karriärmöjligheter. Sektorerna arbetar vidare med personal- och kompetensförsörjning utifrån den egna sektorns perspektiv.

Sektor utbildning har tagit fram och fastställt en kompetensförsörjningsplan tillsammans med de fackliga organisationerna. Utifrån rådande läge med Covid-19 har arbetet stannat av något i övriga sektorer.

Verksamheten arbetar med kompetensutveckling för medarbetarna. Alla medarbetare har rätt till individuell utvecklingsplan som upprättas mellan chef och medarbetare. Kompetensutveckling sker bland annat gällande arbetsmiljö, Kolada, bygglovsprocessen, samt utbildning kring våld i nära relation. Några av kommunens chefer har påbörjat regionala ledarutvecklingsprogram. Det sker också kollegialt lärande genom tillsättande av förstelärare i kommunens skolor.

Inom social omsorg och vård och omsorg finns arbetsgrupper eller ombud utsedda som på olika sätt arbetar med kompetensutvecklingen där utbildningsplaner och föreläsningar planeras in. Kompetensutveckling har skett med stöd av omställningsmedel eller statsbidrag. Några medarbetare har erbjudits körkortsutbildning. Karriärtjänster har införts inom skolan och äldreomsorgslyft har påbörjats. Utifrån rådande pandemi har flera insatser fått ställas in eller flyttas fram samtidigt som nya utbildningsinsatser prioriterats. Exempelvis har många av kommunens medarbetare genomgått web-utbildning i basala hygienrutiner och Covid-19.

Resultaten har under de senaste årens mätningar av hållbart medarbetarengagemang varit relativt oförändrade för kommunen totalt. Det skiljer sig dock åt mellan och inom sektorerna. Ett riktat fokus krävs för att höja mätvärdet på en fråga och det finns områden där det finns behov av en förbättring för organisationen som helhet. Det som är genomgående i alla sektorer är ett svagare resultat på styrning. Det är framför allt på frågan kring om arbetsplatsens mål följs upp och utvärderas på ett bra sätt som verksamheterna får låga resultat. Arbetet med att mäta, följa upp och utvärderar arbetet behöver stärkas. Handlingsplaner behöver tas fram och ett fokuserat arbete görs för att stärka resultatet.

Ekonomisk tillväxt

Kommunen arbetar för en differentierad arbetsmarknad och fler nya företag och branscher. Arbetet drivs framåt genom fokus på etableringar och därmed fler arbetstillfällen. Tillväxt Finspång arbetar med öka attraktiviteten för företag att etablera sig i Finspång. Antalet nystartade eller nyetablerade företag har ökat något men antalet är fortfarande lågt. Målet för överlevnadsgraden efter tre år för nyföretagare uppnås under året.

Under året pågår byggnationer på befintlig industrimark av etablerande företag/aktörer. Det finns en stor brist på verksamhetsmark som inte kommer att kunna lösas utan en effektivering av en ny översiktsplan som ligger som förslag till beslut 2021.

Arbetsmarknaden behöver ses som en del av en större helhet av omkringliggande kommuner om vi ska kunna utveckla differentiering på riktigt. Fokus blir då att arbeta med våra strukturella styrkor och arbetstillfällen. Parallellt behövs en ökad rörlighet bland kommunens invånare. Arbetsmarknaden behöver breddas till att inbegripa omkringliggande kommuner.

Redan i unga år främjas entreprenörskap och företagande genom utbildningssektorn. Varje skola har en specifik studie- och yrkesvägledarplan som utgår från kommunens övergripande plan. Förstärkning av antalet studie- och yrkesvägledare kommer att ske och funktionen sköter tillsammans med praktiksamordnaren praon för högstadiet. Statsbidrag har sökts och beviljats för arbete med entreprenörskap där bidraget använts till att genomföra föreläsningar och utveckla UF-företag.

Kommunen ingår i ledningsgruppen för ett projekt mellan länets kommuner, Region Östergötland och Linköpings universitet som avser till att främja övergång till högre studier. Kommunen stödjer också nationella och regionala organisationer och driver också frågorna genom Tillväxt Finspång.

För att skapa ett gott näringslivsklimat måste kommunens service till näringslivet vara fullgod. Resultatmätningen Insikt visar att kommunen måste förbättra sig när det gäller den upplevda servicen inom bygglovsområdet. Arbetet pågår med fokus på service och bemötande men det har ännu inte haft genomslag. Bygglovsenheten har haft en ovanligt hög arbetsbelastning. Flera insatser har genomförts för att öka servicegraden och kundnöjdheten, bland annat digitala och

fysiska möten för rådgivning och stöd i myndighetsrelaterade frågor och särskilda telefontider där sakkunskap tillgängliggjorts. Insatserna förväntas ge näringslivet snabbare och bättre service.

Ett annat sätt att förbättra situationen är att skapa en så kallad co-office lösning för att komma närmare kunderna inom näringslivet. Tillväxt Finspång har på grund av Corona inte kunnat driva verksamheten enligt plan men frågan om co-office är prioriterad och kommer att hanteras så snart det finns möjligheter till detta.

Finspångs kommuns resultat i Svenskt Näringslivs ranking i år är marginellt förbättrat men här behöver resultatet stärkas ytterligare. Resultatet inom service och attityd är något förbättrade.

Att säkerställa en god hushållning handlar om att styra ekonomi och verksamhet både i ett kortare och i ett längre tidsperspektiv. Kostnaderna i ett längre perspektiv ska inte överstiga intäkterna, kommande generationer ska inte behöva stå för tidigare generationers konsumtion. Normalt sett ska ekonomin visa på ett positivt resultat på en nivå som gör att förmögenheten inte urholkas av inflation eller av för låg självfinansieringsgrad av investeringar.

En förutsättning för att arbeta med en god ekonomisk hushållning är utveckla och förbättra kunskapen om effektivitet, budget och uppföljning, detta har gjorts genom chefs- och administratörsutbildningar/träffar.

Sektorerna arbetar för att säkerställa en god ekonomisk hushållning genom att arbeta resurseffektivt och även ompröva tidigare arbetssätt. Det sker bland annat genom att anpassa arbetstider efter kommunmedborgarens behov och samtidigt arbeta med schemaoptimering och höja grundbemanningen med målet att minska behovet av vikarier. Lagstadgat arbete har fördelats på flera medarbetare för att säkra verksamheten vid frånvaro.

Kommunkoncernens lån och dess räntefördelning har analyserats. En räntepåslagsprincip fastställts för att säkra en effektiv och rättvisande bild av räntekostnaden inom koncernen. Checkkreditens storlek och kostnadsfördelning mellan bolagen är andra exempel frågor som har hanterats under 2020 för att uppnå en effektiv ekonomistyrning.



9 HÅLLBAR INDUSTRI, INNOVATIONER OCH INFRASTRUKTUR



9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur

För Finspång betyder målet att:

Kommunen säkrar en lokal infrastruktur som bidrar till ett starkt näringsliv. Vi säkerställer hållbara transporter inom organisationen, som kund och leverantör. Vi arbetar med nytänkande och ständiga förbättringar i våra verksamheter och tjänster. Vi arbetar resurseffektivt, aktivt och tillväxtorienterat för att utveckla och bredda våra verksamheter samt näringslivet i kommunen.

Nyckeln till detta måls uppfyllelse nås genom ökad digitalisering och smidigare administrativa processer där verksamheten arbetar med att utveckla service för att förenkla och förtydliga kommunens tjänster för kommuninvånarna. Konkret blir det utveckling av digitala tjänster och anpassade tider för att möta kommuninvånarnas behov samt dialog med medborgarna för att säkerställa att den upplevda kvaliteten i våra verksamheter ökar.

Den pågående pandemin kan liknas vid ett paradigmskifte i det moderna samhällets historia. Den digitala transformationen påverkar hela samhället i grunden och under 2020 har vi sett prov på digitaliseringens möjligheter när bland annat fysiska möten nästan helt bytts ut mot digitala.

Förväntningarna på den kommunala servicen ökar. Idag förväntar sig privatpersoner och företagare att snabbt, enkelt och säkert kunna sköta sina ärenden, få tillgång till information och ha möjlighet till inflytande via digitala kontaktvägar. Digitaliseringen har blivit ett av de viktigaste verktygen för fortsatt utveckling och effektivisering av den offentliga sektorn. För många är digitala kontaktvägar förstahandsvalet, men samtidigt finns det människor som inte är digitalt delaktiga och riskerar att hamna utanför när samhällsnyttiga funktioner flyttar ut på internet.

Finspångs kommun måste, liksom många av landets övriga kommuner, ta hänsyn till framtidens demografiska utmaning med en ökande äldre befolkning, samtidigt som den arbetsföra delen av befolkningen endast ökar marginellt. Digitalisering utgör en möjlighet för de kommunala verksamheterna att fortsätta utveckla och behålla en god service och samtidigt hantera kostnaderna. Genom digitala lösningar kan vi göra livet lättare för alla som bor och verkar i Finspång. Detta samtidigt som kommunens resurser används på ett effektivare sätt.

Under året har verksamheterna arbetat för att förenkla och förbättra interna och externa processer.

Olika typer av kösystem och telefontider har förbättrats. Det har inneburit att kommunen har minskat den administrativa hanteringen och underlättat för såväl kommunens medarbetare som för medborgarna.

Många verksamheter arbetar med olika typer av digitala ansökningsystem för att ge en effektivare handläggningsprocess och en ökad tillgänglighet för brukarna. Nya verksamhetssystem, digitala läroplattformar och en läkemedelsrobot är andra satsningar som genomförts.

Omsorgsverksamheterna har arbetat med att effektivisera sin väldigt omfattande och resurskrävande dokumentation.

Ett annat svårbedömt exempel i dagsläget är den påtvingade digitaliseringen då distansundervisning infördes på gymnasium och vuxenutbildning. Slutsatser av denna insats ska tas med i fortsatt arbete kring utveckling av digitaliseringen inom skolan men det finns starka indikationer på att vi har en kunskapskuld att hantera under kommande år.

Det är en utmaning för alla verksamheter att bibehålla fokus på kunden eller brukarens behov. Risken finns att en del som genomförs med likväl goda intentioner blir en förbättring för den omgivande organisationen och inte för den enskilde invånaren.

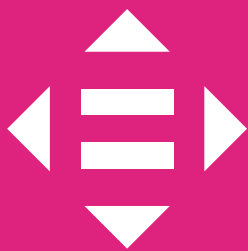
En prioriterad målgrupp i detta arbete är kommunens näringsliv och där är satsningen på Tillväxt Finspång central. Trots att både lokal och organisatoriska resurser har tillgängliggjorts har den rådande pandemin försenat samarbetet. Planen är dock framåt att skapa mötesplatser och utveckling i linje med målet.

En översyn av följsamhet till kommunens riktlinjer för resor och fordon har återupptagits från att tidigare varit vilande. Om den aktuella situationen med betydligt minskat resande kan bevaras innebär det tidsmässiga effektiviseringar samt en minskad miljöpåverkan.

Pandemin har förändrat medarbetarnas rörelsemönster och förhoppningsvis kan det vara en katalysator för att på riktigt skapa en förändring i förvaltningens resande. En översyn av följsamheten till kommunens riktlinjer för resor och fordon har återupptagits från att tidigare varit vilande. Om den aktuella situationen med betydligt minskat resande kan bevaras innebär det tidsmässiga effektiviseringar samt en minskad miljöpåverkan.



10 MINSKAD OJÄMLIKHET



10. Minskad ojämlikhet

För Finspång betyder målet att:

Finspångs kommun ser alla som likvärdiga medborgare oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning eller ålder. Finspångs kommun ser alla som likvärdiga medborgare oavsett kön, könsövergripande identitet eller uttryck

Vi samlar in och analyserar statistik utifrån kommunens aktivitetsbidrag för föreningsverksamhet. Framtagandet av statistik gjordes under 2020 och analysen av densamma kommer att fortsätta under 2021, framför allt genom det uppdrag som har kommit från politiken. Detta uppdrag ska återrapporteras till kommunfullmäktige under kvartal 2 2021.

Kommunens hemsida har möjlighet att användas med Google translate för att tillgängliggöra information på många språk.

Representanter från Finspångs kommun deltar årligen i programmet Vinna-vinna, ett regionalt program som ska stärka och utveckla arbetet med mångfald, jämställdhet och tillgänglighet.

Vi har återkommande månadens mångfalds- och jämställdhetsfråga på våra arbetsplatsträffar.

Vi använder oss av kompetensbaserad rekrytering och tar hänsyn till kompetens och erfarenhet oavsett kön och etnicitet.

Kommunens hemsida uppfyller tillgänglighetskravens fyra principer enligt WCAG 2.0.

Coronapandemin har inneburit att vi blivit ännu mer digitaliserade både internt i kommunkoncernen men även utåt gentemot kommunens medborgare och besökare. Detta är en viktig tillgänglighetsaspekt då vi har minskat fysiska barriärer att ha en dialog med kommunens verksamheter. Detta har inte minst visat sig vid våra medborgardialoger och även vid de digitala kommunstyrelse- och kommunfullmäktigesammanträdena.

För brukare och elever arbetar kommunen kontinuerligt med olika undersökningar och råd inom bland annat skolan och omsorg. Exempel på detta är brukar- och skolråd.

Även den årliga Om-mig enkäten är ett viktigt verktyg för att inhämta statistik kring ungdomars hälsa, livsstil och levnadsvanor. Dessa återrapporteras årligen till kommunstyrelsen och enkäten har även en arbetsgrupp kopplad till sig som aktivt arbetar uppföljning av enkäten.



11 HÅLLBARA STÄDER OCH SAMHÄLLEN



11. Hållbara städer och samhällen

För Finspång betyder målet att:

Kommunen arbetar för en hållbar samhällsplanering för att utveckla Finspång till ett robust samhällssystem att leva och bo i.

Genom våra fritidsfrågor har vi stor påverkan på det socialt hållbara samhället. Genom att tillskapa rekreationsområden och fritidsområdet såsom discgolfbana och skatepark skapar vi naturliga mötesplatser.

Genom våra föreningsbidrag har vi också möjlighet att påverka Finspång som ett hållbart samhälle. Bidragets effekter har analyserats under året för att säkerställa att de stärker skapandet av ett hållbart samhälle, gärna utifrån olika delar i samhället.

Det har arbetats aktivt med återbruk och källsortering under 2020. Bland annat har det möjliggjorts för källsortering i kommunhuset och inom daglig verksamhet och på arbetsmarknadsenheten har det arbetats aktivt med återbruk. Bland annat har AME inlett planer på att skapa en ny verksamhet med inriktning återbruk.

Inom skolan har det arbetats för att nå en organisation som ännu tydligare arbetar med att skapa hållbara enheter utifrån ett ekonomiskt och socialt perspektiv. I det sociala perspektivet blir likvärdigheten en viktig aspekt att fortsätta arbeta med.

Vad gäller samhällsplaneringen så utformas detaljplaner för varierad bebyggelse och i första hand i direkt anslutning till befintlig infrastruktur. Denna utformning ger möjligheter till

att på ett hållbart och resurseffektivt sätt nyttja kollektivtrafik, gång- och cykelvägar samt övrig infrastruktur som exempelvis VA och el. Samtidigt råder det brist på planlagd byggklar mark för bostäder och verksamheter. Kommunen har därför svårt att möta den efterfrågan som finns.

Under 2020 har grunden lagts för ett antagande av en ny översiktsplan. I arbetet med den nya planen så har möjlighet getts att ta ett långsiktigt samlat strategiskt grepp och skapa förutsättningar för en hållbar samhällsutveckling.

Vi har dessvärre under året fallit i rankingen Bäst att leva till plats 214. Avseende kategorin Bostäder placeras Finspång på plats 176.

Under året togs det även fram en ny natur- och friluftsplan som anger de värden som kommunen prioriterar. Det handlar bland annat om att bevara naturvärden såväl vid detaljplanearbete som vid exploatering av mark för ny bebyggelse. Inventeringen som gjordes vid framtagandet av den planen har varit värdefull.

Finspångs kommun arbetar med medborgardialoger, medborgarförslag och brukarråd. Denna delaktighet syftar till att vara transparenta och att ta emot idéer och förslag från medborgare. Över tid är detta ett arbetssätt och verktyg någonting som gör kommunens arbete hållbart.



12 HÅLLBAR KONSUMTION OCH PRODUKTION



12. Hållbar konsumtion och produktion

För Finspång betyder målet att:

Kommunen som kund och producent säkerställer och bevakar hållbarhetsperspektivet i upphandling, tjänsteleverans samt hantering av avfallsprodukter.

Kommunen har påbörjat arbetet med en hållbar konsumtion och produktion. Målet kan hanteras på många olika sätt. Dels genom valet av tjänster och produkter, dels genom att minska resursslöseri i samtliga verksamheter. Arbetet med att främja återbruk och att minska restavfallet är också viktiga aspekter.

Kommunens upphandlade leverantörer ska bidra till att kommunens miljö- och klimatmål liksom de nationella miljömålen uppnås. Ett steg i rätt riktning är att kommunen höjt sin kompetens inom hållbarhetsområdet. Inom kommunen sker ett samarbete vid kravställandet vid upphandlingar, där kompetenser inom hållbarhet och upphandling samverkar. Ytterligare ett steg i rätt riktning är en gemensam livsmedelupphandling med andra närliggande kommuner. I denna upphandling har kommunerna gemensamt ställt tydliga krav på miljö- och klimatmål. De kommande åren behöver kommunen fortsätta att arbeta med hållbarhetsperspektivet vid upphandlingar av såväl produkter som tjänster för att kunna nå målet att ha en hållbar konsumtion och produktion.

En plan för källsortering är framtagen för att öka återbruk och möjligheterna för återbruk lyfts fram i samband med framtagandet av avfallsplanen. Finspångs tekniska verk erbjuder från och med årsskiftet 2020/2021 utsortering av matavfall vilket gör att man ytterligare minskar restavfallet. Annat avfall som finns i restavfallet är framför allt förpackningar. För att förebygga att detta avfall hamnar bland restavfallet informerar Finspångs tekniska verk hur man sorterar via hemsidan, via sin applikation samt via miljökalendern.

Kommunens lokalvård arbetar dagligen för att kemikalieanvändningen ska bli mindre och mer giftfri. För att uppnå målen läggs vikt på att kunna använda sig av städmaterial som uppnår hygieniska krav men som är utvecklade på ett sådant sätt att kemikalieanvändning inte är nödvändig. Andra åtgärder är användandet av ångtvätt vilket gör att kemikalieanvändningen kan reduceras då ånga kan ersätta tidigare använda produkter. Att städa kemikaliefritt bidrar till att individer som uppehåller sig i kommunens lokaler utsätts för en reducerad mängd kemikalier i sin omgivning och att lokalvårdare får en mer hälsosam arbetsmiljö. Det bidrar även till att kemikalieutsläppet till reningsverk, sjöar och vattendrag blir mindre och Finspångs kommun bidrar till att ta ett steg närmare en giftfri miljö.

Att lyfta ständiga förbättringar och att ge inspirerande exempel på minskat resursslöseri som inspiration till andra sektorer är något som sektorerna arbetat med främst innan förvaltningen tvingades att ställa om på grund av pandemin. Generellt är förändringarna av karaktärerna effektivisering av öppettider, digitalisering, nya avtal och en mer resurseffektiv organisering kring exempelvis inköp. Organisationsförändringar och andra anpassningar genomförs också för möjlighet till ökad effektivisering och en bättre användning av de resurser som förvaltningen förfogar över.



13 BEKÄMPA KLIMAT- FÖRÄNDRINGARNA



13. Bekämpa klimatförändringar

För Finspång betyder målet att:

Kommunen planerar och utvecklar Finspång med sikte på att minska Finspångs påverkan på klimatet samt arbetar med klimatanpassning utifrån effekter av globala förändringar.

Minskad klimatpåverkan

Arbetet för att minska den negativa påverkan på kommun utgår från kommunens energiplan för perioden 2014-2018. En ny energi- och klimatplan har antagits för hela länet och mycket har hänt på nationell och internationell nivå inom klimatarbete. Det finns därför ett stort behov att se över kommunens energiplan. En uppföljning av nuvarande plan var planerat för 2020, men har inte kunnat genomföras på grund av resursbrist. Uppföljningen planeras att genomföras under vintern 2021.

Kommunen medverkar i ett utvecklingsprojekt där Siemens Industrial Turbomachinery AB är konsortieledare. Projektet kommer att demonstrera hur förnybar elproduktion, energilagring i vätgas och gasturbiner kan samverka i ett framtida flexibelt och hållbart energisystem.

Klimatfrågan har integrerats i översikts- och detaljplanering och hänsyn tas till olika faktorer så att invånare i nya utvecklingsområden ska kunna leva mer klimatsmart. Förbättringar har även skett kring kollektivtrafik och cykelvägar. Flera nya cykelvägar har byggts som kopplar ihop och utökar cykelbanenätet. Utbyggnad av cykelnätet har fokus på att koppla ihop mål-punkter och att göra cykling så säker som möjligt för barn.

Från kommunens energirådgivare har invånare och företag fått information och stöd om hur de minskar sin klimatpåverkan, genom installation av solceller eller energieffektivisering och genom ändrade transportvanor som omställning till cykel, kollektivtrafik eller med miljöfordon. Kommunen har även installerat flera laddplatser för allmänheten. För samtliga laddstolpar har stöd sökts och beviljats av Naturvårdsverket.

Olika myndigheter rekommenderade under våren 2020 medborgare att inte åka kollektivt för att minska trängsel och därmed smittspridningen i samhället. Åtgärder för att främja kollektivt åkande har emellertid genomförts genom att utveckla befintliga hållplatser och göra dessa attraktivare genom att exempelvis erbjuda cykelparkering och cykelpump vid hållplatslägen och göra hållplatser tillgänglighetsanpassade. Vid skolskjutsplanering planeras i första hand elever in på befintliga kollektivtrafiklinjer för att främja kollektivtrafiken men även för att inte sätta in onödiga turer där det redan finns linjer.

Utveckling av hållplatslägen har under året skett vid hållplats vid Sjöviksvägen, Kolstad samt vid Gronvägen och Östermalmsvägen. I slutet av året har parkeringsavgifter införts på delar av kommunens parkeringsanläggningar vilket främjar kollektivtrafikåkande hos både kommunanställda och övriga kommuninvånare.

Det har mycket aktivitet inom koncernen för att minska påverkan på klimatet från våra transporter. Ett samarbete för att förbättra rutiner kring inköp av fordon har inletts mellan kommunens hållbarhetsstrateg och inköpssamordnare. Genom tydliga rutiner och processer i samband med införskaffning av fordon har vi större möjlighet att uppnå kommunens policy utifrån miljö, personal och ekonomiska aspekter.

Ett ramavtal för elcyklar och ellastcyklar slutades under sommaren med en lokal leverantör, något som saknats ett flertal år vilket inneburit att verksamheter inte kunnat köpa in elcyklar för att ersätta kortare bilresor. Ett stort antal elcyklar och flertal ellastcyklar har köpts in under hösten vilken innebär att framförallt resor i tätorten, men även i de mindre orterna kan utföras med cykel och inte bil, i enlighet med kommunens rese- och fordons policy.

Arbetet under 2019 för återetablering av en HVO-mack i Finspång lönade sig och under första delen av 2020 har fokus varit på att få verksamheterna att tanka rätt (HVO och etanol). Kommunkoncernens fordon inventerades och verksamheterna informerades om vilka fordon som var godkända för HVO100 och om vikten av att tanka med HVO och etanol när så var möjligt. Trots avbrott under en period på grund av arbetet med smittskydd så har arbetet med omställningen varit framgångsrik och andel fossilfria drivmedel har ökat från 10 procent 2019 till 40 procent 2020. Arbetet med att tillgängliggöra förnybara fossilfria bränslen även utanför tätort har fortsatt och efter dialog med leverantörerna kommer nu att HVO100-bränsle även vara tillgänglig i Rejmyre från och med början på 2021.

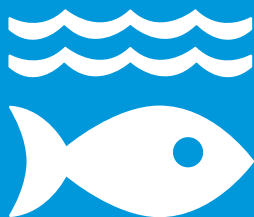
Anpassning till ett förändrat klimat

Kommunens första klimatanpassningsplan antogs december 2019 och en del åtgärder, utredningar och informationsinsatser planerades för 2020. Samtliga sektorer och bolag har åtgärder i planen och dessa kommer att följas upp av kommunens riskhanteringsgrupp. En av åtgärderna var att under året ta fram en kommunikationsplan för klimatanpassning. På grund av resursbrist, beroende på pandemin, har detta inte kunnat genomföras.

En del åtgärder har dock kunnat genomföras, främst kopplat till värmen och kommunens verksamheter. Inför sommaren förmedlades checklistor och råd till vård- och omsorgsverksamheter samt till skolor och förskolor. Materialet togs fram i ett länsprojekt där Finspångs kommun medverkade. Projektet finansierade av SMHI under 2019. Materialet syfte var att vara ett praktiskt stöd i planering inför sommaren samt i händelse av värmebölja under sommaren. Inför de varma veckorna fanns också extra information på intranätet om hantering av värme. Kommunen har också utvecklat information på webben riktad till allmänheten, gällande just värmeböljor.

Sektorns verksamheter har under året tillämpat en digital tjänst som planeringsverktyg för att säkerställa att exploateringar och andra åtgärder inte sker i områden som är extra utsatta vid skyfall eller på andra sätt utsatta vid höga vattenflöden.

14 HAV OCH MARINA RESURSER



14. Hav och marina resurser

För Finspång betyder målet att:

Kommunen arbetar med att sprida kunskap om – och jobbar utifrån – åtgärder som förvaltar våra vattenresurser i syfte att minska vårt bidrag till föroreningar i hav.

Kommunen arbetar i olika projekt och med tillsyn för att fler förorenade områden ska undersökas och om behov finns att efterbehandling utförs. Efterbehandling är ett omfattande bidrag till att man förvaltar, skyddar och ökar medvetenheten om våra vattenresurser i Finspångs kommun.

Kommunen har under året genomfört undersökning av vattenstatus inom två områden där det tidigare funnits verksamhet som förorenat marken. Syftet var att utvärdera om det föreligger risk att föroreningar läckt ut till vattenområden nedströms. Kommunen har erhållit statligt LOVA-bidrag (lokala vattenvårdsprojekt) för arbetet. Undersökningarna ledde till att medel ansöktes för vidare kontroll inom ett område då höga koncentrationer av metaller påträffades.

Kommunen har även beviljats LOVA-bidrag för ett dagvattenprojekt. Den första delen av projektet är att ta fram strategiska dokument, riktlinjer och en handbok för hållbar dagvattenhantering. Den andra delen är att utreda behov av och förslag på dagvattenåtgärder för Skutbosjöns avrinningsområde. Projektet ger förutsättningar att arbeta aktivt med att minska belastningen av föroreningar och bidra till att uppnå och följa miljö kvalitetsnormen (MKN) för vatten.

Brist på personalresurser, upphandlingsstöd samt svårigheter att hålla möten på grund av pandemin har inneburit att första delen av projektet inte har kunnat påbörjas under året. Beträffande den del av projektet som gäller Skutbosjön, har Finspångs tekniska verk genomfört provtagningar på dagvattenutlopp. Efter analys av resultaten ska förslag till åtgärder för att minska belastning av föroreningar tas fram, kostnadsberäknas och prioriteras.

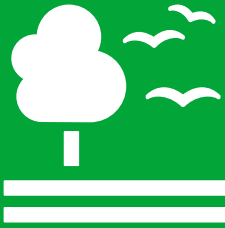
Kommunen är samordnare för Finspångsåarnas vattenråd. Det grundläggande syftet är att kunna effektivisera samverkan mellan olika aktörer inom ett avrinningsområde som inte är bundet till kommungränser. Kommunen har beviljats bidrag från Vattenmyndigheten för administration och aktiviteter inom vattenrådet. Vattenrådet har haft ett möte under 2020. På grund av pandemin har ytterligare möten och aktiviteter inte kunnat genomföras. Vanligtvis genomförs två till tre möten under ett år samt en utflykt. Årets utflykt var planerad med fokus på jordbrukets vatten.

Kommunen har deltagit i flera möten för vattenrådsansvariga som anordnas av länsstyrelsen och varit med på länsstyrelsens årliga Vattenrådets dag. Vattenrådet har också bjudits in till ett digitalt samrådsmöte i januari 2021 om förvaltningsplan, åtgärdsprogram och miljö kvalitetsnormer 2021-2027. Mötet arrangeras av vattenmyndigheten för Södra Östersjöns vattendistrikt och är ett bra informationstillfälle inför vattenrådets samrådsvar.

Kommunen arbetar aktivt med att minska belastning från avlopp i bebyggelsegrupper som inte ligger inom kommunalt verksamhetsområde för VA. Om utökning av verksamhetsområde inte är aktuellt, uppmanar Finspångs tekniska verk fastighetsägare att prata med grannar för att se om intresse och förutsättningar finns för gemensamhetslösning.



15 EKOSYSTEM OCH BIOLOGISK MÅNGFALD



15. Ekosystem och biologisk mångfald

För Finspång betyder målet att:

Kommunen arbetar med, kartlägger och upplyser om våra naturvärden samt tar hänsyn till skyddsvärda naturvärden vid fortsatt samhällsutveckling.

