



Kommunfullmäktige

Kallelse/föredragningslista

1 (2)

2024-06-10

## Kommunfullmäktige kallas till sammanträde

Tid: Torsdag 20 juni 2024, klockan 09:00

Plats: Kommunhuset Sessionssalen plan 4

Ordförande: Ulrika Jeansson (S)

Sekreterare: Maria Forneman

### Föredragningslista

		Sidnr
	Mötets öppnande	
	Fråga om kallelse till sammanträde har skett i behörig ordning	
	Upprop	
	Val av justerare och fastställande av tid för justering	
1.	Fastställande av föredragningslistans innehåll	
	<b>Föredrag och information</b>	
2.	Information om verksamheten i regionen	
3.	Ledamöternas frågestund - frågor och svar	
4.	Information från beredningen för tematiskt tillägg om vindkraft	
5.	Vägledande debatt om folkhälsa Lottad ordning: C, L, KD, V, M, S, SD	
	<b>Beslutsärenden</b>	
6.	Svar på E-förslag - Belysning på cykelbanan mellan Finspång och Sonstorp	3
7.	Svar på e-förslag - Lekpark i Borggård	7
8.	Upphäva styrdokumentet för arbetsmarknadsstrategi	11



Kommunfullmäktige

Kallelse/föredragningslista

2 (2)

2024-06-10

9.	Ekonomisk redovisning - tertial 1 2024	39
	<b>Valärenden</b>	
10.	<b>Handlingar för kännedom</b>	
	<b>Anmälan av interpellationer och motioner</b>	
	<b>Anmälan av e- och medborgarförslag</b>	
11.	Anmälan av medborgarförslag - Förändra Finspångs kommuns hantering av det statligt finansierade stimulansbidraget avsett för personer inom daglig verksamhet	96
12.	Anmälan av medborgarförslag - Rädda Svälthagskolan från nedläggning	102



Magnus Pirholt

Tjänsteutlåtande  
2024-03-11  
Dnr KS.2022.0553

1 (1)

Kommunstyrelsen

## Svar på E-förslag - Belysning på cykelbanan mellan Finspång och Sonstorp

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Att avslå e-förslaget
2. Att meddela förslagsställaren beslutet

### Beskrivning av ärendet

Ett e-förslag har inkommit avseende önskemål om belysning på cykelbanan mellan Finspång och Sonstorp. Förslagsställaren beskriver att det är många som använder cykelbanan tidiga morgnar och sena kvällar och att det saknas belysning på sträckan.

Som förslagsställaren beskriver så finns det inte installerat belysning på banvallen mellan Sonstorp och Finspång, en sträcka på ca 7 km. I kommunen finns det flera längre gång- och cykelstråk där belysning inte har installerats. Orsakerna till att belysning inte installeras på alla gång- och cykelstråk beror på flera olika faktorer exempelvis ekonomi och nyttjandefrekvens.

I nuläge finns inte ekonomiska medel avsatta för uppsättande av belysning på den sträcka som förslagsställaren omnämner och det har inte genomförts någon mätning av hur många som nyttjar gång- och cykelbanan.

Utifrån ovanstående föreslås att e-förslaget avslås men att förvaltningen beaktar förslaget i den fortsatta planeringen.

### Dialog

Vid kontakt med förslagsställaren anges att det är många som cykelpendlar tidig vår och sen höst och cykelbanan bitvis upplevs mörk. Förslagsställaren uppskattar även att cykelbanan har grusats upp under året och att den blivit fin.

### Beslutet skickas till

Förslagsställare

### Bilagor:

E-förslag - Belysning cykelbana Finspång - Sonstorp.pdf

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

2022-08-23 11:40

Belysning cykelbanan finspång-sonstorp. - Finspångs kommun



([https://www.facebook.com/sharer/sharer.php?](https://www.facebook.com/sharer/sharer.php?u=https://minasidor.finspang.se/forslag/show/2970)

[u=https://minasidor.finspang.se/forslag/show/2970](https://minasidor.finspang.se/forslag/show/2970))



([https://twitter.com/intent/tweet?](https://twitter.com/intent/tweet?button_hashtag=F%C3%B6rslag&ref_src=https://minasidor.finspang.se/forslag/show/2970)

[button\\_hashtag=F%C3%B6rslag&ref\\_src=https://minasidor.finspang.se/forslag/show/2970](https://minasidor.finspang.se/forslag/show/2970))

## E-Förslag

Belysning cykelbanan finspång-sonstorp.

### Status

Väntar på beslut

### Beslut

### Röstning avslutadAntal röster

2022-08-02 71

### Beskrivning

Många som använder cykelbanan tidiga mornar o sena kvällar mellan finspång o sonstorp.

Tyvärr saknas belysning på den sträckan.

Copyright © Finspångs kommun Organisationsnummer: **212000-0423**

Kommunstyrelsen

Protokoll

2 (51)

Sammanträdesdatum:

2024-05-15

---

2024- § 107

Dnr: KS.2022.0553

## Svar på E-förslag - Belysning på cykelbanan mellan Finspång och Sonstorp

Kommunstyrelsens beslut

### **Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige**

1. Att avslå e-förslaget
2. Att meddela förslagsställaren beslutet

### **Beskrivning av ärendet**

Ett e-förslag har inkommit avseende önskemål om belysning på cykelbanan mellan Finspång och Sonstorp. Förslagsställaren beskriver att det är många som använder cykelbanan tidiga morgnar och sena kvällar och att det saknas belysning på sträckan.

Som förslagsställaren beskriver så finns det inte installerat belysning på banvallen mellan Sonstorp och Finspång, en sträcka på ca 7 km. I kommunen finns det flera längre gång- och cykelstråk där belysning inte har installerats. Orsakerna till att belysning inte installeras på alla gång- och cykelstråk beror på flera olika faktorer exempelvis ekonomi och nyttjandefrekvens.

I nuläge finns inte ekonomiska medel avsatta för uppsättande av belysning på den sträcka som förslagsställaren omnämner och det har inte genomförts någon mätning av hur många som nyttjar gång- och cykelbanan.

---

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Protokoll

3 (51)

Sammanträdesdatum:

2024-05-15

---

Utifrån ovanstående föreslås att e-förslaget avslås men att förvaltningen beaktar förslaget i den fortsatta planeringen.

**Beslutet skickas till**

Förslagsställare

---

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Helena Wastesson

Tjänsteutlåtande  
2024-03-18  
Dnr KS.2023.0830

1 (1)

Kommunstyrelsen

## Svar på e-förslag - Lekpark i Borggård

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Att anse e-förslag Lekplats Borggård besvarat
2. Att meddela förslagsställaren beslutet

### Beskrivning av ärendet

Ett e-förslag har inkommit med en önskan om att kommunen rustar upp och övertar ansvaret för lekplatsen i Borggård. E-förslaget har fått 205 namnunderskrifter.

Lekplatsen drivs i dag av Borggårds vägsamfällighet som enligt förslagsställaren inte har ekonomisk möjlighet att rusta upp lekplatsen.

Utifrån att Finspångs kommun inte är huvudman för allmän plats, gator och parker i Borggård kan inte kommunen rusta upp och överta befintlig lekplats i området. Med anledning av det rekommenderas att förslagsställaren vänder sig till Borggårds vägsamfällighet. Liknande frågeställning och förslag har inkommit från andra vägsamfälligheter och i vissa fall har vägsamfälligheter beviljats extra bidrag hos kommunen för upprustning av lekplatser.

Borggårds vägsamfällighet har därmed som alternativ möjlighet att ansöka om extra medel för upprustningen av den allmänna lekplatsen i Borggård hos Finspångs kommun.

### Dialog

Vid kontakt med förslagsställaren lämnas information om vägsamfällighetens möjligheter och ansvar i frågan.

### Beslutet skickas till

Förslagsställare

### E-förslag - Lekpark i Borggård, 205 röster

2023-10-30 08:17

Lekpark i Borggård - Finspångs kommun

[u=https://www.facebook.com/sharer/sharer.php?](https://www.facebook.com/sharer/sharer.php?u=https://minasidor.finspang.se/forslag/show/6075)[u=https://minasidor.finspang.se/forslag/show/6075\)](https://minasidor.finspang.se/forslag/show/6075)[https://twitter.com/intent/tweet?](https://twitter.com/intent/tweet?hashtags=F%C3%B6rslag&url=https://minasidor.finspang.se/forslag/show/6075)[hashtags=F%C3%B6rslag&url=https://minasidor.finspang.se/forslag/show/6075\)](https://minasidor.finspang.se/forslag/show/6075)

## E-Förslag

Lekpark i Borggård

### Status

Väntar på beslut

### Beslut

### Röstning avslutadAntal röster

2023-10-29 205

### Beskrivning

Vi har just nu en lekpark som drivits av Borggård's vägförening , denna är tyvärr utdömd och vägföreningen har ingen ekonomisk möjlighet att byta ut sakerna till godkänd lekparksutrustning . Vi önskar därför att kommunen tar över lekparken och bygger upp den , lekparken är en mysig träffpunkt för familjer i Borggård , det finns en bra grillplats i anslutning .

Copyright © Finspångs kommun Organisationsnummer: **212000-0423**



Kommunstyrelsen

Protokoll

14 (47)

Sammanträdesdatum:

2024-05-29

---

2024- § 128

Dnr: KS.2023.0830

## Svar på e-förslag - Lekpark i Borggård

Kommunstyrelsens beslut

### **Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige**

1. Att avslå e-förslag Lekplats Borggård
2. Att meddela förslagsställaren beslutet

### **Yrkanden**

Inge Jacobsson (M) yrkar att e-förslaget avslås, eftersom det i praktiken är det som förvaltningen föreslår då Finspångs kommun inte är huvudman.

Mats Annerfeldt (S), Kristin Yderfors (C), Mikael Wallin (L) och Per-Olov Strandberg (M) yrkar bifall till Inge Jacobssons (M) yrkande.

### **Beslutsgång**

Ordföranden konstaterar att det endast finns ett förslag till beslut, enligt Inge Jacobssons (M) yrkande, och att kommunstyrelsen bifaller detta.

### **Beskrivning av ärendet**

Ett e-förslag har inkommit med en önskan om att kommunen rustar upp och övertar ansvaret för lekplatsen i Borggård. E-förslaget har fått 205 namnunderskrifter.

Lekplatsen drivs i dag av Borggårds vägsamfällighet som enligt förslagsställaren inte har ekonomisk möjlighet att rusta upp lekplatsen.

Utifrån att Finspångs kommun inte är huvudman för allmän plats, gator och parker i Borggård kan inte kommunen rusta upp och överta

---

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Protokoll

15 (47)

Sammanträdesdatum:

2024-05-29

---

befintlig lekplats i området. Med anledning av det rekommenderas att förslagsställaren vänder sig till Borggårds vägsamfällighet. Liknande frågeställning och förslag har inkommit från andra vägsamfälligheter och i vissa fall har vägsamfälligheter beviljats extra bidrag hos kommunen för upprustning av lekplatser.

Borggårds vägsamfällighet har därmed som alternativ möjlighet att ansöka om extra medel för upprustningen av den allmänna lekplatsen i Borggård hos Finspångs kommun.

### **Förvaltningens förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Att anse e-förslag Lekplats Borggård besvarat
2. Att meddela förslagsställaren beslutet

### **Beslutet skickas till**

Förslagsställare

---

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Suada Talic

Tjänsteutlåtande  
2024-04-22  
Dnr KS.2024.0500

1 (1)

Kommunfullmäktiges valberedning

## Upphäva styrdokumentet för arbetsmarknadsstrategi

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsens uppföljningsgrupp inom Social omsorg och Utbildning föreslår kommunstyrelse att föreslå kommunfullmäktige

1. Att upphäva styrdokumentet för arbetsmarknadsstrategi för Finspångs kommun, beslutad i kommunfullmäktige 2021-10-20 §161.

### Beskrivning av ärendet

En reviderad arbetsmarknadsstrategi antogs av kommunfullmäktige 2021-10-20 med ansvariga sektorchefer genom Social omsorg och Utbildning. Arbetsmarknadsstrategin bör revideras senast 2024.

För att kunna effektivisera kommunens jobb med arbetsmarknadsfrågor och skapa bättre förutsättningar för framtagande av handlingsplaner föreslår kommunstyrelsens uppföljningsgrupp inom Social omsorg och Utbildning till kommunstyrelsen att upphäva arbetsmarknadsstrategin.

### Bilagor:

Protokollsutdrag från Kommunfullmäktiges sammanträde den 2021-10-20  
Arbetsmarknadsstrategi

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.



Kommunfullmäktige

 Protokoll  
 Sammanträdesdatum:  
 2021-10-20

6 (41)

2021-§ 161

Dnr: KS.2017.0370

## Revidering av arbetsmarknadsstrategi

### Beskrivning av ärendet

Lärandebereidningen fick på kommunfullmäktige 2017-04-26 i uppdrag att revidera arbetsmarknadsstrategin särskilt i syfte att öka ungdomars anställningsbarhet. Uppdraget har förlängts vid två tillfällen.

Förslaget på arbetsmarknadsstrategi följer Finspångs kommuns vision och målsättningar. För att ge en bakgrund av arbetsmarknaden beskrivs Finspång som en del av regionen, den nationella arbetsmarknadspolitiken samt ett stycke kring coronapandemin, då den kan ha viss påverkan på arbetsmarknadsstrategin. Strategin beskriver ett nuläge för Finspångs kommun med underlag från statistik.

De övergripande strategier som ingår i arbetsmarknadsstrategin är samverkan internt och externt, enklare vägar till jobb samt främjande av företagande. Utöver befintlig samverkan finns det ett behov av att skapa ett kompetensforum, för att ha en tät samverkan mellan kommunen, näringslivet och andra relevanta aktörer. En del i att minska arbetslösheten är att skapa enklare vägar till jobb för personer som står utanför arbetsmarknaden. Finspångs kommun ska även verka långsiktigt för att fler personer startar företag genom att underlätta för företagande och nyetablering av företag samt främja socialt företagande.

Det finns grupper som har särskilt svårt att komma in i arbetslivet, oavsett konjunktur. Därför finns det i arbetsmarknadsstrategin strategier riktade mot särskilda grupper såsom ungdomar, nyanlända och personer med funktionsnedsättning.

### Juridiska och ekonomiska konsekvenser

Bedömningen är att ingen del av strategierna ger juridiska konsekvenser. Nedan omnämns de strategier där förvaltningen bedömt att de kan ge ekonomiska konsekvenser.

### Samverkan internt och externt

Vi ser inga direkta ekonomiska konsekvenser av förslaget. Dock skulle en högt satt ambitionsnivå i efterföljande handlingsplan kunna ge ökade kostnader.

### Enklare vägar till jobb

Bedömningen är att förslaget kommer att ge ökade kostnader, i alla fall initialt, beroende på ambitionsnivå och modell för genomförande. Det skulle rimligtvis innebära en utökning av tjänster med målet att successivt höja kompetensen hos de personer som anställs.Handledning och kompetenshöjande insatser skulle även kunna innebära ökade kostnader.

### Främjande av företagsamhet

Att erbjuda ändamålsenlig mark för etablering och utveckling av företag skulle

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

ge ökade kostnader initialt i form av arbete med detaljplan och exploateringskostnader. När marken säljs förväntas den initiala kostnaden tas igen. Det innebär dock ökade kostnader för drift. Punkten att erbjuda väl utbyggd infrastruktur för pendling skulle ge ökade kostnader om det innebär nya vägar, cykelvägar, busshållplatser, parkeringar mm., vilket i sin tur även ger ökade driftskostnader.

En utveckling av nya digitala tjänster ger ökade kostnader initialt. Förväntan är att digitaliseringen ger effektiviseringsvinster inom verksamheterna och därigenom möjlighet att ta igen den initiala kostnaden på sikt.

Gällande att främja och öka kommunens kunskap om socialt företagande skulle det förmodligen innebära en ökad kostnad initialt, i form av stödande insatser.

### Ungdomar

Beroende på ambitionsnivå så kan förslagen innebära utökade kostnader, till exempel om studie- och yrkesvägledningen skulle förstärkas.

### Nyanlända

Modersmålsstöd för barn i förskolan skulle innebära en utökad kostnad. Beroende på ambitionsnivå skulle även andra delar inom området kunna innebära ökade kostnader, till exempel om man inför språkpraktik eller språkhandledare. Fördjupad studie- och yrkesvägledning till nyanlända flickor och pojkar skulle förmodligen innebära utökad kostnad i form av utökad resurs.

### Personer med funktionsnedsättning

Sysselsättning och arbetsinriktat stöd/ha tillgång till meningsfull sysselsättning med sikte på arbetsmarknaden skulle kunna innebära en kostnadsökning.

### Yrkanden

Sune Horkeby (C) yrkar, med instämmande av Kristin Andersson (KD) och Mikael Wallin (L), bifall till kommunstyrelsens förslag till beslut.

Torgny Maurer (SD) yrkar på att ärendet återremitteras till lärandebereidningen för att lägga till Integrationsplikt i Arbetsmarknadsstrategin enligt viljeinriktningen i Sverigedemokraternas kommande motion.

Ulrika Jeansson (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag till beslut och avslag till Torgny Maurers (SD) yrkande.

Stefan Carlsson (V) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag till beslut, men med tillägget att förvaltningen återkommer till kommunstyrelsen för att berätta vilka åtgärder och förändringar i arbetssätt som ska vidtas för att arbetsmarknadsstrategin ska få önskad effekt. Detta ska ske senast under februari 2022. En återrapportering av de resultat som uppnåtts ska redovisas för kommunfullmäktige under första halvåret 2023.



Kommunfullmäktige

Protokoll

8 (41)

Sammanträdesdatum:

2021-10-20

Carl-Gustaf Mörner (M) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag till beslut och till Stefan Carlssons (V) förslag.

Ulrika Jeansson (S) och Mikael Wallin (L) yrkar även de bifall till Stefan Carlssons (V) förslag.

### Beslutsgång

Ordföranden tar först upp Torgny Maurers (SD) yrkande om återremiss och ställer det på bifall eller avslag, och finner att kommunfullmäktige avslår yrkandet om återremiss.

Därefter konstaterar ordföranden att det endast finns ett förslag till beslut, kommunstyrelsens förslag ihop med Stefan Carlssons (V) förslag, och att kommunfullmäktige bifaller det förslaget.

### Kommunfullmäktiges beslut

1. Att anta arbetsmarknadsstrategi enligt lärandebereidningens förslag daterat 2021-08-17
2. Att beakta arbetsmarknadsstrategins ekonomiska konsekvenser i framtida budgetarbete
3. Att upphäva nuvarande arbetsmarknadsstrategi beslutad av kommunfullmäktige 2011-03-30 § 73
4. Att förklara lärandebereidningens uppdrag avslutat
5. Att förvaltningen återkommer till kommunstyrelsen för att berätta vilka åtgärder och förändringar i arbetssätt som ska vidtas för att arbetsmarknadsstrategin ska få önskad effekt. Detta ska ske senast under februari 2022
6. Att en åiterrapportering av de resultat som uppnåtts ska redovisas för kommunfullmäktige under första halvåret 2023

### Reservation

Torgny Maurer, Nathalie Pettersson, Ulla-Britt Edengren, Kai Hallgren och Börje Axelsson (alla SD) reserverar sig mot beslutet till förmån för Torgny Maurers (SD) yrkande.

-----

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

STRATEGI



FINSPÅNG

# Arbetsmarknads- strategi

Finspångs kommun, revideras senast 2024

Ärendenummer: KS.2017.0370  
Beslutsinstans: Kommunfullmäktige  
Beslutsdatum: 2021-10-17, § 161  
Ansvarig: Sektorchefer social omsorg  
och utbildning



FINSPÅNG

Arbetsmarknadsstrategi

## Innehåll

<b>1.</b>	<b>Sammanfattning .....</b>	<b>3</b>
<b>2.</b>	<b>Inledning.....</b>	<b>4</b>
<b>3.</b>	<b>Vision och mål .....</b>	<b>5</b>
3.1.	Finspångs kommuns vision .....	5
3.2.	Mål strategisk plan .....	5
3.2.1.	Tillväxtmål vision 30/35 .....	6
<b>4.</b>	<b>Arbetsmarknad regionalt och nationellt .....</b>	<b>7</b>
4.1.	Finspång – en del av regionen .....	7
4.2.	Den nationella arbetsmarknadspolitiken .....	8
4.3.	Coronas påverkan .....	9
<b>5.</b>	<b>Nuläge Finspång.....</b>	<b>10</b>
5.1.	Befolkning.....	10
5.2.	Dagbefolkning per näringsgren .....	10
5.3.	Öppet arbetslösa .....	10
5.4.	Utbildningsstatistik.....	13
5.4.1.	Strategiska inriktningar .....	16
<b>6.</b>	<b>Övergripande strategier.....</b>	<b>17</b>
6.1.	Samverkan internt och externt .....	17
6.2.	Enklare vägar till jobb .....	17
6.3.	Främjande av företagsamhet .....	18
<b>7.</b>	<b>Strategier riktade till särskilda grupper .....</b>	<b>20</b>
7.1.	Ungdomar.....	20
7.2.	Nyanlända .....	21
7.3.	Personer med funktionsnedsättning.....	22





FINSPÅNG

Arbetsmarknadsstrategi

## 1. Sammanfattning

En bra arbetsmarknad kännetecknas av en arbetskraft med relevant utbildning och företag med ett brett utbud av arbeten. I arbetsmarknadsstrategin är inriktningen att skapa förutsättningar för Finspångs medborgare till egen försörjning.