Kommunen arbetar på flera olika sätt med att kartlägga och upplysa om våra naturvärden. Vi tar hänsyn till skyddsvärda naturvärden vid den fortsatta samhällsutvecklingen.

Under året har arbete genomförts för att tillgängliggöra områden med höga naturvärden som rekreationsområden. Bland annat görs Bönnerskogen intill Bönnersbadet mer tillgänglig. Statliga medel har erhållits för projektet som pågår under 2020-2022. Den nya översiktsplanen lyfter flera områden med höga natur- och rekreationsvärden som betydande och viktiga delar i en kommande utveckling av Finspång. Nya bostadsområden i direkt anknäring till dessa områden kan tillgängliggöra dessa för fler besökare och skapa stora mervärden för invånare och besökare.

Årligen genomförs kommunala naturguidningar som riktar sig till allmänheten i syfte att upplysa om de naturvärden som finns i kommunen. Under 2020 har kommunen anordnat och varit delaktig i fyra allmänt annonserade naturguidningar. Antalet deltagare uppgick till 110 stycken. Flera guidningar har varit i samarbete med Naturskyddsföreningen i Finspång och på grund av covid-19 har deltagarna fått delas in i mindre grupper

med flera guider. Information finns även på kommunens webbplats kring det naturvårdande arbetet som kommunen genomför och varför det är viktigt. Informationsskyltar finns även utplacerade i Finspångs centralort som informerar om bland annat mulmholkar, evighetsträd, död ved och fauna-depåer. Under 2019 sammanställdes en folder med information om samtliga reservat i kommunen och denna har delats ut på ett antal infopunkter under främst sommaren. Allt tyder på att foldern har varit mycket populär och att många har upptäckt mer av kommunens natur. Foldern finns även att tillgå på kommunens hemsida.

För hänsynstagande till skyddsvärda naturvärden i samhällsplaneringen genomförs utredningar ifall betydande naturvärden kommer att påverkas i samband med varje förhandsbesked, planprogram och detaljplan. I första hand ska påverkan undvikas och i andra hand ska skadereduktion och kompensatoriska åtgärder göras. I de exploateringar som pågått sedan 2016 har inga mycket höga naturvärden exploaterats. I den detaljplan som kommunfullmäktige har antagit under våren för Lillsjöbäckens parkering har kompensatoriska åtgärder föreslagits.



16 FREDLIGA OCH INKLUDERANDE SAMHÄLLEN



16. Fredliga och inkluderande samhällen

För Finspång betyder målet att:

Kommunen erbjuder tillgängliga dialogformer och undanröjer hinder för att delta i det demokratiska samhället.

Ett mål som varit väldigt aktuellt under 2020 i många perspektiv då vi befunnit oss i ett krisläge utifrån pandemin vilket testat vår förmåga att genomföra vårt demokratiska uppdrag i dess ordinarie form. Arbetet är långt ifrån över och förvaltningens krisledningsarbete utvärderas just nu av externa aktörer.

Under året har Finspångs kommuns förmåga att som organisation hantera förändringar och kriser testats. Även förmågan att samverka med andra kommuner, region Östergötland och länsstyrelsen har prövats. Pandemin har i olika perioder ställt omfattande krav på olika delar av organisationen. Alla verksamheter har varit tvungna att anpassa och ställa om sin verksamhet efter de rådande förhållandena.

Tydligt är att den krisorganisation som tidigare skapats inom kommunen har haft en stor del i verksamhetens snabba omställning och agerande kring de nya förutsättningarna som den pågående pandemin skapat. De förändringar som genomförts för att ändra verksamheterna efter de snabbt ändrade förutsättningarna visar också på en organisation där medarbetare känt förtroende för sina chefer och genomfört ändringar i arbetssätt, uppdrag och arbetstider. Ledningen har i sin tur tagit ansvar för de nödvändiga förändringarna genom att både ta egna beslut för sin del av verksamheten men även för förändrade förutsättningar och direktiv som kommit under pandemins utveckling.

Pandemin har också prövat vår förmåga att upprätthålla de demokratiska processerna, dialogen med medborgare och organisationer samt att förbli en kommunikativ och serviceinriktad organisation. Hittills är bedömningen att förvaltningen genom en snabb omställning till digitala former av möten och samtal under året på ett bra sätt upprätthållit denna struktur. Politiska möten har kunnat digitaliserats på ett relativt bra sätt och de samverkansformer som finns med bland annat intresseorganisationer och föreningar har genomförts. Ärendeflödet har upprätthållits och de förslag och synpunkter som kommer från medborgare och organisationer har kunnat besvarats och

bemötts och handläggningstiden har till och med förbättrats angående de e-petitioner och medborgarförslag som lämnats in till kommunen.

Ett aktivt arbete för ett deltagande i det demokratiska samhället görs bland annat genom medborgardialoger. Positiva exempel kring detta finns i hela organisationen men tydligast i arbetet med ny översiktsplan. Bra dialoger och strukturer för dessa finns sedan tidigare med civilsamhället, näringslivet och olika föreningar.

Många utvecklingsområden finns dock kvar kring detta mål då det är tydligt att kraven på kommunens organisation ökar samtidigt som vi ser ett ökat utanförskap, där människor inte kan tillgodogöra sig samhällsservice och information på grund av olika hinder. Där har vi som kommun en viktig roll att informera, vägleda och guida medborgare rätt. Valet av mötesplatser, kanaler och former skulle ibland kunna underlättas samtidigt som vi ser många goda exempel på att vi är på väg framåt genom bland annat medborgardialogen kring översiktsplanen där dialogerna skett både digitalt och på specifika platser utanför kommunhuset vilket underlättat deltagande.

En ytterligare utmaning är att stärka civilsamhället och stimulera fler till att bli aktiva i detsamma. Frågan är komplex och inget som förvaltningen själv råder över men likväl så behövs en mer proaktiv hållning till detta.

Förvaltningens uppfattning är också att arbetet med säkerhet och trygghetsfrågor gått framåt på ett bra sätt. Inte minst genom en bättre och mer utökad samverkan med polisen vilket inom ramen för den brottsförebyggande samverkan lett och kommer att leda till mycket konkreta och långsiktigt strategiska åtgärder som förhoppningsvis ökar den upplevda tryggheten på orten. Utvärdering av samverkansinsatser under valborg, student och skolavslutningar visar på just detta.



17 GENOMFÖRANDE OCH PARTNERSKAP



17. Genomförande och globalt partnerskap

För Finspång betyder målet att:

Kommunen vitaliserar det lokala och det internationella arbetet med utgångspunkt i de mål som vi har satt upp för vårt Agenda 2030-arbete.

Arbetet med det rent fysiska utbytet inom det internationella arbetet har under 2020 varit begränsat med anledning av pandemin. Innan restriktionerna infördes var dock två elever från Bergska gymnasiets Barn- och fritidsprogram på ett barnhem i Sydafrika som en del av sitt gymnasiearbete.

Som ett exempel på ett EU-finansierat lokalt samarbetsprojekt kan nämnas Evikomp som är ett länsgemensamt ESF-projekt (Europeiska socialfonden) mellan samtliga tretton kommuner i Östergötland, Region Östergötland och Kommunalförbundet Itsam. Projektet syftar till kompetensutveckling för personal inom vård och omsorg. Det ska också bidra till att möta nuvarande och framtida behov av kompetens inom kommunala vård- och omsorgsverksamheter.

Under året har vi reviderat kommunens internationella strategi till att bli ett internationellt program för Finspångs kommun. I programmet har vi tydligt poängterat att vi framöver ska använda våra vänortsutbyten till att, utöver den formella vänskapen, också tydliggöra verksamhetsnyttan. Vi har även lyft in erfarenhetsutbyte kring Agenda 2030 som en viktig del av vårt

internationella utbyte. Den hållbarhetsvandring som vi planerar för kommunens medborgare och besökare hoppas vi även kunna visa upp för ett par av våra vänorter.

Kommunen har fortsatt sitt arbete med att vara aktiva i de regionala och nationella nätverk som finns kopplade till Agenda 2030. Vi har haft en dialog med både Linköpings universitet och Regeringskansliet i syfte att bidra till dels forskningen inom området, dels att åskådliggöra på vilket sätt Finspångs kommun framöver kan komma att behöva stöd i detta arbete på nationell nivå. Linköpings universitet har under några år drivit ett forskningsprojekt om implementering av Agenda 2030 på lokal nivå och de följer utvecklingen i Finspång.

Kommunen har suttit med i en regional arbetsgrupp som arbetar för folkbildningsinsatser kring Agenda 2030-målen och genomför fortbildningsinsatser för länets förtroendevalda. I denna grupp uppmärksammas Finspångs erfarenheter då vi i förhållande till övriga kommuner i länet kommit jämförelsevis långt i arbetet med att implementera Agenda 2030 i verksamheten.







Verksamheter

Verksamhetsberättelser, ekonomi.

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Kultur och fritid

Året som gått

Kultur

Under 2020 har kulturverksamheterna genomgått en del förändringar både organisatoriskt och verksamhetsmässigt för att skapa tydliga strukturer kring arbetet. En större samverkan mellan de olika enheterna har skapat nya samarbetsformer för att öka bredden och kvaliteten i vårt utbud.

Kulturskolans utbud har breddats vilket innebär att vi nu har fyra ämneskategorier. Musik, bild och form, teater och drama och film.

För barn och unga har vi lyckats genomföra de aktiviteter som ligger under barnkulturgarantin med lite omprioriteringar anpassade till Folkhälsomyndighetens rekommendationer. Totalt har 3785 barn deltagit i våra aktiviteter.

Skapande skola har fortsatt som planerat förutom en aktivitet för årskurs 7 som flyttas till hösten.

Vårt offentliga barnprogram blev den del av verksamheten för barn och unga som drabbades hårdast av pandemin då alla föreställningar blev inställda.

Allmänskultur ansvarar för en del av kommunens turistsatsningar. Guidningar arrangeras i Hävla hammarsmedja, Engelska magasinet med utställningen Rejmyre Art Lab och Sankta Maria kyrka. Trots pandemin har vi haft ett stort tryck på dessa platser. Guidningarna i Hävla och Sankta Maris Kyrka har haft ett rekordstort antal besökande. Antalet utländska besökare har varit väldigt få på grund av pandemin.

Biblioteket har etablerat sig i sina nya lokaler och genomgångar gällande arbetsmiljö, arbetsrutiner och säkerhet har genomförts. Flertalet av verksamhetens mål har genomförts som upprättande av läsfrämjandeplan och mediaplan. Antalet programpunkter har inte uppnåtts vilket är kopplat till de besöksbegränsningar som biblioteket har haft under året. Skolbiblioteksprojektet har uppnått samtliga sina delmål. Projektet är ett av många exempel på samarbeten mellan biblioteket och andra kommunala verksamheter som påbörjats under året.

Fritid

Inom fritidsområdet har det under året genomförts både Camp Grosvad och Sportis Camp med stor framgång, både vad gäller deltagarantal och möjligheten att erbjuda ungdomar i Finspång feriearbete under dessa veckor.

Två nya anläggningar har skapats på Grosvadsområdet, en skate- och kickbikepark inklusive parkour och en discgolfbana. Ett extra plus är att de båda har sitt ursprung i medborgarförslag. Både skateparksområdet och discgolfbanan har gett kommunens invånare och besökare ytterligare möjligheter att ägna sig åt fritidsaktiviteter utomhus.

Antal besökare i
Kulturhuset under 2020

62 000

407 elever på Kultur-
skolan under 2020.



4086
utlånade
e-böcker.



82 862
utlånad
fysisk media.



1131
utlånade
e-filmer.

88 079

totalt antal utlånad/omlånad media
på huvudbiblioteket under 2020.

33 400

antal besökare på
huvudbiblioteket
under 2020.

Framtiden

Kultur

Under 2021 kommer arbetet med att skapa tvärsektoriella plattformar fortsätta. Målet är att involvera kulturen så den blir en naturlig del i kommunens olika verksamheter. Föreningslivet kommer stärkas med organiserad och kontinuerlig samverkan för att stödja och synliggöra deras verksamheter.

Kulturhuset måste utvecklas som mötesplats för kulturupplevelser och eget skapande. Under 2021 kommer fokus ligga på att utveckla tilltalande upplevelser av hög kvalitet för en vuxen publik.

Alla barn som bor i kommunen ska ha möjlighet att delta kulturskolans verksamhet. Därför läggs fokus 2021 på att öka tillgängligheten genom att utveckla digitaliseringen, skapa förutsättningar för mer öppen verksamhet och att jobba mer uppsökande.

Biblioteket behöver få tillbaka besökarna efter den långa nedstängningen. Det kommer att ske genom programaktiviteter och marknadsföring i sociala medier. Skolbiblioteksprojektet avslutas till sommaren 2021 och därefter kommer det, i samarbete med utbildningssektorn, säkerställas att skolbiblioteken fortsätter att utvecklas och förvaltas.

Fritid

Under 2021 kommer en upphandling av entreprenaden av Arena Grosvad ske. Det som omfattas av Medleys åtagande idag är drift och skötsel av idrottsanläggningen, badhus och gym, samt uthyrning av kommunens idrottsbhallar. Under året kommer vägval göras huruvida hur många av dessa områden som ska ligga på entreprenad och huruvida något/några av dem ska ske inom den kommunala förvaltningen.

En översyn av de olika bidragsmodellerna till föreningslivet kommer att göras för att se vilken effekt dessa bidrag har och på vilket sätt de påverkar köns-, ålder- och geografiskfördelning i föreningarna. Översynen kommer presenteras för politiken under våren 2021.



Den nya skate- och kickbikepark vid Arena Grosvad, som stod färdig under 2020.

Näringsliv

Året som gått

Finspångs kommun har under året överfört stora delar av till den ekonomiska föreningen Tillväxt Finspång. Kommunen är representerad i föreningens styrelse och deltar på så sätt i arbetet med näringslivsfrågor.

Ett av de tydligaste syftena med Tillväxt Finspång är att etablera arenor och samverkansform mellan näringslivet i Finspång och Finspångs kommun på olika sätt. Att göra detta under pandemin har varit svårt och en hel del av de planerade aktiviteterna i verksamhetsplanen för Tillväxt Finspång har inte kunnat utföras.

Utifrån detta har mer fokus kunna läggas på ett annat tydligt syfte med Tillväxt Finspång nämligen etablering av nya företag. Fokus har legat på nya företag och aktörer på bostadsmarknaden.

Trots Coronapandemin så är bedömningen att Finspångs näringsliv efter omständigheterna klarat sig relativt bra. Ett antal varsel har lagts och vissa branscher har det svårt men jämfört med andra kommuner med andra branschstrukturer så är effekten lindrig. De etableringar som initierades innan pandemin har fortsatt och det är idag snarare bristen på verksamhetsmark som är ett fortsatt problem. Något som förhoppningsvis effektueringen av den nya översiktsplanen kommer avhjälpa.

Framtiden

En ökad tillväxt ställer också krav på vårt myndighetsutövande och här har kommunen utmaningar. Resultatet i olika mätningar visar att vi trots ett antal insatser, inte ger näringslivet det stöd och bemötande som de önskar.

Även i denna fråga spelar Tillväxt Finspång en viktig roll. Det är viktigt att kunna hitta en gemensam utgångspunkt för det arbete som förhoppningsvis kan ändra perceptionen hos näringslivet kring hur vi tillsammans kan arbeta mot det övergripande målet om 30/35 som både kommun och näringsliv står bakom.

Samarbetet i Tillväxt Finspång leder förhoppningsvis till att näringslivets upplevelse av kontakterna med kommunen blir mer positiv. Det är viktigt att kunna hitta en gemensam utgångspunkt för det arbete kring hur vi tillsammans kan arbeta mot visionen om 30 000 invånare 2035.

Det är viktigt att kunna hitta en gemensam utgångspunkt för det arbete kring hur vi tillsammans kan arbeta mot visionen om 30 000 invånare 2035."



Ledningsstöd

Året som gått

Kommunikationsavdelningen

I april 2020 lanserades den nya varumärkesplattformen med en ny grafisk profil. I varumärkesplattformen finns riktlinjer som gör att medarbetarna tillsammans kan skapa en gemensam bild av Finspång och Finspångs kommun. Profilen lyfter bland annat Finspångs kommuns vision och mål, arbetsgivarvarumärke och platsvarumärke.

Flera verksamheter har önskat mer tydlighet och flexibilitet kring kommunens kommunikationsmaterial. Därför har kommunikationsavdelningen i samråd med verksamheterna arbetat fram riktlinjer och exempel som ska förtydliga och göra det enkelt för medarbetare och externa samarbetspartners att använda Finspångs kommuns grafiska profil och riktlinjer.

Under september 2020 lanserade Finspång kommun nya dokumentmallar för kommunens medarbetare. Mallarna följer den nya grafiska profilen och är anpassade efter det nationella webbdirektivet om tillgänglighet. Syftet med de nya mallarna är att skapa ett enhetligt utseende med en tydlig avsändare och därmed underlätta för kommunens medarbetare i deras dagliga arbete. Profilen gör också att Finspångs kommunen följer gällande lagar och regler om tillgänglighet för alla.

Kommunikationsavdelningen har under året fyllt både en stöttande, operativ roll och en strategisk roll i krishantering av covid-19. Under våren 2020 hade kommunikationsavdelningen en heltidsresurs avdelad till kommunens Inriktnings- och samordningsfunktion (ISF) som fungerade i en stöttande och operativ roll för att nå ut med korrekt och tydlig information till både medborgare och medarbetare för att minska smittspridningen. Stödet har bland annat inneburit att ta fram informationsmaterial så som informationssidor på webben, affischer, nyheter, inlägg på sociala medier, filmer, informationsbrev med mera utifrån kommunikationen kring covid-19.

Receptionsytan i kommunhuset har under 2020 byggts om för att skapa en välkomnade, trivsamt, tillgänglig och säker plats för både medborgare och medarbetare.

Ett projekt med att dokumentera och digitalisera historiska bilder har skett under 2020. En stor andel av de historiska bilderna har gjorts tillgängliga för allmänheten via kommunens publika mediaportal och uppskattats av medborgare som släktforskar eller är intresserade av Finspångs historia.

IT-avdelningen

Under 2020 så har alla datorer i Finspångs kommunkoncern fått Windows 10 och Teams installerat vilket möjliggjorde omställningen till digitalt arbetet och digitala möten utifrån coronaviruset. Genom ett nytt MDM-system som har implementerats kan kommunens nu ge samtliga mobila enheter bra service och en säker hantering.

Ekonomi och styrningsavdelningen

Ekonomi- och styrningsavdelningen har påverkats av pandemin. För att säkra den finansiella verksamheten så har fler personer lärt sig till exempel kassa och leverantörshantering. Avdelningen har bistått verksamheterna med underlag vecka för vecka med statistik om arbetslösheten och Covid-19. Inköpsorganisationen har förstärkts och utvecklats för att säkerställa tillgången till skyddsmateriel.

En ny fastighetsavdelning har inneburit ett förändrat arbete för avdelningen. Under året har också samarbetet med de kommunala bolagen utvecklats.

Under året har ett nytt styr- och ledningssystem baserat på Agenda 2030 införts. Avdelningen har byggt ett uppföljningssystem utifrån detta.

Ett internt förbättringsarbete sker löpande genom kollegiegranskning, förbättrade rutiner och manualer. Administratörsträffar som avdelningen deltar i har utvecklats genom att bredda innehållet.

Under hösten påbörjades arbetet mer en kundreskontraportal (KRP) och målet var att steg 1 skulle införas innan årsskiftet. Tyvärr behöver leverantören genomföra ett antal arbetsmoment innan systemet fungerar. Ny driftsättning är planerad till våren 2021. Införandet kommer att bidra till fler digitala möjligheter.

Kansli- och utvecklingsavdelningen

Kansliavdelningen har arbetat med att strukturera upp olika områden genom att ta fram nya riktlinjer. Till exempel är nya riktlinjer för politiskt fastställda styrdokument framtagna och antagna. En inventering av samtliga styrdokument i kommunen är genomförd. Alla öppna ärenden i ärendehanteringssystemet har gått igenom och ett stort antal ärenden har avslutats.

Ett nytt forum har startats där handläggare och chefer kan få stöd när det gäller hantering av ärenden. För att stödja förvaltningen och förbättra hantering och underlag har information kring hur ett ärende skall handläggas och avslutas. Nya lathundar kring delegationsbeslut och rutiner för tjänsteutlåtandena är framtagna.

Underlag för att avskaffa e-forum som ej nyttjats har tagit fram. Avdelningen har tagit fram en lösning för att spela in och tillgängliggöra Kommunfullmäktiges möten för medborgarna.

Ett nytt system som tillgängliggör för medborgarna vilka förtroendevalda som finns och vilka uppdrag de har är infört under 2020.

Miljöutvecklingsmedel har erhållits för att införa källsortering i kommunhuset. Förberedelser för detta är genomfört under 2020 och källsorteringen kommer att påbörjas i början på 2021.

Kansliavdelningen har bidragit i krishantering kring covid-19 bland annat som ansvariga för dokumentation av till pandemin kopplade möten (ISF).

HR-avdelningen

Under 2020 har flera styrdokument tagits fram och beslutats. Bland annat har följande styrdokument skapats:

- nytt personalpolitiskt program,
- arbetsmiljöpolicy,
- strategi för Finspångs kommun som attraktiv arbetsplats,
- personal- och kompetensförsörjningsplan,
- aktiva åtgärder för mångfald, jämställdhet, lika rättigheter och möjligheter,
- riktlinje och rutiner för kränkande särbehandling,
- riktlinje för att arbeta hemifrån.

Implementering av dessa styrdokument har påbörjats. Avdelningen har också tagit fram förslag på förmåner för förtroendevalda och underlag för antagande av omställningsstöd och pension för förtroendevalda. Dessa är beslutade under 2020.

Ny upphandling av pensionsadministration är genomförd och nytt samarbete har inletts med en ny leverantör.

Utifrån personal- och kompetensförsörjning har omställning genomförts på olika sätt, bland annat genom att erbjuda några av medarbetarna körkortsutbildning. Ett arbete med att ta fram en digital introduktion har påbörjats och avdelningen inför en digital hantering av företrädesrätter. Förändrade och förbättrade rutiner kring löneadministration har tagits fram under året.

HR-avdelningen har arbetat både som stöd och operativt samt haft en strategisk roll i krishantering av covid-19. Särskild resurs har avsatts från avdelningen för att stödja i olika frågor kopplat till pandemin.

Extra insatser har genomförts från Bemanningscentralen för att säkra bemanningen i kommunens verksamheter under en situation där kommunen har haft en högre frånvaro än tidigare. HR har arbetat tillsammans med sektorerna när det gäller uppstart av ny enhet och bemanning av denna. Extra resurs har avsatts för att säkra att feriearbeten skulle kunna genomföras trots pågående pandemi. Utöver detta har ett arbete pågått med att tillsammans med kommunikation säkra information, ta fram checklistor och hålla sidor med svar på vanliga frågor (FAQ) uppdaterade.

En utredning kring effektivare organisering kring bemanningsfrågor har genomförts tillsammans med andra avdelningar på ledningsstaben. Utredningen kommer att slutföras och beslut kommer att tas i början på 2021.

En utredning kring samverkanssystemet är påbörjad under året. Utredningen kommer att slutföras under 2021.

10 15

stycken kommunfullmäktigesammanträden under 2020.

stycken kommunstyrelsesammanträden, varav två stycken digitala i november respektive december.

Totalt hanterade behandlingar i KS under 2020

926

405

beslut i KS under året (informationsärenden plus beslutsärenden).

521

delegationsbeslut i KS under året.

Utlämnade handlingar under 2020

1445

2017

831

2018

1003

2019

1185

70,1%

Är andelen mottagna e-fakturer 2020. 2019 låg andelen mottagna e-fakturer på 55,6%.

Löner som Finspångs kommun
betalat ut, i snitt, per månad för
kommunens och bolagens anställda

2950

och för Valdemarsvik

924

I dagsläget har
Finspångs kommun i drift
(avser både admin och skolan)

2000
mobiltelefoner



2500
iPads



1700
datorer (PC)



2500
Chromebooks

Finspångs kommun
snittar cirka

700

samtal till IT-service
desk i månaden.



99,2%

av samtalen är
besvarade inom
avtalad tid.

Framtiden

Kommunikations- och IT-avdelningen

Fokus framåt för kommunikationsavdelning och IT är att utveckla och ge stöd till våra verksamheter kring digitaliseringen så att avdelningen följer utvecklingen och skapar mervärde och effektiva tjänster till både medborgare och medarbetare. Under 2021 kommer många e-tjänster att komma på plats vilket kommer att underlätta för Finspångs medborgare men även för kommunens verksamheter. Att tillsammans stärka kommunens service och bemötande gentemot våra medborgare och näringslivet något som avdelningen kommer att fokusera på och prioritera

Ekonomi och styrningsavdelningen

Ekonomi- och styrningsavdelningen ser att det finns en stor digitaliseringspotential inom administration. Ett fortsatt arbete med att integrera system och införa en inköpsorganisation med e-handel är några exempel.

Kansli- och utvecklingsavdelningen

En utmaning under 2021 kommer att vara de politiska sammanträdena som fortsättningsvis kommer behövas hanteras på distans. Det har fungerat bra och avdelningen fortsätter att stödja den politiska organisationen genom att tillse välfungerande sammanträden med kommunens förtroendevalda på lika villkor utifrån teknik och delaktighet.

Under 2021 har avdelningen två stora upphandlingar, dokument- och ärendehanteringssystem och upphandling av drift och skötsel Arena Grosvad vilket inkluderar badhus och gym. Detta är två viktiga delar för att avdelningens uppdrag ska kunna genomföras på ett tillfredsställande sätt.

Avdelningen har tillsammans med politiken ansvar för att genomföra demokrativeckan i Finspång den 16-13 juni.

HR-avdelningen

Under 2021 kommer fokus att ligga på att säkra genomförande och uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet. Avdelningen kommer att arbeta med att ta fram digitala lösningar som stöd för organisationen. För uppföljning av det systematiska arbetsmiljöarbetet kommer möjligheten till digitala personakter att ses över. Åtgärden kommer att kompletteras med att säkerställa dokumentationen av personalens kompetens.

Digital lösning för hantering av företrädesrätter kommer att implementeras. Arbetet med att ta fram en digital introduktion kommer att fortsätta. Avdelningen kommer också jobba vidare med att hitta andra digitala lösningar för de utbildningar som ska genomföras framöver.

Fokus kommer att behöva läggas på personal- och kompetensförsörjning och på frågan kring utökad grundbemanning och heltid. HR-avdelningen arbetar tillsammans med sektorerna kontinuerlig med personal- och kompetensförsörjning. Hur arbetet med utökad grundbemanning och heltid ska se ut beror på vilket beslut som kommer att tas utifrån genomförd utredning när det gäller effektivast organisering i bemanningsfrågorna.

Avdelningen kommer också, tillsammans med kommunikationsavdelningen att arbeta vidare med att stärka Finspångs kommun som attraktiv arbetsplats och att stärka arbetsgivarvarumärket.

Samhällsbyggnad

Året som gått

Samhällsplanering

I Finspångs tätort råder fortsatt brist på planlagd byggklar mark för bostäder och verksamheter och kommunen har för närvarande svårt att möta efterfrågan. Kommunen har endast en tomt för verksamhetsändamål kvar för försäljning till intressenter som vill utveckla sin verksamhet i Finspång. Detsamma gäller på bostadsmarknaden där det råder stor brist på byggklar mark. För närvarande finns inga tomter i tätorten att erbjuda de 79 personer som var anslutna till kommunens tomtkö vid årets slut.

Under året har mycket resurser lagts på att skapa förutsättningar för att utveckla Finspång så att kommunen fortsätter att vara en attraktiv boendekommun. Arbetet med att ta fram en ny översiktsplan för Finspång har pågått under året. Översiktsplanen som förväntas vinna laga kraft under år 2021 möjliggör ytterligare områden för både bostäder och verksamheter. I och med begränsad tillgång på kommunalägd mark finns behov av strategiska markförvärv under de kommande åren för att kunna växa.

Ett intensivt detaljplanearbete med flertalet planer har pågått under året. År 2020 har 11 detaljplaner antagits varav 10 har vunnit laga kraft. Totalt innebär dessa detaljplaner möjlighet till ca 229 nya bostäder. Under året har en markanvisningstävling genomförts för en tomt på Stora Allén där förhandling pågår med vinnande intressent för exploatering under år 2021. Detaljplanearbete har även skett för att möta behovet hos företagare med verksamhet i Finspång att utvecklas inom orten. För att möta kommunens behov av nya verksamhetslokaler så har det under året detaljplanelagts för ny förskola i Lotorp samt LSS-boende på Sundsvägen.

Utifrån Finspång kommuns tillväxtmål och planerade utvecklingsområden som exempelvis Stationsområdet, Lasarettområdet, detaljplaner som pågår och planeras startas upp under de kommande åren bedöms resurser inom exploatering och planering vara fortsatt stort.

Region Östergötland har under 2020 analyserat möjligheterna och efterfrågan på nyproducerade bostäder. Analysen visar på ett tydligt behov av nya bostäder i Finspång som fördelar sig relativt jämt på småbostadshus, hyresbostäder samt bostadsrätter med eget ägande. Bostadsmarknaden i Finspång bedöms inte att vara särskilt känslig för konjunktursvängningar och överlag finns en god betalningsförmåga.

Under året har 1 292 ärenden hanterats via kommunens applikation för felanmälan. Ett flertal åtgärder för att förbättra och utveckla infrastruktur gator/vägar har genomförts med fokus på att förbättra trafiksäkerhet och möjligheten till fotgängare och cyklister. Under året har en ombyggnad av Bergslagsvägen påbörjats för att skapa ett gångfartsområde förbi Finspång vårdcentrum. Utbyggnad av gång- och cykelvägnätet har bland

annat skett i Kolstad och utmed Sjöviksvägen. Vidare har en skatepark och hundpark anlagts vid Grosvad och i Östra Hårstorp har det byggts en ny lekplats.

Finspång kommuns arbete med cykel frågor har även uppmärksammats nationellt. Finspång blev år 2020 utsedd till den bästa cykelkommunen, bland små kommuner, i Cykelfrämjandets nationella mätning.

Sedan 2020 pågår ett arbete att tillgänglighetsanpassa Bönnerskogen intill Bönnersbadet. Kommunen har erhållit statliga medel för projektet som pågår 2020-2022.

Hållbarhet

Under 2020 har fokus varit på hållbara transporter. Kommunen deltar i ett stor-regionalt projekt för fossilfria transporter - Fossilfritt 2030. Arbetet fick dock pausas för att stötta vård och omsorgsverksamheter i deras corona-arbete. En satsning under våren och hösten har dock resulterat i att andelen fossilfritt bränsle tankat i kommunens fordon har ökat från 10 procent 2019 till 40 procent 2020. Ett förslag till klimatväxlingssystem togs fram och presenterades för kommunstyrelsen med syfte att snabba på omställning till fossilfria transporter. Arbetet med genomförande av åtgärder inom klimatanpassning har under året inte kommit så långt som planerat men fortsätter under år 2021.



Bygglov och tillsyn

Byggfunktionen har under 2020 fått in och handlagt fler ärenden än beräknat. All tillsyn enligt plan- och bygglagen, utöver allmänfarliga byggnader och häckar, har pausats. Förberedande arbete inför att digitalisera bygglovsprocessen har påbörjats. Från Q3 har ett nytt arbetssätt för att återkoppla på inkomna byggrelaterade frågor införts för att korta svarstiderna och därmed öka servicen.

Miljö-, hälso- och livsmedelsrelaterad tillsyn har utförts till stor del. Vissa verksamheter med besöksrestriktioner och som inte kunnat utföras på distans planeras istället att utföras under 2021.

Energirådgivningen har utfört rådgivning och föreläsningar till stor del på distans via webbföreläsningar. En del av medlen har använts till marknadsföringsprodukter i syfte att sprida information inom kommunen om vår rådgivningsfunktion.

Förorenade områden

Arbetet med sanering av förorenade områden har fortsatt under året 2020 för att sanering ska bli möjlig 2021. Förberedande provtagning på före detta centraltvätten har genomförts. En ansökan om bidrag för förberedande provtagningar inför sanering i Lotorp har skickats in för granskning till Länsstyrelsen.

1:a

plats bland små kommuner i Cykelfrämjandets nöjdhetsundersökning Cyklistvelometern 2020.

79

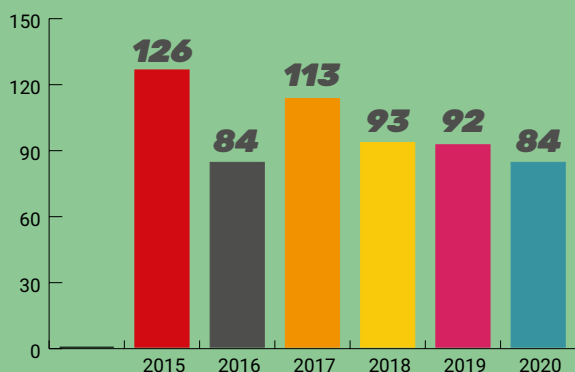
 personer i tomtkö vid årets slut.

1292

hanterade ärenden via kommunens applikation för felanmälan.

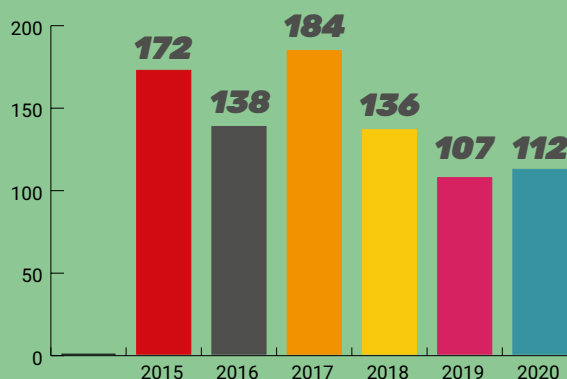
84

tillsynsbesök livsmedel (objekt)



112

tillsynsbesök livsmedel (antal)



Utbildning

Året som gått

Under året har sektorledningen utvecklat det systematiska kvalitetsarbetet.

Ett årshjul har tagits fram för att tydliggöra vad enheterna och rektorerna ska göra. En sektorövergripande verksamhetsplan har skapats. Med utgångspunkt från denna har enheterna tagit fram egna verksamhetsplaner.

Utifrån Agenda 2030 har sektorn valt att i verksamhetsplanerna prioriterade följande områden:

- Ökade kunskapsresultat
- Ökad likvärdighet - ge likvärdiga förutsättningar för kommunens barn, elever och deltagare.
- Ökad upplevelse av nöjdhet, delaktighet och trygghet hos elever och vårdnadshavare

Varje enhet har i sin verksamhetsplan skrivit ner aktiviteter som ska genomföras för att målen ska uppnås.

Redan 2019 fick Finspångs kommun möjlighet att delta i Skolverkets satsning Samverkan för bästa skola (SBS). Förutom att det gällde kommunen på huvudmannanivå blev två skolor, Grosvadsskolan 6-9 och Nyhemsskolan F-6 utvalda. Skolorna blev utvalda eftersom de presterar sämre än förväntat. Läsåret 2019/2020 arbetades en nulägesanalys fram på för huvudmannanivån, för Grosvadsskolan och för Nyhemsskolan. Därefter har åtgärdsplaner tagits fram och ett arbete startats upp med Karlstads universitet. Arbetet med Karlstads universitet pågår från juni 2020 till maj 2022. Skolverket följer arbetet nära och sektorn lämnar en redovisning av åtgärderna varje termin.

Övriga skolor och förskolor involveras i detta utvecklingsarbete vid ordinarie mötestillfällen. På huvudmannanivå togs följande utvecklingsområden fram:

- Det systematiska kvalitetsarbetet
- Organisation och länkning
- Ledarskapet på alla nivåer.

Verksamhetsplanen på huvudmannanivå togs fram med dessa områden som utgångspunkt.

Det systematiska kvalitetsarbetet har gett resultat. Strukturen med fastställda aktiviteter gör att rektorerna upplever att de har fått stöd i sitt arbete.

För att ytterligare utveckla kvalitetsarbetet har sektorn genomfört verksamhets-uppföljningar med varje förskola och skola. Verksamhetschef och strateg träffar under en halvdag elever, lärare, elevhälsa och rektor på varje enskild enhet. Enheten kvalitetsrapport ligger som grund för samtalet. Samtalen ger sektorn information om hur det arbetas för att nå målen och hur tilldelade resurser nyttjas till det ändamålet.

På grund av pandemin ställde Skolverket under våren 2020 in de nationella proven för årskurs 3, 6 och 9 i grundskolan samt gymnasiet. Därmed gick skolorna miste om den normeringen av betygssättningen som de normalt får via de nationella proven.

På övergripande nivå är utbildningssektorn tillsammans med sektor social omsorg och regionen i slutskedet av projektet Tidiga samordnade insatser (TSI). Projektet har bland annat lett till att:

- Sektor utbildning tillsammans med sektor Social och omsorg har fått i uppdrag att starta en familjecentral. Verksamheten planeras att starta upp under våren 2021. Syftet med familjecentralen är att tidigt kunna sätta in åtgärder för barn och familjer i behov av stöd.

- Uppstart av projektet Samverkan barn och unga. En koordinator håller ihop arbetet och samverkan ska framförallt ske mellan verksamhetschefer i de olika sektorerna.

Skolutredningen: Översyn av Finspångs skolstruktur presenterades under våren för Kommunstyrelsen. Efter detta tog Kommunstyrelsen beslut om att gå vidare med följande förslag:

- Nybyggnation av skola för årskurs F-6 på Hårstorp. Skolan ska även innehålla grundsärskola årskurs 1-6 och träningskola årskurs 1-9.
- Ombyggnation och tillbyggnad av Grosvadsskolan för att bli en ren årskurs 7-9 skola med grundsärskola årskurs 7-9.
- Nybyggnation av förskola i Hällestad.
- Tillbyggnad av Hällestads skola för att möta elevökning.
- Utreda möjligheterna för samlokalisering av all gymnasie- verksamhet och komvux på Bergska gymnasiet Ekmans väg.

Sektorn har lämnat in verksamhetsbehov gällande alla dessa prioriterade förslag till Fastighetsavdelningen.

Förskolan

Förskola är en skolform för barn mellan 1 - 5 år. Kommunen har idag 18 förskolor som är kommunalt drivna i Finspång. De kommunala förskolorna har mellan en och sex avdelningar, Avdelningarna är på vissa ställen åldersblandade, på andra förskolor är avdelningarna åldershomogena.

Som ett led att ge bättre förutsättningar för ett mer hållbart ledarskap för rektorerna i förskolan i arbetet gällande personal, pedagogik och ekonomi, så har antalet förskoleområden och därmed också antalet rektorer utökats från sex till sju.

Behovet av förskollärare och barnskötare i landets kommuner är stort och rekryteringsläget är mycket kritiskt. Pensionsavgångar i kombination med det svårrekryterade läget skapar stora utmaningar då det dessutom sker en ökning av antalet barn i förskole- och skolåldern.

Under läsåret har Finspångs kommun haft 116 tillsvidare anställda förskolelärare, 74 tillsvidare anställda barnskötare 1,5 beteendeveterare och 1,5 specialpedagoger.

Förskollärare och barnskötare är viktiga kompetenser inom förskoleverksamheten. De båda yrkesgrupperna kompletterar varandra. Forskning visar att pedagogers kompetens är en avgörande faktor för förskolans kvalitet.

Sektor utbildning har under 2020 genomfört kompetenshöjande fortbildningsinsatser riktad mot flera målgrupper. Detta för att säkerställa rekryteringsbehov, en god kvalitet och högre måluppfyllelse i förskolan. Bland annat läste fyra tillsvidare anställda barnskötare till förskolelärare. Flera visstidsanställda vikarier har läst barnskötarutbildningen genom kommunens vuxenutbildning.

Sju förskolor har beviljades stadsbidrag för att skapa mindre barngrupper. Syftet med att minska barngruppernas storlek är dels att det ska öka tryggheten för barnen, dels att barnens delaktighet och inflytande ska öka. Stadsbidraget har till stor utsträckning används till att bilda pedagogpar. Det innebär att två pedagoger jobbar med en mindre grupp barn under förskoledagen. Det arbetssättet har enligt rektorerna bidragit till en bättre verksamhet för både barn och pedagoger.

Förskolan har kunnat erbjuda förskoleplats till samtliga barn i kommunen, däremot är det inte alla vårdnadshavare som kunna erbjudas den förskola som var deras förstahandsval.

Förskolans uppdrag är att stimulera och utveckla barns utveckling och lärande samt erbjuda barnen en trygg omsorg. Förskolan ska lägga grunden för ett livslångt lärande. Därför har också förskolan en central roll för att höja elevernas meritvärden. Under läsåret har förskolan fortsatt att arbeta med att implementera den reviderade läroplanen. Detta för att säkra att samtliga personal känner sig förtrodda med uppdraget och vad som ska läras ut.

Två förskolelärare har under året startat upp ett arbete som medforskare till Linköpings universitet. Tre andra kommuner är också inblandade i forskningsprojektet. Forskningen sker inom flerspråkighet, språkutvecklande arbetssätt och interkulturellt arbetssätt och syftar till att öka förskolebarnens språkliga medvetenhet

Grundskolan med förskoleklass och fritidshem

Vi har totalt elva F-6 skolor. Antalet elever på skolorna varierar kraftigt mellan de stora skolorna i centralorten och de minsta skolorna på landsbygden. Alla verksamheter bedriver förskoleklass, fritidshem samt grundskola till årskurs 6 förutom Svälthagskolan som har grundskola upp till årskurs 3 och Storängsskolan som har grundskola upp till årskurs 5.

I kommunen finns även två skolor med elever i årskurs 7–9. Dessa är Nyhemsskolan 7–9 och Grosvadsskolan 6–9.

Sektorn har ett nätverk kring fritidshemsfrågor. Ett genomgående tema för året har varit att stärka och utveckla implementeringen av fritidshemmens läroplan. Arbetet inleddes med en föreläsning med temat **Tillsammans mot samma mål – Så utvecklar du en verksamhet som uppfyller uppdraget.**

Även gällande förskoleklass finns det ett nätverk som har arbetet kring Skolverkets material Hitta språket och Hitta matematiken. Materialet utgör ett stöd vid kartläggning av matematiskt tänkande och språklig medvetenhet bland elever förskoleklass. Materialen är obligatoriska att använda från den 1 juli 2019.

Förstelärare i Finspång ska driva skolutveckling med inriktning på att öka kunskapsresultaten för eleverna. Genom att främst fokusera på undervisningens kvalitet, identifierar förstelärare varje skolas styrkor men även utmaningar genom att analysera effekterna av skolans undervisning. Sektorn ser de kollegiala lärandet som drivs av förstelärarna som en tydlig framgångsfaktor. Genom att sprida de slutsatser förstelärarna, med stöd av forskning, har dragit skapas likvärdighet.

Detta bör påverka undervisningen så att eleverna vet vad som förväntas av dem, vad de har lyckats med, vad som kan utvecklas och hur de kan uppnå lärandemålen.

I samarbete med biblioteket och bibliotekschef har det sökts medel från Kulturrådet och kommunen har fått projektmedel till en bibliotekspedagog. Bibliotekspedagogens uppdrag är att utveckla samarbetet mellan Finspångs nya och moderna kommunbibliotek och kommunens grundskolor samt att stödja skolorna i deras arbete med att bygga upp egna skolbibliotek i enlighet med Skollagen.

En skolbiblioteksplan har tagits fram. Den ger en nulägesanalys och beskriver hur införandet av ett likvärdigt skolbibliotek ska gå till.

Centrala barn- och elevhälsan har uppdaterat elevhälsoplanen och närvarorutinen. Sektorn arbetar hårt för att förbättra skolnärvaron. Allt för många elever som har stor frånvaro. Arbetet har intensifierats under året, men pandemin har gjort att vi ännu inte ser effekt av detta arbete.

Grundsärskolan

Grundsärskolan är en särskild skolform för barn som på grund av omfattande kognitiva svårigheter inte kan nå upp till kunskapsmålen i den ordinarie grundskolan. Inom grundsärskolan finns det även en särskild inriktning som kallas för träningskola.

Träningskolan är till för barn som har så stora kognitiva svårigheter att de inte ens kan tillgodogöra sig grundsärskolans undervisning. Träningskolan har en betydligt mer praktisk undervisning och dessutom social träning. Istället för ämnen så omfattar träningskolan fem ämnesområden: estetisk verksamhet, kommunikation, motorik, vardagsaktiviteter och verklighetsuppfattning.

Grundsärskolans årskurs 1-9 har sin skolgång på Nyhems-skolan. Där fanns under höstterminen 29 elever. Tränings-skoleverksamhet bedrivs på två enheter med 8 respektive 10 elever.

Till höstterminen fick träningskolan ett större inflöde av elever vilket innebar att ytterligare en lokal skapades i den tidigare förskolelokalen Kvarnen.

I augusti månad tillsattes en ny rektorstjänst enbart för sarskolan för att öka fokus mot en högre måluppfyllelse även för denna skolform.

Rektorn har under hösten fokuserat arbetet mot kunskaps-utveckling. Av tradition så har omsorgsbehovet om varje elev tagit större plats i verksamheten i förhållande mot att se varje elevs utvecklingspotential, därav rektorns fokus på kunskapsuppdraget.

Årets personalenkät visar en klar förbättring mot föregående år. De åtgärder som har gjorts kring ledarskapet har gett effekt. Det har tidigare varit en hög sjukfrånvaro bland personalen men åtgärderna har gjort att sjukfrånvaron sjunkit.

Gymnasieskolan

Kommunen har ansvar att erbjuda gymnasieutbildning för hemkommunens ungdomar efter att de har avslutat sin grundskola. Detta sker både genom Bergska gymnasiet och genom samverkansavtal för utbildningar inom gymnasiet och gymnasiesärskolan mellan kommunerna i Östergötlands län, Region Östergötland och angränsande kommuner som anslutit sig till avtalet.

Bergska gymnasiet Bildningen har följande studievägar:

Högskoleförberedande program

- Naturvetenskapsprogrammet.
- Samhällsvetenskapsprogrammet.
- Ekonomiprogrammet.

Yrkesprogram

- Bygg-och anläggningsprogrammet-husbyggnad.

Yrkesprogram inom Lärlingsutbildning

- Bygg- och anläggningsprogrammet inriktning måleri och husbyggnad.
- Fordon- och transportprogrammet inriktning personbil, karosseri och lackering.
- Handel-och administrationsprogrammet inriktning administrativ service, handel och service.
- Barn-och fritidsprogrammet inriktning fritid och hälsa, pedagogiskt arbete, socialt arbete.
- Hantverksprogrammet inriktning smed.
- Industriprogrammet inriktning driftsäkerhet och underhåll.
- VVS- och fastighetsprogrammet inriktning VVS, fastighet.

Bergska gymnasiet har ett brett utbud av program för att tillgodose elevernas studieval. Det breda utbudet för dock med sig en risk för små undervisningsgrupper i vissa ämnen.

För att hantera gymnasieskolans utsatta ekonomiska läge kommer därför vissa yrkesprogram inte ta in nya elever under 2021 och vissa lärlingsutbildningar kommer omorganiseras till ett skolförlagt gymnasieprogram med lärlingsutgång i årskurs 3.

Kommunfullmäktige har beslutat att de körkortsbidrag som tidigare utgått till elever på Bergska gymnasiet inte kommer ett erbjudas nya elever från och med höstterminen 2021.

256

elever var i genomsnitt inskrivna på Bergska gymnasiet Bildningen läsåret 2019/2020.

Av 69 avgångselever läsåret 2019/2020 gick

64%

på högskoleförberedande program

36%

på yrkesprogram

82

elever började i årskurs 1.

Lsåret 2020/21 startade upp med

256

inskrivna elever på Bergska gymnasiet Bildningen.

Andelen som fullföljt gymnasieskolan med gymnasieexamen inom 3 år läsåret 2019/2020 är

89%

 för de högskoleförberedande programmen

92%

 för eleverna på yrkesprogrammen, där Bygg- och anläggningsprogrammet hade **100 procent** med examen och lärlingsutbildning **89 procent**.

Introduktionsprogrammen

Introduktionsprogrammen syftar till förberedelser, eller introduktion till annan gymnasial utbildning eller till arbetsmarknaden. Det är hemkommunen som ansvarar för att alla ungdomar i hemkommunen som uppfyller behörighetsvillkoren till respektive introduktionsprogram erbjuds sådan utbildning.

Introduktionsprogrammen har sin verksamhet på Bergska skolan. Elevgruppen är sammansatt av elever med olika etnisk bakgrund, olika utbildningsbakgrund, olika behov och förutsättningar.

Bergska gymnasiet ansvarar läsåret 2019/2020 för tre av fyra Introduktionsprogram:

- Språkintröduktion (IMS)
- Individuellt alternativ (IMA)
- Yrkesintröduktion (IMY)
 - inriktning Fordon och transport (IMYFT)
 - inriktning Industri (IMYIN)
 - inriktning Bygg- och anläggning (IMYBA)

I elevernas mål i studieplanen framgår det att fler har som mål att gå mot arbetsmarknad. Organisationens utbud har därför utvecklats med fler yrkeutgångar inom Yrkesintröduktionen och ett större utbud av praktikplatser. De tre tidigare inriktningarna Bygg, Fordon och Industri har förtydligats och två nya inriktningar har skapats:

- Vård och omsorg
- Barn- och fritid

En ny form för antagning till Yrkesintröduktion har introducerats till antagningsåret 2020/2021.

Av de 113 eleverna som gick på Introduktionsprogrammen läsåret 2019/2020 har till läsåret 2020/2021:

- 25 övergått till ett gymnasieprogram
- 11 börjat på Vuxenutbildningen
- 2 gått till arbetsmarknaden
- 4 har flyttat från kommunen

Gymnasiesärskolan

Gymnasiesärskolan på Bergska skolan, består av två enheter: Gymnasiesärskolans nationella program och gymnasiesärskolans individuella program.

Eleverna på gymnasiesärskolan följer programplanerna för gymnasiesärskolans nationella program. Betyg ges i de olika ämnena.

På gymnasiesärskolans individuella program ges intyg för de ämnen som ingår i ämnesplanen.

Alla elever på nationellt program har erbjudits arbetsplatsförlagt lärande (APL) oavsett program och årskurs. Målsättningen är att alla elever ska ha APL minst två dagar i veckan under sitt fjärde år. Förutom APL har eleverna delar av sin utbildning i skolans verkstäder.

Vuxenutbildningen

Vuxenutbildningen i Finspång består av grundläggande- och gymnasial vuxenutbildning, olika yrkesutbildningar samt utbildning i svenska för invandrare (SFI). Vuxenutbildningen bedrivs både i egen regi och genom upphandlade externa utförare. Vuxenutbildningen har avtal med kompetensutvecklingsinstitutet i Linköping (KUI) samt Curt Nicolingymnasiet

Vuxenutbildningen i Finspång omfattade läsåret 2019/2020 cirka 190 elever. Inom SFI fanns 294 kursdeltagare, varav 122 män och 172 kvinnor. SFI har kontinuerligt intag och kontinuerligt kursavslut. Grundläggande ämnen och gymnasiekurser erbjuds att läsa under två perioder inom ett läsår. Kurserna startar om det finns tillräckligt antal sökande. Kursansökningar som kommer in efter sista ansökningsdag beaktas i mån av plats.

Vuxenutbildningen har under året haft två lokala mål. Det första har varit att starta upp ett Lärcentrum. Regionen sökte gemensamt ett statsbidrag riktat mot Lärcentrum, det blev dock avslag. Det gör att utvecklingsarbetet med Öppet klassrum har fortsatt även detta läsår.

Att studera på distans har visat sig vara svårt för många av de studieovana eleverna. Vuxenutbildningen planerar därför att erbjuda mer fler schemalagda möten med lärare för att i högre grad kunna individualisera undervisningen och ge det stöd som eleverna behöver för att nå målen.

Det andra målet var att skapa en webbansökan. Målet är att webbansökan ska kunna börja användas under läsåret 2020/2021.

För att utveckla Undervisning och lärande har SFI utvecklat en metod, ett bedömningsunderlag, för att klargöra kunskapskraven för kursdeltagarna när de genomför utvecklingssamtal och kursavslutningssamtal. Detta har ökat rättssäkerheten i bedömningen.

Under hösten infördes möjligheten att läsa kurser över två terminer vilket medfört att eleverna inte känner sig lika stressade längre.

Framtiden

På en övergripande nivå måste sektorn fortsätta att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet (SKA). Kvalitetsarbetet har utvecklats mycket under det gångna året bland annat genom samarbetet med Karlstads universitet inom projektet Samverkan för bästa skola. Analysförmågan har utvecklats på alla nivåer.

Betygsresultaten måste förbättras i alla delar och då framförallt gäller det meritvärdet i årskurs 9. Meritvärdena i Finspångs kommun ligger alldeles för lågt i förhållande till andra kommuner. Däremot når eleverna i årskurs 9 behörighet till gymnasiet i högre omfattning än andra kommuner.

Förskolan vill framöver utveckla det språkutvecklande arbetet samt ta del och stöd av förskoleklassens arbete för att främja språkutvecklingen på förskolan.

Arbetet med lärarpar är framgångsrikt och vår målsättning är att det ska fortsätta. Förskolan är dock beroende av statsbidraget gällande mindre barngrupper i förskolan.

Under våren kommer sektor utbildning att rekrytera förstelärare eftersom de nuvarande förstelärarnas förordnande på 3 år går ut i sommar. Sektor utbildning behöver utveckla rekryteringsprocessen för framtida förstelärare. En förutsättning för en framgångsrik rekrytering är att verksamheten har förtroende för hur tillsättningen av förstelärare går till och att den som får tjänsten har legitimitet. Rekryteringen kommer att vara transparent, ha tydliga urvalskriterier och alla ska veta vad som krävs för att få tjänsten. Till sommaren är förhoppningsvis kommunens 36 tjänster tillsatta. Förstelärarnas viktigaste uppdrag blir att tillsammans med rektor utveckla undervisningen på kommunens alla skolor.

Sektor utbildning har fått ett prioriterat uppdrag att utveckla läsförmågan hos kommunens barn, elever och ungdomar. Där är det verkligen viktigt att det finns ett bra skolbibliotek på alla skolor. Samarbetet mellan kommunbiblioteket och sektor utbildning kommer att intensifieras. Sektorn står precis i startgroparna för att anställa fyra skolbibliotekarier, som ska vara fördelade på kommunens grundskolor. Finansieringen av detta sker dels via de riktade pengar sektorn har fått från politiken, dels via de pengar kommunen fått via statsbidraget Likvärdig skola gällande grundskolan.

Gällande statsbidraget Likvärdig skola har sektorn på förvaltningsnivå utformat en plan för hur statsbidraget ska användas för att öka likvärdigheten. Denna omfattar satsningar på skolbiblioteken och lärmiljöer.

Kompetensförsörjning är också ett arbete som måste fortsätta och intensifieras. Andelen förskolelärare i förskolan är högre i Finspång än i många kommuner i regionen. Inom skolan har kommunen svårt att rekrytera behöriga lärare till alla tjänster. Ett problem som finns i hela Sverige.

För att få behörig personal till våra verksamheter är det viktigt att ta emot studenter från de olika lärarutbildningarna. Linköpings universitet har infört övningskolor för alla studenter som läser till lärare årskurs F-6. För att få studenter till dessa

årskurser måste skolorna söka för att bli övningskola. Skolorna ska garantera att man kan ta emot minst 3-4 studenter varje period och alla lärare ska gå handledarutbildning. Skolor från Finspångs kommun kommer att ansöka om att bli övningskola.

Sektorn har beslutat att gå med i ett projekt som Linköpings universitet driver. Det innebär att kommunen anställer personer som har ämnesutbildning på heltid. Dessa arbetar sedan halvtid och studerar på halvtid under ett till två år. Den varvade utbildningen leder fram till en färdig lärarexamen. Sektorn räknar med att erbjuda två till tre personer en sådan tjänst.

Kommunstyrelsen har gett kommunstyrelsens uppföljningsgrupp utbildning i uppgift att göra en genomgripande genomlysning av kommunens gymnasie- och vuxenutbildning. Målet är att skapa en gymnasie- och vuxenutbildning av god kvalitet som lockar Finspångs ungdomar och övriga att läsa vidare i Finspång. Vilka utbildningar ska det kommunala gymnasiet och vuxenutbildningen driva och vilka kompetenser har vi och hur får vi ekonomi i detta?

Tidigare beskrevs att Vuxenutbildningen tillsammans med övriga kommuner i regionen sökt statsbidrag för utveckling av lärcentrum, men att ansökan avslagits. I början av 2021 har beviljats och ett lärcentrum kan startas upp.



Nyckeltal

Pedagogisk personal med högskoleutbildning i förskolan, andel årsarbetare (Kolada)	2018	2019
Finspång	49,3 %	50,2 %
Lågpendlingskommun nära större stad	45,1 %	44,5 %
Riket	41,8 %	41,7 %

Lärare med högskoleutbildning i gymnasieskolan, andel årsarbetare (Skolverket)	Läsåret 2019/2020
Finspång, samtliga huvudmän	58,9 %
Finspång, kommunal huvudman	81,8 %
Finspång, enskild huvudman	33,2 %
Lågpendlingskommun nära större stad, samtliga huvudmän	78,7 %
Lågpendlingskommun nära större stad, kommunal huvudman	80,7 %
Lågpendlingskommun nära större stad, enskild huvudman	46,7 %
Bergska gymnasiet Bergska skolan	85,0 %
Bergska gymnasiet Bildningen	81,5 %
Curt Nicolin-gymnasiet	33,2 %

Service och fastigheter

Året som gått

Måltidsservice

År 2020 har måltidsverksamheten delats upp i två renodlade måltidsenheter. Verksamheten har haft vissa förändringar i sitt uppdrag då det nya vårdcentrumet och boendet på Storängsgården tillkommit. Gymnasieskolans måltider har ersatts av matlådor på grund av distansstudier. Vi har även erbjudit elever som studerar på annan ort, matlådor vid distansundervisning i hemmet.