För att kunna nå ett framgångsrikt arbete med arbetsmarknadspolitiken är samverkan mellan olika aktörer nödvändigt. Kommunen ska främja utveckling av nya samverkansformer och arbetsmarknadsstrategin ska bidra till att få alla aktörer att samarbeta väl för detta.

Inledningsvis så presenteras Finspångs kommuns vision, relevanta mål från kommunens strategiska plan och tillväxtmålen från vision 30/35. Arbetsmarknadsstrategin följer både denna vision och dess målsättningar.

För att ge en bakgrund av arbetsmarknaden beskrivs Finspång som en del av regionen, den nationella arbetsmarknadspolitiken samt ett stycke kring coronapandemin, då den kan ha viss påverkan på arbetsmarknadsstrategin.

Ett nuläge finns beskrivet för Finspångs kommun med underlag från statistik; för befolkning, dagbefolkning per näringsgren och öppet arbetslösa samt viss utbildningsstatistik.

De övergripande strategier som ingår i arbetsmarknadsstrategin är om samverkan internt och externt, enklare vägar till jobb samt främjande av företagande. Utöver befintlig samverkan finns det ett behov av att skapa ett kompetensforum. Kompetensforumets syfte är att ha en tät samverkan mellan kommunen, näringslivet och andra relevanta aktörer. En del i att minska arbetslösheten är att skapa enklare vägar till jobb för personer som står utanför arbetsmarknaden, här ska Finspångs kommun gå i fronten. Finspångs kommun ska även verka långsiktigt för att fler personer startar företag. Kommunen ska då underlätta för företagande och nyetablering av företag samt främja socialt företagande.

Det finns grupper som har särskilt svårt att komma in i arbetslivet, oavsett konjunktur, därför finns det i arbetsmarknadsstrategin strategier riktade mot särskilda grupper såsom ungdomar, nyanlända och personer med funktionsnedsättning.



FINSPÅNG

Arbetsmarknadsstrategi

## 2. Inledning

Arbetsmarknaden påverkas av många aktörer inom kommunen. Beredningen har därför inhämtat synpunkter från: Tillväxt Finspång, Arbetsmarknadsenheten, Vuxenutbildning, Gymnasium, Grundskola, Elevhälsan, Skolnärvaroteamet, Studie- och yrkesvägledning, IT-strateg, Integrationssamordnare, HR-avdelningen, Introduktionsprogram och gymnasiesärskola, Kommunalt aktivitetsansvar, Daglig verksamhet, Arbetsförmedlingen, Ungdomshälsan och Plattform Finspång.

En bra arbetsmarknad kännetecknas av en arbetskraft med relevant utbildning, företag med ett brett utbud av arbeten med varierande kravprofiler. Viktiga förutsättningar för en bra arbetsmarknad är en attraktiv boendemiljö, god barnomsorg, kommunikationer, IT-utbyggnad och bra samhällssupport för företag och enskildas behov.

I arbetsmarknadsstrategin är inriktningen att skapa förutsättningar för Finspångs medborgare till egen försörjning. Detta ska ske genom tillgång till kvalitativ och relevant utbildning och tillgång till arbete. Arbetsmarknadsstrategin ska inriktas på insatser som medverkar till att fler förbereds för att komma i arbete och/eller studier till grund för egen försörjning.

För att kunna nå ett framgångsrikt arbete med arbetsmarknadspolitiken är samverkan mellan olika aktörer nödvändigt. Kommunen ska främja utveckling av nya samverkansformer. Arbetsmarknadsstrategin ska bidra till att få alla aktörer att samarbeta väl för detta.





FINSPÅNG

Arbetsmarknadsstrategi

### 3. Vision och mål

Här presenteras Finspångs kommuns vision, arbetsmarknadsrelevanta mål från kommunens strategiska plan och tillväxtmålen från vision 30/35. Arbetsmarknadsstrategin följer visionen och målsättningar.

#### 3.1. Finspångs kommuns vision

I mars 2006 beslutade kommunfullmäktige att fastställa följande vision för Finspångs kommun:

***”Finspång är den attraktiva kommunen i en spännande region, där vi skapar utveckling och livskvalitet genom samverkan, öppenhet och nytänkande”***

#### 3.2. Mål strategisk plan

Nedanstående är de mål från kommunens strategiska plan som har den främsta kopplingen till vad arbetsmarknadsstrategin ska bidra till.



Finspångs kommun uppnår målen genom att:

- Bekämpa ungdomsarbetslöshet.
- Arbeta aktivt för medborgarnas förmåga att försörja sig själva.
- Öka likvärdigheten i skola och ta hänsyn till individuella behov i undervisningen för elevers bästa.
- Arbeta för effektiva och flexibla utbildnings- och valideringsinsatser för vuxna.
- Säkerställa genom samverkan med näringslivet en kvalitetssäkrad och individanpassad vägledning mellan skola och arbetsliv.
- Säkerställa att kommunens verksamheter har ett jämställdhetsperspektiv.
- Arbeta för en differentierad arbetsmarknad och fler nya företag och branscher.
- Främja entreprenörskap och företagande redan i unga år genom utbildningssektorn.
- Vara innovativa och ompröva strukturer och arbets sätt för ökad nytta i hur våra tjänster utförs för ökad resurseffektivitet och upplevd kvalitet för brukaren.



FINSPÅNG

Arbetsmarknadsstrategi

### 3.2.1. Tillväxtnål vision 30/35

Kommunfullmäktige beslutade i maj 2017 att ställa sig bakom näringslivsrådets tillväxtnål för Finspångs kommun samt att inkorporera målen i de styrande strategiska dokumenten för Finspångs kommun. Tillväxtnålet är att Finspång ska arbeta för att 2035 ha 30 000 invånare. För att uppnå detta har ett antal centrala fokusområden formulerats.

Fokusområden tillväxtnål, utdrag relaterat till strategin:

- Finspång ska präglas av innovation, proaktivitet och mod.
- Finspång är en attraktiv boendeort för hela regionen.
- Finspång har regionens högsta sysselsättningsgrad.
- Finspångs skolor är bäst i regionen.
- Finspång ska ha en hållbar social utveckling.





FINSPÅNG

## 4. Arbetsmarknad regionalt och nationellt

För att ge en bakgrund av arbetsmarknaden beskrivs här Finspång som en del av regionen, den nationella arbetsmarknadspolitiken samt ett stycke kring coronapandemin, då den kan ha viss påverkan på strategin.

### 4.1. Finspång – en del av regionen

Historiskt sett har Finspångs kommuns arbetsmarknad dominerats av en verkstadsindustri som kunnat ta arbetskraft direkt från grundskolan. Det är en verklighet som har förändrats. Dagens industri och samhälle behöver en allt högre kompetensnivå. Både skola och näringsliv har ett stort ansvar för att utveckla eleverna och deras framtida möjligheter i arbetslivet som företagare eller arbetstagare.

Finspång förser framförallt angränsande kommuner med flertalet arbetstillfällen. Om människor tidigare flyttade till Finspång tack vare arbete, kan man idag se att allt fler väljer att pendla in från de närliggande större städerna Norrköping och Linköping. Finspång har idag en nettoinpendling och den större delen av inpendlingen sker till yrken som kräver högskoleutbildning.

Vi lever i en tid med snabba förändringar vilket betyder att kommunen hela tiden måste ha en flexibilitet och lyhördhet inför framtidens utveckling och utmaningar. För att klara detta måste aktörerna inom den kommunala sektorn och näringslivet utveckla samarbetet. För att Finspångs tillväxtmål, att bli 30 000 invånare 2035, ska infrias behövs en helhetssyn gällande arbete, bostad, miljö och trygghet i vardagen.

Det regionala samarbetet har stärkts allt mer kring arbetsmarknadsfrågor, utifrån arbetsmarknadens geografiska utbredning. Det finns flera goda exempel på samarbete mellan kommuner och även på ett tydligare regionalt perspektiv bland enskilda företag. I det regionala utvecklingsprogrammet identifieras ett antal utmaningar som handlar om att locka och behålla företagslokalisering, tillvarata alla kvinnors och mäns förmågor oberoende av position och bakgrund och att utveckla kollektivtrafiken efter dagens behov och morgondagens förutsättningar.<sup>1</sup>

Många arbetsgivare har svårt att hitta rätt kompetens samtidigt som arbetslösheten är relativt hög i vissa grupper. Vid sidan av utbildningsinsatser bedöms därför arbetet med att på olika sätt uppmuntra kvinnor och män till nya yrkesval bli allt viktigare. Genom att utmana mönster och normer kan såväl det offentliga som det privata arbetslivet bli bättre på att tillvarata mångfalden av arbetskraft.<sup>2</sup>

I remissversionen för den kommande regionala utvecklingsstrategin (2040) lyfts återigen att Östergötland behöver ett effektivt och hållbart transportsystem och väl utbyggd kollektivtrafik. Transportsystemet skapar förutsättningar för fortsatt regionintegrering och förstoring av arbets- och studiemarknaderna, en mer sammanhängande bostadsmarknad och därmed ett fungerande vardagsliv. Fortsatta investeringar som stödjer och ökar förutsättningarna för att kunna bo och

<sup>1</sup> Regionalt utvecklingsprogram 2030 för Östergötland, Regionförbundet Östsam 2012

<sup>2</sup> Remissversion Utvecklingsstrategi för Östergötland -2040, Region Östergötland



FINSPÅNG

verka i hela Östergötland, med möjlighet till distansarbete och användandet av framtidens digitala tjänster, är viktigt.<sup>3</sup>

## 4.2. Den nationella arbetsmarknadspolitiken

Målet för den nationella arbetsmarknadspolitiken är att alla människor som på något sätt kan, ska ha möjlighet att delta i arbetslivet. Staten ansvarar för arbetsmarknadspolitiken, riksdag och regering anger arbetsmarknadspolitikens mål, fattar beslut om åtgärder och anslår medel. Den statliga arbetsmarknadspolitikens övergripande syfte är att motverka såväl arbetslöshet som arbetskraftsbrist. För att få en väl fungerande arbetsmarknad krävs åtgärder inom olika politikområden och samverkan mellan olika aktörer.

Arbetsförmedlingen och Sveriges kommuner och landsting (nuvarande Sveriges Kommuner och Regioner, SKR) har en nationell överenskommelse för att målen med den nationella arbetsmarknadspolitiken ska uppnås.<sup>4</sup> Samverkan sker inom tre huvudområden:

- Säkra kompetensförsörjning
- Lokal och regional utveckling och samordning
- Personer med särskilt behov av stöd för att komma i arbete

I framtiden kommer vägen till arbete för allt fler gå via utbildning. Utbildningspolitiken kommer ha huvudansvar för detta men även arbetsmarknadspolitiken kommer att behöva bidra till att arbetssökande ska kunna möta de kompetenskrav som ställs för de lediga jobben och för att skapa en ökad rörlighet på arbetsmarknaden. För detta krävs att arbetsmarknadspolitikens utbud av utbildningsinsatser är brett och ändamålsenliga.

Arbetsmarknaden är ständigt i förändring, idag sker förändringen exceptionellt, det kan när som helst dyka upp banbrytande företag, affärsidéer och teknologier som förändrar förutsättningarna.

Trender som påverkar framtidens arbetsliv:

- Globalisering
- Urbanisering
- Digitalisering
- Automatisering
- Hållbarhet
- Cirkulär ekonomi
- Hälsa
- Demografisk utveckling
- Differentiering

<sup>3</sup> Remissversion Utvecklingsstrategi för Östergötland -2040, Region Östergötland

<sup>4</sup> Nationell överenskommelse om samverkan mellan Arbetsförmedlingen och Sveriges Kommuner och Landsting, Arbetsförmedlingen och Sveriges Kommuner och Landsting 2017



FINSPÅNG

En stor andel av de arbetslösa står långt ifrån arbetsmarknaden, samtidigt har vi nationellt en arbetskraftsbrist. Förändringstakten på arbetsmarknaden är hög och ställer krav på arbetskraftens omställningsförmåga. Nya arbetstillfällen och förändringar i arbetsuppgifter kommer att medföra förändrade kompetenskrav.

### 4.3. Coronas påverkan

Enligt Jämställdhetsmyndigheten har coronapandemin slagit olika hårt mot män och kvinnor. Män har i större utsträckning förlorat sitt arbete, då man drabbats hårt av uppsägningar i mansdominerade branscher. Fler kvinnor har kunnat behålla sitt arbete, men har förlorat inkomster på grund av vård av sjuka barn. Sedan 1 mars till fram till december 2020 har fler än 115 000 personer varslats om uppsägning. Pandemin slår hårt mot grupper som redan har en svag anknytning till arbetsmarknaden som till exempel utrikesfödda kvinnor och kvinnor med funktionsnedsättning. Sedan sommaren 2019 så har antalet arbetslösa som bedöms ha en svag konkurrensförmåga ökat och ökar nu ännu mer med anledning av pandemin. Främst är det personer som saknar gymnasieutbildning, personer födda utanför Europa, personer med funktionsnedsättningar med nedsatt arbetsförmåga och personer 55 år och äldre. Unga utrikesfödda som inte har någon utbildning och inte kan svenska, har också drabbats hårt av arbetslöshet.<sup>5</sup>

Myndigheten för ungdoms- och civilsamhällesfrågor (MUCF) har analyserat pandemins påverkan på ungas möjligheter att etablera sig på arbetsmarknaden. Coronakrisen drabbar unga hårt i form av ökad arbetslöshet, förändrade studieförhållanden och ökad psykisk ohälsa. Enligt MUCF är en av de vanligaste och mest lyckade åtgärderna, för att bryta ungas utanförskap, praktik på företag och arbetsplatsträning. Coronakrisen gör att dessa möjligheter försvinner i flera kommuner. Det är också svårt för kommunerna att bedriva gruppverksamhet.<sup>6</sup>

MUCF:s analys visar att gymnasieskolans övergång till distansundervisning redan fått negativa konsekvenser för elever, särskilt för unga som går språkin introduktionsprogram. Risker är att andelen elever som inte klarar sin gymnasieexamen ökar i år. MUCF ser en påtaglig risk för att andelen unga som står utan fullföljd gymnasieexamen om fem år kommer att öka. Andelen unga som varken arbetar eller studerar kommer sannolikt att öka på sikt.<sup>7</sup>

<sup>5</sup> <https://www.jamstalldetsmyndigheten.se/nyhet/coronapandemin-och-ekonomin-ur-ett-jamstalldetsperspektiv>

<sup>6</sup> <https://www.mucf.se/pressmeddelande/analys-fran-mucf-fler-unga-riskerar-att-hamna-i-langvarigt-utanforskap-efter>

<sup>7</sup> <https://www.mucf.se/pressmeddelande/analys-fran-mucf-fler-unga-riskerar-att-hamna-i-langvarigt-utanforskap-efter>



FINSPÅNG

Arbetsmarknadsstrategi

## 5. Nuläge Finspång

För att beskriva ett nuläge för Finspångs kommun finns här underlag från senaste statistiken för 2020; för befolkning, dagbefolkning per näringsgren och öppet arbetslösa samt utbildningsstatistik.

### 5.1. Befolkning

I december 2018 hade Finspångs kommun en befolkning på 21 758, en ökning från föregående år på 181 personer. År 2019, i december, låg befolkningen i Finspång på 21 911, en folkökning på 153 personer och år 2020 låg befolkningen på 21 765 i december, en minskning på 146 personer.

### 5.2. Dagbefolkning per näringsgren

Totalt kan vi se att utvecklingen av dagbefolkningen från Arbetsförmedlingens (AF:s) statistik och sammanfattning, att antalet som arbetar i Finspångs kommun (oavsett var de bor) har varierat under de senaste tio åren mellan ca 9800 och 10 000 (2019). Om vi tittar på näringsgren så är det fortfarande "Tillverkning och utvinning" som har den största delen av den arbetande dagbefolkningen med 40% (2019), därefter kommer "Vård och omsorg, sociala tjänster" ca 18% samt "Utbildning" ca 12%. Runt 5 % vardera ligger "Handel", "Företagstjänster" och "Byggverksamhet" (2019). Sett till de senaste 11 åren (2008 – 2019) så ser vi en ökning av antalet arbetstillfällen inom framförallt offentliga sektorn och en minskning i den privata tillverkningsindustrin.

Vanligaste yrket i Finspång från AF:s statistik och sammanfattning är civilingenjörer, andra vanliga inom industri och tillverkning är smeder och verktygsmakare, process- och maskinoperatörer och ett visst antal montörer. Inom vård och omsorg samt utbildning ser vi yrken som grundskolelärare, undersköterskor och skötare samt personliga assistenter i toppen, därefter behandlingsassistenter, barnskötare och vårdbiträden. Sammanfattningsvis kan vi se att från 2014 har antalet civilingenjörer ökat, ingenjörer som saknar högskoleutbildning har minskat. Det finns också en ökning av kortare eller ingen utbildning alls som till exempel montörer. Inom offentlig förvaltning finns en ökning inom alla yrken inom skola och omsorg, men senaste åren mest antal barnskötare och elevassistenter samt vårdbiträde. Frågan är varför det finns en ökning av kortare utbildning, om det kan bero på att det är svårt att anställa rätt kompetens eller om behovet ser annorlunda ut idag?

### 5.3. Öppet arbetslösa

I AF:s statistik ligger öppet arbetslösa 2020 (dec) i Finspångs kommun lägre än 2019 (dec), för män och kvinnor. 2020 (dec) så låg antalet öppet arbetslösa på totalt 368 personer varav 52 personer upp till 24 år, mot 2019 (dec) totalt på 414 personer varav 82 personer upp till 24 år.