Inom måltidsservice har arbetet fortsatt med hållbara måltider där vi jobbar med receptutveckling för att ta vara på så mycket av råvaran som möjligt.

En ny livsmedelsupphandling har skett under året och kost- och måltidspolicyn har reviderats.

Lokalvårdsservice

Lokalvårdsservice har under år 2020 genomfört större insatser gällande rengöring av ytor för minskad kontaminering och ökade städfrekvenser på grund av rådande läge.

Lokalvårdsservice har under 2020 minskat sitt medarbetarantal och deltidstjänster har delvis ersatts av heltidstjänster, vilket lett till minskade vikariekostnader. Medarbetarna har under året deltagit i utbildning om service och bemötande samt ergonomi.

Transportservice

Transportservice har haft en minskning av antalet färdtjänst-timmar. Detta har gjort det möjligt för verksamheten att ta sig ann andra uppgifter så som lagerhantering och distribution av skyddsmateriel till kommunens olika verksamheter.

Transportenheten har under år 2020 börjat använda HVO-bränsle. Bussarna drivs enbart med detta miljöbränsle vilket efter utvärdering visar sig fungera mycket bra.

Fastighetsavdelningen

Fastighetsavdelningen startade sin verksamhet inför året 2020. Utmaningen har varit att bemanna och organisera avdelningen samtidigt som lokaler byggs om och utrustning och IT-system införskaffats. Avdelningen har fått en god start genom en kombination av att erfaren personal ur tidigare förvaltarorganisation följde med i verksamhetsövergången samtidigt som ny kompetens rekryterats in.

Året har präglats av att snabbt få igång driftorganisationen och rutin för felavhjälpande underhåll. Under år 2020 har avdelningen hanterat 2 642 ärenden.

Avdelningen har även hanterat fastighetsköp och försäljningar. Här kan nämnas förvärvet av Hällestadgården och försäljningen av Ingelstad 2:1.

Projektorganisationen inom avdelningen har hanterat ett flertal verksamhetsanpassningar och underhållsåtgärder i beståndet. Ytterligare projekt som hanterats av organisationen är tillbyggnad av Hällestadgården, Lotorps förskola samt LSS boende Sundsvägen.

Avdelningen har under året även genomfört och förberett ett antal upphandlingar gällande yttre drift samt upphandling av olika ramavtalsleverantörer.

Fastighetsavdelningen visar för året ett positivt resultat. I stora stycken kan överskottet förklaras av vakanser på personal samt en förhållandevis varm vinter.

Även om en hel del administration strukturerats under det första året så återstår fortfarande mer av strukturering och digitalisering för att uppdraget ska kunna genomföras så effektivt som möjligt. Det viktigaste utvecklingen under de kommande åren är att säkerställa en god projektframdrift med en bra projektstyrning.

Framtid

Måltidsservice

Kommunens strategiska riktning i form av måltidspolicy, måltidspedagogik och hållbara måltider är viktiga faktorer. Även frågor så som nya skolor eller boenden kan komma att påverka verksamheten.

Lokalvårdsservice

Ett mål är att effektivisera verksamheten med tekniska hjälpmedel och tekniskt systemstöd för enklare och effektivare planering.

Transportservice

Vilket drivmedel som ska användas framöver utvärderas noggrant.



Måltidsenheten har serverat

716 000

varma måltider under 2020.
(lunch/middag/kvällsmål).

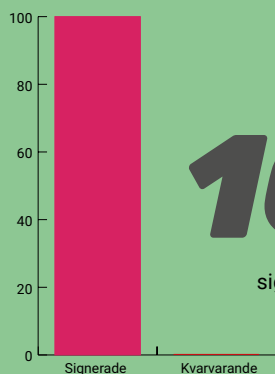
2017	2018	2019
729 554	728 498	728 498

Måltidsenheten har serverat

9449

fullkost per dygn under 2020.
(Fullkost är när måltids-
enheten levererar allt.)

2017	2018	2019
6167	5677	5677



Lokalvård har

100%

signerade avtal under 2020.

145 176

antal kilometer som
Transportservice kört under 2020.

2019
163 656 km

81 093 kvm

intern städya som Lokal-
vårdsservice har avtal på.

2017
85 492 kmv

2018
84 604 kmv

2019
83 501 kmv

Under 2020 har Transport-
service genomfört

24 301 Färdtjänstresor

8904 Omsorgsresor

1564 Riksfärdtjänst

21 157 Mattransporter

9165 Portionsmat

7901 Posttransporter

68 207 Skoltransporter

3984 Verksamhetsresor

Fastighetsavdelningen
förvaltar en yta på

152 000 kvm

åt kommunen
146 000 kvm

åt FFIA
6000 kvm

Elförbrukning förvaltade fastigheter

10 590 900 kWh

Värmeförbrukning förvaltade fastigheter

12 390 MWh

Sektor social omsorg

Sektor social omsorg består av tre olika verksamhetsgrenar, individ- och familjeomsorg (IFO), försörjningsstöd/arbetsmarknadsenheten/daglig verksamhet (FS/AME/DV) och LSS/socialpsykiatri. Inom sektorn finns även ansvarsområdet integration.

IFO ansvarar för myndighetsutövning, stöd och behandling till barn, ungdomar och vuxna gällande tvångs- stöd- och behandlingsinsatser enligt socialtjänstlagen och tvångslagarna, LVU och LVM.

FS och AME ansvarar för försörjningsstöd, budget- och skuldrådgivning och arbetsmarknadsinsatser enligt socialtjänstlagen. DV ansvarar för daglig verksamhet/dagverksamhet för personer med funktionsnedsättning, enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och socialtjänstlagen.

LSS/socialpsykiatri ansvarar för insatser till personer med funktionsnedsättning, förutom daglig verksamhet, enligt LSS och SoL.

Året som gått

2020 har varit ett år som inte liknar något annat. Under våren drog pandemin med covid-19 in över Sverige och påverkade sektorn i hög grad. Under året har vi befunnit oss i krisläge, många snabba beslut har fattats, nya rutiner har skapats och reviderats. Det har varit en ökad belastning på administration och chefer då nya underlag ständigt efterfrågats som grund till nya rutiner.

Arbetet har under året utgått från styrande lagar, kommunens strategiska plan och sektorns verksamhetsmål.

Sektorns mål för året - utöver strategisk plan och mål enligt lagar

Implementera ett nytt gränssnitt för verksamhetssystemet

Implementera ett nytt gränssnitt för verksamhetssystemet – både för de olika versionerna IFO/FS/AME och vård och omsorg. Under våren har IFO/FS/AME rensat i befintligt system, utvecklat systemet och implementerat det nya gränssnittet. För vård- och omsorgsversionen pågår projektarbete för att planera och implementera. Arbetet startades under hösten och fortsätter under 2021.

Ta fram en digitaliseringsplan för sektorn

Digitalisering har pågått under hela året i olika form. Försörjningsstöd har digitaliserat ansökningsprocessen. Detta underlättar arbetet då ansökningarna inkommer direkt i verksamhetssystemet. Samtliga ärenden sker inte digitalt ännu, både klienter och handläggare övar på den nya processen. En satsning för att flera klienter ska kunna söka digitalt kommer att göras. Medarbetare inom personlig assistans har fått datorer och användarutbildning har påbörjats. Personalen i sektorn har tack vare pandemin lärt sig mycket om hur man kan använda digitala verktyg och utveckling har gjorts för att möjliggöra digitala möten istället för fysiska.

Effektivisera administrationen

Arbetet påbörjades under den senare delen av 2020 och kommer att fortgå under 2021.

Göra en översyn av bilar i sektorn

Utifrån kommunens riktlinjer för resor och fordon har sektorn kunnat ta bort en bil inom LSS/socialpsykiatri. Under 2020 har sektorn arbetat med att konkretisera kommunens riktlinje för att förtydliga vad som gäller för social omsorg. Detta har resulterat i att sektorn nu har en rutin för resor i tjänsten. Den nya rutinen börjar gälla 1 januari 2021 och kommer leda till att sektorn minskar sin bilpool. Daglig verksamhet har köpt in en eldriven side-by-side cykel för medel från miljöpotten. Cykeln möjliggör cykelturer för brukare som behöver stöd vid cykling och utgör även ett miljövänligt transportsätt.

Ta fram en sektorsövergripande lokalbehovsplan

Sektorn har arbetat fram en process för att ha en aktuell behovsöversikt och plan för lokalförsörjningen, med tillhörande dokumentationsstruktur. Det finns ett stort behov av bostäder med särskild service, individer har stått i kö under en längre tid eller fått boende i annan kommun. Upphandlingsarbete för nybyggnation av gruppboende har pågått under året. Ett intensivt arbete har utförts, för att inventera möjligheten att utöka antalet platser inom kommunens servicebostäder, vilket har gett bra effekt.

Svälthagens servicebostad har genomgått en stor ombyggnation och kommunen har fått ett väldigt fint boende. Profilers och Svälthagens servicebostäder kommer att använda samma gemensamhetslokal och flyttade in där under sommaren.

Effektivisera ekonomiuppföljningen

Detta har jobbat med under året. Mall har tagits fram för att tydliggöra vad som ska rapporteras. För att ha en bättre styrning och uppföljning av ekonomin.

Utföra en bemanningsöversyn inom LSS/socialpsykiatri

Mycket arbete har genomförts inom området med inriktningen att ha rätt bemanning utifrån behovet, att säkra att stöd erbjuds när brukare har behov av stöd. Målsättningen har varit att minska antalet vikariatimmar och istället öka antalet tillsvidareanställd personal. Detta skulle ge en bättre stabilitet i arbetsgrupperna och därigenom en bättre kvalitet, arbetsmiljö och kostnadseffektivitet. Arbetet har hittills lett till mer komprimerade scheman i vissa grupper. Mycket arbete kvarstår och kommer att fortgå under 2021.

Göra en översyn av arbetskläder

Pandemin har lett till att sektorn skapat en bättre på struktur kring arbetskläder och basala hygienrutiner.

Kommunen har med anledning av pandemin startat ett gemensamt centrallager för förbrukningsmaterial, som administreras av daglig verksamhet. "

Mer av socialt omsorgsarbete under året

Kommunen har med anledning av pandemin startat ett gemensamt centrallager för förbrukningsmaterial, som administreras av daglig verksamhet. Centrallaget hanterar kommunens samtliga förbrukningsmaterial när det gäller mottagande av interna beställningar, paketering och de flesta leveranser.

Pandemin har även gjort att munskydd har införts under hela arbetspasset inom LSS/socialpsykiatri, i slutet av året. Vi ser att det har försvårat kommunikationen med brukarna. Speciellt med de som har svårt att höra eller förstå verbal kommunikation. Under större delen av året har kommunen behövt bedriva korttidsvård i verksamhetslokalen för korttidsverksamhet enligt LSS. Det har inneburit att LSS-verksamheten har fått flytta runt och att en del brukare inte fått det stöd de har rätt till. Under hösten har verksamheten dock bedrivits enligt plan trots tillfälliga lokaler.

På individ- och familjeomsorgen (IFO) har arbetet fortsatt med utredningsmetoden Signs of safety. Det är en lösningsfokuserad riskbedömningsmodell där samarbetsalliansen mellan socialsekreteraren och familjen är en central förutsättning och där man utforskar och tar hjälp av familjens nätverk. Arbetet har lett till att placeringar kunnat undvikas i ett antal fall, samt tidigare hemflytt. Metoden har även resulterat i mer fokuserade utredningar som pågår under kortare tid. IFO har under året

arbetat med att ytterligare tydliggöra och befästa metoden, inklusive en integrering med strategisk plan och verksamhetsplan 2021.

Flertalet samarbetsavtal har ingåtts med Arbetsförmedlingen, Region Östergötland och andra kommuner i Östergötland gällande Delegationen för unga och nyanlända till arbete (DUA), generella arbetsmarknadsfrågor samt samhällsorientering för nyanlända personer i Sverige. Finspångs kommun inte haft någon planerad anvisning till bosättning under 2020, dock är det faktiska mottagande t.o.m. november 2020 31 personer. Dessa har själva valt att flytta till Finspång.

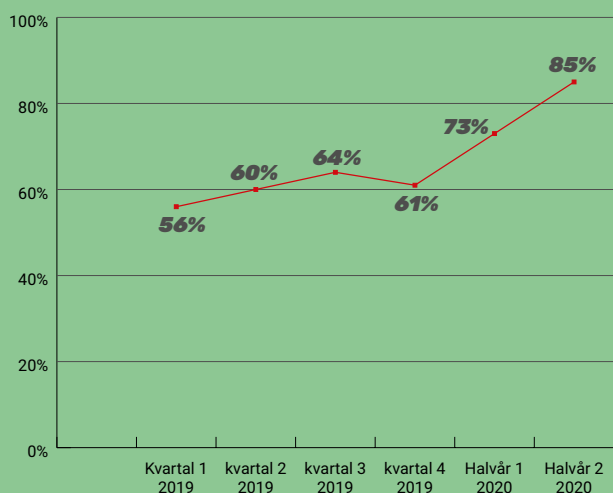
Tidiga samordnade insatser (TSI), en samverkan med sektor utbildning och Region Östergötland, har fortsatt under året. I början av året bedrevs både ungdomsgrupper på skolan med fokus på att förebygga psykisk ohälsa samt föräldragrupper, vilka på grund av pandemin fick pausas. Under hösten har fokus varit att utveckla samverkan när det gäller ungdomar och droger samt skolfrånvaro. Inom TSI pågår också arbete med att starta upp en familjecentral i Finspång.

En av kommunens stora utmaningar har varit att kommunicera ut information om covid-19 i samhället. För att lyckas nå så många invånare som möjligt har information på de vanligaste modersmålen tagits fram. Sektorerna har bidragit med att distribuera information i flertalet sociala medier samt satt upp skyltar och skickat information till föreningar och företagare.



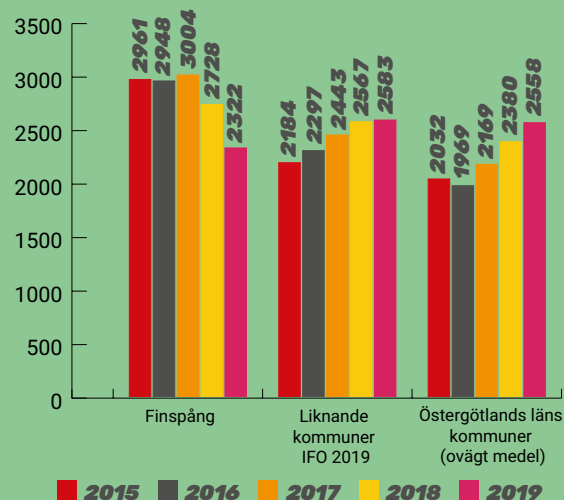
UTREDNINGSTIDER BARN OCH UNGA

Individ- och familjeomsorgens arbete med Signs of safety, i kombination med ett tydligt mål att inte utreda mer än nödvändigt, har lett till kortare utredningstider.



NETTOKOSTNAD BARN OCH UNG- DOMSVÅRD, KR/INV

Individ och familjeomsorgens arbete med Signs of safety har hittills gjort att vi kommit ner till en placeringsbudget som nu verkar vara rimlig för en kommun som Finspång, se nettokostnad. Nivån för 2020 bedöms vara något lägre än 2019.



Framtiden

Sektorn har utifrån strategisk plan valt att fokusera på fyra områden under 2021:

- Utföra en kvalitativ och rättssäker process för den enskilde som på något sätt kommer i kontakt med sektorns myndighetsutövning och verksamheter.
- Arbeta för att den enskilde så långt det är möjligt ska klara att hantera sin vardag på egen hand. Inrikta arbetet utifrån den enskildes behov utifrån integritet, självbestämmande och delaktighet.
- Samverka inom sektorn, med kommunens övriga sektorer, regionen, brukarorganisationer, frivilligverksamheter och anhöriga i de fall det krävs för brukarens bästa.
- Arbete utifrån medarbetarenkäten.

Under 2021 kommer sektorn fortsätta arbetet med flera påbörjade områden. Det omfattar bland annat bemanningsöversyn inom LSS/socialpsykiatri, implementering av det nya gränssnittet för verksamhetssystemet inom vård och omsorg,

implementering av den nya rutinen gällande bilanvändning och framtagandet av en sammanhållen digitaliseringsplan. Arbetet med att säkra lokaler till verksamheterna kommer också naturligtvis fortsätta.

Daglig verksamhet är på gång att starta ett brukarråd för ökad delaktighet för brukarna. Detta kommer att starta upp så snart det är möjligt utifrån pandemi-läget. Nya lagförslag gällande LSS och socialtjänstlagen kommer förmodligen kräva planeringsarbete under året. Ambitionen är att jobba mer strukturerat med analysarbete inom sektorn. Under 2021 kommer ett utvecklingsarbete gällande Lex Sarah genomföras gällande process, information och uppföljning.

För att ytterligare motverka arbetslösheten kommer arbetsmarknadsenheten fortsätta arbeta för uppstart av en ny verksamhet. Verksamheten planeras inriktas på renovering och försäljning av återvunna saker.

Den största utmaningen framåt är att hålla en tillräcklig kvalitet inom våra budgetramar. Verksamhet utöver lagstadgad sådan kommer bli svårt att inrymma i budget och förmodligen kommer snävare bedömningar av bistånd behöva göras.



Sektor samhällsbyggnad, Säkerhet

Den nya organisationen för säkerhetsfrågor har under 2020 gett en annan förutsättning att få med säkerhetsaspekter både på ett övergripande plan och inom varje sektor. Organisationen består av styrgrupp säkerhet, säkerhetsberedningsgrupp och riskhanteringsgrupp. I den sistnämnda finns representanter från varje sektor som bär information både till och från säkerhetsorganisationen för en god, tvärssektoriell samverkan.

Räddningstjänst

På grund av rådande pandemi så har räddningstjänsten fått ställa om sin dagliga verksamhet. Utbildningar som är en stor del av den dagliga verksamheten har ställts in och provning av automatlarm har fått prioriteras om. Tillsynsbesöken har varit få och har delvis bara utförts på distans. Den operativa verksamheten har fungerat som ett normalt år men med vissa extra åtgärder i samband med patientkontakt. Antalet utryckningar ligger i paritet med ett normalt år.

Brottsförebyggande verksamhet

Det brottsförebyggande rådet har under året arbetat fram ett förslag till brottsförebyggande program och det brottsförebyggande arbetet i kommunen har strukturerats. Processen med kunskapsbaserat brottsförebyggande arbete har inletts och samverkan med trygghetsskapande organisationer har stärkts.

Under juni månad genomförde kommun och polis en större insats för att skapa en trygg och säker skolavslutning och student. Samtliga sektorer bidrog i insatsen och information kommunicerades med allmänhet, föreningar, föräldrar och ungdomar. Juni månad har de senaste åren haft ett ökat antal brott gällande skadegörelse, våld och tillgrepp, en trend som 2020 vändes till en minskning av antalet anmälda brott under samma period.

Det totala antalet anmälda brott i kommunen befinner sig på samma nivå som föregående år med cirka 2000 anmälda brott. Våldsbrotten minskar i antal för varje år medan tillgreppen har ökat i antal jämfört med föregående år. Vid jämförelse under längre tid befinner sig dock tillgreppsbrott på en relativt jämn nivå. Andelen tillgrepp och våldsbrott utgör en stor del av den totala brottsligheten.

Krisberedskap

Under 2020 skulle arbetet med kontinuitetshandling påbörjas inom vård- och omsorg, men fick pausas på grund av Coronapandemin. Planerade övningar och utbildningar har alla fått skjutas på framtiden då krisberedskapsarbetet detta år handlat om hantering av pandemin. Kommunens ledningsplats har fortsatt att utvecklas både vad gäller informationssäkerhet och utrustning.

Under 2021 kommer utvärdering av krisledningen som pågått under 2020 att genomföras. Arbeta kommer även att göras gällande robust intern kommunikation, samverkan inom det geografiska området, reservkraft och trygghetspunkter.

Civilt försvar

Delprojekt krigsplacering som innefattat en bred informationsinsats om grunderna i civilt försvar och vad krigsplacering är, har genomförts riktat till hela organisationen. Ett första steg i krigsplaceringsprocessen har också tagits. Utvärdering av totalförsvarsövning 2019 har sammanställts och kommer att presenteras under våren.

Under 2021 kommer arbete med att skapa en krigsorganisation att startas upp.

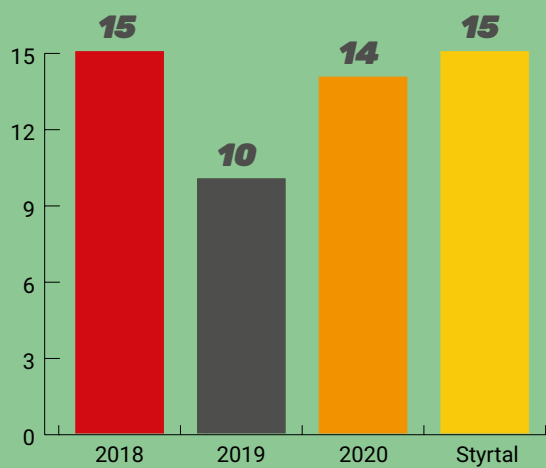
Säkerhetsskydd

Huvuddragen i säkerhetsskyddsanalysen är klara och kommer att återrapporteras under våren. Viktiga områden för åtgärder har varit kunskap, fysiskt skydd, personssäkerhet och informationssäkerhet. Ett flertal åtgärder har redan avklarats. Exempelvis har utbildningsinsatser genomförts både i utpekade verksamheter och som bred och allmänt kunskapshöjande information. Säkerhetsprovningar har gjorts och samverkan med bolagen stärkts. Tekniska lösningar gällande säker kommunikation har också implementerats.



14

bränder i byggnad
under 2020.



240

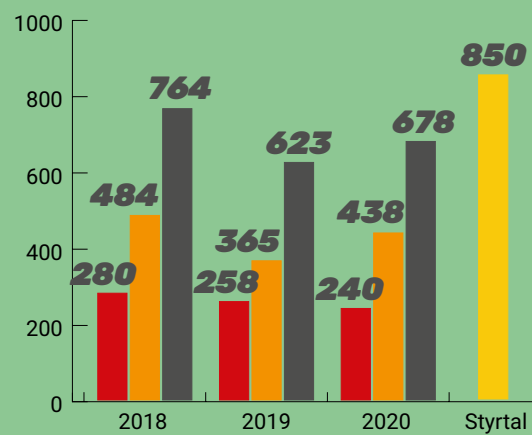
våldsbrott i
Finspångs
kommun 2020

438

tillgreppsbrott
i Finspångs
kommun 2020

678

totalt antal
vålds- och
tillgreppsbrott
i Finspångs
kommun 2020

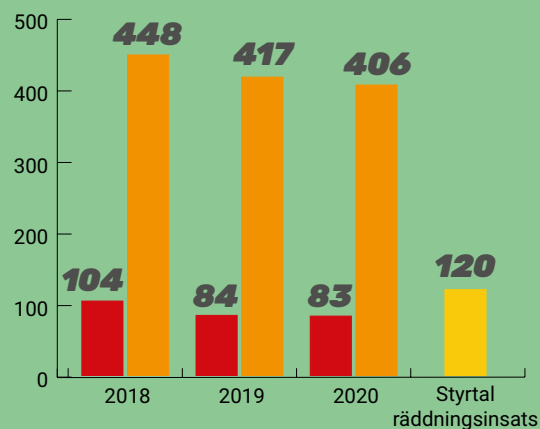


406

antal larm under 2020 (totalt).

83

räddningsinsatser under 2020



Sektor vård och omsorg

Sektor vård och omsorg är uppdelad i tre verksamhetsområden.

- Verksamhetsområde Hemtjänst verkställer insatser enligt Socialtjänstlagen (SOL) 4 kap 1 § i ordinärt boende. Verksamhetsområde Hemtjänst har även ansvar för träffpunktsverksamheter, anhängcenter och äldrelots.
- Verksamhetsområde Särskilt boende ansvarar för drift och verkställighet av kommunens boendeplatser för äldre enligt SOL 4 kap 1 §.
- Det tredje verksamhetsområdet är den kommunala hälso- och sjukvården samt myndighetsutövning i form av handläggare för bistånd, färdtjänst och bostadsanpassning.

Året som gått

2020 har varit ett år som inget annat, den rådande pandemi har i hög grad påverkat hela sektorn. Det strategiska arbetet kopplat till mål och bidrag enligt Agenda 2030 har fått stå tillbaka till förmån för arbetet med pandemin. Sektorn har på kort sikt fått ställa om och prioriterat resurser för att klara av vårt grunduppdrag. Arbetet för att minska smittspridning och säkerställa arbetsmiljö har varit högst prioriterat. Sektorn har följt de riktlinjer som Folkhälsomyndigheten och Region Östergötland rekommenderat gällande så väl skyddsutrustning, provtagning, smittspårning och implementering av arbetsmetoder. Året har varit ovisst för såväl brukare, patienter, anhöriga som för medarbetare.

Under året har våra boendeenheter haft tillfälliga besöksförbud. Dagverksamhet och träffpunkter har varit stängda. Korttidsavdelning Bönnern har startats upp under året, där målgruppen varit brukare och patienter med bekräftad covid-19.

I december kunde vi glädjande börja att vaccinera på våra boendeenheter. Trots pandemi har sektorn kunnat starta nya verksamheter. Hemgångsteam för trygg och säker hemgång och Finspångs kommuns korttidsavdelning har skapat förutsättningar för en sömlös vård mellan närsjukvårdsavdelningen och kommunens korttidsboende.

Socialnämnden, tillika kommunstyrelsen har under året genom sektorn svarat på remiss SOU 2018:39 God och nära vård – en primärvårdsreform. I den länsövergripande samverkansstrukturen mellan Region Östergötland och länets kommuner har en visuell målbild tagits fram som stöd i det fortsatta arbetet med nära vård. För att förstå och kunna möta framtidens behov av digitalisering har sektorns samtliga chefer påbörjad en gemensam utbildning i digital transformation. Utbildningen skall ge oss samsyn och mod att följa nödvändiga digitaliseringsvägar. En osäkerhet finns kring hur mycket pandemin har påverkat en så kallad framtida vård och omsorgsskuld.

Hälso- och sjukvård

Sektorns hälso- och sjukvårdspersonal som varit en viktig resurs i pandemiarbetet har flera gånger snabbt fått anpassa sin vardag och sina arbetssätt utifrån vad som för stunden varit aktuellt. Det har handlat om att ingå i hembesöksteam med läkare för att bedöma symtom för covid-19, genomföra provtagning och efter läkarbedömning behandla symtom. Medicinskt ansvarig sjuksköterska har tillsammans med sjuksköterskor i verksamhet under hela året varit en viktig resurs i stöd och handledning för omvårdnadspersonal kring frågor relaterat till covid-19.

I slutet på året har hälsosjukvårdsorganstationen kunnat fokusera på att efter ordination av läkare ge vaccin till våra brukare på särskilt boende.

I arbetet med att säkerställa likvärdigheten i den kommunala hälso- och sjukvården har rehabiliteringsenheten arbetat för ett systematiskt vårdpreventionsarbete. Vårdprevention innebär att skador i vården ska undvikas och att alla ska kunna garanteras en säker och likställd vård. För att uppnå det måste det förebyggande arbetssättet vara präglad av struktur, systematik och synliggjorda resultat. Sektorn har valt att arbeta enligt det nationella kvalitetsregistret Senior alert.

I den vårdpreventiva processen ingår att göra riskbedömningar och att sätta in åtgärder utifrån de eventuella risker som framkommer. De områden som riskbedöms enligt Senior alert är: munhälsa, undernäring, fall, trycksår och blåsdysfunktion. Dessa fem områdena hänger samman, en person som har problem med munhälsa äter mindre, vilket ökar risken för ofrivillig viktminskning med ökad risk för att falla och att få trycksår.

Under året har registreringar gjorts i kvalitetsregistret Svenska Palliativregistret. Där går det att följa användandet av palliativa vårdplaner vid förväntade dödsfall. Den visar på en hundra procentig måluppfyllelse, samtliga förväntade dödsfall hade en palliativvårdplan.

Det totala antalet glömda läkemedelsdoser har minskat sedan förra året, vilket med stor sannolikhet kan härledas till införandet av digital läkemedelssigenering.

År	2019	2020
Antal	384	247

Det totala antalet glömda läkemedelsdoser.

Under året har inspektionen för vård och omsorg (IVO) genomfört tillsyn på Betarens vårdboende. En tillsyn gällande medicinsk vård och behandling till äldre personer boende på särskilt boende med misstänkt eller konstaterad Covid-19. IVO granskade huruvida det funnits förutsättningar att bedriva sakkunnig och omsorgsfull vård av god kvalitet med fokus på arbetssätt, bemanning och kompetens.

I beslutet låter inspektionen meddela, - IVO har inte uppmärksammat några brister inom de områden som tillsynen omfattat och avslutar därmed ärendet.

Myndighetskontoret

Som ett led i att effektivisera resurser samt vara följsam till gällande lagar och domar har riktlinjer för biståndshandläggning arbetats om. Riktlinjerna antogs i kommunstyrelsen under hösten och börjar gälla första januari 2021. I stora drag är de nya riktlinjerna något mer restriktiva. Det som inte är lagstadgat så som snöskottning och gräsklippning tas bort, ledsagning till sjukhus blir mer restriktivt där gränsdragningen mot regionen blir tydligare och beslut om korttidsboende får nya beslutsgrunder och nytt arbetssätt. Detta för att möta upp den konvertering som görs av korttidsplatser till särskilda boendeplatser. Detta arbete förväntas på sikt ge en resurseffektivitet men också bidra till en mer rättssäker och jämlik biståndsbedömning.

En digital tjänst för att söka bostadsanpassningsbidrag har under året skapats på webben.

Under 2020 har det inkommit färre ansökningar angående hemtjänstinsatser och färdtjänst. Ett förmodat resultat av den rådande pandemin. Det innebär troligen att vi kan förväntas att få en så kallad "vård och omsorgsskuld" i framtiden.

Vård och omsorg

Fokusområde för verksamhetsområdet särskilt boende var inför året att arbeta med effektiviseringar på enheterna utifrån inköp och schemaoptimeringar, samt att arbeta för en mer likställd vård och omsorg oavsett boendeenhet. Verksamhetsområdet har även haft behov av att arbeta med att minska sjukfrånvaron. Ett större arbete planerades och påbörjades i samverkan med HR-konsult på två av de boendeenheter som haft störst sjukfrånvaro. Arbetet har dock inte kunnat fullföljas som en direkt konsekvens av pandemin.

Utöver detta har enheterna haft fokusområden i sina aktivitetsplaner relaterade till utfallet av 2019 års brukarundersökning. Årets brukarundersökning särskilt boende visar ett bättre resultat gällande helhetssyn än förra året.

Utifrån kommunstyrelsen beslut konverteras nuvarande korttidsplatser till förmån för vårdboendeplatser. Omställningen pågår och förväntas vara klar först under första kvartalet 2021. I och med konverteringen av platserna kommer kvarvarande totalt 12 korttidsplatser att centraliseras till kommunens korttidsavdelning i Vårdcentrum Finspång. Växelvårdsplatserna kommer inte att vara berörda av omställningen.

Verksamhetsområdet har under året haft stora utmaningar i samband med pandemiutbrottet vilket gjort att majoriteten av utvecklingsområdena har stannat av. Utvecklingsarbete med inriktning att minska sjukfrånvaro har inte varit möjligt att genomföra utifrån rådande regler och riktlinjer. Ej heller har arbetet med schemaoptimering som bygger på ökad samverkan mellan avdelningar varit möjligt att genomföra, då verksamheterna istället arbetat med att isolera och minimera samverkan över gränser i samband med misstanke om, eller konstaterad smitta på våra boendeenheter. Sammantaget kan sägas att möjligheten till utvecklingsarbetet varit kraftigt begränsad och fokus har under större delen av året varit att hålla enheterna bemannade då det har varit en stor påverkan på medarbetarna som har fått arbeta hårt i pandemins spår.

Trots pandemi har sektorn kunnat starta nya verksamheter. Hemgångsteam för trygg och säker hemgång och Finspångs kommuns korttidsavdelning har skapat förutsättningar för en sömlös vård"

I samverkan med kommunens fastighetsavdelning har ett aktivt arbete pågått för att ta fram beslutsunderlag för utbyggnation av Hällestadgården. I förslag till investeringsbeslut finns planering för en utökning med netto 18 plaster samt en samlokalisering med Hällestad hemtjänst.

Trots utmaningar under det gångna året kan konstateras att våra boende ändå överlag är nöjda, vilket framgår i Socialstyrelsens årliga brukarundersökning, där kommunen förbättrat resultatet mot föregående år.

Hemtjänsten volymer har under året minskat. Det beror främst på att hemtjänsttagare avstått insatser på grund av pandemin. För verksamhetsområdet har det varit en stor utmaning att anpassa bemanning i samma takt som brukarvolymerna minskat. Trots hög sjukfrånvaro och ökade vikarietimmor har hemtjänsten lyckats nå det politiskt antagna målet gällande kontinuitet, där målet är att en brukare högst skall möta 17 olika hemtjänstpersonal under en 14 dagars period.

Brukarbedömning hemtjänst gällande trygghet visar trots pandemin på ett bättre resultat jämfört med tidigare år.

Gällande brukarindex, där målet är att nöjt kundindex ska ligga i nivå med riket kan sektorn konstatera att vi överlag har fortsatt goda resultat inom hemtjänsten. Rikets poäng för sammantagen nöjdhet visar 88 och medel för kommunens hemtjänstenheter ligger på 89. Likt förra årets undersökning upplever hemtjänstbrukarna att de får ett gott bemötande. Förtroendet för personalen och kundernas upplevda trygghet har ökat sedan tidigare års mätning liksom möjligheten att framföra synpunkter och klagomål, dessa delar får även högre poäng jämfört med rikets.

För att möta upp behovet av snabba ledtider vid utskrivning från slutenvården till ordinärt boende har arbetet med trygg och säker hemgång stått i fokus. I april startade sektorn

upp Hemgångsteam. Hemgångsteamet arbetar för att hemtjänstbrukare ska kunna komma hem från slutenvården direkt till ordinarie boende. Teamet ska aktivt verka för att minimera återinläggning i slutenvård och fördröja behovet av korttids alternativt särskilt boende. Höstens enkätuppföljning visar att 94 procent av de som fått del Hemgångsteamets insatser svarar att de är mycket nöjda med stödet de fått.

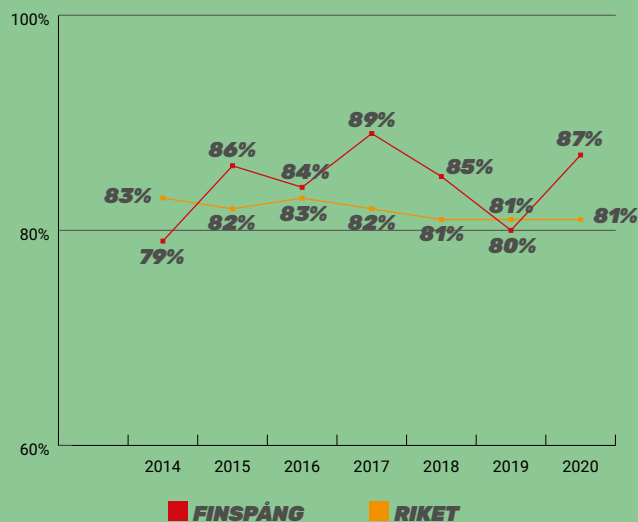
Utifrån ett ökat behov av förebyggande och tidiga insatser för kommunens åldrande invånare finns sedan tidigare identifierat behov av att skapa träffpunkter i kommunens ytterområden, därför gjordes i början av året en organisationsförändring av kommunens träffpunkter. Samtliga träffpunkts-verksamheter organiseras under samma enhet och planering påbörjades för att även kunna erbjuda träffpunktsverksamhet i Hällestad och i Rejmyre. I samband med pandemiutbrottet har sektorn haft samtliga träffpunkter stängda.

Centralortens hemtjänstenheter har under året arbetat med ett projekt angående införande av en applikation, Responder-appen. Applikationen ger personalen viktig information direkt i mobilen. När en hemtjänstbrukare larmar skickas som exempel GPS-koordinat direkt till personalens mobil.

Under året har sektorn arbetat för att varje enhet ska få bättre kontroll över enhetens ekonomi. Tillsammans med sektorns ekonom har uppföljningsmallar utformats för att skapa bättre förutsättning för den enskilda enhetschefen att lättare kunna se och anpassa bemanningen efter skiftande volymer. Sektorn har även genomfört en översyn av administrativa tjänster i syfte att hitta en sektorsövergripande resurseffektiv organisering av administrativa tjänster samt att tydliggöra uppgifterna i olika administrativa roller. Översynen resulterade i minskad administration.

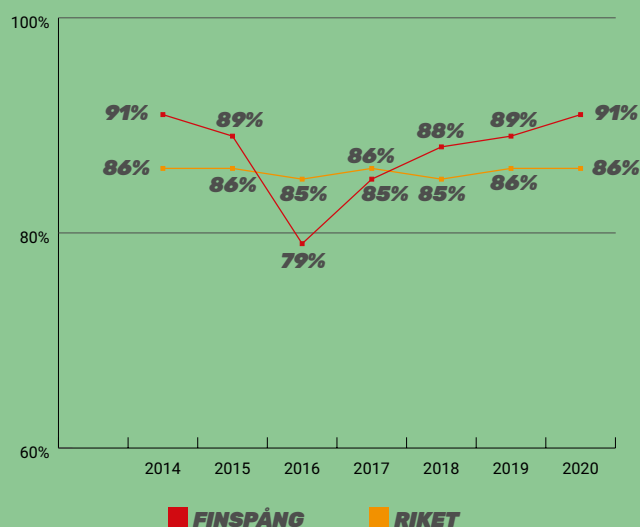
I september månad rekryterades tre nya medarbetare utifrån äldreomsorgslyftet. Äldreomsorgslyftet möjliggör anställning på heltid med arbete på halvtid och studier till vårdbiträde på halvtid. Att kombinera arbete inom äldreomsorgen och studier såsom äldreomsorgslyftet möjliggör förutsättningar till nya kompetenta medarbetare till vård och omsorg.

BRUKAR- UNDERSÖKNING SÄRSKILT BOENDE



Antal personer i åldrarna 65 år och äldre i särskilt boende som är mycket eller ganska nöjda med sitt särskilda boende dividerat med samtliga personer i åldrarna 65 år och äldre i särskilt boende som besvarat undersökningen av äldres uppfattning. Källa: Undersökningen av äldres uppfattning om kvaliteten i hemtjänst och äldreboenden, Socialstyrelsen

BRUKAR- BEDÖMNING HEMTJÄNST



Antal personer i åldrarna 65 år och äldre i särskilt boende som är mycket eller ganska nöjda med sitt särskilda boende dividerat med samtliga personer i åldrarna 65 år och äldre i särskilt boende som besvarat undersökningen av äldres uppfattning. Källa: Undersökningen av äldres uppfattning om kvaliteten i hemtjänst och äldreboenden, Socialstyrelsen.

Framtiden

En av våra största utmaningar är att möta behovet av vård och omsorg i och med den ökade andelen äldre (80+) i kombination med ett lägre antal personer i arbetsför ålder.

För att möta utmaningen behöver vi fortsätta att digitalisera våra arbetssätt och till viss del ersätta medarbetaren med tekniska lösningar. Sektorn behöver fokusera på de områden där det faktiskt ger mest och bäst nytta och inte digitalisera för sakens skull. Vi behöver under 2021 kartlägga vilka områden som ger mest effekt och sedan accelerera i vårt arbete med digital transformation.

En statlig utredning pågår angående, framtidens teknik i omsorgens tjänst (SOU 2020:14). Utredningen föreslår bland annat att:

- ett centrum för utveckling av äldreomsorg startas upp för hela Sverige
- det satsas på forskning om välfärdsteknik, att ett program för området bör läggas bland regeringens förslag till framtidens forskning
- Socialstyrelsen ansvarar för regler och handböcker om välfärdsteknik i äldreomsorgen
- Myndigheten för digital förvaltning ansvarar för gemensamma regler för välfärdstekniken i äldreomsorgen.

Sektorn följer det nationella arbetet.

Under kommande år införs ett nytt verksamhetssystem, Life-Care, som har sin utgångspunkt i IBIC (individens behov i centrum). Arbetet kommer att pågå under hela kommande år och vi startar med att införa modulen för biståndshandläggning. I projektet ingår även att ta fram en hållbar struktur för förvaltning och support i systemen.

Vi står också inför ett omställningsarbete gällande God och nära vård – en reform för ett hållbart hälso- och sjukvårdssystem (SOU 2020:19). Utredningen bedömer att förslagen är steg på vägen i utvecklingen av en modern, jämlik, tillgänglig och effektiv hälso- och sjukvård, med en stark och adekvat resurssatt primärvård som bas. Där även den kommunala hälso- och sjukvården inryms i begreppet primärvård. Lokalt har vi påbörjat resan i att skapa en sömlösvård mellan närsjukvårdens platser och kommunens korttidsavdelning i Vårdcentrum Finspång. Vi måste vara aktiva i att ställa om och anpassa oss utifrån vad som blir bäst för medborgaren i en personcenterad vård. Vi behöver därför fortsätta att utveckla såväl det länsövergripande, som det lokala samarbetet med regionen. Nära vård är inte en reform som endast kommer att påverka arbetet inom vård och omsorg, kommunens samtliga sektorer kommer att påverkas.

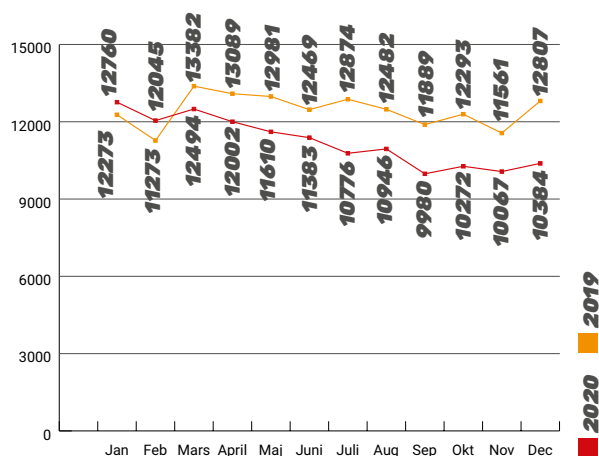
Därtill pågår en utredning för framtidens socialtjänst (SOU 2020:47), Hållbar socialtjänst – en ny socialtjänstlag där mer fokus kommer vara på det preventiva och förebyggande arbetet. Även tillgänglighet och möjlighet att tillhandahålla insatser utan föregående behovsprövning föreslås.

Under 2021 fortsätter vi arbetet med ny- och ombyggnation på Hällestadgården. Parallellt med byggnationen i Hällestad ska sektorn arbeta fram förslag på nybyggnation av 80 särskilda bondeplatser. Platser som skall ersätta Storängsgården till maj 2024.

I takt med att pandemin klingar av kommer vi att återuppta arbetet med effektiviseringar inom verksamheterna. På våra särskilda boenden kommer mycket fokus att läggas på att skapa en mer enhetlighet inom verksamheterna. Detta för att säkra upp att den enskilde får samma insatser och hjälp oavsett vilket boende den bor på. Detsamma gäller för våra medarbetare, rutiner ska vara tydliga och kända och inte variera mellan arbetsplatserna.

En av våra största utmaningar är konsekvenserna för hälsan av covid-19. Vi vet inte när pandemin tar slut och vi vet inte hur en eventuell vård och omsorgsskuld kommer att se ut. Högst troligt är dock att den kommer att belasta sektorns samtliga verksamhetsområden. Det finns flera osäkerhetsfaktorer redan under nästkommande år, där det främst är svårt att bedöma kommande volymer inom hemtjänst.

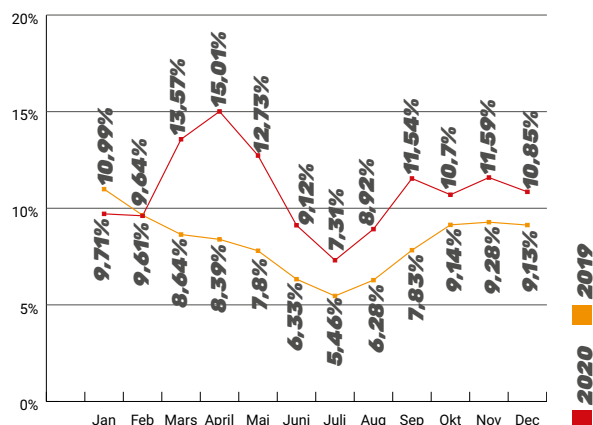
Verkställda hemtjänsttimmar 2019 och 2020



Förändring i hemtjänstvolymerna mellan 2019–2020.

Därtill finns en svårighet i att bedöma i vilken utsträckning sektorns medarbetare varit sjukskrivna direkt kopplat till pandemin. Under 2020 har riktlinjerna varit skarpa och medarbetare har följt rekommendationerna och stannat hemma vid minsta symtom, utöver det har vi till större delen av året fått full ersättning från staten vid medarbetares sjukfrånvaro vilket gör det svårt att göra en uppskattning av framtida faktisk kostnad för sjukfrånvaro och behov av kompetensförsörjning. Sektorns medarbetare har kämpat hårt i pandemin och behöver fortsatt under 2021 prioritera att minimera smittspridning av covid-19. Sektorn kommer fortsatt att behöva arbeta med strategier för en långsiktig uthållighet och som gynnar medarbetarens arbetsmiljö.

Sjukfrånvaro sektor vård och omsorg 2019 och 2020



Bilden visar sjukfrånvaron i jämförelse mellan åren 2019–2020.

VERKSAMHETERNAS EKONOMI

Kommuntotal

Kommuntotal, tkr intäkter (+), kostnader (-)	Intäkter			Kostnader		Netto		Avvikelse 2020
	Nettokostnad 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2020	Nettobudget 2020	Nettokostnad 2020	
Politisk ledning	-13 512	1 170	1 347	-15 590	-12 801	-14 420	-11 454	2 966
Ledningsstab	-111 616	55 750	62 498	-171 186	-170 781	-115 436	-108 282	7 153
Social omsorg	-243 728	55 705	67 908	-291 369	-321 964	-235 664	-254 056	-18 392
Samhällsbyggnad	-75 035	211 933	213 322	-294 332	-293 768	-82 399	-80 446	1 953
Utbildning	-554 314	91 142	104 775	-654 797	-676 191	-563 655	-571 416	-7 761
Vård och omsorg	-308 650	118 257	136 484	-421 042	-435 024	-302 785	-298 539	4 246
Kommungemensamma	5 357	11 430	11 430	-20 505	-6 091	-9 075	5 339	14 414
Finansenheten	1 314 542	1 688 771	1 756 757	-351 761	-404 042	1 337 010	1 352 715	15 706
Total	13 044	2 234 158	2 354 521	-2 220 582	-2 320 662	13 576	33 860	20 284

Politisk ledning

Politisk ledning, tkr intäkter (+), kostnader (-)	Intäkter			Kostnader		Netto		Avvikelse 2020
	Nettokostnad 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2020	Nettobudget 2020	Nettokostnad 2020	
Kommunfullmäktige	-3 468	0	0	-4 000	-2 219	-4 000	-2 219	1 781
- varav beredningar	-683	0	0	-694	-319	-694	-319	375
Revisionen	-1 289	0	0	-1 223	-1 077	-1 223	-1 077	146
Överförmyndare	-2 556	1 170	1 347	-4 083	-4 203	-2 913	-2 856	57
Bygg- och miljönämnd	-216	0	0	-129	-119	-129	-119	11
Valnämnd	-655	0	0	-65	-27	-65	-27	38
Kommunstyrelsen	-5 329	0	0	-6 090	-5 157	-6 090	-5 157	933
- varav kommunstyrel- sens medel för oförutsed- da behov	-108	0	0	-692	-70	-692	-70	622
- varav social myndig- hetsnämnd	-252	0	0	-269	-346	-269	-346	-77
Årets resultat	-13 512	1 170	1 347	-15 590	-12 801	-14 420	-11 454	2 966
Varav corona aktivitet 998 (intern omflytt)	0	0	0	0	0	0	0	0
Varav corona aktivitet 999 (utökade kostnader)	0	0	0	0	0	0	0	0

Budgetföljsamhet

Kostnader för kommunens politiska ledning innefattar bland annat arvoden och sammanträdesersättningar för de politiska möten som hålls under året, föreningsbidrag till handikapp- och pensionärsföreningar samt kostnader för externa revisorer och granskningar. Kommunfullmäktige ansvarar även för den årliga hedersuppvaktningen till kommunens anställda, nationaldagsfirandet och eventuella vänortsbesök.

Vid bokslutet redovisades en positiv budgetavvikelse med 3 mnkr. Den coronapandemi som varit under året påverkade kostnaderna för både kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Kommunfullmäktiges beredningar var vilande större delen av året vilket medförde lägre sammanträdesersättningar och arvoden. I december ställdes kommunfullmäktiges möte in på grund av den rådande situationen med coronapandemin. Även andra budgetmedel som avsatts har påverkats. Årets nationaldagsfirande skedde i begränsad form och vårens vänortsbesök fick ställas in. Kommunfullmäktige hade reserverat medel för investering i nytt högtalar- och röstningssystem men försening av projektet medförde en förskjutning av vissa kostnader till nästa år. Höstens planerade tillställning med hedersuppvaktning blev uppskjuten vilket innebar lägre kostnader.

Revisionens utfall inkluderade kostnader för kommunens för-
troendevalda revisorer och extern revision. Avsatta medel för kurs och konferens nyttjades inte under året och kostnaderna för extern revision blev något lägre än budgeterat.

Överförmyndarens verksamhet prognostiserade under året underskott till följd av en högre lönekostnad i samband med tillfällig omorganisation. I samband med fördelning av medel för årets lönerrevision i december erhöles extra budgetmedel för 2020, vilket därmed medförde ett förbättrat resultat.

Kommunstyrelsens kostnader för sammanträdesersättningar och kurs och konferens var under året lägre till följd av coronapandemin. I kommunstyrelsens budget fanns avsatta medel för oförutsedda behov som utgjorde en osäkerhetspost i prognosarbetet under året. Vid bokslutet redovisades ett överskott för denna budgetpost med 0,7 mnkr.

Prognossäkerhet

Prognos per 20-12-31	Bokslut 20-12-31	Differens	Differens %
+1,5 mnkr	+3 mnkr	+1,5 mnkr	13,2%

Vid bokslutet redovisade den politiska verksamheten ett förbättrat resultat med 1,5 mnkr jämfört med prognosen vid tertial två. Efter sommaren beslutades att skjuta upp höstens planerade hedersuppvaktning till nästa år, vilket medförde lägre kostnader än beräknat. Både kommunstyrelsen och kommunfullmäktige redovisade fortsatt lägre kostnader för sammanträdesersättningar under hösten då pandemin tog ny fart och i december ställdes kommunfullmäktiges möte in på grund av den rådande situationen. Överförmyndarens verksamhet tillfördes extra budgetmedel med ca 0,2 mnkr i samband med lönerrevisionen december. Detta medförde att man kunde uppnå ett positivt resultat och finansiering av de extra lönekostnader man haft i samband med tillfällig omorganisation. Under hela året utgjorde kommunstyrelsens budget för oförutsedda behov en osäker post i prognosarbetet. Under året gjordes avstämningar med kommunstyrelsens ordförande med bedömning av eventuellt tillkommande beslut. Vid bokslutet visade denna budgetpost ytterligare 0,2 mnkr i överskott jämfört med den prognos som gjordes vid tertial två.

Kostnads- och intäktsutveckling jämfört med föregående år

Intäkter			Kostnader		
Bokslut 2019	Bokslut 2020	Differens	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Differens
1,8 mnkr	1,3 mnkr	-0,4 mnkr	-15,2 mnkr	-12,8 mnkr	+2,4 mnkr

År 2019 var ett valår med val till europaparlamentet. Detta innebar ökade lönekostnader samt intäkter i form av ett statsbidrag till valnämnden, vilket inte var fallet under 2020. Som följd av pandemin har kommunens kostnader förknippade med den politiska ledningen varit lägre under hela 2020. Beslut togs under våren att låta kommunfullmäktiges beredningar vara vilande fram till hösten vilket inneburit lägre lönekostnader. Genomgående var även kostnaderna för sammanträdesersättningar och kurs och konferens för kommunfullmäktige och kommunstyrelsen lägre under året jämfört med föregående år.

Sektor ledningsstab

Sektor ledningsstab, tkr intäkter (+), kostnader (-)	Intäkter			Kostnader		Netto		Avvikelse 2020
	Nettokostnad 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2020	Nettobudget 2020	Nettokostnad 2020	
Ledningsstab	0	0	0	0	-2	0	-2	-2
Kommundirektör	-3 418	0	375	-5 339	-3 637	-5 339	-3 262	2 077
Kommunikationsavdelning	-7 327	1 374	1 403	-8 603	-8 274	-7 229	-6 871	358
Utvecklings- och näringslivsavdelning	-35 750	295	636	-34 665	-34 946	-34 370	-34 310	60
Bibliotek	-9 224	996	908	-10 405	-9 478	-9 409	-8 570	839
Kulturenhet	-15 846	3 326	4 466	-19 209	-20 040	-15 883	-15 574	309
HR-avdelning	-10 696	4 090	5 051	-17 343	-16 572	-13 253	-11 521	1 732
Bemanningscentral	-294	8 521	8 773	-8 521	-8 893	0	-120	-120
Ekonomi- och styrningsavdelning	-12 643	735	948	-13 561	-11 879	-12 826	-10 931	1 895
Kansliavdelning	-11 245	14 773	14 212	-25 583	-24 986	-10 810	-10 774	35
IT-avdelning	-5 173	21 640	25 727	-27 957	-32 074	-6 317	-6 347	-30
Total	-111 616	55 750	62 498	-171 186	-170 781	-115 436	-108 282	7 153
Varav corona aktivitet 998 (intern omflytt)							203	
Varav corona aktivitet 999 (utökade kostnader)							816	

Budgetföljsamhet

Ledningsstaben

Ledningsstaben redovisar ett överskott mot budget på cirka 7 mnkr, vilket är cirka 4,5 mnkr större än vad prognosen vid T2 uppvisade. En anledning till överskottet och förbättring av resultat i förhållande till prognosen i T2 är att mycket av det utvecklingsarbete som var tänkt att ske under året har fått pausas under rådande corona. Ledningsstaben har fått del av statsbidraget för covid-19 med 438 tkr. Ekonomi- och styrningsavdelningen är den avdelning som fått störst andel av ersättningen.

Flera avdelningar/enheter har haft vakanta tjänster som inte besatts med vikarier under rekryteringen, detta står för 3,7 mnkr av överskottet. Personalrelaterade kostnader som bland annat avser kompetensutveckling, resor och logi har mer än halverats på grund av reserestriktionerna i samband med corona. Kostnader som istället ökat under året är olika former av bidrag och inköp av IT-tillbehör.

Kommundirektörens resultat blev ett överskott på 2 mnkr. Inom enheten finns en del konsultmedel som är avsedda för särskilda behov både internt och externt. De medlen har inte kunnat förbrukas i sin helhet på grund av den situationen som varit med corona. Dessutom har inte medel för avsatta sommarlovsaktiviteter använts, då genomförda lovaktiviteter har finansierats inom fritidsverksamhetens budget.

Kommunikationsavdelningen

Kommunikationsavdelningen visar ett överskott. Sena och oväntade intäkter samt lägre kostnader för personal bidrar till detta. Bilpoolen har under året hållit sin budget på grund av minskat antal bilar samt möjlighet att hyra ut en bil på lång tid. Under nästa år kommer bilpoolen att reduceras ytterligare för att anpassas till efterfrågan.

Utveckling- och näringslivsavdelningen

Utveckling- och näringslivsavdelningen gör ett nollresultat för 2020. Corona har dock orsakat några större avvikelser inom avdelningens verksamheter. Under sommaren har ordinarie personal arbetat med coronarelaterade uppdrag vilket medfört överskott inom personalkostnaderna på 0,5 mnkr. Som en effekt av corona har kostnader för varuhemsändning fördubblats i år jämfört med föregående år.

Folkhälsomyndighets rekommendationer har inneburit att några verksamheter hos Medley varit tillfälligt avstängda. Enligt gällande avtal med Medley har avdelningen ersatt en del av intäktsbortfallet i samband med avstängningen. Detta uppvägs av att både lovaktiviteter och sponsringsbidrag har ett lägre utfall än prognosticerat.

Verksamhetsbidraget till Tillväxt Finspång har belastat utfallet för turism.

Fritidsverksamheten har fått 0,1 mnkr från Länsstyrelsen för att genomföra tillgänglighetsåtgärder vid sjön Bönneren.

Kulturhuset

Kulturhuset har i årets budget slagits samma med kulturskolan till en gemensam enhet. Den gör ett positivt resultat jämfört med budget och prognos. Verksamheten har under året varit svår att prognostisera då både kostnader och intäkter påverkats av corona. Det har under året uppstått möjligheter att söka bidrag för uteblivna intäkter vilket bidragit till det positiva resultatet men samtidigt också försvårat prognoserna då verksamheten inte vetat om och i så fall i hur stor utsträckning ansökningarna ska beviljas.

Biblioteket

Biblioteket redovisar ett överskott om 0,8 mnkr. Detta beror till stor del på inställd verksamhet och flera vakanta tjänster under året.

HR-avdelningen

HR-avdelningen inkluderat feriearbetarna gör ett överskott på cirka 1,7 mnkr, varav feriearbetarna står för cirka 0,8 mnkr. HR-avdelningens överskott beror på en kombination av större frånvaro och ökade intäkter för sjukfrånvaro.

Feriearbetarna gör ett överskott och anledningen till detta är att kommunen, till följd av corona, inte kunnat bereda platser inom vård och omsorg för elever under 18 år

Resultatet för **bemanningscentralen** är ett mindre underskott som beror på utökad bemanning i bokningen under våren, på grund av högre arbetsbelastning i samband corona, samt högre sjukfrånvarokostnader för korttidspoolen.