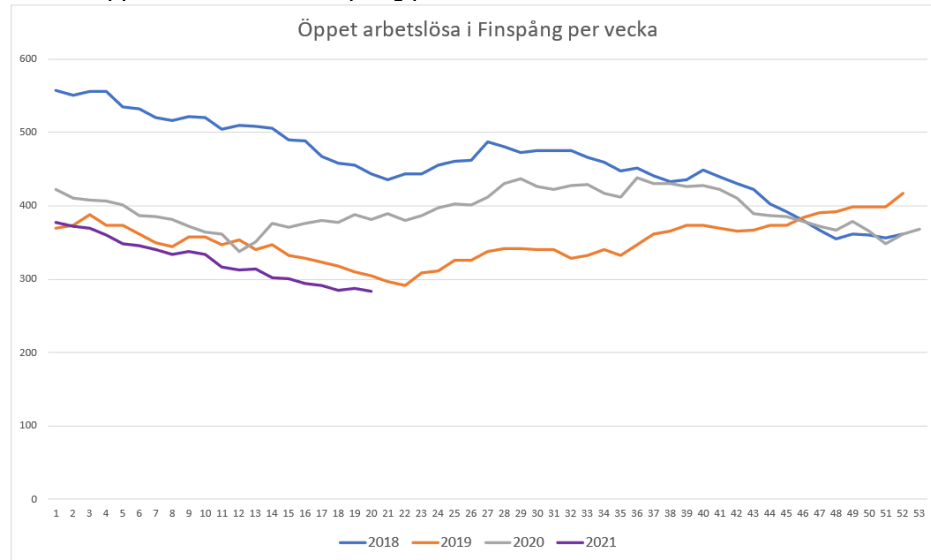




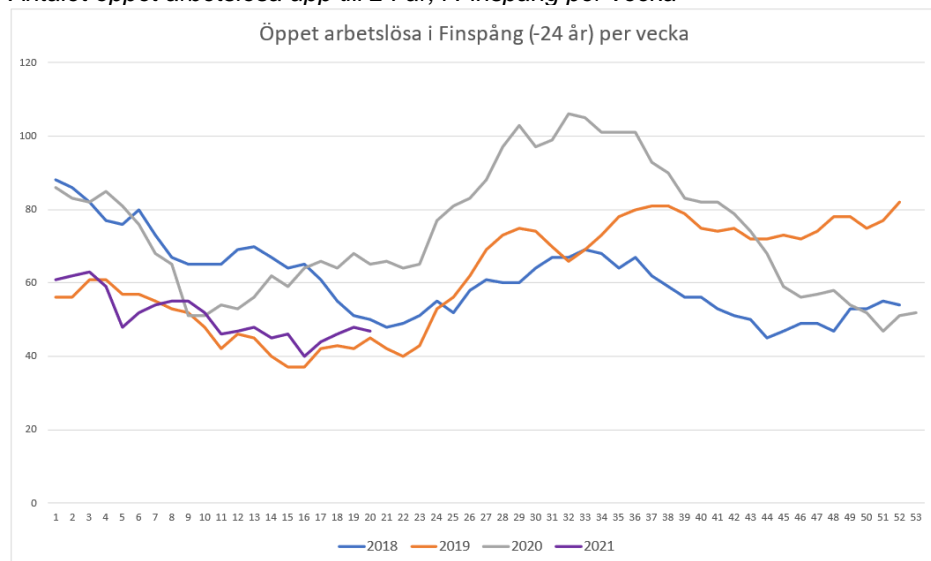
FINSPÅNG

Arbetsmarknadsstrategi

*Antalet öppet arbetslösa i Finspång per vecka*



*Antalet öppet arbetslösa upp till 24 år, i Finspång per vecka*



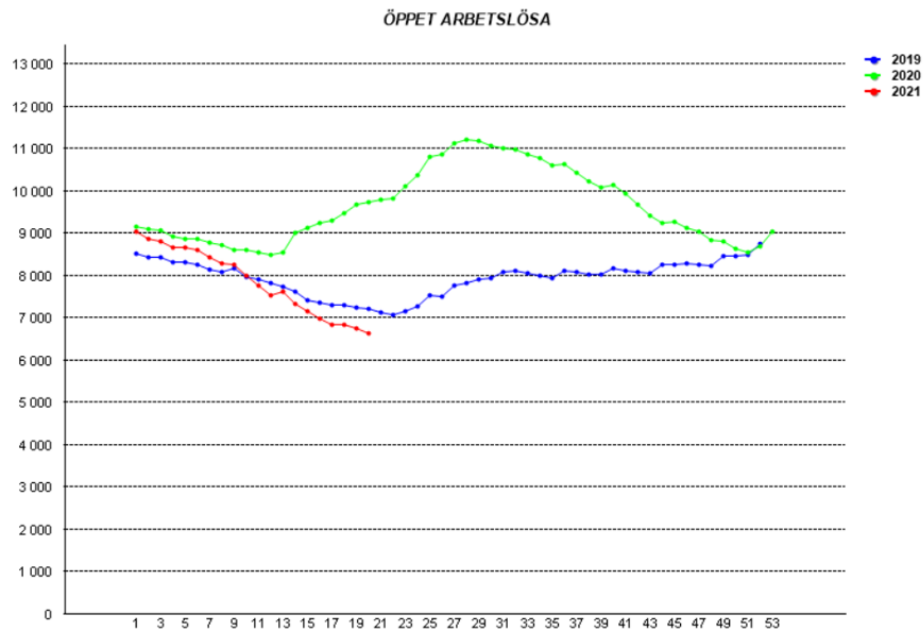


FINSPÅNG

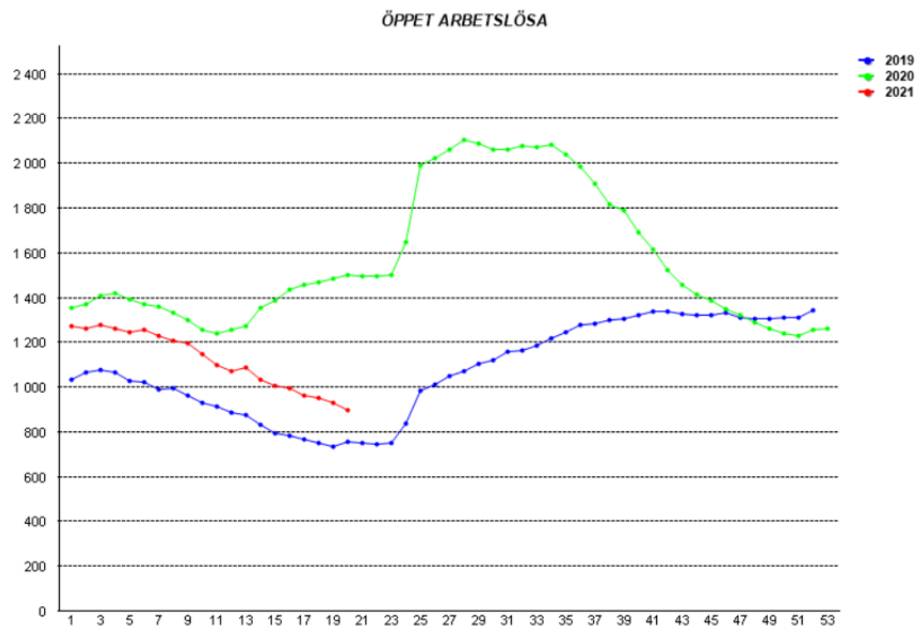
Arbetsmarknadsstrategi

För att kunna jämföra Finspångs kommun med Östergötland som helhet, så följer två diagram över antalet öppet arbetslösa och antalet öppet arbetslösa upp till 24 år.

*Antalet öppet arbetslösa i Östergötland, per vecka*



*Antalet öppet arbetslösa upp till 24 år i Östergötland, per vecka*





FINSPÅNG

Arbetsmarknadsstrategi

I jämförelse mellan Finspångs kommun och Östergötland kan vi se att Finspångs kommun har haft en lägre påverkan av coronapandemin under 2020, för det totala antalet öppet arbetslösa. Vad gäller antalet öppet arbetslösa upp till 24 år har kurvorna sett ungefär likvärdiga ut under 2020.

## 5.4. Utbildningsstatistik

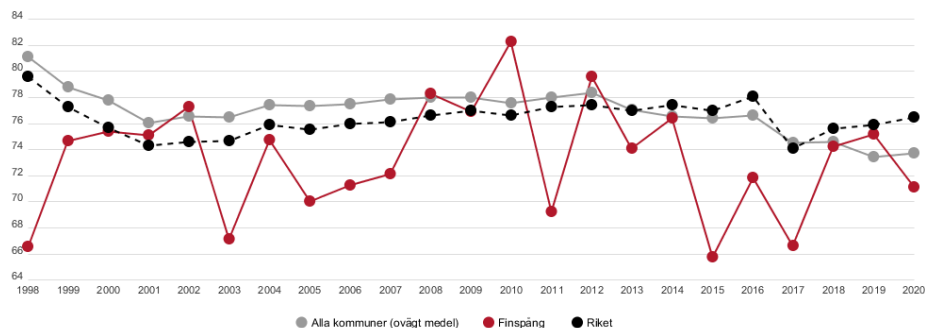
Nedan följer statistik för åk 9 om kunskapskrav, meritvärde och behörighet till gymnasieprogram samt statistik för gymnasieelever med examen inom fyra år och övergången till eftergymnasiala studier.

### Åk 9 kunskapskrav, meritvärde och behörighet

Gällande elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun, så låg Finspång 2018 på 74,2%, 2019 på 75,2% och 2020 på 71,1%. Gällande meritvärde för åk 9 med genomsnitt 17 ämnen låg Finspång 2018 på 220, 2019 på 213 och 2020 på 214.<sup>8</sup>

Nedan följer jämförelser mellan Finspång och riket, åk 9 kunskapskrav och meritvärde.

*Elever i åk 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun, andel (%)*



Andel elever med godkänt betyg i alla ämnen som ingått i elevens utbildning. Andelen beräknas på dem elever som fått eller skulle ha fått betyg enligt det mål- och kunskapsrelaterade betygssystemet (elever som saknar godkänt betyg i alla ämnen ingår). Uppgiften avser elever folkbokförda i kommunen oavsett var de går i skola. Källa: SCB och Skolverket. ID: N15508

Förklaring av begreppen Alla kommuner (ovägt medel) respektive Riket: Alla kommuner (ovägt medel) beskriver genomsnittet för Sveriges kommuner. Riket motsvarar en genomsnittlig invånare. Här väger varje kommun olika tungt beroende på att man har olika många invånare, brukare, patienter och så vidare.

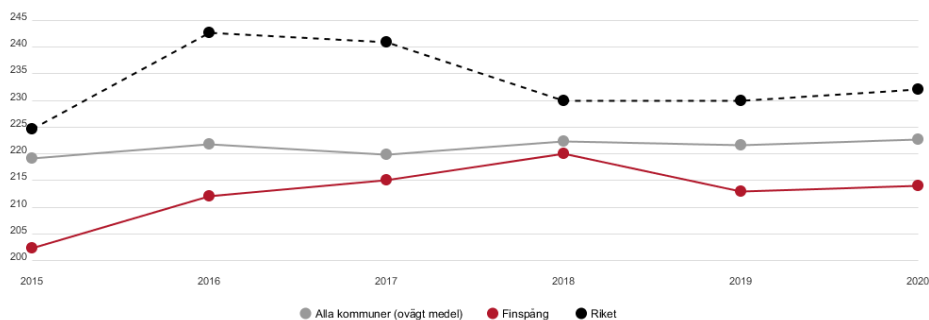
<sup>8</sup> Kolada – databasen för kommuner och regioner - <https://www.kolada.se/>



FINSPÅNG

Arbetsmarknadsstrategi

### Elever i åk 9, meritvärde, hemkommun, genomsnitt (17 ämnen)



Elevernas sammanlagda meritvärde dividerat med antal elever som fått betyg i minst ett ämne enligt det mål- och kunskapsrelaterade betygssystemet i årskurs 9. Betygen mäts före prövning. Uppgifterna avser elever folkbokförda i kommunen, oavsett var de går i skola. Elever med okänd bakgrund ingår inte. Uppgiften avser läsår. Meritvärdet för en elev utgörs av summan för de 17 bästa betygen i elevens slutbetyg (E=10, D=12.5, C=15, B=17.5 och A=20). Det möjliga maxvärdet är 340 poäng. Källa: SCB och Skolverket.

ID: N15507

Enligt Kolada gällande elever som är behöriga till yrkesprogram i åk 9, hemkommun, så har andelen behöriga elever år 2018 legat på 82,4%, år 2019 med 86,8%, år 2020 med 88,1%. Gällande behöriga estetiska program, hemkommun, så har det 2018 legat på 81,5%, 2019 på 85,1% och 2020 på 87,1%. Gällande behöriga ekonomi-, humanistiska- och samhällsvetenskapsprogrammen, hemkommun 2018 på 80,7, 2019 på 83,1% och 2020 på 85,1%. Gällande behöriga till naturvetenskaps- och teknikprogrammen, hemkommun 2018 80,7%, 2019 på 82,6% och 2020 på höga 86,8%.





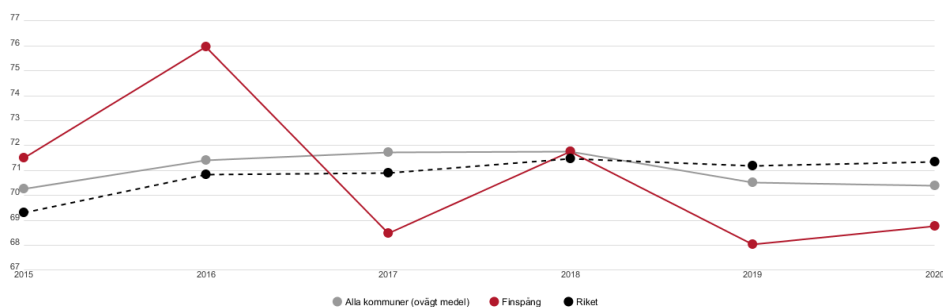
FINSPÅNG

Arbetsmarknadsstrategi

### Gymnasieelever med examen

Angående gymnasieelever med examen inom fyra år i hemkommun enligt Kolada, så har totalt andel elever legat i Finspång år 2018 på 71,7%, år 2019 på 68,0% och år 2020 på 68,8%. I förhållande till andra kommuner i Östergötland så ligger Finspång år 2020 högre än Norrköping 62,0% och Motala 66,6% samt lägre än Söderköping 73,9%, Linköping 74,4%, Mjölby 77,9% och Åtvidaberg 80,3%. Bilden nedan visar jämförelse mellan Finspång och riket.

#### Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)



Antal folkbokförda elever i kommunen som började på gymnasium för 4 år sedan som med examen inom 4 år, inkl. IM dividerat med antal folkbokförda elever i kommunen som började på gymnasium för 4 år sedan, inkl. IM. Elever som vid utbildningens början saknar svenskt personnummer (t ex nyanlända elever som ännu inte blivit folkbokförda) ingår ej. Källa: SCB. ID: N17461

Skillnaden mellan yrkesprogram och högskoleförberedande program i hemkommun Finspång enligt Kolada, har varierat. År 2018 med 79,6% och 88,2%, år 2019 med 91,4 och 80,3 % samt år 2020 med 79,8 % och 85,7%. Andel elever i introduktionsprogram med gymnasieexamen inom fyra år, låg år 2019 på 20,8% och år 2020 på 16,7 %.

### Övergång till eftergymnasiala studier

I jämförelse med Östergötlands kommuner ligger Finspång lågt vad gäller tidig övergång till eftergymnasiala studier och då i synnerhet bland män. Statistik visar att andelen män som påbörjat högskolestudier senast vid 19 års ålder (födda 1999) är 4,4 procent i Finspång och genomsnittet i Östergötland ligger på 8,1 procent. Andelen män som påbörjat högskolestudier senast vid 21 års ålder (födda 1997) ligger på 16,8 procent i Finspång och genomsnittet i Östergötland är 24,7 procent. För kvinnor så är siffran för de som påbörjat högskolestudier senast vid 19 års ålder (födda 1999) inte helt statistiskt säkerställd i Finspång. Andelen kvinnor som påbörjat högskolestudier senast vid 21 års ålder (födda 1997) ligger på 35,1 procent i Finspång och genomsnittet i Östergötland är 37,7 procent. För de som påbörjat högskolestudier senast vid 24 års ålder (födda 1994) så har Finspång totalt sett närmast sig genomsnittet i Östergötland och männen ligger då närmare genomsnittet än kvinnorna.



FINSPÅNG

Arbetsmarknadsstrategi

### 5.4.1. Strategiska inriktningar

Med utgångspunkt från tillväxtnål och globala mål ger den statistik som presenteras för Finspångs nuläge följande inriktningar till strategier:

- Gällande befolkning och dagbefolkning är det viktigt att Finspång är en attraktiv kommun att bo och arbeta i. För att stärka arbetsmarknadspolitiska insatser behövs arenor utvecklas för samverkan både internt inom kommunen, mellan Finspångs kommun och näringslivet samt andra aktörer, och externt, mellan kommuner i regionen.
- Trots att antalet öppet arbetslösa i Finspångs kommun sjunkit något senaste året, så behövs arbetsmarknadsinsatser för specifika grupper, speciellt i pandemins spår, såsom ungdomar, nyanlända och personer med funktionsnedsättning. Satsningar på enklare vägar till jobb och främjande av företagsamhet kan vara ytterligare strategier för att motverka arbetslöshet.
- Då gymnasieexamen är en av de största möjligheterna till arbete och för fortsatta studier så behövs satsningar för att säkerställa att kunskapskrav, meritvärde och behörighet till gymnasiet i de tidigare åldrarna stärks och att insatser skapas för att påverka andelen av elever som tar gymnasieexamen.





FINSPÅNG

## 6. Övergripande strategier

Nedan följer övergripande strategier om samverkan internt och externt, enklare vägar till jobb samt främjande av företagande.

### 6.1. Samverkan internt och externt

Kommunen har, med kunskaper om de lokala och regionala förutsättningarna, en central roll för de arbetsmarknadspolitiska insatserna i kommunen. Finspångs kommun ska därför ta ett stort ansvar för att arenor som underlättar samarbete mellan berörda parter utvecklas lokalt och regionalt. Det ska även finnas planer för samverkan i kommunen.

I dagsläget finns ett antal större strukturella samarbeten som berör arbetsmarknadsstrategin, tex. Plattform Finspång (Samordningsförbundet), Tillväxt Finspång och TSI (Tidiga Samordnade Insatser för barn och unga, i samverkan mellan socialtjänst, skola och hälso- och sjukvård). Dessa samarbeten är fortsatt viktiga.

Utöver befintlig samverkan finns det behov av ett kompetensforum och ett sådant bör därför skapas. För att hålla samverkan levande är det viktigt att ledningsansvaret för samverkan tydliggörs. Kompetensforumets syfte är att i tät samverkan mellan kommunen, näringslivet och andra relevanta aktörer:

- lyfta näringslivets kompetensförsörjningsbehov (nu och på sikt)
- synliggöra tillgänglig arbetskraft
- tillsammans utarbeta en åtgärdsplan för matchning, tex. utbildning.
- samordna och strukturera behovet av praktikplatser.

### 6.2. Enklare vägar till jobb

En del i att minska arbetslösheten är att skapa enklare vägar till jobb för personer som står utanför arbetsmarknaden.

Det här är samtidigt en del av lösningen på kommunernas framtida rekryteringsutmaning. Finspångs kommun har tagit fram en personal- och kompetensförsörjningsplan som utgår från Sveriges kommuner och regioners strategier för att möta utmaningen.<sup>9</sup>

Planen pekar på att nya tjänster kan skapas genom att fråga sig vilka befintliga moment en yrkeskategori gör idag som kan utföras av annan yrkeskategori. Fler vägar in i olika yrken kan skapas och rekryteringen breddas, genom att revidera de krav som idag ställs i samband med rekrytering. Genom att införa karriärtrappor möjliggörs också en breddning av rekryteringen. Medarbetare kan rekryteras till arbete som inte kräver lika mycket utbildning och internt kompetensutvecklas för att ta olika steg i karriärtrappan. Det här ger en lägre tröskel in på arbetsmarknaden för att sedan även möjliggöra vidare kompetensutveckling inom arbetslivet.

<sup>9</sup> Personal- och kompetensförsörjningsplan, Finspångs kommun 2020



FINSPÅNG

Arbetsmarknadsstrategi

Finspångs kommun ska vara en förebild för andra arbetsgivare i kommunen, med att skapa enklare vägar till jobb. Kommunen ska även lyfta ämnet för diskussion med övriga arbetsgivare i Finspångs kommun.

### 6.3. Främjande av företagsamhet

Finspångs kommun ska långsiktigt verka för att fler personer startar företag i kommunen. Kommunen ska underlätta för företagande och nyetablering av företag genom att:

- erbjuda ändamålsenlig mark för etablering och utveckling av företag
- ge serviceinriktad och enkel hantering av lov- och tillståndsärenden för företagande
- ge tydlig upplysning kring befintliga stödresurser
- ge nyföretagarstöd
- erbjuda förutsättningar för ett tillräckligt och varierat utbud av bostadsformer och upplåtelseformer
- erbjuda väl utbyggd infrastruktur för pendling och IT, inklusive digitalisering

En bra infrastruktur är en förutsättning för att underlätta arbete inom regionen. Ett varierat utbud av bostadsformer är en nödvändighet för arbetsmarknadens utveckling och kompetensförsörjning.

Finspångs kommuns digitaliseringsstrategi, med utgångspunkt i Strategi för IT-infrastruktur, lyfter på flera områden att stödet till företag och organisationer i kommunen ska effektiviseras, bli enklare att använda och få en högre kvalitet, med hjälp av digitalisering. Vidare anges att näringslivet ska ges tillgång till bredband med hög kapacitet för att kunna nyttja informationsteknologi och de tjänster som erbjuds.

Kommunen ska främja och öka sin kunskap om socialt företagande. Regeringen och Sveriges kommuner och regioner (SKR) har beskrivit att sociala företag kännetecknas av att:

- den affärsmässiga verksamheten vilar på samhällsutmaningar
- deras resultat mäts i relation till dessa samhällsutmaningar
- eventuellt överskott återinvesteras i företaget

I Sverige finns ingen särskild lagstiftning som reglerar socialt företagande och sociala företag kan bedrivas i vilken associationsform som helst.<sup>10</sup>

Sociala företag tar sig an olika samhällsutmaningar, till exempel att minska klimatpåverkan, öka demokratin och delaktigheten i samhället eller verka för sociala mål i utvecklingsländer. Det finns enligt SKR flera fördelar för kommuner med att samverka med sociala företag. En av dessa är att många sociala företag

<sup>10</sup> Ny väg till innovativa välfärdslösningar – en handbok om samverkan med sociala företag, Sveriges kommuner och regioner 2020





FINSPÅNG

Arbetsmarknadsstrategi

är arbetsintegrerade, vilket innebär att de ger människor ökade möjligheter att närma sig arbetsmarknaden, till exempel genom arbetsträning.<sup>11</sup>



---

<sup>11</sup> Ny väg till innovativa välfärdslösningar – en handbok om samverkan med sociala företag, Sveriges kommuner och regioner 2020



FINSPÅNG

Arbetsmarknadsstrategi

## 7. Strategier riktade till särskilda grupper

Det finns grupper som har särskilt svårt att komma in i arbetslivet, oavsett konjunktur, därför har vi valt strategier riktade mot dessa särskilda grupper:

- Ungdomar
- Nyanlända
- Personer med funktionsnedsättning

Alla människors unika kunskaper och egenskaper ska ses som resurser och tillgångar.