Ekonomi- och styrningsavdelningen

Ekonomi- och styrningsavdelningens resultat visar ett överskott på cirka 1,9 mnkr. Avdelningen har rekryterat flera tjänster under året och personalomsättningen har inneburit att respektive tjänst varit vakant under flera månader och därmed genererat ett överskott gentemot budget. Vakanserna har motsvarat en årsarbetare. Corona har påverkat avdelningen i hög grad. I den löpande verksamheten har den inneburit att kompetensutvecklingsmedel inte förbrukats och personalen har haft en högre sjukfrånvaro och mer VAB än vanligt. Frånvaron har motsvarat ca 1,2 årsarbetare och har varit svår att ersätta med vikarier. Avdelningen har visstidsanställt en inköpsassistent för att säkra inköpet av skyddsmaterial inom kommunen. Ekonomi- och styrningsavdelningen har till bokslutet fått del av statsbidraget för covid-19 och ersättningar från andra myndigheter med 0,3 mnkr. Driftsättande av en ny kundreskontraportal och förbättringar i kommunens beslutsstödsystem har försenats på grund av leveransproblem vilket har inneburit lägre konsultkostnader än vad tidigare beräkningar visat.

Kansliavdelningen

Kansliavdelningen har i slutet av året förts samman med näringslivs- och utvecklingsavdelningen. Dock redovisas det ekonomiska resultatet för hela året. Avdelningen följer budget och prognos och visar således ingen avvikelse från dessa.

IT-avdelningen

IT-avdelningen slutar 2020 totalt sett på ett nollresultat.

Byte av datorer har inneburit betydligt större kostnaderna än budgeterat, då enheten tillfälligt fick stå för dubbla leasingkostnader under den period som byte av gamla datorer pågick. Kostnaden för lagerhållningen har belastat IT-avdelningen och detta har inte varit budgeterat.

Därutöver har licenskostnader blivit dyrare men enheten har inte ännu justerat priserna för att hantera fördyringen.

De högre kostnaderna som enheten haft har kunnat täckas av överskott på personalkostnaderna då det funnits flera vakanser samt föräldraledigheter under året. Dessutom har enheten erhållit 0,3 mnkr i digitaliseringsmedel som inte hunnit förbrukas i sin helhet.

En tydlig trend är att kommunen köper allt mer teknisk utrustning vilket ofta vida överstiger enhetens prognoser. Framförallt inom området PC, Chromebooks, iPads och kringutrustning.

Prognossäkerhet

Prognos per 20-12-31	Bokslut 20-12-31	Differens	Differens %
2,5 mnkr	7,2 mnkr	4,7 mnkr	4,3 %

Prognosen vid T2 gjordes i ett läge när sektorn räknade med att verksamheten skulle återgå till ordinarie verksamhet. Istället kom andra vågen av corona med ytterligare neddragningar och även vissa intäkter.

Kostnads- och intäktsutveckling jämfört med föregående år

Intäkter			Kostnader		
Bokslut 2019	Bokslut 2020	Differens	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Differens
57,1 mnkr	62,5 mnkr	5,4 mnkr	-168,8 mnkr	-170,8 mnkr	-2,0 mnkr

IT-avdelningen ökade sina intäkter med 4 mnkr jämfört med föregående år som en följd av att kommunen köper allt mer teknisk utrustning vilket vida överstigit enhetens prognoser. **HR-avdelningens** intäkter ökade med 1 mnkr, vilket utgörs av ökade intäkter för försäljning av verksamhet till Valdemarsviks kommun samt bidrag till ungdomsjobb från Arbetsförmedlingen. Därtill tillkommer ersättning för corona.

Kostnaderna har ökat på tre avdelningar. **Ekonomi- och styrningsavdelningen** har utökat med en tjänst för att hantera inköp och lagerhållning i samband med corona, **IT-avdelningen** har fått ökade kostnader för lagerhållning av datorer under utbyte. **HR-avdelningen** har ökat sina kostnader som en följd av satsningen på ungdomar vilken finansierats av motsvarande bidrag. Här återfinns näven kostnaden för de presentkort som politiken gav all personal som julgåva. Den uppgår till 0.9 mnkr.

Sektor social omsorg

Sektor social omsorg, tkr intäkter (+), kostnader (-)	Intäkter			Kostnader		Netto		Avvikelse 2020
	Nettokostnad 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2020	Nettobudget 2020	Nettokostnad 2020	
Sektorsledning SO	-16 615	324	3 351	-29 327	-30 302	-29 003	-26 951	2 052
Individ- och familjeomsorg	-35 704	5 989	5 328	-37 985	-35 414	-31 996	-30 086	1 910
IFO försörjningsstöd	-28 324	3 275	2 224	-29 725	-34 564	-26 450	-32 340	-5 890
Placeringar vuxna	-5 649	204	470	-4 204	-10 101	-4 000	-9 631	-5 631
Placeringar BoU	-29 107	1 108	1 181	-31 108	-29 065	-30 000	-27 884	2 116
Köpta platser LSS/SoL	-20 197	1 194	1 057	-12 972	-22 730	-11 778	-21 673	-9 895
Boende samt boendestöd LSS/SoL	-64 787	6 491	7 761	-69 034	-72 754	-62 543	-64 993	-2 450
Daglig verksamhet LSS/SoL	-10 301	1 612	1 605	-11 971	-11 476	-10 359	-9 871	488
Personlig assistans LSS/SFB	-19 274	26 779	24 546	-42 118	-42 747	-15 339	-18 201	-2 862
Övriga insatser LSS/SoL	-8 986	100	98	-9 179	-7 988	-9 079	-7 890	1 189
Arbetsmarknadsenheten	-4 779	6 186	17 648	-11 296	-22 184	-5 110	-4 536	574
Ensamkommande BoU	-5	2 443	2 639	-2 450	-2 639	-7	0	7
Total	-243 728	55 705	67 908	-291 369	-321 964	-235 664	-254 056	-18 392
Varav corona aktivitet 998 (intern omflytt)		0	0	0				
Varav corona aktivitet 999 (utökade kostnader)		0	1 221	0	-770			

Budgetföljsamhet

Inför året såg sektorn att flera enheter skulle få svårigheter att rymmas inom tilldelad budgetram vilket resulterade i en prognostiserad underskott i budget på 24,4 mnkr. Under året har sektorn gång på gång visat ett minskat underskott jämfört med prognosen i årets början, underskottet blev 18,4 mnkr vilket blir en negativ budgetavvikelse på 7,9 procent mot årsbudget. Sektorn har ett par verksamheter där det i dagsläget är en utmaning att få en budget i balans, dessa beskrivs närmare nedan.

Köpta platser för placering med stöd av lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och Socialtjänstlagen (SoL) visade ett fortsatt stort underskott. Detta beror på att dessa placeringar är väsentligt dyrare än de platser som kommunen bedriver. Enligt plan kommer det under 2022 att byggas två nya LSS-boenden vilket sektorn uppskattar kommer bidra till minskade kostnader med 2,2 mnkr. Sektorn upplever idag ett stort bostadsglapp vilket kommer resultera i ett betydande underskott ett flertal år framöver. Underskottet för året uppgick till 9,9 mnkr vilket speglar trenden senaste åren.

Placeringar vuxna visade ett bättre utfall än vad sektorn hade i prognos i oktober, dock redovisades ett underskott 5,6 mnkr för året. En ökning av antalet omhändertagande enligt lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM), placeringar på grund av hedersrelaterat våld samt våld i nära relation är orsak till detta underskott, där bara kostnaden för våld i nära relation uppgår till 3,7mnkr.

Försörjningsstödets utbetalningar av ekonomiskt bistånd har sedan 2019 stigit till ett genomsnitt på 2,7 mnkr per månad från en tidigare nivå på 2,4 mnkr per månad. Årets resultat visar ett underskott på 5,8 mnkr. Antalet hushåll med ekonomiskt

bistånd har ökat. Samtidigt har kostnaden per hushåll ökat till följd av att det oftare är fler personer per hushåll som uppstår ekonomiskt bistånd.

Personlig assistans visade ett underskott på 2,9 mnkr, en förbättring mot den prognos som sektorn räknade med i början av året. En betydande faktor var att staten gick in och täckte alla sjuklönekostnader för april till och med juli, även för de privata utförarna. Ersättningen för sjuklönerna var 0,3 mnkr. Dessutom var antalet ärenden färre jämfört med föregående år samt att verksamheten sänkte övertidskostnader. Den kostnad verksamheten har per utförd timme är högre än den ersättning som erhålls från Försäkringskassan.

Övrigt i sektorn

Sektorn har genom året fortsatt att jobba med effektiviseringar och det märks inte minst inom Individ- och familjeomsorgen där sektorn ser resultat av hemmaplanslösningar och andra aktiva åtgärder. Fokus ligger på att endast placera vuxna när lagen kräver det, vilket fanns med i föregående års förslag till åtgärd för att uppnå en budget i balans. Dock ser sektorn en ökad kostnad till följd av ökning av antalet omhändertagna enligt LVM och kommer att ha stora utmaningar framöver. Verksamheten skulle behöva halvera sina kostnader för att nå en budget i balans.

Boende samt boendestöd LSS/SoL visar fortfarande ett underskott på 2,5 mnkr vilket är något bättre än den prognos som sektorn räknade fram i oktober. På flera av boendena finns brukare med mycket omfattande omvårdnadsbehov, vilket medför stora kostnader. Socialpsykiatrin sticker ut något från

de övriga med ett överskott på 0,6 mnkr för året. Verksamheten har jobbat hårt med bemanningskrav vilket är en stor faktor till det positiva resultatet. På boendestöd har ansvarig chef dragit in tjänster och minimerat antalet vikarier och sett till att täcka upp med befintlig personal. Antalet personer med insatsen boendestöd ser ut att ligga på en stabil nivå som är i paritet med riket.

Bemanningsöversynen är något som genomsyrar hela sektorn och något som har varit fokus under 2020. Det arbetas med olika förslag på hur sektorn kan få ner övertidskostnader samt kostnader för vikariehantering inom sektorn vilket på sikt ska leda till bättre kvalitet, arbetsmiljö samt ekonomi i våra verksamheter. Sektorn har fortfarande svårigheter i vissa verksamheter att få till en effektiv bemanning vilket har resulterat i höga kostnader för övertid samt fyllnadstid. Sektorn påbörjade ett arbete under 2019 med att se över möjligheten att ställa om beslut från SoL till LSS vid uppföljning av beslutsärenden. Sektorn uppskattar att detta arbete redan idag borde ha påverkat kommunens LSS-utjämning positivt med ett flertal miljoner då det ger en besparingseffekt på cirka 70 procent av kostnaden. Dock innebär det inte per automatik en ökad intäkt då det är i förhållande till övriga kommuners kostnader. LSS-utjämningen ligger inte inom sektorns budget och kan därför inte heller medföra en budget i balans för denna, men bidrar med intäkter till kommunen.

Som nämns ovan så ser verksamheten inom ekonomiskt bistånd en ökning av antalet hushåll men också en ökad kostnad per hushåll på grund av att fler personer per hushåll uppbär ekonomiskt bistånd. Verksamheten har inlett ett arbete för att minska kostnadsökningen som sker och den åtgärd som hade störst påverkan under tertiäl två och tre är tillsättande av fler extratjänster inom kommunen för personer som uppbär ekonomiskt bistånd. Detta arbete har dock inte kunnat fortgå i den takt som planerat på grund av de utökande restriktionerna under pandemin. Det arbetas även aktivt med att få ut denna grupp i utbildningsinsatser samt att de ska kunna få insatser från Arbetsförmedlingen. I dagsläget är det mellan 150 - 200 personer som, på grund av att de inte får insatser från Arbetsförmedlingen, måste uppbära ekonomiskt bistånd. Detta beror till stor del på att Arbetsförmedlingen inte hinner med att verkställa insatser, dock kunde sektorn se att det skedde en förändring mot slutet av året och fler beslut verkställdes än tidigare under året.

Sammanfattningsvis arbetar sektorn med effektiviseringar och förbättringar för att kunna minska kostnaderna. Under året har sektorn sett över kostnader för bilar, larm med mera vilket har resulterat i besparingar under året och även för kommande år. Men för att nå en budget i balans så skulle det krävas beslut om neddragningar av sektorns verksamhet och uppdrag.

Prognossäkerhet

Prognos per 20-12-31	Bokslut 20-12-31	Differens	Differens %
-23,5 mnkr	-18,4 mnkr	5,1 mnkr	2 %

I prognosarbetet vid tertiäl 2 så visade sektorn ett underskott på 23,5 mnkr. Resultatet vid bokslut visade på förbättring och underskottet blev 18,4 mnkr, vilket ger en prognosavvikelse på 5,1 mnkr.

Ett år följt av en världspandemi gjorde inte prognosarbetet lättare inom sektorn, året avslutades med ett bättre resultat än tidigare beräknat. Ett år kantat av osäkerhet i väntan på nya direktiv och restriktioner har gjort det svårt för verksamheterna att uppskatta prognosen mellan T2 och årets slut, inte minst då detta år inte är jämförbart med tidigare år. I december fick kommunen besked att staten ersätter alla merkostnader sektorn har haft relaterat till Covid-19, vilket inte var medräknat i oktoberprognosen.

Kostnads- och intäktsutveckling jämfört med föregående år

Intäkter			Kostnader		
Bokslut 2019	Bokslut 2020	Differens	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Differens
77,4 mnkr	67,9 mnkr	-9,5 mnkr	321,2 mnkr	322,0 mnkr	-0,8 mnkr

Sektorn ser ett minskat antalen ärenden inom personlig assistans vilket är en av förklaringen till minskad intäkt för 2020. AME har också haft lägre intäkterna under året på grund av minskade bidrag för extratjänster.

Sektor samhällsbyggnad

Sektor samhällsbyggnad, tkr intäkter (+), kostnader (-)	Intäkter			Kostnader		Netto		Avvikelse 2020
	Nettokostnad 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2020	Nettobudget 2020	Nettokostnad 2020	
Sektorn för samhällsbyggnad						0	0	0
Sektor övergripande	-5 813	1 380	2 864	-9 467	-9 880	-8 087	-7 016	1 071
Bygg- och miljö	-5 336	4 438	4 932	-10 164	-10 624	-5 726	-5 692	34
Måltidsservice	653	29 457	26 939	-27 703	-26 783	1 754	155	-1 599
Måltidsservice 2	-2 166	20 072	19 358	-21 826	-20 104	-1 754	-747	1 007
Lokalvårdsservice	-295	23 121	22 650	-23 121	-22 514	0	137	137
Service gemensamt	0	1 743	1 884	-2 751	-2 655	-1 008	-771	237
Transportservice	-411	12 745	11 987	-12 773	-12 835	-28	-848	-820
Räddningstjänst	-27 460	2 470	2 763	-30 750	-31 147	-28 280	-28 384	-104
Samhällsplanering	-30 234	6 068	7 123	-38 175	-40 481	-32 107	-33 357	-1 250
Fastighetsavdelning	-3 972	110 439	112 821	-117 602	-116 745	-7 163	-3 924	3 239
Total	-75 035	211 933	213 322	-294 332	-293 768	-82 399	-80 446	1 953
Varav corona aktivitet 998 (intern omflytt)						0	-81	
Varav corona aktivitet 999 (utökade kostnader)						0	476	
Varav corona aktivitet 998 (intern omflytt) minskade intäkter								
Varav corona aktivitet 999 (utökade kostnader) minskade intäkter								

Budgetföljsamhet

Budgetavvikelsen på sektor samhällsbyggnad är 0,2 procent. Sektor samhällsbyggnad har blivit påverkat av coronapandemin i större utsträckning, särskilt enheter inom serviceenhet vars beställda volymer har sjunkit i samband med pandemin. Dessutom har inte alla uppdrag kunnat genomföras då personal har jobbat med andra uppdrag kopplade till coronapandemin. Budgetavvikelsena inom sektors enheter tar ut varandra i stort sett. Dock har sektor fått 1,7 mnkr i extra bidrag från staten för merkostnaderna i samband med corona. Utan dem extra pengar skulle sektorsekonomi uppvisa nollresultat för 2020.

Det totala resultatet för sektor samhällsbyggnad är ett överskott på 2 mnkr. Bland annat har planeringsenheten fått extra kostnader medan fastighetsenheten har haft både lägre kostnader och större intäkter än budgeterat. Serviceenheten blev betydligt påverkad av coronapandemin och har fått lägre volymer som medför bortfall av intäkter.

Regeringen har beslutat att ersätta alla arbetsgivare för hela sjuklönekostnaden under coronapandemin för perioden april – juli. Efter juli har ersättning minskat och utbetalades med beräknat schablonbelopp. Bidrag utbetalas i form av ersättning från Försäkringskassan. För sektor samhällsbyggnad uppgick ersättning för april – december till 1,1 mnkr. Därutöver har sektor fått 0,1 mnkr i ersättning för utökade kostnader för miljötillsynen med mera. och 0,6 mnkr från Socialstyrelsen för extra arbetsinsatser i samband med coronapandemin.

Verksamhetsåret inom sektor samhällsbyggnad har präglats av innovation och nytänkande med det ökade behovet av digitalisering i mötet med medborgarna.

Distansarbetet har för de flesta av sektorns verksamheter fungerat mycket bra och det har bidragit till betydligt färre resor med minskad miljöbelastning som följd. Utveckling av digitalisering har skett genom ökad kommunikation och stöd riktat mot näringslivet till följd av alkoholrestriktioner, förändrade metoder för medborgardialog och digitaliserade tillsyner.

Sektorn har aktivt bidragit till krisledningens stabsarbete genom funktionerna krisledning, dokumentation och materialförsörjning. För övrig verksamhet har det inneburit ett omvälvande år med minskade intäkter på grund av inställda utbildningar, ytterligare uppdrag med koppling till trängseltillsyn och omdirigering av verksamhet för att möta de förändrade behoven av lokalvård, matdistribution och bygglovsansökningar.

Arbetet med åtgärder i förorenade områden har framskridit bra. Fokus ligger på att sanera före detta centraltvätten samt förbereda för undersökningar och åtgärder i Lotorp och Rejmyre. Finspångs kommun har erhållit stadsbidrag för kostnader i samband med undersökningar och saneringsåtgärder från Länsstyrelsen Östergötland om 4,8 mnkr för centraltvätten. En ny fastighetsavdelning har bildats och genomfört sitt första verksamhetsår. Arbetet med Finspångs centrummiljö har

fortskridit, både genom investeringar för att möta upp det nya vårdcentrumet samt med parkeringsfrågor.

Krisledningens aktivitet under året har påskyndat kommunens fortsatta utveckling inom säkerhetsområdet och säkerhetsskyddet utvecklas genom säkerhetsklassning för personal, bättre skalskydd samt utbildningsinsatser. Det brottsförebyggande arbetet har strukturerats och operativa insatser har stärkts genom tydliga kontaktvägar inom kommunen och i samverkan med externa samverkanspartner så som polis, bostadsföretag och samhället i övrigt.

Ett pilotprojekt om krigsplacering har slutförts, arbetet med kommunens krigsorganisation vid ett civilt försvar har påbörjats och ett stort arbete sker kontinuerligt för att förbättra informationssäkerheten. Sektorn har numera en biträdande signalsäkerhetschef samt utrustning och möjligheter att på ett säkert sätt kommunicera med övriga myndigheter vid behov.

Personalsituationen har varit god med låga sjuktal och minskat intag av vikarier. Bygg- och miljöenheten har fått en ny chef och processen för att rekrytera nya chefer till måltidsservice och fastighetsavdelning är påbörjad.

Sektorövergripande

Sektorövergripande rymmer flera kommunövergripande verksamheter; hållbarhet- och miljö, utskänkningstillstånd, försäkringssamordning samt säkerhetssamordning (inkluderande säkerhetsskydd, krisberedskap, brottsförebyggande arbete, civilt försvar samt stöd till sektorns verksamheter i form av politiska beredningar, verksamhetsplanering, uppföljningar, internkontrollplaner, taxebereidningar, kommunikation, digitalisering och IT.

Inom den övergripande posten finns medel för mindre konsultuppdrag samt utvecklingsprojekt.

Utskänkningstillstånd är den sektorövergripande verksamhet som procentuellt är mest påverkat av corona. En del av verksamheten har senarelagt tillsynsbesök vilket innebär minskade intäkter för kommunen. Totalt är minskningen av intäkter under 0,1 mnkr.

På grund av höjda premier har försäkringskostnaderna ökat i år. En ny upphandling kommer att ske under 2021 varvid vi bedömer att kommunens samlade kostnader för försäkringar kommer att minska under 2022.

Bygg och miljö

Bygg- och miljöenheten landar 2020 totalt sett på ett nollresultat. Enheten har blivit markant påverkad av pandemin både gällande arbetsbelastning och budgetmässigt. Både intäkter och kostnader har ökat. Intäktsökningen beror främst på högre intäkter för bygglov samt att flera tillsynsbesök av små avlopp utfördes än planerat vid årets början då annan tillsyn inom miljöfunktionen med anledning av restriktionerna fått ställas in. De ökade kostnaderna beror på att enheten behövt nyttja bilpoolen i högre grad för att hantera det ökade antalet bygggärenden samt för att utföra avloppstillsyner. En konsult har även upphandlats och tagits in under fjärde kvartalet för att kunna hantera det höga inflödet på bygglov. Överskottet på personalbudgeten beror på glapp vid personalomsättning under

sommaren samt att bidrag utdelats av staten för sjuklöner. Till följd av restriktionerna avslutar enheten året med en mindre tillsynsskuld på miljösidan. En stor omställning till digital distanstillsyn under året har inneburit att de miljörelaterade tillsynsbesöken i mycket högre grad kunnat utföras än förväntat. Miljöfunktionen har även arbetat med ett nytt uppdrag i form av trängseltillsyn på serveringsställen samt stöttat upp och hjälpt bygglovssidan med tillsyn av siktskyddande häckar. På bygglovssidan har tillsynsskulden ökat jämfört med 2019. Det beror dels på ett ökat antal inkomna klagomål, dels på att endast bygglovsrelaterad tillsyn i fall där fara för allmänheten föreligger utförts. Intäkter för handläggning av stora komplexa bygglov och samt tillsynsskuld 2021 om totalt ca 0,3 mnkr har periodiserats till kommande år.

Service gemensamt

I februari har serviceavdelningen genomfört en omorganisation och bildat två renodlade enheter för måltidsservice och en för lokalvård. I avdelningen ingår även transportenhet samt postverksamhet och vaktmästeri.

Serviceavdelningen säljer tjänster internt och köpande sektorer har varit påverkade av olika myndighetsbeslut i samband med corona, vilket inneburit både minskade intäkter och ökade kostnader. Det gäller främst de enheter inom service som är riktade mot äldreomsorg samt gymnasiet.

Under sommaren var producerade volymer låga för både måltidsservice och transportenheten vilket har påverkat utfallet för dem. Inom verksamheterna post och vaktmästeri finns några mindre avvikelser. Under året har det genomförts kostnadsbesparingar däribland betydligt minskade personalkostnader. Detta kunde uppnås genom bland annat minskad grundbemanning, minskade deltid till förmån för heltider. Minskade intäkter i samband med corona påverkar dock det totala utfallet och prognosen blir sämre trots omfattande arbete med besparingar på samtliga servicefunktioner.

Lokalvårdsservice

Lokalvårdsservice gör ett överskott på 0,1 mnkr. En betydande orsak till överskottet är sjuklöneersättningen från Försäkringskassan. Dessutom har enheten under året genomfört betydande besparingar inom personalkostnader. Enheten har minskat antalet tjänster under 2020, samt minskat antalet deltid till förmån för heltidstjänster. Dessutom har vikariebehovet kunnat täckas med ordinarie personal, till exempel har lokalvårdare som städade kommunens gymnasieskolor under vårterminen kunnat täcka upp vid frånvaro i verksamheten. Detta har inneburit minskade vikariekostnader mot budget, trots högre sjukfrånvaro under corona. Däremot har hemtstäd fått färre städtimmar i år jämfört med föregående år. Intäktsminskningen motsvarar cirka 0,6 mnkr på helåret. Många av avbokningarna beror på rådande pandemi. Enheten genomför total översyn och kontinuerlig genomgång av bemanningskraven.

Kostnaden för papper och tvål debiteras kunderna månadsvis. Dessa kostnader har ökat i samband med corona. I början av coronapandemin fick lokalvården i uppdrag att beställa extra varor till sektor vård och omsorg. Priserna på tilläggsavtal är fortfarande mycket högre än de priser som budgeterats. Nya externa inköpsavtal blir klara under 2021 gällande förbrukningsmaterial så som tvättmedel. Lokalvårdsenheten

har tillsammans med sina kunder minskat kostnaderna av entrémattor - samtliga sagomattor är utbytta till vanliga entrémattor. Sektorn/enheten har påbörjat total översyn av alla leverantörer och serviceavtal som kommer pågå i 2021. Detta för att minska driftkostnaderna. Alla interna avtal är klara och till 100 procent kommunicerade med våra kunder för 2021. Fortsatt utveckling och utvärdering av robotar pågår in i 2021. Ny höghöjds städutrustning är i drift och utvärderas under 2021.

Transportservice

Enhetens resultat blev underskott med 0,8 mnkr. Underskottet blev mindre än vid både delårsrapporten och oktoberrapporten. Förbättring beror på att under hösten och vinter ökade antal körda kilometer inom färdtjänst.

Transportservices budget innehöll vid årets början underskott i budget på cirka 0,7 mnkr på grund av höga leasingkostnader. Verksamhetens resultat har också påverkats hårt av coronapandemin vilket gett minskad efterfrågan på riksfärdtjänst, färdtjänst, omsorgsresor och verksamhetsresor.

Att planera och prognostisera intäkter för skolskjutsverksamheten är en utmaning då enstaka tillkommande eller avslutade uppdrag med långa avstånd påverkar resultatet på ett påtagligt sätt.

Transportservice jobbar kontinuerligt med att minska sina kostnader. Under året har enheten haft en pensionsavgång som inte kommer återställas innan transporterna har ökat till normala nivåer.

Med minskade färdtjänsttransporter på grund av pandemi så har transportservice arbetat aktivt med alternativa uppgifter så som lagerhållning och transporter av skyddsmedel till hela kommunens verksamhet, även på kvällar och helger. Transportservice utför även flaggningen på bergslags bron och förvaltningstorget.

Under april har tidigare leasing löpt ut för 9 bussar vilka nu köpts av kommunen. Inköpet bedöms ge en besparing på drygt 0,3 mnkr under 2020, 0,3 mnkr under 2021 och även en flexibla fordonsflotta då möjligheten att byta till mindre eller större fordon utifrån behov underlättats. I januari övergick transportservice till HVO drivmedel för att uppfylla kommunens klimatmål. Det fossilfria bränslet är drygt 1 kr dyrare per liter än vanlig diesel vilket ger en extra kostnad. Den totala kostnaden för drivmedel är lägre än budgeterat då antal körda kilometer har minskat i samband med corona.

Måltidsservice

Måltidsservices resultat blev ett underskott på 0,6 mnkr. Underskottet orsakas till största delen av minskade antal portioner. Under första halvåret har beställda portioner sjunkit inom så gott som alla områdena på grund av corona utom inom äldreården. Där har antalet portioner ökat istället. Totalt har måltidsservice levererat drygt 720 000 varma portioner under 2020 vilket är något mindre jämfört med 2019.

Måltidsservice noterar också ett stort bortfall från externa kunder så som personalluncher och gäster på boendena vilket ytterligare minskar rörliga intäkter. Inställda portioner för Camp Grosvad blev även det intäktsbortfall för Grosvads kök vilket till stor del motsvarar kostnaderna.

Matdistributionen prognostiseras öka med 2000 portioner i år vilket ger 33 000 portioner för året. Matdistributionen har således nått en fördubbling på två år.

Under perioden har enheten jobbat hårt med att minska sina kostnader, främst personalkostnader. Personalen omfördelades mellan olika enheter och vikariebehovet kan till stor del täckas av ordinarie personal. Detta innebär att personalkostnaderna kunnat minskas. Utöver det finns det en vakant måltidschefs tjänst som innebär lägre personalkostnader under året.

Räddningstjänst

Räddningstjänsten prognosticerar underskott på 0,1 mnkr. Med hänsyn till coronasituationen har den externa kursverksamheten ställts in vilket medför minskande intäkter för avdelningen. Under november-december har beslutet tagits att ställa in alla utbildningar och prov av automatlarm. Den regniga sommaren har medfört att antalet skogsbränder har varit färre än normalt, vilket bidragit till att personalkostnaderna blev lägre jämfört med sommaren 2019. Dessutom har det tillkommit extra kostnad för dyr bilreparation på 0,1 mnkr. Den 5 oktober så anslöt sig Räddningstjänsten till en länsgemensam ledningscentral som drivs av RTÖG, anslutningen kommer påverka nästa års kostnader med ca 0,4 mnkr. Under år 2020 har även kommunen gjort en utredning om ett fullvärdigt medlemskap i RTÖG. Konsulterna som fick uppdraget att göra utredningen kom fram till att Finspångs kommun behöver lära känna RTÖG bättre innan medlemskap bör bli aktuellt.

Fastigheter

Fastighetsavdelningen gör ett överskott mot tilldelad budget med 3,2 mnkr. Det finns flera grundläggande orsaker till överskottet där ett flertal bottenar i avdelningens nyuppstartade läge. Efter övertagandet av kommunens fastigheter vid årsskiftet 2019/2020 har det pågått ett stort arbete med att lägga en stabil grund för verksamheten. Det har funnits utmaningar kring rekryteringen av specifika kompetenser vilket har lett till vakanta tjänster. Avdelningen har under stora delar av året haft vakanser på fastighetsstrateg och projektansvarig vilket ger ett överskott på ca 0,4 mnkr, Delar av tjänsterna har kompensats med konsultstöd. Man kan också se att den milda vintern år 2020 bidrar till överskottet genom låga kostnader för snöröjning (ca 1,3 mnkr) och uppvärmning (ca 2,7 mnkr) Fastighetsutredningar förväntas också uppgå till 0,5 mnkr tkr vilket ger en positiv avvikelser om ca 0,4 mnkr.

I arbetet med ovan nämnd grund så har kartläggning av fastigheternas skick och underhållsbehov varit en stor del. Tack vare identifiering och prioritering bland de underhållsbehov avdelningen valt att utöka reparations- och underhållsinsatserna (ca 1,7 mnkr) från driftsbudgetens överskott för att på lång sikt minska kommunens underhållsskuld.

I april 2020 övertog kommunen Hällestadgården vilket lett till ökade intäkter i form av hyror (ca 2,0 mnkr) Dessa intäkter har dock balanserats upp av ökade kapitalkostnader, även de kopplade till Hällestadgården (ca 2,0 mnkr)

Det har även uppstått extra kostnader i samband med att en rivning av skolbyggnad i Ekesjö genomförts (0,5 mnkr) samt att moduler har placerats på Viggestorpsskolan i samband med renovering (1,5 mnkr). En reservering för dessa kostnader fanns dock upptagna i budget. Ytterligare rivningar har skett i form av ett bostadshus i Torstorp (0,5mnkr).

Bygg och miljö

Samhällsplaneringsenheten prognosticerade ett nollresultat men resultatet visar vid årets slut ett underskott på 1,3 mnkr. Att det blivit ett underskott beror främst på att äldre investeringsprojekt, från år 2015, som i samband med årsbokslutet har avslutats och som har inneburit kostnader som varit svåra att förutse. Detta investeringsprojekt omfattar Omstigningsplats Vistinge som finansierats via kommunal medfinansiering som inte regleras förrän vid slutredovisning (0,4 mnkr) samt kostnader för anläggande av en lokalgata och en rörbro (1,8 mnkr) på mark som kommunen efter anläggandet har sålt. De ökade kostnaderna som drabbat verksamheten har delvis kunnat täckas genom lägre kostnader för vinterväghållning i och med en onormalt mild vinter samt högre intäkter än vad som budgeterats. De ökade intäkterna i verksamheten härstammar bland annat från tomträttsverksamhet och skogsavverkning. Utifrån ytterligare angrepp av granbarkborren har det varit nödvändigt att avverka skog för att minska risken för spridning.

I delårsprognosen flaggade verksamheten att sanktionsavgifter i samband med investeringsprojektet att anlägga en skatepark kunde inkomma under innevarande år vilket kunde påverka verksamhetens driftbudget med 0,4 mnkr. Dessa sanktionsavgifter har inte inkommit och besked om verksamheten kommer drabbas av eventuell sanktionsavgift inväntas fortsatt från rättslig instans.

Prognossäkerhet

Prognos per 20-12-31	Bokslut 20-12-31	Differens	Differens %
1,99 mnkr	1,95 mnkr	0,04 mnkr	0,05 %

Sektor samhällsbyggnad når målen om att differensen mellan bokslutet och prognosen i T2 är mindre än 0,5 procent. Även om målen är nått så finns det avvikelserna i utfallet inom sektors enheter jämfört med prognosen vid T2. De största avvikelserna finns inom sektors övergripande, planering och transportservice. Planeringsenhet har fått högre kostnader i samband med avslut av flera stora investeringsprojekt, till exempel Vistinge. Transportservice befarade större intäktsbortfall för färdtjänstresor vid T2 än utfallet blev vid årets slut. Planeringsenheten fick ökade kostnader i samband med avslutade investeringsprojekt sent under året.

Kostnads- och intäktsutveckling jämfört med föregående år

Intäkter			Kostnader		
Bokslut 2019	Bokslut 2020	Differens	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Differens
77,4 mnkr	67,9 mnkr	-9,5 mnkr	321,2 mnkr	322,0 mnkr	-0,8 mnkr

Under 2020 bildades en ny avdelning på sektor samhällsbyggnad – fastighetsavdelningen. Fastighetsavdelningen står för nästan hälften av alla intäkter och kostnader som sektor har. Differensen i intäkter mellan 2020 och 2019 beror delvis på att fastighetsavdelning har fått nya hyresobjekt och följaktligen ökade sina intäkter. Dessutom inom miljö och hållbarhets verksamheten har det tillkommit flera stora projekt med extern finansiering. Intäktsökning skulle ha varit ännu större om inte serviceenheten har blivit betydligt påverkat av rådande coronapandemin som inneburit kraftigt minskade intäkter på transportservice och måltidsservice. Dock har bortfall av intäkter minskats något med extra statliga bidrag för att minska ekonomisk negativ påverkan som orsakades av coronapandemin.

Fastighetsavdelning står även för stor del av ökning av sektors kostnader då det har tillkommit flera nya stora fastighetsobjekt som innebär både ökade intäkter och ökade kostnader. Dessutom har flera enheter sökt extra ramtillskott för genomförande av diverse digitaliserings- och utvecklingsprojekt som också bidragit till ökade kostnader jämfört med 2019. Däremot har serviceenheten minskat sina kostnaderna jämfört med 2019.

Sektor utbildning

Utbildning, tkr intäkter (+), kostnader (-)	Intäkter			Kostnader		Netto		Avvikelse 2020
	Nettokostnad 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2020	Nettobudget 2020	Nettokostnad 2020	
Utbildning gemensamt	-37 851	1 390	2 444	-48 890	-50 868	-47 500	-48 424	-924
Grundskola	-262 868	41 382	44 298	-308 218	-312 907	-266 836	-268 609	-1 773
Förskola	-139 889	24 856	30 352	-165 856	-172 960	-141 000	-142 608	-1 608
Gymnasiet	-104 352	14 692	15 523	-112 659	-120 497	-97 967	-104 974	-7 007
Vuxenutbildning	-9 354	8 822	12 158	-19 174	-18 959	-10 352	-6 801	3 551
Total	-554 314	91 142	104 775	-654 797	-676 191	-563 655	-571 416	-7 761
Varav corona aktivitet 998 (intern omflytt)								
Varav corona aktivitet 999 (utökade kostnader)					-590		-590	-590

Budgetföljsamhet

Sektorn som helhet

Sektorn som helhet redovisar ett underskott med 7,8 mnkr, det motsvarar en budgetavvikelse på 1,4 procent i förhållande till nettobudgeten på 563,7 mnkr. Målsättningen i strategisk plan är att avvikelsen ska vara mindre än 0,5 procent. Budgetarbetet inför 2020 resulterade i en underbalanserad budget med 15,0 mnkr. Under året har ungefär hälften av detta hämtats in. Coronapandemin har haft relativt liten inverkan på sektorns totala ekonomi, den största enskilda minusposten är en extrainsatt buss för skolskjutsar under hösten, det har kostat 0,3 mnkr. Sektorn har erhållit statlig ersättning för sjuklöner med 6,3 mnkr. Årets sjuklönekostnader och kostnader för korta vikariat har ökat väsentligt, se vidare resonemang nedan.

Utbildning gemensamt

Utbildning gemensamt innehåller sektorsledningskontor med avdelningarna ledning och utveckling, administration och planering inklusive sektorns centrala IT-funktion. Dessa delar visar överskott med 0,3 mnkr för utbildningskonferenser och fortbildning medan drift av IT-system och licenskostnader visar underskott med 0,4 mnkr. Reparationer och underhåll av slöjdsalar medförde ett underskott med 0,3 mnkr. Centrala barn- och elevhälsan inklusive språkenheten, som också ingår i utbildning gemensamt, visar ett överskott på 1,3 mnkr för personal. Detta till följd av att tjänster återbesatts senare än planerat eller delar av tjänster som inte återbesatts. Störst resultatpåverkan, under utbildning gemensamt, har emellertid årets ökning av semesterlöneskulden som medför ett underskott på 1,7 mnkr för sektorn som helhet. Denna post läggs centralt och budgeteras till noll eftersom utfallet är så svårt att förutse. Uttaget av semester blev alltså lägre än antalet intjänade dagar under året, en hel del av detta beror troligen på coronapandemin.

Grundskolan inklusive grundsärskola och fritidshem

Grundskolan inklusive grundsärskola och fritidshem började året med en underbalansering på 3,6 mnkr ute på rektorsområdena. Förklaringarna till detta är dels att skolorna upplever problem med att, inom sin budgetram, ordna extra resurser för barn med behov av särskilt stöd. Dels att nuvarande skolstruktur, med några relativt sett små skolenheter, medför problem att klara av bemanningen inom ordinarie elevpeng. Flertalet skolenheter har minskat bemanningen, främst från och med höstterminen för att på så sätt dra ner sina kostnader. Jämfört med utgångsläget i början av året så har rektorsområdena nu hämtat in 1,3 mnkr och visar nu tillsammans ett underskott på 2,3 mnkr. I detta underskott ingår nio rektorsområden där resultatet varierar från minus 1,9 mnkr till plus 0,7 mnkr. Variationerna beror dels på skolornas storlek, dels hur väl skolorna lyckats anpassa bemanningen till given budgetram och hur stort behov av extra stöd som skolornas elever har. Störst avvikelse redovisar grundsärskolan inklusive träningskolan med minus 1,9 mnkr. En del av detta underskott, 0,9 mnkr, beror på uppstarten av en ny enhet i Kvarnen. Det är träningskolan som sett en stor volymökning och behov av större lokaler. Särskolan och träningskolan bedrivs idag på tre olika arbetsställen vilket inte är kostnadseffektivt.

Grundskolan gemensamt redovisar överskott med 0,5 mnkr. Utfallet för statsbidrag blev 1,5 mnkr bättre än förväntat och en reserv för undervisning av placerade elever visar överskott med 0,7 mnkr. Skolskjutsar visar underskott med 0,8 mnkr. Sektorn att medfinansierat busslinjerna Hävla – Katrineholm och Hävla - Vingåker som används för skolskjuts, vilket medför ökade kostnader med 0,5 mnkr. Till följd av coronapandemin har en extra buss för skolskjutsar har fått sättas in under hösten, det drog extra kostnader med 0,3 mnkr. Externa köp av

grundskoleplatser visar underskott med 1,0 mnkr, fler elever än förväntat har gått skola hos annan huvudman. Sammantaget för grundskola, grundsärskola och fritidshem blev det således ett underskott med 1,8 mnkr.

Förskolan

Förskolan visar sammantaget ett underskott med 1,6 mnkr. En underbalans med 6,3 mnkr lades på förskolan gemensamt i budgetprocessen. Detta bland annat för att kunna ge förskoleområdena en rimligt stor budgettilldelning i förhållande till den verksamhets- och bemanningsvolym de gick in i det nya året med. Problemet var att resurstilldelningen varit betydligt större för 2019 och att en stegvis anpassning nu måste göras. Uppdraget från sektorsledningen blev att under året göra anpassningar för att hämta in så mycket som möjligt av underbalanseringen. Nu visar det sig att verksamheterna lyckat bra med sina anpassningar och redovisar överskott med 3,5 mnkr till följd av lägre personalkostnader än budgeterat. I detta överskott ingår Kvarnens avveckling som ger 0,5 mnkr. Alla sex förskoleområdena har klarat av att hålla sin budget och visar överskott med 0,1-0,9 mnkr.

Förskolan gemensamt visar förutom underbalansen på -6,3 mnkr ett överskott med 1,2 mnkr. Statsbidraget för mindre barngrupper i förskolan blev väsentligt större än beräknat och utfallet av insatserna visar på ett överskott med 2,8 mnkr. Sektorn erhöll vid årets början ett ramtillskott med 1,0 mnkr för att driva en öppen förskola/familjecentral. Denna kom inte igång under året, därför redovisas 1,0 mnkr som överskott, detta har också ingått i årets prognoser. Kostnaden för externt köpta förskoleplatser visar underskott med 2,1 mnkr. Under året har ca 150 barn valt att gå externt, det är 16 barn fler än förväntat. Den fortsatta verksamheten i dagbarnvårdarhuset i Grytgöl kostade 0,5 mnkr mer än budgeterat för andra halvåret, planen var en avveckling från och med höstterminen.

Gymnasiet

Gymnasiets ekonomi hanteras via en intern pott för elev-/programpeng. Budgetramen tillsammans med beräknade intäkter läggs i en pott som delas ut till verksamheterna månadsvis utifrån antalet elever per program och en beräknad programpeng. Detta gäller också för externt köpta gymnasieplatser. Från budgetramen har först pengar tagits undan för sektorsgemensamma kostnader inklusive elevhälsa. I budgetarbetet blev det klart att det fanns svårigheter att finansiera verksamheterna inom given ram utifrån beräknade programpriser och antalet elever på respektive program. En underbalans på 5,5 mnkr lades då i potten för elevpeng. Resultatet i bokslutet blir -4,4 mnkr, 1,1 mnkr har alltså kunnat hämtas in från underbalansen. Utdelad elevpeng visar överskott med 2,4 mnkr jämfört med budget, se förklaring nedan. Intäkterna från Migrationsverket blev 1,3 mnkr lägre än budgeterat.

Bergska gymnasiet Bildningen, har problemet är att klara ekonomin med nuvarande elevvolym och det utbud av program och inriktningar som skolan har. Undervisningsgrupperna blir små och undervisningskostnaden hög per elev, detta gäller även för övriga fasta omkostnader som verksamheten har. I budgetarbetet beräknades antalet elever öka från 260 till 290 från vt-20 till ht-20 till följd av en positiv elevtillströmning i åk 1. Trots detta så fanns en underbalans i budgeten på 1,1 mnkr. Tyvärr så blev inte elevtillströmningen den förväntade, skolan har under hösten haft 256 elever och tappade då 1,6 mnkr, jämfört med budget, i tilldelad elevpeng för höstterminen. Skolan har i övrigt hållit den kostnadsbudget som lades för

året. Under delar av året har gymnasiet haft distansstudier, detta har inte haft någon större inverkan på kostnadsbilden. Statsbidragen till lärlingsverksamheten, statsbidrag till lärarassistenter och anställningsstöd ger överskott med 0,5 mnkr. Redovisat underskott blev således 2,2 mnkr.

Bergska gymnasiet Bergska skolan med introduktionsprogram (IM) och gymnasiesärskola redovisar ett nollresultat. Verksamheten erhåller en internt bestämd elevpeng per elev på IM och gymnasiesärskolan. Efter en följd av år med underskott så höjdes elevpengen inför 2020 med 36 procent. Detta för att täcka den höga personaltäthet som denna verksamhet kräver och de förhållandevis höga lokalkostnader som verksamheten har. Denna höjning är en del av underbalansen i potten för elevpeng centralt. Verksamheten har under året haft kostnader som mycket väl överensstämde med den budget som lades. Antalet elever på IM har minskat under 2018 och 2019, minskning har fortsatt under 2020, detta i sig är positivt. Under vårterminen gick 112 elever på IM, under hösten har det varit 94 elever. Elevpengen blev 0,8 mnkr lägre än budget, detta till följd av att färre elever än förväntat gick på IM, men det kompensades av högre statsbidrag och lönebidrag med motsvarande belopp.

Gymnasiet externt, det vill säga kostnaden för de elever som går gymnasiet i andra kommuner eller i friskolor, visar totalt sett ett underskott med 0,4 mnkr. Beräkning byggde på ett genomsnitt av 470 elever under året, dessa utgör 54 procent utav kommunens alla gymnasieelever. Budgeten för utbildningsplatser, busskort, resebidrag och inackorderingstillägg är 58,6 mnkr, det vill säga cirka 125 tkr per elev. Beräknat antal elever rimmade med utfallet men genomsnittskostnaden per elev blev 2,2 procent högre än beräknat, det ger ett underskott med 1,3 mnkr. Inom samma budgetområde ligger intäkter för elever från andra kommuner som gått i våra gymnasieskolor. Här överträffades budgeten med 0,9 mnkr vilket då reducerar underskottet. Förklaringen är att antalet externa elever som går på Bildningen har ökat markant. Under höstterminen valde 34 elever från Norrköpings kommun att gå där jämfört med 22 elever under vårterminen. På IM Bergska skolan gick 4 elever från andra kommuner.

Vuxenutbildningen

Vuxenutbildningen visar ett överskott på 3,6 mnkr. Den stora förklaringen till detta är att intäkterna, i form av bidrag, blev väsentligt högre än förväntat. Schablonersättningen från Migrationsverket blev 0,7 mnkr högre än budgeterat. Den hade släpat med ett halvår, det rättades nu till. Statsbidraget för yrkesutbildningar blev helt plötsligt 2,1 mnkr högre än beräknat när staten bestämde sig för att i 50 procent högre grad bidra till finansieringen. Detta blev känt i början av december 2020. Lönebidrag, momsersättning och försäljning till andra kommuner gav tillsammans ett överskott med 0,5 mnkr. Personalkostnaderna blev bli 0,3 mnkr högre än budgeterat. Köp av utbildningar och läromedel visar ett överskott med 0,5 mnkr.

Prognossäkerhet

Prognos resultat per 20-12-31	Bokslut 20-12-31	Differens	Differens %
-8,7 mnkr	-7,8 mnkr	0,9 mnkr	0,2

Tabellen ovan visar att prognosavvikelsen är 0,2 procent. Den beräknas i relation till sektorns totala nettokostnad på 571,4 mnkr. Målet i strategisk plan är att avvikelsen ska vara mindre än 0,5 procent. Efter prognostillfället per sista augusti har en mängd olika kostnads- och intäktsposter påverkats både positivt och negativt men i stort sett stort så handlar det om följande större förändringar: förskolan har fått ett förbättrat utfall för statsbidrag för mindre barngrupper med 2,8 mnkr, vuxenutbildningen fick en väsentlig ökning av statsbidrag för yrkesutbildning med 2,1 mnkr, kostnaden för ökning av semesterlöneskulden på 1,7 mnkr var inte känd vid prognostillfället, kostnaderna för externa platser inom förskola, grundskola och gymnasiet ökade mer än förväntat under hösten.

Kostnads- och intäktsutveckling jämfört med föregående år

Intäkter			Kostnader		
Bokslut 2019	Bokslut 2020	Differens	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Differens
92,7 mnkr	104,8 mnkr	12,1 mnkr	647,0 mnkr	676,2 mnkr	29,2 mnkr

Intäkterna har ökat med 13,1 procent och hela ökningen ligger i princip på bidrag i olika former. Statligt bidrag till ersättning för sjuklöner uppgår till 6,3 mnkr. Detta bidrag förekom inte under 2019. Statsbidrag till verksamheterna har ökat med 4,0 mnkr, utfallet blev 46,9 mnkr. De tre stora i detta sammanhang är likvärdighetsbidrag i grundskolan, bidrag till mindre barngrupper i förskolan och bidraget till yrkesutbildningar inom vuxenutbildningen. Bidragen från Migrationsverket, totalt 20,0 mnkr ökade med 0,9 mnkr. På kostnadssidan är ökningen för personalkostnader störst med 14,5 mnkr. Totalt blev utfallet 391,3 mnkr. Ökningen blev 3,8% jämfört med 2019, då ingår lönerrevisionen för 2020 med ca 2%. En stor del av återstoden av ökningen går att förklara genom ökade sjuklöner med 4,2 mnkr och en ökning av semesterlöneskulden med 1,7 mnkr. Kostnaden för korta vikariat ökade också med 1,4 mnkr för sektorn som helhet. Den näst största kostnadsökningen gäller köp av platser hos andra anordnare. Totalkostnaden landade på 105 mnkr och ökningen var 5,3 mnkr. Över åren så har fler och fler barn och elever valt att gå i annan kommun eller hos fristående aktörer. Satsningen inom digitalisering med en till lösningar för eleverna har fått genomslag i kostnadsbilden. När det gäller kostnaden för IT-verktyg så syns en kostnadsökning med 3,0 mnkr. Sektorn har sedan några år fått extra resurser i budgetramarna för denna satsning. I övrigt är det relativt små förändringar för olika intäkts- och kostnadsposter.

Sektor vård och omsorg

Vård och omsorg, tkr intäkter (+), kostnader (-)	Intäkter			Kostnader		Netto		Avvikelse 2020
	Netto-kostnad 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2020	Nettobudget 2020	Nettokostnad 2020	
Myndighetskontoret	-14 677	0	75	-16 734	-15 256	-16 734	-15 180	1 554
Hälso- och sjukvårdsorg.	-36 457	14	8 423	-34 647	-43 506	-34 633	-35 082	-449
Hemtjänst	-106 826	76 327	74 488	-182 973	-177 516	-106 646	-103 028	3 618
Särskilt boende	-168 859	910	6 990	-157 926	-170 502	-157 016	-163 512	-6 496
Vård och omsorg centralt	18 169	41 005	46 508	-28 761	-28 244	12 244	18 264	6 020
Total	-308 650	118 257	136 484	-421 042	-435 024	-302 785	-298 539	4 246
Varav corona aktivitet 998 (intern omflytt)		0	0	0	-2 327			
Varav corona aktivitet 999 (utökade kostnader)		0	8 574	0	-5 810			

Budgetföljsamhet

Sektorns resultat visar ett överskott på 4,2 mnkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse på 1,4%.

Centralt

Vård och omsorg centralt och Hälso- och sjukvård centralt har de största överskotten och dessa består till störst del av tillfälliga bidrag. Centralt finns också en budget om 0,5 mnkr för utskrivningsklara patienter som inte har behövt nyttjats.

En post som utmärker sig från föregående år är semesterlöneskulden som gått från en minskad skuld på 0,1 mnkr till en ökad skuld på 1,9 mnkr. På grund av pandemin har personal inte kunnat ta ut sin semester i normal omfattning. Detta kan få konsekvenser i framtiden, både med ökade semestervikariekostnader och med ökad sjukfrånvaro.

Med anledning av coronapandemin har kommunen byggt upp ett lager med skyddsmaterial som kostnadsmissigt under året legat under Hälso- och sjukvård centralt. Kommunens skyddsmaterial ska enligt Rådet för Kommunal Redovisning tas upp som ett lager och värderas utifrån fastställda principer. Det medför att lagret till bokslutet bokförs som en tillgång på balansräkningen och därmed minskar kostnaden för sektorn med 0,8 mnkr för år 2020.

Myndighetskontoret

Myndighetskontoret har under del av året haft vakanser på biståndshandläggare. På grund av pandemin har resor med färdtjänst minskat markant vilket inneburit en lägre kostnad än budgeterat. Enheten har samtidigt gjort ett intensivt arbete med striktare bedömningar kring bostadsanpassningar. Detta sammantaget gör att myndighetskontoret slutar på en positiv avvikelse om 1,6 mnkr.

Hälso- och sjukvårdsorganisationen

Hälso- och sjukvårdsorganisationen slutar 2020 med ett underskott på 3,1 mnkr. Under året har sjuksköterskor haft en betydande roll i arbetet med pandemin. Kommunens sjuksköterskor har fått arbeta agilt och flexibelt och löpande ställt om till nya arbetssätt i takt med att situationen krävt det. Det har exempelvis handlat om att möta upp regionen i hembesöksteam med läkare, utföra provtagning av coronamisstänkta och vaccinera brukare. Ökad belastning på hälso- och sjukvården har gjort att dyra lösningar i form av hyrpersonal har använts vid frånvaro. Pandemin har också gjort att enhetschefer inte haft möjlighet att prioritera arbetet med åtgärdsförslag för att få en budget i balans.

Hemtjänsten

Hemtjänsten visar ett överskott på 3,6 mnkr. Överskotten ligger centralt och beror främst på minskade hemtjänsttimmar. Minskningen beror bland annat på att hemtjänsttagare har avstått insatser på grund av corona. Enheterna har fortsatt arbeta med att optimera sina scheman och lyckats minska personalkostnaderna till viss del men inte i samma takt som brukarvolymerna minskat. Hög sjukfrånvaro har lett till ett ökat vikarieintag och ökade övertidskostnader. Hemtjänstenheterna tillsammans gör ett underskott på 2,5 mnkr. Inför 2021 kommer sektorn att införa en ny uppföljningsmodell som underlättar analysarbetet på enhetsnivå. Arbetet med schemaoptimering utifrån brukarvolymerna fortgår. Inom budgetram för hemtjänst har dessutom sektorn skapat ett Hemgångsteam för att möjliggöra en trygg och säker hemgång. Det gör det möjligt att ge individen initialt mer stöd vid hemgång från slutenvård och ett minskat behov av korttidsplatser samt minskade kostnader för utskrivningsklara patienter.

Särskilt boende

Särskilt boende visar ett underskott på 6,5 mnkr. Under året har enheterna fokuserat och prioriterat arbetet kopplat till pandemin. Fokus har varit att minimera smittspridning och säkra bemanning. Gällande resurseffektiva scheman har dessa i många fall inte gått att effektuerat då de inte varit i linje med att förhindra smittspridning. Vid misstanke eller bekräftad smitta har det handlat om att stoppa samarbeten mellan avdelningar och bemanna upp för att klara det dagliga arbetet på avdelningen. Sektorn har under året drivit korttidsavdelningen Bönnern för brukare med konstaterad corona. Bönnern står för 1,3 mnkr av särskilt boendes underskott. Dock har enheten blivit fullt kompenserat till och med november i form av statsbidrag som redovisas under Hälso- och sjukvård centralt. Därutöver har det tillkommit flyttkostnader och viss kostnad för verksampassningar i samband med samlokaliseringen av Finspångs kommuns korttidsavdelning i nya Vårdcentrum. Dessa kostnader har belastat verksamhetsområdet och översteg avsatt budget. I samband med att kommunen köpte Hällestadgården har enheten fått en ökad hyra med 0,5 mnkr, dock kompenseras sektorn centralt i hyresintäkter.

Prognossäkerhet

Prognos per 20-12-31	Bokslut 20-12-31	Differens	Differens %
-10,7 mnkr	4,2 mnkr	14,9 mnkr	5,0

I prognosarbetet vid tertial 2 visade sektorn ett underskott på 10,7 mnkr. Resultatet i bokslutet blev ett överskott på 4,2 mnkr, vilket innebär en differens på 14,9 mnkr. Det ger en prognosavvikelse på 5,0 procent.

Sektorn hade 2019 ett resultat på 309 mnkr och ett underskott på 16 mnkr. Till 2020 fick sektorn en budgettilldelning på 297 mnkr och började därmed året med en underbalans på 19,7 mnkr. Under större del av året såg enheterna ut att göra ett stort underskott.

Den stora avvikelser mellan andra tertialens prognos och bokslutet kan förklaras av att sektorn under hösten mottagit flera stora statsbidrag som inte var beslutade vid prognosarbetet i tertial 2. Från staten har sektorn mottagit 7,6 mnkr i statsbidrag för merkostnader på grund av corona och 1,2 mnkr för arbetet med God och nära vård. Sektorn har inte nyttjat beviljade medel från digitaliseringspotten vilket förbättrat resultatet med 0,4 mnkr. Från Försäkringskassan har sektorn totalt mottagit 7,0 mnkr som kompensation för sjuklönekostnader varav 2,5 mnkr kommit efter prognosarbetet vid tertial 2.

Kostnads- och intäktsutveckling jämfört med föregående år

Intäkter			Kostnader		
Bokslut 2019	Bokslut 2020	Differens	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Differens
118,9 mnkr	136,5 mnkr	17,6 mnkr	427,5 mnkr	435,8 mnkr	8,3 mnkr

Intäkterna har ökat med 17,6 mnkr mellan åren 2019 och 2020. Detta beror på att sektorn på grund av rådande pandemi ansökt om och beviljats bidrag. Sektorn har mottagit statsbidrag från Socialstyrelsen för merkostnader på grund av Covid-19 på 7,6 mnkr samt ersättning för sjuklönekostnader från Försäkringskassan på 7,0 mnkr.

Kostnaden för sjukersättning upp till 14 dagar har ökat från 4,4 mnkr till 7,1 mnkr. Semesterlöne-skulden var -0,1 mnkr föregående år och i år 1,9 mnkr. Den stora kostnadsökningen på dessa två poster beror främst på coronapandemin.