### 7.1. Ungdomar

Faktorer som är viktiga och avgörande för att ungdomar ska bli anställningsbara och kunna etablera sig på arbetsmarknaden är:

- Gymnasieutbildning
- Arbetslivserfarenheter och specialkunskap ex körkort
- Social kompetens
- Nätverk

En av de avgörande faktorerna för att bli anställningsbar är att ha en genomförd gymnasieutbildning. Kommunen ska verka för att skolan får förutsättning ha en robust organisation med alla kompetenser på plats för att motverka studieavbrott och som möjliggör för ungdomar att nå en slutförd gymnasieutbildning. Skolan har en viktig uppgift att i samarbete med många andra att möjliggöra detta. Samverkan finns idag med näringslivet, hälso- och sjukvård, socialtjänst, ungdomsmottagning, barn- och ungdomspsykiatri, vårdnadshavare och polis. Målet med samverkan är att skapa insatser utifrån en helhet för eleven. Skolans uppdrag finns specificerat i skolans styrdokument och i kommunens övergripande strategiska plan.

Finspångs kommun ska via bland annat studie- och yrkesvägledning rusta elever under skoltiden med kompetens att göra välgrundade val för sin framtid. Finspångs kommun ska verka för att ge förutsättningar för att studie- och yrkesvägledningen är välutvecklad så att eleverna får rätt förutsättningar för framtiden och att arbetsgivare hittar den kompetens som de behöver.

Kommunen ska organisera så att alla ungdomar ska få möjlighet till feriejobb en sommar under gymnasietiden, vilket ger en möjlighet till att skapa nätverk och utveckla den sociala kompetensen.

Kommunen ska verka för att vuxenutbildningen har en verksamhet som ökar ungdomars möjlighet att slutföra sin gymnasieutbildning. Vuxenutbildningens utbildningar behöver vara anpassade till individer med olika behov. Det behövs flexibla och ändamålsenligt utbud av utbildningar. Det behövs ett fokus på det livslånga lärandet, validering, kompetensutveckling samt förutsättningar för karriärväxling.



FINSPÅNG

Kommunen deltar i ett regionalt samverkansprojekt med målet att etablera långsiktigt hållbart samarbete i Östergötland för ökad övergång till eftergymnasiala studier. Projektet ska leverera en fastställd plan för fortsatt samarbete efter projektets slut samt en modell/process och beslutande organ för hur insatser för främjad ökad övergång till högre studier utformas, provas och följs upp i arbetsmarknadsområdet. Det är viktigt att kommunen fortsätter att arbeta med frågan utifrån beprövad evidens, på ett långsiktigt och strukturerat sätt mot önskad målgrupp.

## 7.2. Nyanlända

Finspångs kommuns integrationsstrategi är utgångspunkten i arbetet för att möjliggöra etablering på arbetsmarknaden för ovanstående grupp.<sup>12</sup>

Relevanta punkter från integrationsstrategin:

- Finspångs kommun agerar förebild som arbetsgivare och arbetar strategiskt och operativt med praktikplatser och anställning som representerar Finspångs kommuninvånare.
- Aktivt arbeta för att kartlägga den kompetens individen innehar samt möjliggöra komplettering av sina kunskaper och färdigheter för att ges möjlighet till arbete.
- Främjande insatser stimulerar nyföretagande i kommunen

Dessutom finns en regional överenskommelse "Etablering i Utveckling 2020"<sup>13</sup>. Utöver ovanstående så lyfter den överenskommelsen även nedanstående relevanta områden:

- Det finns ett regionalt utbud av flexibel kommunal vuxenutbildning, SFI med olika inriktningar samt arbetsmarknadsutbildning via Arbetsförmedlingen, anpassade utifrån de nyanländas behov. Ansvariga aktörer samverkar på lokal och regional nivå, för att möjliggöra deltagande i parallella etableringsinsatser.
- Nyanlända kvinnor och män ska komma tidigt i kontakt med arbetsmarknaden genom arbetsplatsförlagd praktik. Ansvariga aktörer samverkar för att möjliggöra praktik inom såväl privat, offentlig som idéburen sektor.
- Nyanlända flickor och pojkar ska ha barnomsorg och skolgång utifrån deras individuella behov och förutsättningar. Nyanlända flickor och pojkar i skolålder har tillgång till modersmålsundervisning samt studiehandledning på modersmål. Barn i förskolan har modersmålsstöd.

<sup>12</sup> Punkterna från båda strategidokumenterna har redigerats något från ursprungstext för att grammatiskt passa löpande text.

<sup>13</sup> Etablering i utveckling 2020 – En regional överenskommelse om utveckling av nyanländas etablering i Östergötland, Länsstyrelsen Östergötland 2017



FINSPÅNG

Arbetsmarknadsstrategi

- Nyanlända flickor och pojkar ska erbjudas en fördjupad studie- och yrkesvägledning anpassad efter deras behov.
- Ansvariga aktörer ska arbeta aktivt med att utveckla skolformerna för sent anlända ungdomar som riskerar att inte klara de nationella målen.

Finspångs kommun ska agera som ett föredöme att ta tillvara människors kompetens och utvecklingsmöjligheter och verka för mångfald såväl i den egna organisationen som på övriga arbetsmarknaden. I sin personalpolitik ska kommunen sträva efter att organisationen speglar mångfalden hos kommunens medborgare. Kommunen ska öppna den egna organisationen för arbetsträning och praktik. För de personer som får praktik ger detta värdefulla erfarenheter och en möjlighet att prova ett yrke.

### 7.3. Personer med funktionsnedsättning

Lagen (1993:387) om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) ger personer med utvecklingsstörning, autism eller autismsliknande tillstånd eller med betydande och bestående begåvningsmässigt funktionshinder efter hjärnskada i vuxen ålder, rätt till daglig verksamhet. Lagen är tydlig med att den dagliga verksamheten ska erbjuda den enskilde stimulans, utveckling, meningsfullhet och gemenskap. Ett övergripande mål med insatsen är att utveckla den enskildes möjlighet till arbete.

Enligt Socialtjänstlagen (2001:453) ska socialnämnden medverka till att människor som av fysiska, psykiska eller andra skäl möter betydande svårigheter i sin livsföring får en meningsfull sysselsättning. Det kan till exempel göras i form av dagverksamhet/sysselsättning eller uppsökande och informerande verksamhet.

Socialstyrelsens uppföljningar visar att det är fler personer som går från daglig verksamhet enligt LSS till lönearbete än motsvarande inom dagverksamhet enligt Socialtjänstlagen.<sup>14</sup> Många personer med psykisk funktionsnedsättning lever dessutom i social isolering.<sup>15</sup> Strategin fokuserar därför här på gruppen personer med psykisk funktionsnedsättning, genom att lyfta delar ur redan befintliga dokument.

Inom området finns en regional överenskommelse mellan Region Östergötland och kommunerna i Östergötland kring personer med psykisk funktionsnedsättning (och personer med missbruk).<sup>16</sup> En av målsättningarna som parterna är överens om är att det gemensamma arbetet ska inriktas på att den enskilde ska ha tillgång till meningsfull sysselsättning med sikte på arbetsmarknaden.

<sup>14</sup> Insatser och stöd till personer med funktionsnedsättning – Lägesrapport 2021, Socialstyrelsen

<sup>15</sup> <sup>15</sup> Insatser och stöd till personer med funktionsnedsättning – Lägesrapport 2020, Socialstyrelsen

<sup>16</sup> Överenskommelse om samverkan mellan Region Östergötland och kommunerna i Östergötland kring personer med psykisk funktionsnedsättning och personer med missbruk, Region Östergötland 2018



FINSPÅNG

Arbetsmarknadsstrategi

Överenskommelsen specificerar kommunens ansvar relaterat till arbete som:

- Psykosocialt stöd, till exempel personligt stöd, stöd till sysselsättning, försörjning
- Sysselsättning och arbetsinriktat stöd

Kommunfullmäktige i Finspångs kommun antog i oktober 2019 dokumentet: Strategi för stöd till personer med psykisk funktionsnedsättning, Finspångs kommun 2019

Relaterat till arbetsmarknadsstrategin finns i ett område i strategin som benämns "Arbete och sysselsättning" som innehåller nedanstående punkter:

- Ha tillgång till meningsfull sysselsättning med sikte på arbetsmarknaden.
- Undersöka samverkansmöjligheterna med det lokala närings- och föreningslivet inklusive intresseorganisationer.
- Fortsatt utveckling av samverkan med Försäkringskassan, Region Östergötland och Arbetsförmedlingen för att underlätta målgruppens inträde på arbetsmarknaden.

Kommunstyrelsen

Protokoll

14 (47)

Sammanträdesdatum:

2024-05-29

---

2024- § 129

Dnr: KS.2024.0500

## Upphäva styrdokumentet för arbetsmarknadsstrategi

Kommunstyrelsens beslut

### **Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige**

1. Att upphäva styrdokumentet för arbetsmarknadsstrategi för Finspångs kommun, beslutad i kommunfullmäktige 2021-10-20 § 161.

### **Beskrivning av ärendet**

En reviderad arbetsmarknadsstrategi antogs av kommunfullmäktige 2021-10-20 med ansvariga sektorchefer genom Social omsorg och Utbildning. Arbetsmarknadsstrategin bör revideras senast 2024.

För att kunna effektivisera kommunens jobb med arbetsmarknadsfrågor och skapa bättre förutsättningar för framtagande av handlingsplaner föreslår kommunstyrelsens uppföljningsgrupp inom Social omsorg och Utbildning till kommunstyrelsen att upphäva arbetsmarknadsstrategin.

---

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Ann-Christin Ahl Vallgren

Tjänsteutlåtande  
2024-05-17  
Dnr KS.2024.0064

1 (2)

Kommunstyrelsen

## Ekonomisk redovisning - tertial 1 2024

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

- Att godkänna den ekonomiska redovisningen för tertial 1 2024.

### Beskrivning av ärendet

Kommunen har för 2024 budgeterat ett positivt resultat om 33 mnkr. Prognosen i tertial 1 visar ett negativt resultat om 57 mnkr. Det är en negativ avvikelse mot budget med 90 mnkr. Avvikelsen fördelar sig enligt följande.

#### Prognostiserad budgetavvikelse för år 2024

Sektorer, mnkr	
Politisk organisation	0
Ledningsstab	5
Social omsorg	-42
Samhällsbyggnad	1
Utbildning	-35
Vård och omsorg	-2
Kommungemensamma kostnader	20
Finansenheten	-37
<b>Total</b>	<b>-90</b>

Större avvikelser kommenteras nedan.

#### Sektor social omsorg -42 mnkr

- Ekonomiskt bistånd, -11,7 mnkr.
  - Minskning av antalet hushåll men kostnaden ökar för varje hushåll på grund av hyreshöjning och högre riksnorm för ekonomiskt bistånd.
- Köpta platser LSS/SoL, -9,9 mnkr
  - Kommunen behöver alltid ett visst antal externa placeringar då vissa individer har så pass specifika behov som kommunen inte kommer kunna tillgodose. Jobbar för hemtagning där det är möjligt.
- Boende samt boendestöd LSS/SoL, -11,4 mnkr.
  - Komplexiteten i de ärenden som verkställs ökar. Högre sjukfrånvaro jämfört med samma period föregående år för boendeenheterna.
- Placeringar barn och unga, -8,6 mnkr

Ann-Christin Ahl Vallgren

2024-05-17

2 (2)

Dnr KS.2024.0064

- Ökad ungdomskriminalitet och missbruk, svårt med behandlingsarbete på hemmaplan. Även placerat ett flertal nyfödda barn och barn i låg- och mellanstadieålder.

#### **Sektor utbildning, -35 mnkr**

- Grundskola, -13 mnkr
  - Större delen avser personalkostnader. Underskottet är 8,3 mnkr lägre än vad som beräknades i budgetarbetet med hjälp av olika åtgärder.
- Gymnasiet, -26,7 mnkr
  - Tilldelade elevpeng utifrån antalet elever räcker inte. Beslut att pausa intaget av elever ger högre kostnader för köp av externa platser. Den anpassade gymnasieskolan utökar bemanningen på grund av fler elever. Den interna gymnasieverksamheten gör anpassningar av bemanningen och övriga kostnader med 3 mnkr.

**Kommungemensamma kostnader** prognostiserar överskott om 20 mnkr varav 15,8 mnkr avser kapitalkostnader. Överskottet beror på att flera investeringsprojekt inte kommer att slutföras under året eller är endast resultatpåverkande under del av året.

**Finansenheten** prognostiserar ett underskott om -37 mnkr varav -29,7 mnkr avser PO och arbetsgivaravgifter. I prognosen finns medräknat effekten av en felberäkning av det interna PO-pålägget för 2024 som redovisats för kommunstyrelsen tidigare.

#### **Beslut som fattades på kommunstyrelsens sammanträde den 29 maj 2024, § 139**

På kommunstyrelsens sammanträde den 29 maj 2024, § 139, beslutades om förvaltningens föreslagna att-sats för kommunstyrelsens del som lyder:

Att ge förvaltningen i uppdrag att utarbeta en åtgärdsplan som genom förslag till kostnadsminskningar och intäktsökningar visar hur kommunen samlat når en resultatförbättring om minst 15 Mnkr jämfört med prognos för utfall 2024 i ekonomisk rapport för T 1. Åtgärdsplanen redovisas vid Kommunstyrelsen sammanträde den 18:e juni.

Kommunstyrelsen beslutade även att ge förvaltningen i uppdrag att utreda konsekvenser av, risker med och möjlig effektivisering vid införande av anställningsstopp för samtliga yrkeskategorier, att genomföra en utvärdering av nuvarande anställningsstopp med avseende på både bifallna och avslagna dispenser och att ge kommundirektören i uppdrag att återkomma med åtgärds- och/eller utredningsförslag för verksamhet inom förvaltningen vars nettokostnad överstiger kostnad hos jämförbara kommuner eller för service som verksamhet i kommunen förmedlar till ett pris som överstiger jämförbar leverantörs pris.

#### **Bilagor:**

Tertialrapport 1 2024 - Finspångs tekniska verk AB  
 Tertialrapport 1 2024 - Vallonbygden AB  
 Tertialrapport 1 2024 - Finspångs förvaltnings- och industrihus AB  
 Tertialrapport 1 2024 - Finspångs stadsnät Finet AB  
 Rapport - tertial 1 2024

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.





# Ekonomisk rapportering - Tertial 1 2024

Ärendenummer: KS.2024.0064  
Beslutsinstans: Kommunfullmäktige  
Beslutsdatum: 2024-06-20  
Ansvarig: Ann-Christin Ahl Vallgren



FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

## Innehåll

<b>1.</b>	<b>Sammanfattning .....</b>	<b>3</b>
<b>2.</b>	<b>Viktiga händelser.....</b>	<b>5</b>
<b>3.</b>	<b>Bolagen .....</b>	<b>5</b>
<b>4.</b>	<b>Kommuntotal .....</b>	<b>6</b>
4.1.	Resultaträkning kommun .....	6
4.2.	Resultatrapport kommun.....	6
4.3.	Sektorer netto redovisning .....	7
4.4.	Sektorer specifikation kostnader/intäkter .....	7
<b>5.</b>	<b>Politisk ledning.....</b>	<b>8</b>
<b>6.</b>	<b>Sektor ledningsstab .....</b>	<b>10</b>
<b>7.</b>	<b>Sektor social omsorg.....</b>	<b>13</b>
<b>8.</b>	<b>Sektor samhällsbyggnad.....</b>	<b>19</b>
<b>9.</b>	<b>Sektor utbildning.....</b>	<b>22</b>
<b>10.</b>	<b>Sektor vård och omsorg.....</b>	<b>25</b>
<b>11.</b>	<b>Kommungemensamma kostnader.....</b>	<b>28</b>
<b>12.</b>	<b>Finansenheten .....</b>	<b>30</b>
<b>13.</b>	<b>Förändring av ekonomiska ramar.....</b>	<b>32</b>



FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

## 1. Sammanfattning

Kommunen har för 2024 budgeterat ett positivt resultat om 33 mnkr. Prognosen i tertial 1 visar ett negativt resultat om 57 mnkr. Det är en negativ avvikelse mot budget med 90 mnkr. Avvikelsen fördelar sig enligt följande.

### Prognostiserad budgetavvikelse för år 2024

Sektorer, mnkr	
Politisk organisation	0
Ledningsstab	5
Social omsorg	-42
Samhällsbyggnad	1
Utbildning	-35
Vård och omsorg	-2
Kommungemensamma kostnader	20
Finansheten	-37
<b>Total</b>	<b>-90</b>

Större avvikelser kommenteras nedan.

### Sektor social omsorg -42 mnkr

- Ekonomiskt bistånd, -11,7 mnkr.
  - Minskning av antalet hushåll men kostnaden ökar för varje hushåll på grund av hyreshöjning och högre riksnorm för ekonomiskt bistånd.
- Köpta platser LSS/SoL, -9,9 mnkr
  - Kommunen behöver alltid ett visst antal externa placeringar då vissa individer har så pass specifika behov som kommunen inte kommer kunna tillgodose. Jobbar för hemtagning där det är möjligt.
- Boende samt boendestöd LSS/SoL, -11,4 mnkr.
  - Komplexiteten i de ärenden som verkställs ökar. Högre sjukfrånvaro jämfört med samma period föregående år för boendeenheterna.
- Placeringar barn och unga, -8,6 mnkr
  - Ökad ungdomskriminalitet och missbruk, svårt med behandlingsarbete på hemmaplan. Även placerat ett flertal nyfödda barn och barn i låg- och mellanstadieålder.

### Sektor utbildning, -35 mnkr

- Grundskola, -13 mnkr
  - Större delen avser personalkostnader. Underskottet är 8,3 mnkr lägre än vad som beräknades i budgetarbetet med hjälp av olika åtgärder.



## FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

- Gymnasiet, -26,7 mnkr
  - Tilldelade elevpeng utifrån antalet elever räcker inte. Beslut att pausa intaget av elever ger högre kostnader för köp av externa platser. Den anpassade gymnasieskolan utökar bemanningen på grund av fler elever. Den interna gymnasieverksamheten gör anpassningar av bemanningen och övriga kostnader med 3 mnkr.

**Kommungemensamma kostnader** prognostiserar överskott om 20 mnkr varav 15,8 mnkr avser kapitalkostnader. Överskottet beror på att flera investeringsprojekt inte kommer att slutföras under året eller är endast resultatpåverkande under del av året.

**Finansenheten** prognostiserar ett underskott om -37 mnkr varav -29,7 mnkr avser PO och arbetsgivaravgifter. I prognosen finns medräknat effekten av en felberäkning av det interna PO-pålägget för 2024 som redovisats för kommunstyrelsen tidigare.



FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

## 2. Viktiga händelser

Svensk konjunkturuppgång väntar 2025. Inflationen har under en period präglat samhällsekonomin, både i Sverige och globalt, med åtstramande penningpolitik och försiktig finanspolitik som följd. I takt med att inflationen kommer ned blir den ekonomiska politiken mindre stram, bland annat genom sänkta styrräntor och mer expansiv finanspolitik. Drivkrafterna för inflationsnedgången varierar mellan länder, vilket gör att banorna för räntesänkningar skiljer sig något åt. SKR räknar dock med att centralbankerna i USA, eurozonen och Sverige kommer att leverera sina första räntesänkningar till sommaren i år, samt att ytterligare sänkningar väntar 2025. Detta är redan inprisat av marknaden.

Mindre åtstramande ekonomisk politik bidrar enligt SKR till återhämtning i ekonomin under senare delen av 2024.

Regelverket för RUR har förändrats från och med räkenskapsåret 2024 och reservering av medel till RUR kan inte göras efter 2023. Disponering av medel från RUR för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel kan dock göras fram till 2033.

## 3. Bolagen

Det sker ingen sammanställning av kommunkoncernen vid tertial 1 utan varje bolag redovisar sina rapporter separat. Rapporterna finns som bilaga till ärendet.

För Finspångs förvaltnings- och industrihus förväntas för helåret ett positivt årsresultat om 0,08 mnkr. Det är en avvikelse med 0,1 mnkr i jämförelse med budget. Fastighetsförsäljningen beräknas vara genomförd 2024-10-01 och den prognostiserade ökningen av kostnader och intäkter hänförs till det framflyttade försäljningsdatumet.

Finspångs Tekniska redovisar en prognos som visar ett positivt årsresultat på 7,0 mnkr, vilket är ett underskott på 4,1 mnkr jämfört med budget. En osäker post avseende pensionsavgifter har lett till en ökad kostnad på 4,5 mnkr jämfört med en tidigare prognos från Skandia. I prognosen har även intäkter och ökade kostnader för bränslen justerats.

Vallonbygdens prognos för helåret är ett positivt resultat efter finansnetto om 12,7 mnkr och ett positivt årsresultat om 9,5 mnkr. Prognostiserat resultatets differens gentemot budgeterat resultat förklaras främst av högre intäkter (1,7 mnkr), lägre taxeburna kostnader (0,2 mnkr), ökade kostnader för fastighetsskötsel (-0,3 mnkr), ökade avskrivningskostnader (-0,5 mnkr) samt minskade kostnader för ränta (+0,5 mnkr).

Finspångs stadsnät Finet räknar med att vid årets slut ha ett positivt resultat efter finansiella poster på ca 4,7 mnkr, vilket är i enlighet med bolagets budget.



FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

## 4. Kommuntotal

### 4.1. Resultaträkning kommun

Totalt, mnkr intäkter (+), kostnader (-)	Årsbudget	Ack utfall per 240430	Ack utfall i % av budget	Bokslut per 231231	Prognos	Avvikelse april
Verksamhetens intäkter	270	98	36%	280	245	-25
Verksamhetens kostnader	-1 774	-572	32%	-1 785	-1 856	-83
Avskrivningar	-89	-19	22%	-74	-73	15
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 592</b>	<b>-493</b>	<b>31%</b>	<b>-1 579</b>	<b>-1 685</b>	<b>-92</b>
Skatteintäkter	1 197	399	33%	1 179	1 195	-2
Generella statsbidrag och utjämning	437	144	33%	404	437	1
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>42</b>	<b>50</b>	<b>119%</b>	<b>4</b>	<b>-52</b>	<b>-94</b>
Finansiella intäkter	57	12	22%	39	54	-2
Finansiella kostnader	-66	-13	20%	-49	-60	6
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>33</b>	<b>49</b>		<b>-6</b>	<b>-57</b>	<b>-90</b>
Extraordinära poster (netto)						
<b>Årets resultat</b>	<b>33</b>	<b>49</b>		<b>-6</b>	<b>-57</b>	<b>-90</b>

### 4.2. Resultatrapport kommun

Totalt, mnkr intäkter (+), kostnader (-)	Årsbudget	Ack utfall per 240430	Ack utfall i % av budget	Bokslut per 231231	Prognos	Avvikelse april
Försäljning	261	85	33%	238	257	-4
Taxor och avgifter	47	16	34%	48	47	0
Hyror och arrenden	170	57	34%	165	170	0
Bidrag	97	53	55%	145	104	7
Övriga intäkter	395	118	30%	362	366	-29
<b>SUMMA INTÄKTER</b>	<b>970</b>	<b>330</b>	<b>34%</b>	<b>958</b>	<b>945</b>	<b>-25</b>
Löner och arvoden inkl PO	-1 630	-502	31%	-1 579	-1 638	-8
Personalrelaterade kostnader	-18	-4	20%	-19	-16	2
Lokal/driftkostnader	-262	-93	35%	-247	-260	2
Diverse tjänster	-134	-36	27%	-122	-122	12
Bidrag och transfereringar	-48	-21	43%	-57	-60	-12
Köp av verksamhet	-278	-91	33%	-272	-291	-12
Kost/livsmedel	-74	-26	35%	-71	-75	0
Material och inventarier	-27	-10	38%	-31	-28	-1
Fordon/transporter	-43	-16	36%	-46	-45	-1
Övriga kostnader	-17	-6	33%	-19	-18	-2
Avskrivningar och intern ränta	-113	-25	22%	-94	-98	15
Övriga resultatkonton*	1 707	548	32%	1 593	1 647	-59
<b>SUMMA KOSTNADER</b>	<b>-937</b>	<b>-281</b>	<b>30%</b>	<b>-964</b>	<b>-1 002</b>	<b>-65</b>
<b>TOTAL</b>	<b>33</b>	<b>49</b>		<b>-6</b>	<b>-57</b>	<b>-90</b>

\*I övriga resultatkonton ingår bland annat skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning



FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

### 4.3. Sektorer nettoredovisning

Sektorer, mnkr intäkter (+), kostnader (-)	Årsbudget	Ack utfall per 240430	Ack utfall i % av budget	Bokslut per 231231	Prognos	Avvikelse april
Politisk organisation	-17	-4	22%	-14	-17	0
Ledningsstab	-107	-34	32%	-101	-102	5
Social omsorg	-264	-99	38%	-299	-306	-42
Samhällsbyggnad	-119	-26	22%	-113	-118	1
Utbildning	-618	-218	35%	-653	-653	-35
Vård och omsorg	-362	-109	30%	-359	-365	-2
Kommungemensamma kostnader	-76	-2	2%	-2	-57	20
Finansheten	1 595	540	34%	1 535	1 559	-37
<b>Total</b>	<b>33</b>	<b>49</b>		<b>-6</b>	<b>-57</b>	<b>-90</b>

### 4.4. Sektorer specifikation kostnader/intäkter

Sektorer, mnkr intäkter (+), kostnader (-)	Årsbudget	Ack utfall per 240430	Ack utfall i % av budget	Bokslut per 231231	Prognos	Avvikelse april
Intäkter	3	2	56%	2	3	0
Kostnader	-20	-5	27%	-16	-20	0
<b>Politisk organisation</b>	<b>-17</b>	<b>-4</b>	<b>22%</b>	<b>-14</b>	<b>-17</b>	<b>0</b>
Intäkter	61	21	34%	60	60	0
Kostnader	-168	-55	33%	-161	-162	5
<b>Ledningsstab</b>	<b>-107</b>	<b>-34</b>	<b>32%</b>	<b>-101</b>	<b>-102</b>	<b>5</b>
Intäkter	42	18	42%	61	43	0
Kostnader	-306	-117	38%	-360	-348	-42
<b>Social omsorg</b>	<b>-264</b>	<b>-99</b>	<b>38%</b>	<b>-299</b>	<b>-306</b>	<b>-42</b>
Intäkter	253	94	37%	255	253	1
Kostnader	-372	-120	32%	-368	-372	0
<b>Samhällsbyggnad</b>	<b>-119</b>	<b>-26</b>	<b>22%</b>	<b>-113</b>	<b>-118</b>	<b>1</b>
Intäkter	76	24	31%	84	80	4
Kostnader	-693	-241	35%	-737	-732	-39
<b>Utbildning</b>	<b>-618</b>	<b>-218</b>	<b>35%</b>	<b>-653</b>	<b>-653</b>	<b>-35</b>
Intäkter	159	61	38%	152	158	-1
Kostnader	-521	-169	33%	-511	-522	-1
<b>Vård och omsorg</b>	<b>-362</b>	<b>-109</b>	<b>30%</b>	<b>-359</b>	<b>-365</b>	<b>-2</b>
Intäkter	0	0	0%	4	0	0
Kostnader	-76	-2	2%	-6	-57	20
<b>Kommungemensamma kostnader</b>	<b>-76</b>	<b>-2</b>	<b>2%</b>	<b>-2</b>	<b>-57</b>	<b>20</b>
Intäkter	2 087	671	32%	1 982	2 055	-32
Kostnader	-491	-131	27%	-447	-496	-5
<b>Finansheten</b>	<b>1 595</b>	<b>540</b>	<b>34%</b>	<b>1 535</b>	<b>1 559</b>	<b>-37</b>
<b>Total</b>	<b>33</b>	<b>49</b>		<b>-6</b>	<b>-57</b>	<b>-90</b>



FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

## 5. Politisk ledning

Politisk ledning, tkr intäkter (-), kostnader (+)	Årsbudget	Ack utfall per 240430	Ack utfall i % av budget	Bokslut per 231231	Prognos	Avvikelse april
Intäkter	0	0	0%	0	0	0
Kostnader	4 316	1 189	28%	3 880	4 416	-100
<b>Kommunfullmäktige</b>	<b>4 316</b>	<b>1 189</b>	<b>28%</b>	<b>3 880</b>	<b>4 416</b>	<b>-100</b>
Intäkter	0	0	0%	0	0	0
Kostnader	1 320	61	5%	1 138	1 320	0
<b>Revisionen</b>	<b>1 320</b>	<b>61</b>	<b>5%</b>	<b>1 138</b>	<b>1 320</b>	<b>0</b>
Intäkter	-2 092	-867	41%	-1 851	-2 092	0
Kostnader	5 243	1 860	35%	4 530	5 243	0
<b>Överförmyndare</b>	<b>3 151</b>	<b>993</b>	<b>32%</b>	<b>2 679</b>	<b>3 151</b>	<b>0</b>
Intäkter	0	0	0%	0	0	0
Kostnader	135	56	41%	201	160	-25
<b>Bygg- och miljönämnd</b>	<b>135</b>	<b>56</b>	<b>41%</b>	<b>201</b>	<b>160</b>	<b>-25</b>
Intäkter	-650	-664	0%	0	-664	14
Kostnader	1 707	191	11%	89	1 721	-14
<b>Valnämnd</b>	<b>1 057</b>	<b>-472</b>	<b>-45%</b>	<b>89</b>	<b>1 057</b>	<b>0</b>
Intäkter	0	0	0%	0	0	0
Kostnader	399	126	32%	351	399	0
<b>Sociala myndighetsnämnden</b>	<b>399</b>	<b>126</b>	<b>32%</b>	<b>351</b>	<b>399</b>	<b>0</b>
Intäkter	0	0	0%	0	0	0
Kostnader	6 554	1 844	28%	5 506	6 364	190
<b>Kommunstyrelsen</b>	<b>6 554</b>	<b>1 843</b>	<b>28%</b>	<b>5 857</b>	<b>6 763</b>	<b>190</b>
varav kommunstyrelsens medel för oförutsedda behov	658	24	4%	175	658	0
<b>Total</b>	<b>16 932</b>	<b>3 795</b>	<b>22%</b>	<b>13 844</b>	<b>16 867</b>	<b>65</b>

### Budget och prognosantaganden

I kommunstyrelsens budget finns avsatta medel för oförutsedda behov där utfallet utgör en osäkerhetsfaktor varje år. Tillsammans med kommunstyrelsens ordförande har en bedömning gjorts om tillkommande kostnader under året.

### Kommentar till prognosen

**Kommunfullmäktige** redovisar vid tertial 1 ett prognosticerat underskott med 0,1 mnkr. En översyn av antal IT-arbetsplatser och abonnemang för datakommunikation och telefoni har medfört att kostnaderna kunnat sänkas med 50 tkr jämfört med budgeterat. Under våren har kommunfullmäktige beslutat om en ny tillfällig beredning, folkhälsoberedningen, som startat från och med april. Kvarvarande budgetmedel för tillfälliga beredningar förväntas inte nyttjas vilket medför ett överskott. Kostnaden för kommunens klockfest beräknas bli 0,3 mnkr högre än tidigare år, vilket medför ett underskott. En genomgång visar att antalet jubilarer i år är extra





## FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

många (61 personer), vilket kan jämföras med andra år då genomsnittligt antal varit 25 personer.

**Kommunstyrelsen** redovisar ett förväntat överskott med 0,2 mnkr. Prognosen visar ökade kostnader för sammanträdesarvoden och ersättning för förlorad arbetstid. Detta motverkas av en lägre kostnad för internt PO, ett nettoöverskott för löner och PO med 0,1 mnkr. En översyn av Kommunstyrelsens kostnader för IT och telefoni har genomförts, vilket beräknas medföra en besparing med cirka 30 tkr. Avsatta medel för kurs och konferens blir lägre till följd av en restriktivare hållning.

Prognosen för kommunstyrelsens medel för oförutsedda behov är mycket osäker så tidigt på budgetåret och kan förbättras om inga ytterligare oförutsedda kostnader uppkommer

**Bygg-och miljönämnden** redovisar ett underskott framför allt hänförlig till ökade kostnader för sammanträdesarvoden, ersättning för förlorad arbetstid och kurs och konferens.



FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

## 6. Sektor ledningsstab

Sektor ledningsstab, tkr intäkter (-), kostnader (+)	Årsbudget	Ack utfall per 240430	Ack utfall i % av budget	Bokslut per 231231	Prognos	Avvikelse april
Kostnader	0	226	0%	0	0	0
<b>Ledningsstab</b>	<b>0</b>	<b>226</b>	<b>0%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Intäkter	0	-7	0%	0	0	0
Kostnader	11 554	2 618	23%	6 991	8 113	3 441
<b>Kommundirektör</b>	<b>11 554</b>	<b>2 611</b>	<b>23%</b>	<b>6 991</b>	<b>8 113</b>	<b>3 441</b>
Intäkter	-804	-365	45%	-836	-804	0
Kostnader	8 461	2 684	32%	9 839	8 461	0
<b>Kommunikationsavdelning</b>	<b>7 657</b>	<b>2 319</b>	<b>30%</b>	<b>9 002</b>	<b>7 657</b>	<b>0</b>
Intäkter	-15 681	-5 321	34%	-15 497	-15 681	0
Kostnader	30 372	10 197	34%	30 912	28 972	1 400
<b>Kansliavdelning</b>	<b>14 691</b>	<b>4 876</b>	<b>33%</b>	<b>15 416</b>	<b>13 291</b>	<b>1 400</b>
Intäkter	-1 516	-1 903	126%	-3 609	-1 516	0
Kostnader	19 295	6 559	34%	20 472	19 295	0
<b>Kulturhuset</b>	<b>17 779</b>	<b>4 655</b>	<b>26%</b>	<b>17 105</b>	<b>17 779</b>	<b>0</b>
Intäkter	-315	-670	213%	-584	-315	0
Kostnader	10 100	3 289	33%	10 111	9 600	500
<b>Bibliotek</b>	<b>9 785</b>	<b>2 620</b>	<b>27%</b>	<b>9 285</b>	<b>9 285</b>	<b>500</b>
Intäkter	-6 640	-1 192	18%	-5 974	-6 640	0
Kostnader	20 929	6 059	29%	18 275	20 479	450
<b>HR-avdelning</b>	<b>14 289</b>	<b>4 867</b>	<b>34%</b>	<b>12 301</b>	<b>13 839</b>	<b>450</b>
Intäkter	0	0	0%	8	0	0
Kostnader	10 373	3 533	34%	10 446	10 673	-300
<b>Bemanningscentral</b>	<b>10 373</b>	<b>3 533</b>	<b>34%</b>	<b>10 454</b>	<b>10 673</b>	<b>-300</b>
Intäkter	-869	-306	35%	-982	-914	45
Kostnader	17 068	5 029	29%	15 596	16 333	735
<b>Ekonomi- och styrningsavdelning</b>	<b>16 199</b>	<b>4 724</b>	<b>29%</b>	<b>14 614</b>	<b>15 419</b>	<b>780</b>
Intäkter	-34 912	-11 019	32%	-31 895	-34 412	-500
Kostnader	39 446	14 907	38%	38 118	40 446	-1 000
<b>IT-avdelning</b>	<b>4 534</b>	<b>3 888</b>	<b>86%</b>	<b>6 222</b>	<b>6 034</b>	<b>-1 500</b>
Intäkter	0	-137	0	-430	0	0
Kostnader	0	137	0	430	0	0
<b>Flyktingar Ukraina</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total</b>	<b>106 861</b>	<b>34 318</b>	<b>0</b>	<b>101 390</b>	<b>102 090</b>	<b>4 771</b>

### Budget och prognosantaganden

Ledningsstaben har samlat vissa reserver under kommundirektörens budget för att möta eventuella underskott inom övriga delar i sektorn och kommunen totalt. Här finns medel för ökade avskrivningskostnader inom IT till följd av övertagande av trådlöst från Finet. Här finns också medel för vakanta tjänster, sommarlovsaktiviteter och genom återhållsamhet och



## FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

prioriteringar har budgeterade kostnader för konsulter och konferenser inom sektorn minskats. Prognosen bygger på att dessa medel inte nyttjas.

Ekonomi- och styrningsavdelningen prognos bygger på att aviserade föräldraledigheter på del av tjänster är på den nivå som signalerats. Förändras detta kommer prognosen att förändras.

HR-avdelningens prognos förutsätter att avdelningen erhåller extern finansiering för del av tjänst samt statsbidrag för ferietjänsterna.

### Kommentar till prognosen

Sektorn totalt prognostiserar ett överskott på 4,8 mnkr.

Kommundirektörens budget väntas ge ett överskott med 3,4 mnkr utifrån ovanstående beskrivning.

Biblioteket beräknar ett positivt resultat om 0,5 mnkr till följd av vakanser.

Kansli- och utvecklingsavdelningen beräknas få ett positivt resultat om 1,4 mnkr. Detta beror till största del på vakanser. Avdelningen har stor återhållsamhet kring kompetensutveckling. Lägre kostnader än budgeterat för konsulter samt IT-system om cirka 0,2 mnkr. Hyreskostnaden för kommunhuset beräknas bli lägre än budgeterat 0,2 mnkr.

HR-avdelningen prognostiserar ett överskott på 0,5 mnkr fördelat på feriearbetare och ordinarie verksamhet.

Totalt prognostiserar Bemanningscentralen ett underskott om 0,3 mnkr. Det består av flera delar, ett överskott på administrationen om 0,4 mnkr orsakat av vakanser. Korttidspoolen prognostiserar ett underskott om 0,6 mnkr till följd av sjukfrånvaro, samt obokad tid då verksamheterna minskar sina beställningar. Bemanningscentralen prognostiserar ett underskott om 0,1 mnkr på grund av kostnaderna för användarkonton för timvikarier.

Ekonomi- och styrningsavdelningen prognostiserar ett överskott med 0,8 mnkr. Detta beror till största delen på vakanser i form av föräldraledigheter på del av tjänster. Avdelningen har även en stor återhållsamhet kring kompetensutveckling.

Den avvikelse som visas för IT-avdelningen, -1,5 mnkr, är till största delen kopplad till effekter av leasing av klienthårdvara (PC, Chromebook, iPad med mera). Valutaeffekter, ökade räntekostnader och produktpriser driver upp kostnaden, och då den interna prissättningen inte dynamiskt följer detta uppstår ett underskott.

I ett försök att mildra effekten har beslut fattats att inte teckna några nya leasingavtal för klienthårdvara under 2024, men avdelningen lider fortsatt av kostnadsökningen på de produkter som tecknats avtal för under perioden april -23 till och med november -23.

### Förslag till åtgärder vid avvikelse- sektorschefens kommentar

Ett nytt avtal för klienthårdvara kommer att upphandlas under kvartal fyra 2024, med ambitionen att rejält sänka kostnaden per produkt. För att komma till rätta med problemet att ett underskott uppstår kopplat till dessa produkter behöver någon av följande Anpassningar göras.



## FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

1. Köpa all klienthårdvara och hantera detta som investering med avskrivning och internränta vilket ger en mer förutsägbar ekonomisk utveckling.
2. Fortsätta med leasing där IT-avdelningen prissätter klienthårdvara med rejäl marginal för att täcka eventuella svängningar, och eventuellt överskott krediteras verksamheterna vid årets slut.
3. Fortsätta med leasing och införa en dynamisk prissättning som följer marknadens utveckling av produktkostnad, ränta och valutakurs.

Val av alternativ har inte gjorts vid tidpunkten för T1 men kommer att tas innan delårsbokslut och kommer framför allt att påverka ekonomiskt utfall för kommande verksamhetsår.

Bemanningscentralens åtgärder för att minska underskottet är fortsatt arbete med att minska den obokade tiden kopplat till beställningarna i dialog med verksamhet, samt fortsatt arbete med att minska korttidsfrånvaron. Plan finns även att åter initiera frågan kring möjlighet till annat arbetstidsavtal, samt att inte rekrytera på alla tjänster i Korttidspoolen i dialog med verksamhet.

Bemanningscentralens förslag till åtgärd för att minska underskottet på kostnaderna för användarkonton är att i dialog med verksamhet sätta en minimigräns för hur mycket vikarien ska kunna arbeta för att anställning ska vara aktuell.



FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

## 7. Sektor social omsorg

Sektor social omsorg, tkr intäkter (-), kostnader (+)	Årsbudget	Ack utfall per 240430	Ack utfall i % av budget	Bokslut per 231231	Prognos	Avvikelse april
Intäkter	-2 702	-331	12%	-4 925	-2 794	92
Kostnader	37 292	11 869	32%	38 368	34 942	2 350
<b>Sektorsledning SO</b>	<b>34 590</b>	<b>11 538</b>	<b>33%</b>	<b>33 443</b>	<b>32 148</b>	<b>2 442</b>
Intäkter	-2 416	-866	36%	-4 124	-2 211	-205
Kostnader	34 522	10 660	31%	34 288	33 327	1 195
<b>Individ- och familjeomsorg</b>	<b>32 106</b>	<b>9 794</b>	<b>31%</b>	<b>30 163</b>	<b>31 116</b>	<b>990</b>
Intäkter	-605	-113	19%	-2 012	-405	-200
Kostnader	28 734	13 514	47%	37 346	40 234	-11 500
<b>Ekonomiskt bistånd</b>	<b>28 129</b>	<b>13 401</b>	<b>48%</b>	<b>35 334</b>	<b>39 829</b>	<b>-11 700</b>
Intäkter	-190	-85	45%	-394	-207	17
Kostnader	4 270	1 735	41%	6 880	3 937	333
<b>Placeringar vuxna</b>	<b>4 080</b>	<b>1 650</b>	<b>40%</b>	<b>6 486</b>	<b>3 730</b>	<b>350</b>
Intäkter	-1 105	-339	31%	-1 355	-1 533	428
Kostnader	31 705	11 540	36%	33 322	40 683	-8 978
<b>Placeringar BoU</b>	<b>30 600</b>	<b>11 202</b>	<b>37%</b>	<b>31 967</b>	<b>39 150</b>	<b>-8 550</b>
Intäkter	-886	-285	32%	-991	-1 037	151
Kostnader	8 254	5 941	72%	19 971	18 287	-10 033
<b>Köpta platser LSS/SoL</b>	<b>7 368</b>	<b>5 656</b>	<b>77%</b>	<b>18 979</b>	<b>17 250</b>	<b>-9 882</b>
Intäkter	-10 039	-4 174	42%	-9 554	-10 039	0
Kostnader	87 888	33 428	38%	96 932	99 297	-11 409
<b>Boende samt boendestöd LSS/SoL</b>	<b>77 849</b>	<b>29 254</b>	<b>38%</b>	<b>87 377</b>	<b>89 258</b>	<b>-11 409</b>
Intäkter	-1 841	-783	43%	-2 198	-1 858	17
Kostnader	13 906	4 561	33%	15 268	13 656	250
<b>Daglig verksamhet LSS/SoL</b>	<b>12 065</b>	<b>3 778</b>	<b>31%</b>	<b>13 070</b>	<b>11 798</b>	<b>267</b>
Intäkter	-4 735	-5 271	111%	-20 216	-5 170	435
Kostnader	21 237	12 207	57%	43 490	26 491	-5 254
<b>Personlig assistans LSS/SFB</b>	<b>16 502</b>	<b>6 936</b>	<b>42%</b>	<b>23 274</b>	<b>21 321</b>	<b>-4 819</b>
Intäkter	-106	-27	25%	-113	-101	-5
Kostnader	9 035	2 923	32%	9 114	9 280	-245
<b>Övriga insatser LSS/SoL</b>	<b>8 929</b>	<b>2 896</b>	<b>32%</b>	<b>9 001</b>	<b>9 179</b>	<b>-250</b>
Intäkter	-16 951	-5 042	30%	-13 443	-16 467	-484
Kostnader	28 802	8 526	30%	24 822	27 478	1 324
<b>Arbetsmarknadsenheten</b>	<b>11 851</b>	<b>3 484</b>	<b>29%</b>	<b>11 379</b>	<b>11 011</b>	<b>840</b>
Intäkter	-787	-645	82%	-1 542	-722	-65
Kostnader	309	236	76%	539	465	-156
<b>Ensamkommande BoU</b>	<b>-478</b>	<b>-409</b>	<b>85%</b>	<b>-1 002</b>	<b>-257</b>	<b>-221</b>
<b>Total</b>	<b>263 591</b>	<b>99 180</b>	<b>38%</b>	<b>299 472</b>	<b>305 533</b>	<b>-41 942</b>



FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

## Budget och prognosantaganden

**Personlig assistans** bedrivs från och med 1:a maj i privat regi och prognosen är beräknad för fyra månader på de ärendena som sektorn tidigare utförde i egen regi.

**Boende samt boendestöd LSS/SoL** har från och med rapporteringen hösten 2022 till årsskiftet 2023/2024 haft en volymökning på totalt 17 stycken brukare, varav 11 stycken är vuxna i bostad med särskild service.

**Ekonomiskt bistånd** lägger den budget som tilldelas sektorn. Sektorn har lagt 3,2 mnkr mer i budget jämfört med föregående år då handläggarna inom LSS numera är organiserade under den verksamheten. Ekonomiskt bistånd lämnar över en budgetpost på 3,7 mnkr till projektet 23 redo 23 inom arbetsmarknadsenheten. Det är för att täcka de ökade kostnader som den verksamheten kommer att ha i arbetet att växla individer från bidrag till att bli anställningsbara på arbetsmarknaden.

## Kommentar till prognosen

Inom sektorn har flertalet besparingsåtgärder genomförts under året. Sektorn har haft ökade kostnader motsvarande cirka 15 mnkr vilket gör att prognosen hamnar i linje med utfallet föregående år. Sektorn lämnar en negativ avvikelse på 41,9 mnkr.

**Sektorsledning SO** visar ett överskott på 2,4 mnkr. Individ och familjeomsorgen centralt gör ett överskott på 2,2 mnkr vilket är ett resultat av en rad besparingar som gjorts där verksamheten valt att inte utbilda personal, avsluta handledningen för personalen samt fortsatt att inte ersätta kortare frånvaro. Sektorn har även tilldelats statsbidrag som inte var kända vid budgetarbetet.

**Individ och familjeomsorgen** visar ett överskott på 1,0 mnkr. Kommunens nya avtal med väktare ger en besparing i sektorn på 0,3 mnkr. I övrigt har verksamheten varit restriktiva med att ersätta vakanser.

**Ekonomiskt bistånd** fortsätter att minska antalet hushåll som behöver bistånd. Trots detta kan budget inte hållas. Kostnaden för hushållen ökar då hyrorna har stigit och riksnormen för ekonomiskt bistånd höjts med 8,7 procent sedan 2023. Kostnaden har ökat med cirka 0,2 mnkr per månad jämfört med lika många hushåll för hösten 2023. Prognosen för ekonomiskt bistånd är 37,4 mnkr varav 31,9 mnkr är utbetalt bistånd.

**Placeringar vuxna** visar ett överskott på 0,4 mnkr. Verksamheten har idag fattat beslut för 3,2 mnkr. Stor osäkerhet finns i denna prognos.

**Placeringar BoU** visar ett underskott på 8,6 mnkr. Finspång är en spegling av samhället i stort med ökad ungdomskriminalitet och missbruk. Det är en svår målgrupp att arbeta med på hemmaplan när problemen blivit för stora. Det normbrytande livsstilen lockar, speciellt ungdomar med neuropsykiatriska diagnoser, med begränsat konsekvenstänk. I dag är 9 stycken ungdomar placerade på HVB varav tre stycken på SiS-intuitioner. Prognosen visar att HVB-placeringar kommer kosta 4 mnkr mer jämfört med föregående år. Mottagligheten hos både föräldrar men främst ungdomar är låg vilket gör att behandlingsarbete på hemmaplan är svårt. Forskningen visar att placeringar på HVB inte har någon bra prognos men då samhället inte har andra alternativ att erbjuda är detta den sista utvägen för Socialtjänsten att rädda liv.



## FINSPÅNG

Verksamhetens familjehemsvård (konsulentstödda, nätverk samt familjehem) har ökade kostnader på 3 mnkr jämfört med föregående år. I genomsnitt ökade kostnaden för en familjehemsplicering med 11,4% under 2023 vilket motsvarar en total ökning på 1 mnkr. I år är ökningen 3,7%.

Verksamheten har placerat ett flertal nyfödda barn där föräldraförmågan varit bristfällig. Verksamheten har även behövt placera barn i låg- och mellanstadieålder där föräldrar återgår till missbruk eller barnen börjar uppvisa normbrytande beteende. Socialtjänsten har haft insatser och stöttat under flera år, men det har inte skett någon positiv förändring. Verksamheten försöker alltid med lösningar på hemmaplan i ett första läge, men kan inte placera färre barn i dagsläget utan att riskera liv. Enligt lagen och praxis skulle individ och familjeomsorgen kunna placera fler barn än vad som görs idag.

**Köpta platser LSS/SoL** lämnar ett underskott på 9,9 mnkr. Verksamheten hade en SoL-placering, som kostade 2,2 mnkr föregående år, som nu verkställdes i egen regi. Två skolplaceringar avslutas till sommaren och är inte aktuella för annan extern boendeplacering. Övriga externa placeringar utreds ifall de går att hämta hem och bedrivs i egen regi. Verksamheten kommer alltid att ha ett visst antal externa placeringar då vissa individer har så pass specifika behov som kommunen inte kommer kunna tillgodose. Prognosen är 17,3 mnkr.

**Boende samt boendestöd LSS/SoL** visar ett underskott på 11,4 mnkr. Det är 6,9 mnkr bättre än föregående år. Bemanningsskraven, på de olika LSS-boendena, har utgått ifrån brukarnas genomförandeplaner vilket medför att boendeenheterna har en för hög bemanning i förhållande till budgetförutsättningarna. Boendeenheterna har arbetat aktivt med bemanningsskrav i verksamheterna kopplat till den enskildes genomförandeplan för att optimera resurserna. Från 1:a mars centraliserades schemalaggningen inom verksamhetsområdet vilket ökar möjligheterna till sambemanning. Ett tydligt mål för verksamheten var att minska övertidskostnaderna vilket har resulterat i en minskning på 0,6 mnkr mot samma period föregående år. Verksamheten upplever även att komplexiteten i de ärenden som verkställs ökar. Boendeenheterna märker också av högre sjukfrånvaro jämfört med samma period föregående år, en ökning av sjuklönekostnader med 0,2 mnkr.

**Daglig verksamhet** arbetar effektivt med bemanning och överväger om vikarie behövs tillsättas vid frånvaro. Detta har lett till att personalkostnaderna är lägre än budgeterat. Daglig verksamhet beräknas göra ett överskott på 0,3 mnkr.

**Personlig assistans** visar ett underskott på 4,8 mnkr. Under året har behovet av personlig assistans ökat och sektorn har tagit flera beslut enligt LSS 9:2, det vill säga beslut som Försäkringskassan inte ersätter. De ärendena bedrivs i privat regi men kommunen står för hela kostnaden. Den delen av personlig assistans utgör en ökad kostnad med 2,8 mnkr från föregående år, en kostnad sektorn haft oavsett om personlig assistans hade varit kvar i egen regi.

**Arbetsmarknadsenhetens** gör ett överskott på 0,8 mnkr. Det finns osäkerhet kring en prognos för verksamheten då det varierar hur många invånare som uppbär ekonomiskt bistånd som är i behov av en arbetsmarknadsanställning för att bryta sitt bidragsberoende. Hittills har färre personer än beräknat ingått i arbetsmarknadsanställning vilket gör att arbetsmarknadsenheten har lägre kostnader än budgeterat.



FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

## Förslag till åtgärder vid avvikelse- sektorschefens kommentar

### Åtgärdsplan för att få en budget i balans inom individ och familjeomsorg:

- Vuxenplaceringar - Vi kommer bara placera vuxna där det är fara för deras liv. Vi kommer bara placera under en kortare period så att kroppen fysiskt återhämtat sig. I övrigt kommer placeringar gällande missbruk bara ske när lagen kräver att verksamheten beslutar om ett LVM (lagen om vård av missbrukare i vissa fall). Ett LVM kostar cirka 1 mnkr.

Skyddsplaceringar kommer bara ske om det är fara för personens liv. Vi kommer i största mån att nyttja vårt avtal med andra kommuner och låna lägenhet via dem.

- IFO kommer prioritera bort insatser som vi anser att annan huvudman har ansvar för samt prioritera bort det som inte är vår kärnverksamhet. Vi behöver satsa mer på evidensbaserade metoder och prioritera bort stöd till klienter. Konsekvensen blir att vi inte kommer vara lika behovsstyrda utan erbjuda verksamheter som täcker behoven exempelvis i grupp.
- Det blir extra viktigt nu att vi avsluta insatser som inte ger något resultat. Chef kommer ta ett större ansvar i att avsluta insatser. Vi behöver personal till våra komplexa ärenden.
- IFO behöver mäta progress i alla sina insatser. Om det inte ger resultat behöver vi ta reda på om det beror på bristande motivation eller mottaglighet eller om det beror på fel insats. Detta är extra viktigt vid dyra placeringar där varje dygn är avgörande.
- För att kunna bedöma om vi ska satsa på interna öppenvårdsinsatser behöver vi titta på haverier.
- Fokus när det gäller placeringar BoU är att korta och förskjuta placeringar. Varje dag vi kan spara in, minskar kostnaden för placeringar. Vi försöker så länge det går med hemmaplanslösningar.
- Nyttja IOPn med LP bättre. Idag utför Vuxenenheten uppsökande verksamhet för att exempelvis hjälpa hemlösa att hitta bostad. IFO kommer föra en diskussion med LP-föreningen om de kan utföra detta inom befintligt avtal.

### Åtgärdsplan för att få en budget i balans inom LSS och socialpsykiatri:

#### Genomförda åtgärder:

- Jour för Bävervägen 11A är borttagen från mars 2024
- Gruppboendena på Skogsbrantsvägen 1 har minskat sin bemanning med fyra årsarbetare med successiv nedtrappning under januari till och med april.
- Centraliserad schemaläggning infördes 1 mars och är uppe i full kapacitet från 1 maj då verksamhetsövergången för personlig assistans genomfördes.





## FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

- Upphandling gällande personlig assistans slutfördes i början av året och verksamhetsövergång till vinnande anbudsgivare Omsorgsgruppen IN AB genomfördes 1 maj.
- Ytterligare en verksamhetsbil avvecklades 2 maj. Den nyttjades av personlig assistans.
- Aktiv ansökan om statsbidrag riktade till verksamhetsområdet, genererat 395 tkr i tillskott detta verksamhetsår.
- Aktivt arbete med ej verkställda beslut som rapporteras till IVO. För kvartal 1 2024 rapporteras tre ej verkställda beslut och för kvartal 2 beräknas rapporteringen utgöras av ett ej verkställt beslut. Konsekvens – betydande minskad risk för särskild avgift.
- Genomförd organisationsförändring under 2023 har resulterat i att det råder balans i tillgång och efterfrågan av platser inom verksamhetsområdets servicebostäder.
- Inköpsstopp i verksamhetsområdet är infört
- Under 2024 genomförs inga resor med brukare som inkluderar övernattnig. Konsekvens – försämrad kvalitet för brukare utifrån lagens intention att leva som andra.
- Minskat overtiden med 0,6 mnkr på fyra månader jämfört med samma period föregående år.

### Planerade och pågående åtgärder:

- Hämta hem en extern placering och verkställa i egen regi under juni månad 2024.
- Fortsatt planering för verkställighet av ytterligare tre externa placeringar i egen regi. Målsättningen är att hemtagningen ska ske under hösten 2024.
- Pågående kartläggning över verkställighet och placering av kommande beslut. Målsättning är att dessa placeringar ska genomföras i egen regi för och därmed vara mer kostnadseffektiva.
- Utredning av neddragning av en sovande jour på Hyttvägens gruppbostad påbörjad med målsättning att genomföras under september månad 2024.
- Utredning av ytterligare två servicebostäder för att undersöka möjligheterna att ta bort sovande jour. Målsättning att utredningarna är klara 1 oktober 2024.
- Utredda möjligheten att ytterligare förändra nattbemanning på de övriga grupp- och servicebostäderna.
- Skogsbrantsvägen 1 drar ner ytterligare två tjänster med verkställighet i augusti 2024.
- Pågående arbete med att intensivifiera sambemanning mellan verksamheterna.
- Intensifiera arbetet med bemanningskraven med syfte att minska bemanningskraven och anpassas dessa efter budgetförutsättningarna. Detta kommer att få konsekvenser för kvaliteten kopplat till genomförandeplan och den enskildes rätt till insats. Verksamhetsområdet har svårigheter att leverera kvalitet utifrån målsättningen med bemanningsprojektet utifrån givna budgetramar. För att uppnå en budget i balans måste nedskärningar i kvalitet genomföras utifrån minskad bemanning ute i verksamheterna.



## FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

- Fortsätta att minska övertidskostnaderna ute i verksamhet.
- Fortsatt aktivt arbeta med att få ned sjukfrånvaron

### Åtgärdsplan för att få en budget i balans inom Arbete och inkludering:

Under året har projektet "vårdspår" upprättats i samarbete med Samordningsförbundet där de som uppbär ekonomiskt bistånd och uppger att deras hälsa är ett hinder för arbete utreds tillsammans med Regionen och Arbetsförmedlingen eller Försäkringskassan vid behov. Hittills i år har 35 personer ingått i vårdspåret. Av dessa är målsättning att få ut 25 personer i sjukersättning/aktivitetsersättning. Det tar lång tid att begära in läkarintyg och ibland har Regionen inte fullständiga utredningar. Då blir första steget att stötta personen till vård. De personer som redan sökt om sjukersättning väntar på beslut från Försäkringskassan. Försäkringskassans utredningstid är cirka sex månader. Om personen inte kan få sjukersättning tas kontakt med Arbetsförmedlingen för att se om personen kan koda med funktionsnedsättning. Detta kan öppna möjligheter för anställning på Samhall eller annan subventionerad anställning. De som inte är aktuella för sjukskrivning utreds för kodning för att möjliggöra subventionerad anställning. Nuvarande medelkostnad för individer inom vårdspåret är 10 500 kr per månad.

Inom verksamheten har ett tydligt årshjul implementerats under 2024, för att sätta fokus på att granska och sänka hushållens kostnader samt säkerställa att samtliga möjliga bidrag inhämtas för varje bidragstagare. Arbetssättet är inte nytt men verksamheten sätter extra fokus på detta, samt att medarbetare rapporterar till enhetschef att detta är utfört.

En ny metod har införts för att mäta stegförflyttning. Metoden kallas BIP (Beskæftigelses Indikator Projekt). Detta hjälper socialsekreterarna att mäta faktiska resultat i insatser för att komma närmare en egen försörjning. En annan stor fördel med metoden är att uppdragen till AME har blivit tydligare. Uppdragen innehåller specifika mål och är möjliga att nå, då uppföljning sker efter en tremånadersperiod. Tydliga uppdrag och mål har påskyndat individens utveckling mot självförsörjning.

För att minska antalet hushåll med ekonomiskt bistånd har flera olika insatser inom arbetsmarknadsenheten framtagits. Exempel på detta är arbetssätt som utprovats inom projekt 23 redo 23 och UFAS (unga Finspångsbor i arbete eller studier). Flertalet av de individer som har ekonomiskt bistånd har lång väg till självförsörjning. Ytterligare ett nytt arbetssätt med "växa-platser" har tagits fram. Personen deltar på AME med tydliga handlingsplaner som tex språkutvecklande insatser, test om personen klarar ett visst yrke eller undersöka om personen har någon funktionsnedsättning.

Förarbete pågår för att ingå i ett arbetsmarknadspolitiskt projekt i samarbete med Arbetsförmedlingen. Projektet heter LIKA (lokala jobbspår i kombination till arbete). Syftet med projektet är att skapa kedjor av insatser som leder till arbete.



FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

## 8. Sektor samhällsbyggnad

Sektor samhällsbyggnad, tkr intäkter (-), kostnader (+)	Årsbudget	Ack utfall per 240430	Ack utfall i % av budget	Bokslut per 231231	Prognos	Avvikelse april
Intäkter	-2 600	-1 634	63%	-5 829	-2 600	0
Kostnader	11 982	2 637	22%	13 356	11 982	0
<b>Sektor övergripande</b>	<b>9 382</b>	<b>1 002</b>	<b>11%</b>	<b>7 527</b>	<b>9 382</b>	<b>0</b>
Intäkter	-5 100	-2 530	50%	-4 918	-4 830	-270
Kostnader	11 570	3 011	26%	11 297	9 950	1 620
<b>Bygg- och miljö</b>	<b>6 470</b>	<b>481</b>	<b>7%</b>	<b>6 379</b>	<b>5 120</b>	<b>1 350</b>
Intäkter	-102 477	-35 585	35%	-94 987	-102 897	420
Kostnader	103 804	33 537	32%	96 455	104 224	-420
<b>Internservice gemensamt</b>	<b>1 327</b>	<b>-2 048</b>	<b>-154%</b>	<b>1 468</b>	<b>1 327</b>	<b>0</b>
Intäkter	-2 309	-1 246	54%	-3 420	-2 309	0
Kostnader	32 682	11 558	35%	34 451	33 632	-950
<b>Räddningstjänst</b>	<b>30 373</b>	<b>10 312</b>	<b>34%</b>	<b>31 031</b>	<b>31 323</b>	<b>-950</b>
Intäkter	-8 817	-6 218	71%	-9 849	-9 417	600
Kostnader	44 768	14 909	33%	46 840	44 668	100
<b>Samhällsplanering</b>	<b>35 951</b>	<b>8 691</b>	<b>24%</b>	<b>36 991</b>	<b>35 251</b>	<b>700</b>
Intäkter	-131 304	-46 942	36%	-136 189	-131 304	0
Kostnader	167 096	54 627	33%	166 038	167 096	0
<b>Fastighetsavdelning</b>	<b>35 792</b>	<b>7 685</b>	<b>21%</b>	<b>29 848</b>	<b>35 792</b>	<b>0</b>
<b>Total</b>	<b>119 295</b>	<b>26 122</b>	<b>22%</b>	<b>113 244</b>	<b>118 195</b>	<b>1 100</b>

### Budget och prognosantaganden

Bygg och miljöavdelningen har räknat med minskade bygglovsintäkter jämfört med budget, dock är dessa svåra att prognostisera.

Sektor utbildning har aviserat förändringar som kommer att påverka sektor samhällsbyggnad, främst service- och fastighetsavdelningen. Det är i dagsläget oklart hur stor effekt detta kommer att ha under 2024. Sektor samhällsbyggnad kommer att svara upp på dessa förändringar och det är i dagsläget oklart hur stor effekt detta kommer ge under 2024.

Uppbyggnad av lager utifrån beredskap pågår och utreds redovisningsmässigt.

Räddningstjänstens prognos grundas på att framlagt besparingsförslag inte genomförs under 2024.

En osäkerhet i prognosantagandet är väderleksförhållanden som påverkar kostnader för vinterväghållning, el och värme.



FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

## Kommentar till prognosen

**Sektor samhällsbyggnad** prognostiserar ett totalt överskott på 1,1 mnkr

**Sektor centralt** förväntar inga budgetavvikelser i dagsläget.

**Bygg- och miljö** prognostiserar ett överskott på 1,4 mnkr. Minskade bygglovsintäkter genererar ett underskott på 0,3 mnkr. Detta kompenseras av vakanser på 1,25 årsarbetare som vakanshålls i dagsläget beroende på nuvarande lägre efterfrågan inom bygglov. Överskottet beror även på flertalet föräldraledigheter.

**Serviceavdelningen** har genom transportenheten avyttrat ägda fordon som ger ett nettoöverskott på 0,5 mnkr under januari till april. Avdelningens enheter kan tack vare detta visa på ett +/- 0 resultat. De poster som i övrigt ger ett överskott mot budget är personal på lokalvård, där enheten inte har tillsatt två budgeterade resurstjänster under årets första fyra månader. Intäkterna på Transportenheten beräknas öka på årsbasis beroende på ett ökat antal körda kilometer. Detta vägs dock upp av ökade material och reparationskostnader på avdelningen. Det pågår ett utbyte av fordon och köksutrustning, vilket på sikt ska minska reparationskostnaderna.

**Räddningstjänsten** har haft höga kostnader för reparationer under årets början och en kostnad för skyddad ledningsplats har tillkommit. Detta resulterar i ett prognostiserat underskott 1 mnkr. Ett besparingsförslag för att uppnå en budget i balans har lagts fram för politiskt beslut.

**Planeringsenheten** förväntas göra ett överskott om 0,7 mnkr för år 2024. Det största överskottet förväntas planverksamheten göra om 1 mnkr, dels beroende på minskade personalkostnader dels att det finns en osäkerhet kring vilka uppdrag som skall startas upp. Enheten har även erhållit en obudgeterad rättegångsersättning om 0,5 mnkr. En personalvakans för en mark- och exploateringsingenjör förväntas även ge överskott om 0,4 mnkr under 2024. Budgeten för vinterväghållning har ökat mellan 2023 och 2024, trots detta prognostiseras ett underskott om 0,7 mnkr. Planeringsenheten kommer under året att ha kostnader för tillfälliga bomsystem för industrispåret som förväntas ge ett underskott om 0,5 mnkr.

**Fastighetsavdelningen** har haft höga kostnader för att hantera snö- och halka under årets första månader. Detta förväntar avdelningen att kompensera för att ligga i nivå med budget vid årets slut. I avdelningens budget finns en riskreserv på 3 mnkr, avsedd att endast användas för höga elkostnader. Denna prognostiserar man att behöva nyttja i slutet av året.

## Förslag till åtgärder vid avvikelse- sektorschefens kommentar

Som en del i kommunens förvaltning arbetar sektorn kontinuerligt och aktivt med såväl besparingar som möjligheter till nya intäkter. För att öka intäkterna har vi ökat uppföljningen och kontakterna med de aktörer som har obetalda fodringar. Fastighetsavdelningen prövar också tomställda fastigheter för försäljning samt bistår sektor utbildning i den utbildningsomställning som sker.

Inför verksamhetsåret 2024 så byggdes även in en bättre robusthet i sektorns budget, bland annat genom att justera budgeten inom planeringsavdelningen för att möta upp ökade kostnader för vinterväghållning. Det finns även avsatta medel för elkostnader genom



## FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

omfördelning av kapitaltjänstkostnader, eventuellt överskjutande medel genererar ett överskott. En kompletterande utredning för att genomlysna räddningstjänstens resultatunderskott genomförs. Serviceavdelningens investering och modernisering i maskinparken förväntas ge lägre kostnader fast på lite längre sikt.

Inom ett verksamhetsår sker såväl tillkommande som avgående kostnader mot budget, för att bidra till besparingarna så arbetar alla chefer med att begränsa utfallet och öka intäkterna. Sektorn följer därför kontinuerligt de största osäkerheterna som kan påverka utfallet mot budget, el, livsmedel samt byggindex. Utifrån omvärldsbevakningen läggs tex recept inom kosten om, elbesparande åtgärder i fastigheterna sätts in och byggprojekt genomförs planerat, så att de medels som finns används effektivt.

Som exempel på besparingar så har bygg- och miljöenheten nyttjat vakanser inom bygglov då det varit en temporär nedgång av bygglovsärenden under året. Sektorn har också skjutit över en stor del av fastighets reinvesteringsbudget till 2025 för att spara kapitalkostnader.



FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

## 9. Sektor utbildning

Utbildning, tkr intäkter (-), kostnader (+)	Årsbudget	Ack utfall per 240430	Ack utfall i % av budget	Bokslut per 231231	Prognos	Avvikelse april
Intäkter	-1 936	50	-3%	-2 870	-1 936	0
Kostnader	53 068	16 451	31%	53 604	50 268	2 800
<b>Utbildning gemensamt</b>	<b>51 132</b>	<b>16 501</b>	<b>32%</b>	<b>50 734</b>	<b>48 332</b>	<b>2 800</b>
Intäkter	-34 690	-11 863	34%	-37 070	-39 090	4 400
Kostnader	346 126	118 254	34%	365 068	363 526	-17 400
<b>Grundskola</b>	<b>311 436</b>	<b>106 391</b>	<b>34%</b>	<b>327 998</b>	<b>324 436</b>	<b>-13 000</b>
Intäkter	-25 014	-9 504	38%	-27 983	-24 914	-100
Kostnader	164 679	56 314	34%	168 133	162 179	2 500
<b>Förskola</b>	<b>139 665</b>	<b>46 811</b>	<b>34%</b>	<b>140 150</b>	<b>137 266</b>	<b>2 400</b>
Intäkter	-8 790	-2 006	23%	-9 721	-8 390	-400
Kostnader	112 760	44 659	40%	130 521	139 060	-26 300
<b>Gymnasiet</b>	<b>103 970</b>	<b>42 653</b>	<b>41%</b>	<b>120 800</b>	<b>130 670</b>	<b>-26 700</b>
Intäkter	-5 205	-228	4%	-6 584	-5 205	0
Kostnader	16 568	5 794	35%	19 478	17 068	-500
<b>Vuxenutbildning</b>	<b>11 363</b>	<b>5 566</b>	<b>49%</b>	<b>12 893</b>	<b>11 863</b>	<b>-500</b>
<b>Total</b>	<b>617 567</b>	<b>217 921</b>	<b>35%</b>	<b>652 576</b>	<b>652 567</b>	<b>-35 000</b>

### Budget och prognosantaganden

Sektorns interna budgetfördelning bygger till största del på volymtilldelning med en internt framräknad barn-/elevpeng till respektive verksamhet och enhet. Innan fördelning till verksamheterna avsätts budgetmedel till sektorsgemensamma resurser. För att säkerställa likvärdigheten mellan skolenheter sker en separat tilldelning utöver barn-/elevpengen för hyror, lokalvård, kost, skolskjutsar samt för personalkostnader avseende ledning och administration. Barnpengen till förskolan är uppräknad för att täcka normala kostnadsökningar under året. Ökade kostnader för hyror, lokalvård, kost och skolskjutsar innebar dock att det inte fanns samma utrymme för uppräknad av elevpengen till skolan. Således har elevpengen för grundskolan har inte kunnat räknas upp för att täcka övriga kostnadsökningar för året.

Prognoserna förutsätter att planerade och sökta statsbidrag erhålls och att redovisningar av genomförda insatser via statsbidrag godkänns. Antaganden har gjorts om barn- och elevantal till hösten vid beräkning av intäkter för barnomsorgs- och fritidshemsavgifter eftersom dessa antal inte är kända ännu. Beräkning har gjorts utifrån att antalet barn i förskolans verksamhet blir lägre under året.

### Kommentar till prognosen

I budgetarbetet beräknades sektorns underskott för året vara 48,6 mnkr. Underskottet finns till största delen inom grundskolans och gymnasiets verksamhet. Under årets första månader har ett omställningsarbete påbörjats för att komma till rätta med det. Effekter av de åtgärder som hittills vidtagits börjar synas i prognosen. Sektorns totalprognos visar nu ett underskott på 35 mnkr.



## FINSPÅNG

**Sektor utbildning gemensamt** visar ett överskott på 2,8 mnkr. Ett arbete med att minska den administrativa organisationen pågår. I prognosen räknas med att delar av de anpassningarna kommer att genomföras under året. Detta är beroende av att vissa beslut fattas och att förhandlingar blir klara under sen vår. Drar det ut på tiden innebär det att den ekonomiska vinningen för året blir lägre än vad nu är beräknat. Även restriktivitet gällande utbildningsinsatser bidrar till det beräknade överskottet.

**Grundskolan** prognosticerar ett underskott på 13 mnkr. I budgetarbetet var det beräknade underskottet 21,3 mnkr. Underskottet är till stora delar personalkostnader. Utifrån det har ett arbete genomförts där grundskolans rektorsområden har fått en tilldelad basresurs att förhålla sig till när de lägger budget för höstterminens bemanning. Basresursen är satt utifrån huvudmannens ansvar, elevantal och enhetsspecifika behov. Det arbetet i kombination med att sektorn för året har pausat centrala projekt inom grundskolan samt fått ökade statsbidrag gör att underskottet nu beräknas bli lägre.

**Förskolan** prognostiserar ett överskott på 2,4 mnkr. Barnantalet minskar och kopplat till det avvecklas två förskolor under året. Det gör att lokalkostnaderna för året minskar. I och med avvecklingen av förskolorna blir det tillfälligt en övertalighet av personal, vilket beräknas lösas med naturliga avgångar. Övertaligheten innebär under en period högre personalkostnader än budgeterat. Administratörsorganisationen har setts över och minskas i och med en pensionsavgång. Kostnaden för köp av externa förskoleplatser beräknas bli högre för året då fler än budgeterat valt externa alternativ. I övrigt arbetar enheterna med att hålla sin tilldelade budget.

**Gymnasiet** prognostiserar ett underskott på 26,7 mnkr. Den tilldelade elevpengen utifrån antalet elever räcker inte för att täcka de kostnader som finns för att bedriva gymnasieverksamheten. I och med beslutet att pausa intaget av elever till höstterminen beräknas kostnaderna för köp av externa platser bli högre. Den interna gymnasieverksamheten gör anpassningar av bemanningen och övriga kostnader med 3 mnkr. Samtidigt behöver den anpassade gymnasieskolan utöka sin bemanning då eleverna blir fler än vad som budgeterats för. Det bidrar till högre personalkostnader med 0,2 mnkr.

**Vuxenutbildningen** prognostiserar ett underskott på 0,5 mnkr. Åtgärder för att minska underskottet har gjorts genom att gå ur delar av undervisningslokalerna, vilket minskar lokalkostnaderna för hösten med 0,3 mnkr.

### Förslag till åtgärder vid avvikelse- sektorschefens kommentar

Utifrån den ekonomiska situation sektorn befinner sig i måste åtgärder göras på alla nivåer. På central nivå ser sektorsledningen över tänkbara justeringar i bemanningen och kommer att komma med åtgärder för att minska kostnaderna. En ny stödorganisation har tagits fram och den kommer att gälla från höstterminen 2024, motsvarar en personalminskning på 10 mnkr helår.

Kommunstyrelsen har gett sektor utbildning uppdrag att ha en budget i balans och genom det se över lokalanpassning och verksamhetsanpassning utifrån god ekonomisk hushållning.

Bakgrunden till översynen är dels Finspångs kommuns utmaningar i ett vikande barn- och elevantal, dels lokaler i behov av renovering. Utredningens huvuduppgift har dock varit att ta fram ett förslag för en förskole- och skolorganisation som stöttar en likvärdig utbildning av hög kvalitet i Finspångs kommun.



## FINSPÅNG

Finspångs kommun har färre barn och unga 2024 än vad det funnits de senaste åren. Det innebär även att kommunen får lägre skatteintäkter. För att möta framtidens behov i kommunen måste alla lokaler och organisation ses över.

Förskolan anpassar sin verksamhet till höstterminen 2024, då två förskolor avvecklas. En ökad kostnad uppstår med olika flyttkostnader i samband med detta. En stor del av förskolans underskott består av att det är svårare att effektivt bemanna mindre enheter under hela dagen. Basresursfördelning har använts i anpassning av budget för förskolan också.

Ett arbete med att se över resurstilldelning utifrån huvudmannens ansvar har genomförts. Utgångspunkten har varit vad måste skolan ha för resurs utifrån timplan, grupper med mera. En basresursfördelning har gått igenom med alla rektorer, denna fördelning gäller från höstterminen 2024. Detta gör att enheterna behöver anpassa sin verksamhet ytterligare till höstterminen 2024.

Organisationen för förskolan och grundskolan har setts över. Detta görs för att utreda hur vi kan använda våra tilldelade medel på bästa sätt och ge varje barn/elev en så god omsorg och undervisning som möjligt.

Ett uppdrag att utreda vilket gymnasieutbud som ska erbjudas i Finspång fortsättningsvis, redovisas i kommunstyrelsen 28 augusti 2024. En översyn av alla kostnader visar att det finns behov av förstärkning av ram för gymnasiet centralt samt en anpassning av kostnaderna i vår egen gymnasieverksamhet.

Inom sektor utbildning synliggörs alla kostnader för att se om ytterligare åtgärder kan vidtas för att barn och unga ska få den bästa utbildningen i Finspångs kommun. Det kan vara kostnader som hyra - effektivare lokalanvändning, lokalkostnader - färre enheter, kostkostnader - färre enheter, IT-kostnader, skolskjutskostnader med mera, alla områden behöver fortsätta att ses över.

Även resursfördelningen behöver effektiviseras och följas upp varje månad, i dag sker det en till två ggr per år.

Se ärende Analys och möjlighet KS.





FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

## 10. Sektor vård och omsorg

Vård och omsorg, tkr	Årsbudget	Ack utfall per 240430	Ack utfall i % av budget	Bokslut per 231231	Prognos	Avvikelse april
Intäkter	0	-4		-9	0	0
Kostnader	15 559	4 732	30%	15 220	15 109	450
<b>Myndighetskontoret</b>	<b>15 559</b>	<b>4 728</b>	<b>30%</b>	<b>15 211</b>	<b>15 109</b>	<b>450</b>
Intäkter	-7 630	-2 774	36%	-9 405	-8 110	480
Kostnader	76 489	27 365	36%	87 009	76 785	-296
<b>Hälsa- och sjukvårdsg.</b>	<b>68 859</b>	<b>24 591</b>	<b>36%</b>	<b>77 604</b>	<b>68 675</b>	<b>184</b>
Intäkter	-89 029	-27 717	31%	-79 637	-85 967	-3 062
Kostnader	220 539	70 978	32%	205 118	218 607	1 932
<b>Hemtjänst</b>	<b>131 510</b>	<b>43 261</b>	<b>33%</b>	<b>125 480</b>	<b>132 640</b>	<b>-1 130</b>
Intäkter	-1 020	-150	15%	-1 579	-1 020	0
Kostnader	190 677	66 856	35%	185 144	194 375	-3 698
<b>Särskilt boende</b>	<b>189 657</b>	<b>66 707</b>	<b>35%</b>	<b>183 565</b>	<b>193 355</b>	<b>-3 698</b>
Intäkter	-61 676	-30 810	50%	-61 312	-62 803	1 127
Kostnader	18 218	5 296	29%	18 357	17 595	623
<b>Vård och omsorg centralt</b>	<b>-43 458</b>	<b>-25 513</b>	<b>59%</b>	<b>-42 955</b>	<b>-45 208</b>	<b>1 750</b>
<b>Total</b>	<b>362 127</b>	<b>113 774</b>	<b>31%</b>	<b>358 907</b>	<b>364 571</b>	<b>-2 444</b>

### Budget och prognosantaganden

Sektor Vård och omsorg har en total budget på ca 362,1 mnkr. Inför 2024 har sektorn genomfört åtgärder för att nå en budget i balans. Bland annat har beslut tagits att avsluta Hemgångsteamet från och med kvartal 1. Sektorn har också minskat tilldelningen för att bedriva träffpunktsverksamhet samt minskat tilldelningen för schemaadministration och obokad tid i hemtjänsten.

Utbyggnationen av Hällestadgårdens särskilda boende har färdigställts under början av året, i samband med att sektorn kunnat ta de nya platserna i bruk i april avvecklades de tillfälliga platserna på Sergelsgårdens korttidsboende.

Under årets första tertial har sjukfrånvaron varit något lägre än tidigare, sjuklönekostnaderna ligger på 2,5 mnkr. Även kostnaderna för övertid- och fyllnadstid har minskat mot samma period tidigare år och ligger på 1,2 mnkr vilket är en minskning med 2,6 mnkr jämfört med samma period tidigare år. Kostnaderna för vikarier har minskat med 5,2 mnkr och ligger nu på 10,4 mnkr.

Kostnader för IT är högre än budgeterat inom sektorn på grund av prishöjningar som inte var kända i budgetarbetet.

Sektorn har rekviderat flera statsbidrag som Socialstyrelsen inte fattat beslut om ännu, de rekviderade medlen uppgår till 2,7 mnkr och är medräknade som en intäkt i denna prognos, men får ses som en osäker post tills beslut fattas.



## FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

Räddningstjänsten har gjort brandskyddstillsyn i sektorns verksamheter och efter inspektion utfärdat ett föreläggande om installation av dörrstängare i vissa fastigheter. Räddningstjänstens föreläggande är överklagat till Länsstyrelsen i Östergötlands län, om föreläggandet kvarstår kommer åtgärderna att uppgå till en beräknad kostnad på 1,2 mnkr som inte medtagits i denna prognos.

### Kommentar till prognosen

Sektorns totala prognos visar ett underskott om 2,4 mnkr.

**Myndighetskontoret** prognostiserar ett överskott på 0,5 mnkr. 0,2 mnkr härleds till vakanser för handläggare och 0,2 mnkr beror på att sektorn inte haft några kostnader för utskrivningsklara patienter under tertial 1. Prognosen är till viss del osäker då det inte går att säga något om framtida behov, varje vård dygn för en utskrivningsklar patient i slutenvård uppgår till 11 600 kr per dygn. Ökar behoven och trycket från Region Östergötland finns risk för att prognosen inte håller. Under året har sektorn arbetat med att säkra processen och samverkan internt för att säkerställa en snabb och trygg hemgång vilket gett ett gott resultat under första kvartalet.

Inom verksamhetsområdet **hälso- och sjukvårdsorganisationen** beräknas ett överskott med 0,2 mnkr. Sjuksköterskeorganisationen prognostiserar göra ett överskott med 1,3 mnkr till följd av vakanser och nyanställningar med yngre personal. Verksamheten har rekryterat för att minska behov av vikarier och kostnader för hyrpersonal vilket förväntas ge effekt under resterande del av året. 0,2 mnkr av överskottet är till följd av förändrat behov av köpt verksamhet från Region Östergötland, förändring i verksamhet har gjort att omfattningen av köpt tjänst har minskat.

Kvartal 1 avslutades verksamheterna Hemgångsteamet och Sergelsgården där kostnaderna blev lägre än förväntat vilket gav ett överskott om 0,2 mnkr i prognosen. Rehabiliteringen har arbetat aktivt för en stabil personalgrupp vilket har lett till en överanställning utifrån budgettilldelning. Analysen är att bemanningen behövs utifrån nuvarande uppdrag, för att kunna möta behov på ett patientsäkert sätt. Enheten prognostiserar ett underskott med 1 mnkr. De centrala delarna inom hälso- och sjukvårdsorganisationen prognostiserar ett underskott med 0,2 mnkr till följd av att kostnaderna för hjälpmedel är högre än budgeterat.

För **hemtjänsten** har sektorn prognostiserat ett underskott om 1,1 mnkr. Volymerna beräknas till strax under det budgeterade, vilket leder till ett överskott på 2 mnkr centralt inom verksamheten. Hemtjänsten är en svårprognostiserad verksamhet där en differens i volymer på 2% kan generera en avvikelse på ca 1,5 mnkr. Volymförändringarna är en stor anledning till att fyra enheter har svårigheter att anpassa bemanningen och prognostiserar göra ett underskott. Tre enheter beräknas nå en budget i balans. Hemtjänsten går nu in i bemanningsprojektet, vilket förväntas ge en positiv effekt på prognosen då verksamheten kommer att arbeta mer intensivt med schemaoptimering samt arbeta för större samverkan mellan enheter. Vilken effekt det kommer att ge är i nuläget svårt att prognostisera. Verksamheten har ett fortsatt arbete att göra för att ställa om från deltid- till heltidsorganisation där kostnader uppstår på grund av outnyttjad resurstid, samtidigt som kompetensförsörjningen är fortsatt svår. Volymerna har inte ökat i samma takt som tidigare år, vilket även syns i minskade kostnader för över- och fyllnadstid som ligger på 0,5 mnkr tertial 1. Det är en minskning med 1,4 mnkr jämfört med samma period föregående år. Även vikariekostnaderna har minskat med 2,3 mnkr och ligger på



## FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

4,5 mnkr. Sjukfrånvaron har minskat men är fortsatt hög vilket har genererat kostnader om 0,9 mnkr.