Kommungemensamma kostnader

Kommungemensamma kostnader, tkr intäkter (+), kostnader (-)	Netto- kostnad 2019	Intäkter		Kostnader			Netto		Avvikelse 2020
		Budget 2020	Bokslut 2020	Budget 2020	Ramjusterat 2020	Bokslut 2020	Netto- budget 2020	Netto- kostnad 2020	
Central lönepott	-2 565	0	0	-42 981	42 834	-147	-147	-147	0
Centrala medel lokalpool	-2 518	0	0	-1 307		-3 519	-1 307	-3 519	-2 212
Centrala medel omplace- ring o rehab.	-123	0	0	-375		-156	-375	-156	219
Samordningsförbundet	-507	0	0	-594		-507	-594	-507	87
Landsbygdsutveckling	-267	0	0	-321		-267	-321	-267	54
Ledarutvecklingsinsatser	-189	0	0	-268		-3	-268	-3	265
Partsgemensam kompe- tensutveckling	-175	0	0	-173		-135	-173	-135	38
Kompetensutvecklings- medel	-243	0	0	-321		-22	-321	-22	299
Utvecklings- och omställ- ningspott	0	0	0	-3 911	2 219	0	-1 692	0	1 692
Utvecklingspott gymna- sieskolan	-361	0	0	-990	240	-267	-750	-267	483
Medlemskap CKS	-380	0	0	-575		-575	-575	-575	0
Avgift SKR	0	0	0	-371		-394	-371	-394	-23
Upplösning fonderade flyktingmedel	13 339	11 430	11 430	0		0	11 430	11 430	0
Personalsociala åtgärder	-219	0	0	-297	297	0	0	0	0
Kulturyta Rejmyre	-200	0	0	-198		0	-198	0	198
Medarbetarenkät, medborgarundersökning, Helix mm	-235	0	0	-539		-100	-539	-100	439
E-handel	0	0	0	-149		0	-149	0	149
Lönekartläggning	0	0	0	-69		0	-69	0	69
Digitalisering	0	0	0	-1 980	1 961	0	-19	0	19
Miljöutvecklingspott	0	0	0	-200	182	0	-18	0	18
Omställningsmedel personal	0	0	0	-1 980	608	0	-1 372	0	1 372
Driftkostnader ny infra- struktur	0	0	0	-500	469	0	-31	0	31
Internränta nya investe- ringar	0	0	0	-6 736	985	0	-5 751	0	5 751
Avskrivningar nya inves- teringar	0	0	0	-8 257	2 789	0	-5 468	0	5 468
Total	5 357	11 430	11 430	-73 089	52 584	-6 091	-9 075	5 339	14 414
Varav corona aktivitet 998 (intern omflytt)	0	0	0	0		0	0	0	0
Varav corona aktivitet 999 (utökade kostnader)	0	0	0	0		0	0	0	0

Budgetföljsamhet

Gemensamma kostnader och intäkter redovisade ett överskott vid bokslutet. Flera av kommunens pågående investeringsprojekt slutfördes inte under året eller påverkade endast resultatet under del av året vilket generade lägre budgetjusteringar för nya kapitalkostnader. Enligt strategisk plan avsattes kapitalkostnader för flera stora investeringsprojekt men då flera stora projekt ännu inte är uppstartade sker en fördröjning i när kostnaderna faller ut.

Under året fanns avsatta medel för utvecklings- och omställningspotten, gymnasiemiljonen och digitaliseringsmedel. Utfallet beror på vilka äskanden sektorerna lämnat för vidare beslut i kommunstyrelsen. Utfallet av gymnasiemiljonen påverkas av vilka ansökningar som kommit in.

Från årets utvecklings- och omställningsmedel togs beslut om totalt 2,2 mnkr, däribland preventivt arbete HSL, införande av kundreskontraportal (KRP) samt bidrag till lekplats i Rejmyre. Årets avsatta medel för digitalisering uppgick till 2 mnkr. Kommunstyrelsen beslutade bland annat om medel till läkemedelsrobotar, filhantering av bygglov samt införande av e-legitimation. Från årets avsatta projektmiljon till gymnasieskolor erhöll Curt Nicolin gymnasiet (CNG) 0,3 mnkr i bidrag och Bergska gymnasiet beviljades 0,2 mnkr.

Under hösten beslutade kommunstyrelsen om en extra uppmuntran till personalen med finansiering från omställningsmedel personal och från personalsociala åtgärder med 0,9 mnkr där budgetmedel ramjusterats till ledningsstaben.

I strategisk plan fanns även anslag för en central lokalpool för kommunens lokaler som inte hyrs ut. Årets kostnader omfattade nya kostnader för outhyrda lokaler i Bildningen och Bergska skolan vilket medförde ett underskott med 2,2 mnkr.

Prognossäkerhet

Prognos per 20-12-31	Bokslut 20-12-31	Differens	Differens %
+12,6 mnkr	+14,4 mnkr	+1,8 mnkr	34,1%

Prognosen för kapitalkostnader för nya investeringar utgick under hela året ifrån att flera investeringsprojekt inte slutfördes under året eller endast är resultatpåverkande under del av året, vilket medför en förskjutning av kostnaderna och därmed stora överskott. Vid årsskiftet var flera projekt inom samhällsplanering och fastighet fortfarande pågående, vilket medförde lägre kapitalkostnader än tidigare prognosticerat (ca 1,5 mnkr). De investeringsprojekt som avslutades vid årsskiftet finansierades även delvis inom sektor samhällsbyggnad utan särskild ramjustering, då gamla kapitalkostnader löpt ut under året. Den, av kommunstyrelsen beslutade, extra uppmuntran till personalen medförde något ökade kostnader. Beslutet togs under oktober och var inte känt vid tertial två.

Kostnads- och intäktsutveckling jämfört med föregående år

Intäkter			Kostnader		
Bokslut 2019	Bokslut 2020	Differens	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Differens
13,3 mnkr	11,4 mnkr	-1,9 mnkr	-7,9 mnkr	-6,1 mnkr	+1,9 mnkr

Under kommungemensamma kostnader och intäkter redovisas intäkter från upplösning av fonderade flyktingmedel. Beloppet varierar mellan åren utifrån hur mycket som fonderats tidigare år och behöver bli resultatpåverkande, beloppet var 1,9 mnkr lägre år 2020. År 2019 inkluderade kommungemensamma kostnader avgångsvederlag på ca 2 mnkr som finansierades från avsatta medel för löneöversyn 2019.

Finansenheten

Finansenheten, tkr intäkter (+), kostnader (-)	Intäkter			Kostnader		Netto		Avvikelse 2020
	Nettokostnad 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2020	Nettobudget 2020	Nettokostnad 2020	
Skatter och statsbidrag	1 326 656	1 363 930	1 383 885	0	0	1 363 930	1 383 885	19 955
Finansiella kostnader och intäkter	18 850	19 236	21 522	-3 024	-3 531	16 212	17 991	1 779
Övriga kommungemensamma kostnader & intäkter	-1 078	700	816	-800	-893	-100	-77	23
Pensionsmedelsportföljen	4 302	500	50 671	-108	-53 565	392	-2 894	-3 286
Internbanken	595	21 089	18 507	-22 591	-17 639	-1 502	868	2 370
Statsbidrag migrationsverket	387	387	448	0	-61	387	387	0
PO och arbetsgivaravgifter	49 438	282 929	280 680	-231 976	-230 752	50 953	49 928	-1 025
Pensioner och löneskatt	-84 608	0	228	-93 262	-97 601	-93 262	-97 373	-4 111
Total	1 314 542	1 688 771	1 756 757	-351 761	-404 042	1 337 010	1 352 715	15 706
Varav corona aktivitet 998 (intern omflytt)	0	0	0	0	0	0	0	0
Varav corona aktivitet 999 (utökade kostnader)	0	0	0	0	0	0	0	0

Budgetföljsamhet

Kommunens finansiering från skatteintäkter och generella statsbidrag visade vid bokslutet på lägre skatteintäkter än budgeterat som följd av negativa slutavräkningar för både 2019 och 2020. Regeringen beslutade under våren att tillskjuta extra medel till kommuner och regioner, vilket för Finspång innebar 41 mnkr för år 2020. Nettoeffekten av försämrade skatteavräkningar och extra anslag medförde ett överskott med 20 mnkr jämfört med budget.

Finansiella intäkter och kostnader redovisade ett överskott som följd av reavinster för sålda tomträtter och högre interna ränteintäkter för aktiverade investeringsprojekt. Här återfinns även räntekostnader för lån och derivat kopplade till fastigheten Bildningen.

Från och med 2019 ska finansiella omsättningstillgångar (kommunens pensionsmedelsportfölj) värderas till marknadsvärde istället för anskaffningsvärde, vilket skapar stor variation i redovisningen mellan åren och medför en osäkerhetsfaktor i prognosarbetet. Under våren var aktiemarknaden orolig till följd av coronapandemin och andelen aktier minskades till förmån för säkrade värdepapper, vilket medförde stora nettoförluster. Under resterande del av året var marknadsutvecklingen mer positiv och andelen aktier i portföljen kunde ökas. Värderingen av portföljen vid bokslutet visade på realiserade vinster med 1,9 mnkr vilket påverkade årets resultat och bidrog till att minska vårens förluster.

Internbanken samordnar kommunens och bolagens upplåning i en gemensam skuldportfölj där särskild rapportering av

skuldportföljen sker till kommunstyrelsen varje månad. Genomsnittlig lånekostnad för kommunens upptagna lån blev lägre än budgeterat, flera lån omsattes till en lägre ränta än tidigare. Kommunens ränteintäkter för vidareutlåning i internbanken blev samtidigt lägre som följd av att debiteringen baseras på genomsnittlig ränta.

Regeringen beslutade som en åtgärd i coronakrisen om sänkt arbetsgivaravgift för perioden mars-juni från 31,42 procent till 10,21 procent. Lättnaden gällde 30 anställda med max 25 000 kr i månadslön vilket medförde en lägre kostnad med cirka 0,7 mnkr. Samtidigt återinfördes en årlig premie på 0,7 mnkr till omställningsfonden KOM-KR som en del av medfinansieringen av aktiva omställningsinsatser och ekonomiska omställningsförmåner.

Under året har kommunen upphandlat pensionsadministration och försäkringslösningar och byte skedde från KPA till Skandia. Kommunens pensionskostnader inklusive löneskatt baseras på den nya pensionskuldberäkning som Skandia lämnat till bokslutet. Skandias beräkning visar en högre pensionsavsättning. Orsaken är bland annat höjd överenskommen lön samt uppgifter om tidigare anställningar. Årets kostnader var 4,1 mnkr högre än budgeterat. I strategisk plan för 2020 avsattes medel för ökade pensionskostnader som följd av löneökningar som en del av den centrala lönepotten. I december verkställdes de sista avtalen för löneöversyn 2020 och beslut togs om ramjustering med 3,8 mnkr till kommunens pensionskostnader från den centrala lönepotten.

Prognossäkerhet

Prognos per 20-12-31	Bokslut 20-12-31	Differens	Differens %
+32,4 mnkr	+15,7 mnkr	-16,7 mnkr	-1,2%

Bokslutet för finansenheten visade ett försämrat resultat jämfört med prognosen i augusti. Förändringen kan framförallt härledas till en ny försämrad skatteprognos från Sveriges kommuner och landsting (SKR) i december där beräkningarna visade på lägre skatteunderlagstillväxt för både 2019 och 2020. Årets pensionskostnader blev högre jämfört med budget. Prognosen vid tertiäl två var mycket osäker men prognostiserat överskott uppgick till 3 mnkr baserad på KPA:s pensionsprognos. Årets löneöversyn var klar först i december och budgeten för kommunens pensionskostnader ramjusterades då med 3,8 mnkr från den centrala lönepotten.

Kostnads- och intäktsutveckling jämfört med föregående år

Intäkter			Kostnader		
Bokslut 2019	Bokslut 2020	Differens	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Differens
1 665 mnkr	1 757 mnkr	+92 mnkr	-352 mnkr	-404 mnkr	-52 mnkr

Finansenheten har påverkats mycket av coronapandemin. Intäkter från skatter och statsbidrag var 57 mnkr högre jämfört med föregående bokslut, bland annat till följd av extra statliga medel. Samtidigt förändrades kommunens pensionsportfölj i flera omgångar under året vilket innebar ökade intäkter i form av försäljningsintäkter med 31 mnkr jämfört med 2019. Förändringar i pensionsportföljen innebar även ökade kostnader med 38 mnkr i form av bokförda värden och värderegleringar vid försäljningar jämfört med föregående år. Under 2019 inkluderade finansenheten konsultkostnader för förgävesprojekteringar för parkering Lillsjöbäcken, skatepark och nytt LSS-boende med ca 1 mnkr.

Revisions- berättelse

Bilagor

Ord och uttryck, indikatorer, personalstatistik och verksamhetsnyckeltal.

BILAGOR

Ord och uttryck

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar är fast och lös egendom avsedd för stadigvarande bruk. Kan vara immateriella (till exempel IT-system), materiella (till exempel fastigheter) eller finansiella (till exempel långfristiga fordringar).

AVSKRIVNINGAR

Avskrivningar är planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar.

AVSÄTTNINGAR

Avsättningar är ekonomiska förpliktelser vilkas storlek eller betalningstidpunkt inte är helt bestämd. Exempel på avsättning är kommunens pensionsskuld.

BALANSRÄKNINGEN

Balansräkningen visar vilka tillgångar och skulder kommunen har på bokslutsdagen. Man kan också säga att den visar hur kapitalet använts (tillgångar) och hur det har skaffats fram (skulder, avsättningar och eget kapital).

EGET KAPITAL

Eget kapital visar skillnaden mellan tillgångar och skulder och består av anläggnings- och rörelsekapital.

INTERNRÄNTA

Internränta är kalkylmässig kostnad för det kapital, bundet i anläggningstillgångar, som utnyttjas av viss verksamhet.

KAPITALKOSTNAD

Kapitalkostnad är benämning för internränta och avskrivning.

KASSAFLÖDEANALYSEN

Kassaflödesanalysen visar hur kommunen investerade under räkenskapsperioden, hur den löpande verksamheten finansierades och vilken inverkan det fick på verksamhetens likvida ställning. Analysen innehåller kompletterande information till resultat- och balansräkningarna, eftersom information om investeringar och finansiering inte kan utläsas enkelt i dem.

KORTFRISTIGA SKULDER

Kortfristiga skulder är skulder med en förfallotid inom ett år från bokslutsdagen.

LIKVIDITET

Likviditet är betalningsberedskap på kort sikt, det vill säga förmåga att betala skulder i rätt tid.

LÅNGFRISTIGA SKULDER

Långfristiga skulder är skulder med mer än ett års löptid.

NETTOINVESTERINGAR

Nettoinvesteringar är investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag och försäljningsvärdet på sålda anläggningstillgångar.

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

Omsättningstillgångar är likvida medel och förråd, kortfristiga fordringar och placeringar som snabbt kan omsättas till likvida medel.

RESULTATRÄKNINGEN

Resultaträkningen visar årets resultat och hur det uppkom. Den visar även förändringen av det egna kapitalet, som man kan utläsa genom att jämföra balansräkningarna de två senaste åren.

RÖRELSEKAPITALET

Rörelsekapitalet är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

SJÄLVFINANSIERINGSGRAD

Självfinansieringsgrad definieras som Kassaflöde från den löpande verksamheten dividerat med nettoinvesteringar.

SKULDER

Skulder klassificeras som antingen kortfristiga (ska betalas inom ett år) eller långfristiga.

SOLIDITET

Soliditet definieras som eget kapital dividerat med totalt kapital.

SOLIDITET INKL. TOTALA PENSIONS FÖRPLIKTELSE R

Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser definieras som eget kapital minus pensionskulden i ansvarsförbindelsen dividerat med total kapital.

TILLGÅNGAR

Tillgångar klassificeras som omsättningstillgångar eller anläggningstillgångar.

Indikatorer Agenda 2030

Indikatorer	Enhet	Riket	Styrtal	Kommentar	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1. Ingen fattigdom										
Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%)	%	8,9	9,3		10,9	9,6	9,5	9,3	-	-
Utbildningsnivå hos vuxna minst gymnasial utbildning	%		85	Gymnasial utbildning	56,2	55,8	55,5	55,4	55,1	-
	%			Eftergymnasial utbildning	28,7	29	29,6	30,1	30,3	-
Långtidsarbetslöshet 25-64 år, andel (%) av befolkningen	%	3,9	5,5		5,3	6	5,4	6	5,1	5,3
Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	%	6,5	10,7		10,8	11,6	10,7	8,7	-	-
2. Ingen hunger										
Andelen som äter skollunch	serverade portioner			Antal serverade portioner F-Gy redovisas					418000	553848
Undernäring på särskilda boenden och LSS	%		20							18
Andel ekologiska livsmedel av kommunens inköp	%		30				31	34,8	30,5	40,3
Andel närproducerade livsmedel av kommunens inköp	%		38					27,1	38	53
Andelen svenska livsmedel	%		80							87
Koldioxidekvivalent från kommunens samlade livsmedelsinköp	ton CO2e									41743
Minskat livsmedelssvinn i köken (gram/portion)	gram/portion		40						43	41
Matsvinn (kg/vecka)	kg/vecka									102

Indikatorer	Enhet	Riket	Styrtal	Kommentar	2015	2016	2017	2018	2019	2020
3. God hälsa och välbefinnande										
<i>Placering i Naturvårdsverkets mätning årets friluftskommun, Östergötland</i>	placering		1				2	2	1	1
<i>Antal besökare till Arena Grosvad, Kulturhusets arrangemang och biblioteket</i>				Arena Grosvad				250000	250000	201000
				Kulturhuset			175000	165600	153000	70900
				Biblioteket			115000	111000	57000	33400
<i>Antal barn och ungdomar som deltar i föreningsaktiviteter</i>	antal		60000	Totalt antal deltagare			73915	72889	55661	53030
	antal			Flickor			27406	32578	22388	20667
	antal			Pojkar			46509	40311	33273	32363
	antal			Sammankomster			6672	6982	5279	5227
<i>Ungdomars alkohol, tobak och drogvanor</i>	%			Röker Gr åk 8 Flickor				0	3	13
	%			Röker Gy åk 2 Flickor				7	14	22
	%			Dricker Gy åk 2 Flickor				75	43	37
	%			Röker Gr åk. 8 Pojkar				2	3	4
	%			Röker Gy åk 2 Pojkar				7	6	34
	%			Dricker Gy åk 2 Pojkar				68	49	36
<i>Invånare med fetma 25-74 år, andel (%)</i>	%							22	-	20
<i>Brukarindex särskilt boende och hemtjänst äldreomsorg</i>	Index		85				91	88	86	88
<i>Brukares nöjdhet inom daglig verksamhet och bostad med särskild service (LSS)</i>	%		80				92	92	87	83
<i>Elevers och föräldrars upplevda delaktighet i förskola, fritidshem, grundskola och gymnasieskola</i>	%		80			68,8	71,4	63,6	63,7	70
<i>Antal olika hemtjänstpersonal som en brukare möter under en 14-dagarsperiod</i>	antal		17			17	14	15	17	17
<i>Serviceutbud inom särskilt boende, hemtjänst och grupp- och servicebostad inom LSS</i>	5		50	Relevanta uppgifter finns för tillfället bara för särskilt boende ÄO.			-	-	32	40

Indikatorer	Enhet	Riket	Styrtal	Kommentar	2015	2016	2017	2018	2019	2020
4. God utbildning för alla										
<i>Elevernas upplevda studiero, alla elever</i>	index	5,9					-	-	5,8	5,9
<i>Godkända betyg i årskurs 6.</i>	%			Engelska	88,1	86,3	88,5	87,7	84,8	85,7
	%			Matematik	92,5	86,8	87,4	85,6	86,8	86,7
	%			Svenska	97,2	88,4	86,6	93,9	91,6	93,4
	%	89	90	Genomsnitt	92,6	87,2	87,5	89,1	87,7	88,6
<i>Måluppfyllelse i alla ämnen i åk.9</i>	%		90				-	-	75	69
<i>Höga betyg i grundskolan</i>	%		46	Andel A-C i årskurs 9			43	53	44	-
<i>Meritvärden i grundskolan</i>	meritvärde		221	Vårterminen årskurs 9	197	209	204	219	209	209
<i>Behörighet till gymnasieskolan</i>					75	84	72	82	85	88
<i>Elever i årskurs 9: Jag känner mig trygg i skolan.</i>	2021	7,3						-	-	6,9
<i>Andel av Finspångs ungdomar som söker sig till gymnasieutbildning i Finspång</i>	%		82		-	86	77	83	83	81
<i>Behörighet till högskola</i>	%	92	95				92,7	91	96,8	-
<i>Fullföljd gymnasieutbildning efter fyra år</i>	%		85	Hemkommun				76,2	72,7	75,1
<i>Andel fullföljda kurser med betyg minst E inom vuxenutbildningen på grundnivå och gymnasienivå.</i>	%		100					-	62	73
<i>Andel elever från högskoleförberedande program som gått över till högre studier efter avslutad gymnasieutbildning.</i>	%	23,7	24,2	Hemkommun			20,5	32,1	20	28
<i>Andelen som fullföljer påbörjad SFI-kurs</i>			50					23	21	85

Indikatorer	Enhet	Riket	Styrtal	Kommentar	2015	2016	2017	2018	2019	2020
5. Jämställdhet			Styrtal							
Heltidsarbetande månads- avlönade, kommun, andel (%)	%		68				65	66	67	-
Föräldrapenningdagar som tas ut av män anställda i kommunen, andel av antal dagar (%)	%	29					27	28	29	-
VAB-dagar som tas ut av kommunanställda män respektive kvinnor.	antal			Kvinnor						6306
	antal			Män						895
	antal			Totalt						7201
6. Rent vatten och sanitet										
Antalet incidenter med risk för förorening av kommunens dricksvatten	antal		0							1
Anmärkingar på vatten	antal									25
Läckage i ledningsnätet	%									23
Förekomsten av tungmetaller och läkemedel, främmande kemiska ämnen med mera i avlopps- vattnet	µg/l									se bild
7. Hållbar energi för alla										
Andelen använd fossil energi i kommunens verksamhets- lokaler	%		10							0
Energianvändning per kvadratmeteryta i kommun- ägda lokaler (exkl. industri- lokaler)	kWh/m ²									83,1
Andel av kommunens fordons- flotta som drivs med fossilfritt bränsle	%		37,5							75

Metall	µg/l
Zn	12,5
Pb	0,2
Ni	2,6
Fe	0,1
Cr	0,9
Hg	0,1
Cd	0
Cu	14,5

Referensbild "Förekomsten av tungmetaller och läkemedel, främmande kemiska ämnen med mera i avloppsvattnet".

Indikatorer	Enhet	Riket	Styrtal	Kommentar	2015	2016	2017	2018	2019	2020
8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt										
Medarbetarundersökning, HME, Hållbart medarbetarengagemang	Index	79	79		78	78	79	78	78	78
Sjukfrånvaro				Kvinnor						8,4
				Män						5,4
	%		5	Totalt				6,3	5,8	7,8
Medarbetare som kan rekommendera Finspångs kommun som arbetsplats	%		70						63	67
Antal nystartade eller nyetablerade företag	antal		62		51	58	71	57	59	70
Överlevnadsgrad efter tre år för nyföretagare	%		70				74	74	80	83
Nöjd-kund-index SKL:s mätning Insikt	Index	73			72	69	65	70	68	-
9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur										
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)	2021				53,5	58,6	62,8	68	70,1	-
Antal kommunala tjänster som erbjuds som e-tjänster	antal									22
Andel som använder digitala tjänster i kontakt med kommunen	%									-
Kundernas nöjdhet med VA, renhållning, gator och GC-vägar	Index				-	65	-	-	-	72
10. Minskad ojämlikhet										
Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel % (fördelat på förgymnasial, gymnasial och eftergymnasial utbildning)	%	28			27	29	-	33	-	27
Andel av de individer som lämnat etableringsuppdraget som är i arbete eller studier (status efter 90 dagar).	%	35				25	28	32	30	-
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS: Brukaren får bestämma om saker som är viktiga	%									92

Indikatorer	Enhet	Riket	Styrtal	Kommentar	2015	2016	2017	2018	2019	2020
11. Hållbara städer och samhällen										
Rankning i tidningen Fokus "Bäst att bo"-undersökning	Rankning		163		119	144	192	138	163	214
Färdiga detaljplaner för nybyggnation för bostäder	antal		300				0	34	100	229
Antal tillgrepsbrott och antal våldsbrott	antal			Tillgrepsbrott			379	484	365	438
	antal			Våldsbrott			285	280	258	240
	antal		850	Totalt			664	764	623	678
Mediantid till första enhet på plats vid räddningstjänstuppdrag	minuter		11			7,8	11,5	9	9	9,5
Mediantid IVPA (I väntan på ambulans)	minuter		11						10	8,5
Antal utvecklade bränder i byggnader	antal		15				19	15	9	14
Antal räddningsinsatser per år	antal		120					105	92	80
Antal personer utbildade av kommunen i att förebygga och hantera bränder	antal		1500					1678	1720	648
Tillväxtnivån 30 000 invånare 2035	antal		30000		21119	21526	21577	21758	21911	21765
12. Hållbar konsumtion och produktion										
Insamlat hushållsavfall	kg/person									212
Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling	ton									-
Tillgängligheten till återvinning och källsortering i kommunens lokaler	%									72
Minskat restavfall	ton								4577	4629
13. Bekämpa klimatförändringarna										
Antal cyklar på GC-väg	antal							9720	12300	12300
Förskolor och skolor med Grön Flagga	antal		5					4	1	2
Utsläpp till luft av växthusgaser, ton CO2-ekvivalenter per invånare	ton CO2e/inv				5,25	5,14	5,17	4,8	-	-
Miljöbilar, andel av totalt antal bilar i det geografiska området, (%)	%				19,8	18,4	16,6	15,5	15,7	-
Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv	mil/inv				714,6	726,3	735,3	714,9	708	-
Årligen följa upp antalet resande till, från och inom kommunen med kollektiva transportmedel	antal resor								461637	285186
Antal genomförda aktiviteter med stöd av miljöutvecklingspotten – kvalitativ redovisning										13
Antalet laddningsmöjligheter										12

Indikatorer	Enhet	Riket	Styrtal	Kommentar	2015	2016	2017	2018	2019	2020
14. Hav och marina resurser										
Andel av inhandlad fisk som är MSC-märkt	%		100							100
Kväve-fosfor, utsläpp från avlopp	15	Kväve								8,9
	0,3	Fosfor								0,12
Svavelutsläpp	kg									14015
15. Ekosystem och biologisk mångfald										
Antal genomförda eller pågående naturvårdande projekt	antal								6	5
Antalet utbildnings- och informationstillfällen för medborgarna	antal			Tillfällen						4
	antal			Deltagare						110
16. Fredliga och inkluderande samhällen										
Svar på e-postfråga inom två arbetsdagar	%	90	95				96	98	98	98
Svar direkt på enkel fråga via telefon	%	73	65					53	68	69
17. Genomförande och globalt partnerskap										
Antal internationella projekt inom grundskolan 7-9 och gymnasieskolan	antal									3
Antal internationella projekt med externt finansieringsstöd – ska öka	antal									0

Personalstatistik

Tillsvidareanställda efter yrkeskategorier

Befattningar	Utbildning		Ledning		Samhäll		Social omsorg		Vård och omsorg		Summa		Totalt
	K	M	K	M	K	M	K	M	K	M	K	M	
Chefer	26	7	6	4	14	6	15	2	17	5	78	24	102
Handläggarsarbete	5	4	28	12	7	2	3		1		44	18	62
Administratörsarbete	16		20	2	7	3	10		8		61	5	66
Sjuksköterska	10								38	3	48	3	51
Undersköterska/Skötare			16	1			22	6	329	9	367	16	383
Vårdbiträde/Vårdare			3	1			86	17	91	14	180	32	212
Personlig assistent							44	7			44	7	51
Rehab/Förebygg									17		17		17
Socialsekreterare							42	3	1		43	3	46
Övr social/Kurativ	12	1					17	8	10		39	9	48
Grundskolelärare	115	34									115	34	149
Gymnasielärare	27	15									27	15	42
Förskollärare	133	3									133	3	136
Lärare i fritidshem	26	3					2				28	3	31
Övrigt lärararbete	55	11	1								56	11	67
Barnskötare	85	2					3				88	2	90
Dagbarnvårdare	5										5		5
Elevassistent	56	15									56	15	71
Övrig skol/förskole	13	12									13	12	25
Bibliotekarie/ass			8	2							8	2	10
Fritidsledare	3		1	2							4	2	6
Övrig fritid/kultur			7	6							7	6	13
Teknisk personal		1	2	6	15	13					17	20	37
Hantverksarbete	1	3		1	2	16	1	3		2	4	25	29
Räddningstjänstarbete					3	25					3	25	28
Köks/måltidsarbete					48	4		1			48	5	53
Städ/tvätt/renhållning			2		40	2	1				43	2	45
Summa 2020	588	111	94	37	136	71	246	47	512	33			
Summa sektor 2020	699		131		207		293		545				
Kvinnor - Män 2020											1 576	299	
Totalt 2020													1 875
Summa 2019	578	105	90	37	134	68	243	46	517	30			
Summa sektor 2019	683		127		202		289		547				
Kvinnor - Män 2019											1 562	286	
Totalt 2019													1 848
Summa 2018	552	96	104	42	136	64	247	46	506	18			
Summa sektor 2018	648		146		200		293		524				
Kvinnor - Män 2018											1 545	266	
Totalt 2018													1 811

Verksamhetsnyckeltal