**Särskilt boende** prognostiserar ett underskott om 3,7 mnkr. Inom verksamhetsområdet har kostnaderna för sjukfrånvaro samt över- och fyllnadstid minskat jämfört med samma period föregående år. Över- och fyllnadstid har genererat en kostnad om 0,5 mnkr och sjuksättningen 1,2 mnkr för första tertialet. Vikariekostnad för de fyra första månaderna under året uppgår till 5,9 mnkr och har minskat med 2,9 mnkr jämfört med samma period förra året. En minskad vikarieomfattning anses bidra till ökad kontinuitet i verksamheten, högre kvalitet samt en bättre arbetsmiljö för personalen.

Verksamhetsområdet har haft svårigheter med att rekrytera personal med relevant kompetens och det har främst varit utmanande i ytterområdena. Enheterna inom särskilt boende arbetar fortsatt med att ställa om från en deltid- till en heltidsorganisation. För att lyckas med detta krävs en kulturförändring som tar tid och kräver omfattande arbete med schemaplanering för att minska överkapacitet under eftermiddagarna.

**Centralt i sektorn** prognostiseras ett överskott med 1,8 mnkr. Sektorn har vakans på en tjänst för verksamhetschef, vilket beräknas ge ett överskott på 0,6 mnkr, resterande del härleds till statsbidrag.

### Förslag till åtgärder vid avvikelse- sektorschefens kommentar

Sektorn behöver fortsätta delta i arbetet med bemanningsprojektet och ytterligare intensifiera arbetet med schemaoptimering och samplanering. Fortsatt systematiskt arbetsmiljöarbete på enheterna för en god arbetsmiljö som ökar frisknärvaron på arbetsplatsen. Flera insatser görs för att minska en fortsatt hög sjukfrånvaro och höga kostnader för övertidsersättning som förhoppningsvis leder till positiva effekter för medarbetare och ekonomi. Fortsätta att stävja volymökningar genom följsamhet till riktlinjerna för biståndshandläggning, följa domar och praxis för att eventuellt kunna minska insatser ytterligare. Se över taxor och avgifter för att eventuellt kunna öka intäkterna. Arbeta för införande av nya kostnadseffektiva arbetssätt, digitalt först och fysiskt när det behövs. Översyn av sektorns totala kostnader.



FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

## 11. Kommungemensamma kostnader

Kommungemensamma kostnader, tkr intäkter (-), kostnader (+)	Årsbudget	Ack utfall per 240430	Ack utfall i % av budget	Bokslut per 231231	Prognos	Avvikelse april
Central lönepott	36 945	0	0%	0	36 445	500
Ramjusterat:	0					
Centrala medel lokalpool	2 446	1 031	42%	2 378	4 069	-1 623
Centrala medel omplacering o rehab.	406	0	0%	394	406	0
Samordningsförbundet	501	166	33%	501	498	3
Landsbygdsutveckling	315	315	100%	315	315	0
Ledarutvecklingsinsatser	290	0	0%	24	290	0
Partsgemensam kompetensutveckling	185	2	1%	152	185	0
Kompetensutvecklingsmedel	348	8	2%	0	348	0
Utvecklingsmedel	3 890	0	0%	0	504	0
Ramjusterat:	-3 386	0	0%	0		
Medlemskap CKS	425	0	0%	417	425	0
Avgift SKR	627	209	33%	612	627	0
Upplösning fonderade flyktingmedel	0	0	0%	-4 350	0	0
Personalsociala åtgärder	316	0	0%	0	0	316
Div. bidrag/tjänster	560	0	0%	81	260	300
Digitalisering	1 980	0	0%	0	1 811	0
Ramjusterat:	-169		0%			
Omställningsmedel	1 500	-209	-14%	976	1 200	300
Ungas inflytande	100	0	0%	0	100	0
Avtal 80-90-100	528	106	20%	322	478	50
Ökat friskvårdsbidrag	1 700	0	0%	0	200	1 500
Näringslivsbefrämjande åtgärder	2 000	0	0%	0	2 000	0
Drift nya fastigheter	723	0	0%	0	0	0
Ramjusterat:	-723					
Drift exploatering	1 830	0	0%	0	150	1 680
Driftkostnader ny infrastruktur	1 225	0	0%	0	185	1 005
Ramjusterat:	-35					
Försök arbetsskor	500	0	0%	0	500	0
Landsbygdssatsning	500	-41	-8%	-41	459	41
Kapitalkostnader nya investeringar	21 111	0	0%	0	5 066	15 800
Ramjusterat:	-245	0	0%			
<b>Total</b>	<b>76 393</b>	<b>1 587</b>	<b>2%</b>	<b>1 782</b>	<b>56 521</b>	<b>19 872</b>

### Budget och prognosantaganden

I budgeten för kommungemensamma kostnader finns flera stora centrala poster avsatta som är svårprognosticerade under året, däribland utvecklingsmedel, digitaliseringsmedel och avsatta kapitalkostnader för nya investeringar. Från och med i år är det extra fokus på att göra så korrekta investeringsprognoser som möjligt. Prognosen för lokalpoolen utgör även en osäkerhetsfaktor, då kostnaderna påverkas av vilka lokaler sektorerna går ur eller kan nyttja under året.



FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

## Kommentar till prognosen

I 2024 års budget finns liksom tidigare år en **central lönepott** som ramjusteras till sektorerna efter att utfallet av årets lönerrevision är känt. I år har 3,8 procent avsatts i budget till löneökningar. Nya löner beräknas utbetalas i juni och regleras då budgetmässigt till sektorerna. Sektor samhällsbyggnad har i budgetramen för år 2024 erhållit dubbel kompensation för årets löneökningar med 0,5 mnkr varvid budgetmedlen har återförts till lönepotten.

**Lokalpoolen** prognosticerar ett underskott med 1,6 mnkr. Kostnaderna har varierat mellan åren, i år förväntas outhyrda lokaler i Solrosen/Viljan, Bildningen och delar av Metallen belasta lokalpoolen. Basvägens förskola finns med som tomställd lokal till och med augusti för att därefter uthyras till sektor social omsorg. Ängslyckans förskola och del av Viggestorpsskolan tillkommer från och med hösten då sektor utbildning går ur lokalerna.

Prognosen för **utvecklingsmedel och digitaliseringsmedel** är beroende av ansökningar från sektorerna för vidare delegationsbeslut av kommundirektören. Bedömningen är att årets avsatta medel förbrukas.

Kommungemensamt finns reserverat **kapitalkostnader för nya investeringar**, framför allt inom sektor samhällsbyggnads verksamhetsområden; exploatering, infrastruktur och fastigheter. Prognosen visar ett överskott med 15,8 mnkr. Flera investeringsprojekt kommer inte att slutföras under året eller är endast resultatpåverkande under del av året. Tidpunkten för när investeringar avslutas påverkar prognosen och är en osäkerhetsfaktor varje år, ett stort fokus finns på investeringsprognoserna där även kommundirektören deltar tillsammans med sektor samhällsbyggnad.

Budgetmedel för **driftskostnader i infrastruktur samt exploatering** kommer i år inte att behöva regleras till sektor samhällsbyggnad i den omfattning som budgeterats då flera projekt inte slutförs i år.

I strategisk plan avsattes 0,5 mnkr för **avtal 80-90-100**, en pensionslösning för äldre anställda som fyllt 64 år och som arbetat minst 10 år i kommunen. Ett antal ansökningar har beviljats men vakanser förekommer under del av året, vilket medför en lägre kostnad i år.

**Omställningsmedel** och budgetposten **diverse bidrag/tjänster** beräknas båda visa lägre kostnader med 0,3 mnkr.



FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

## 12. Finansenheten

Finansenheten, tkr intäkter (-), kostnader (+)	Årsbudget	Ack utfall per 240430	Ack utfall i % av budget	Bokslut per 231231	Prognos	Avvikelse april
Intäkter	-1 633 268	-541 885	33%	-1 581 514	-1 632 068	-1 200
Kostnader	20	3	0%	20	20	0
<b>Skatter och statsbidrag</b>	<b>-1 633 248</b>	<b>-541 883</b>	<b>33%</b>	<b>-1 581 494</b>	<b>-1 632 048</b>	<b>-1 200</b>
Intäkter	-23 173	-7 483	32%	-24 997	-28 107	4 934
Kostnader	7 645	2 246	29%	7 432	8 480	-834
<b>Finansiella kostnader och intäkter</b>	<b>-15 528</b>	<b>-5 236</b>	<b>34%</b>	<b>-17 565</b>	<b>-19 627</b>	<b>4 100</b>
Intäkter	-256	-132	52%	-1 849	-342	86
Kostnader	506	49	10%	1 707	1 492	-986
<b>Övriga kommungemensamma kostnader &amp; intäkter</b>	<b>250</b>	<b>-83</b>	<b>0%</b>	<b>-142</b>	<b>1 150</b>	<b>-900</b>
Intäkter	-52 983	-10 542	20%	-34 162	-45 532	-7 451
Kostnader	50 504	10 908	22%	33 571	43 853	6 651
<b>Internbanken</b>	<b>-2 479</b>	<b>366</b>	<b>-15%</b>	<b>-592</b>	<b>-1 679</b>	<b>-800</b>
Intäkter	0	-349	0%	-1 699	-800	800
Kostnader	0	0	0%	0	0	0
<b>Schablonersättningar Migrationsverket</b>	<b>0</b>	<b>-349</b>	<b>0%</b>	<b>-1 699</b>	<b>-800</b>	<b>800</b>
Intäkter	-376 986	-111 016	29%	-337 850	-347 886	-29 100
Kostnader	266 916	86 207	32%	259 810	267 516	-600
<b>PO och arbetsgivaravgifter</b>	<b>-110 070</b>	<b>-24 809</b>	<b>23%</b>	<b>-78 040</b>	<b>-80 370</b>	<b>-29 700</b>
Intäkter	0	-44	0%	0	0	0
Kostnader	165 615	31 729	19%	144 289	174 415	-8 800
<b>Pensioner och löneskatt</b>	<b>165 615</b>	<b>31 685</b>	<b>19%</b>	<b>144 289</b>	<b>174 415</b>	<b>-8 800</b>
<b>Total</b>	<b>-1 595 460</b>	<b>-540 310</b>	<b>34%</b>	<b>-1 535 243</b>	<b>-1 558 959</b>	<b>-36 500</b>

### Budget och prognosantaganden

Kommunens finansenhet påverkas av rådande marknadsläge, både gällande prognosen för skatter och statsbidrag men även lånekostnader och pensioner. Aktuell prognos av kommunkoncernens räntekostnader baseras på Kommuninvests analyser men bedömningen kan komma att förändras under året.

### Kommentar till prognosen

**Skatter och statsbidrag** redovisar ett förväntat underskott med 1,2 mnkr. Sveriges kommuner och regioner (SKR) räknar i sin aprilprognos med lägre skatteunderlagstillväxt för år 2023–2024 med negativa slutavräkningar som följd. Den svaga efterfrågan i ekonomin leder till att antalet arbetade timmar fortsätter att minska år 2024 och andelen arbetslösa ökar, vilket ger en svag ökning av skatteunderlaget. År 2025 förväntas konjunkturen vända uppåt.



## FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

**Finansiella intäkter och kostnader** redovisar ett förväntat överskott med 4,1 mnkr. Kommunen har erhållit ränteintäkter med 0,9 mnkr från Kommuninvest utifrån medlemsinsatsen, vilket påverkar prognosen positivt. Beräknat överskott inkluderar även högre interna ränteintäkter med 4 mnkr utifrån nuvarande investeringsprognos samt högre räntekostnader med 1 mnkr för lån kopplade till bildningen.

Prognosen för **övriga kommungemensamma kostnader och intäkter** innefattar en reaförlust med 1 mnkr utifrån kommunfullmäktiges beslut att sälja Rejmyre glasbruk.

**Internbanken** samordnar kommunens och bolagens upplåning i en gemensam skuldportfölj. Enligt strategisk plan är genomsnittlig låneränta fastställd till 3,5%. Snitträntan uppgick till 2,76% under tertial 1, vilket innebär lägre lånekostnader än budgeterat. Kommunen kommer heller inte behöva öka den egna upplåningen i den omfattningen som var budgeterat utifrån lägre investeringsutgifter. Beräknad räntekostnad inkluderar en ökning av snitträntan under resterande del av året enligt Kommuninvests analys, men prognosen är mycket osäker. Kommunens ränteintäkter från vidareutlåning till bolagen förväntas bli lägre. Dessa påverkas av räntans utveckling och hur mycket som utlånas i förhållande till budgeterat. Totalt prognostiseras en negativ budgetavvikelse med 0,8 mnkr.

**Schablonersättningar från migrationsverket** redovisar ett beräknat överskott med 0,8 mnkr. Storleken på schablonersättningen är osäker och beror på vilka särskilda beslut som tas under resterande del av året.

Kommunens kostnader för **PO och arbetsgivaravgifter** förväntas visa ett underskott med 29,7 mnkr. I prognosen finns medräknat effekten av en felberäkning av det interna PO-pålägget för 2024 som redovisats för kommunstyrelsen tidigare. Till detta har kostnaden för kommunens avtalsförsäkringar ökat till följd av att en ny premie för familjeskydd har tillkommit. Den totala premien för avtalsförsäkringar höjs från 0,13% till 0,20% som andel av kommunens lönekostnad, vilket beräknas medföra en kostnadsökning med 0,6 mnkr.

Prognosen för kommunens **pensionskostnader och löneskatt** utgår från den flerårsberäkning som kommunen erhållit från Skandia under februari, vilket visar ett förväntat underskott med 8,8 mnkr. Kommunens pensionskostnader beräknas vara fortsatt höga även i år och ökar med 30 mnkr jämfört med 2023. Förklaringen till årets fortsatt höga kostnad ligger till största del i den höga inflationen som med eftersläpning får avgörande effekt för pensionskostnaderna.

Mellan år 2024 och 2025 sjunker kostnaden med 50 mnkr. Det är framför allt premien för den förmånsbestämda ålderspensionen (FÅP) som minskar samt kommunens kostnader för alternativ tjänstepension.



FINSPÅNG

Ekonomisk rapportering

### 13. Förändring av ekonomiska ramar

	Anslag strategisk plan 2024	Budget 2024	Ram-justeringar	Beslut	Från/till sektor	Beslut
Kommunfullmäktige	4 316	4 316				
Överförmyndaren	3 151	3 151				
Revisionen	1 320	1 320				
Valnämnden	1 057	1 057				
Bygg- och miljönämnden	135	135				
Sociala myndighetsnämnden	399	399				
Kommunstyrelsen inkl KS medel för oförutsedda behov	6 560	6 554	-6			
			-6	Ungdomcheck Futsalevent	Till ledningsstaben	Del.beslut 240108
<b>Sektor ledningsstab</b>	<b>106 828</b>	<b>106 861</b>	<b>33</b>			
			26,5	Miljöutvecklingspotten	Från kommungem.	Del.beslut 240228
			6	Ungdomcheck Futsalevent	Till ledningsstaben	Del.beslut 240108
<b>Sektor samhällsbyggnad</b>	<b>119 187</b>	<b>119 294</b>	<b>107</b>			
			137	Kapitalkostnader samhällsplanering	Från kommungem.	Del.beslut 221220
			90	Kapitalkostnad Robotisering lokalvårdsservice	Från kommungem.	Del.beslut 230920
			-159	Hyra högalidshallen	Till utbildning	Delbeslut 231221
			39	Drift och kapitalkostnad investeringar infrastruktur	Från kommungem	Del.beslut 231219
<b>Sektor social omsorg</b>	<b>262 871</b>	<b>263 591</b>	<b>720</b>			
			50	Miljöutvecklingspotten	Från kommungem.	Del.beslut 240228
			670	Utvecklingsmedel budget- och skuldrådgivning	Från kommungem.	KS 240117
<b>Sektor utbildning</b>	<b>616 600</b>	<b>617 567</b>	<b>967</b>			
			85	Miljöutvecklingspotten	Från kommungem.	Del.beslut 240228
			159	Hyra högalidshallen	Från samhällsbyggand	Delbeslut 231221
			723	Ökad hyra Lotorps fsk	Från kommungem	Del.beslut 231219





# FINSPÅNG

## Ekonomisk rapportering

	Anslag strategisk plan 2024	Budget 2024	Ramjusteringar	Beslut	Från/till sektor	Beslut
<b>Sektor vård och omsorg</b>	<b>362 072</b>	<b>362 127</b>	<b>55</b>			
			37	Miljöutvecklingspotten	Från kommungem.	Del.beslut 240228
			18	Kapitalkostnad investering odling solgläntan	Från kommungem.	Del.beslut 240111
<b>Kommungemensamma kostnader</b>	<b>78 268</b>	<b>76 393</b>	<b>-1 875</b>			
			-137	Nya kapitalkostnader samhällsplanering	Till samhällsbyggnad	Delbeslut 221220
			-18	Kapitalkostnad investering odling solgläntan	Till sektor utb.	Del.beslut 240111
			-90	Kapitalkostnad Robotisering lokalvårdsservice	Till samhällsbyggnad	Del.beslut 230920
			-39	Drift samhällsplanering	Till samhällsbyggnad	Del.beslut 231219
			-198	Miljöutvecklingspotten	Till sektorerna	Del.beslut 240228
			-723	Ökad hyra Lotorps fsk	Till utbildning	Del.beslut 231219
	Utvecklingsmedel:		-670	Utvecklingsmedel budget- och skuldrådgivning	Till social omsorg	KS 240117
<b>Ekonomiska ramar</b>	<b>1 562 764</b>	<b>1 562 764</b>	<b>1 875</b>			
Finansenheten	-1 595 458	-1 595 458	0			
<b>Total</b>	<b>-32 694</b>	<b>-32 694</b>	<b>0</b>			

# **Finspångs Förvaltnings- och Industrihus AB**



## **April 2024**

## Kommentarer delårsrapport

### FFIA Resultaträkning

	Utfall 2023-12-31	Budget 2024	Utfall 2024-04-30		Prognos 2024	Diff mot Budget
<b>Intäkter</b>						
Hyra	954	255	579	227%	355	100
Övriga intäkter	632	390	0	0%	390	0
Rabatter	0	0	0	0%	0	0
Hysesbortfall	0	0	0	0%	0	0
<b>Intäkter totalt</b>	<b>1 587</b>	<b>645</b>	<b>579</b>	90%	<b>745</b>	<b>100</b>
<b>Driftkostnader</b>						
Fastighetsskötsel	-187	-65	-57	89%	-100	-36
Reparationer o löpande underhåll	-69	-40	-27	68%	-50	-10
Fastighetsel	-311	-200	-87	43%	-250	-50
Uppvärmning	-561	-127	-5	4%	-250	-124
V/A	-49	-18	-10	55%	-30	-12
Renhållning	-3	-2	-1	63%	-2	0
Markavgifter	0	-6	0	0%	-6	0
Försäkringar	-22	-7	0	0%	-7	0
Avskrivna fordringar	0	0	0	0%	0	0
Övriga driftkostnader	-96	-12	-12	103%	-26	-14
<b>Summa driftskostnader</b>	<b>-1 298</b>	<b>-475</b>	<b>-200</b>	42%	<b>-720</b>	<b>-245</b>
<b>Underhållskostnad</b>						
Lokalunderhåll	0	-9	0	0%	-9	0
Fastighetsunderhåll	0	-7	0	0%	-7	0
Övrigt underhåll	0	0	0	0%	0	0
<b>Summa underhållskostnad</b>	<b>0</b>	<b>-16</b>	<b>0</b>	0%	<b>-16</b>	<b>0</b>
Fastighetsskatt	-25	-7	0	0%	-7	0
Avskrivning byggnader	0	0	0	0%	0	0
<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>264</b>	<b>147</b>	<b>379</b>	257%	<b>3</b>	<b>-145</b>
<b>Administration och marknadsföring</b>						
Administration	-830	-539	-9	2%	-539	0
Administration, avskrivningar	0	0	0	0%	0	0
Marknadsföring	-2	0	0	0%	0	0
<b>Summa administration</b>	<b>-832</b>	<b>-539</b>	<b>-9</b>	2%	<b>-539</b>	<b>0</b>
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	<b>-568</b>	<b>-392</b>	<b>370</b>	-95%	<b>-536</b>	<b>-145</b>
<b>Finansiella kostnader netto</b>						
Koncernbidrag	822	579	0	0%	579	0
Lämnade Koncernbidrag	0	0	0	0%	0	0
Finansiella intäkter	4	0	0	0%	0	0
Räntebidrag	0	0	0	0%	0	0
Räntekostnader	-69	-27	-12	46%	-27	0
Övriga finansiella kostnader	0	0	0	0%	0	0
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>757</b>	<b>552</b>	<b>-12</b>	-2%	<b>552</b>	<b>0</b>
<b>RESULTAT EFTER FINANSNETTO</b>	<b>188</b>	<b>161</b>	<b>358</b>	223%	<b>16</b>	<b>-145</b>
<b>Jämförelsestörande poster</b>						
Realisationsvinst	0	0	0	0%	0	0
Realisationsförlust	0	0	0	0%	0	0
Poster av engångskaraktär	0	0	0	0%	0	0
Restituerad skatt	0	0	0	0%	0	0
<b>Summa jämförelsestörande poster</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Skatter</b>						
Skatt p g a ändrad taxering	-6	0	0	0%	0	0
Skatt på årets resultat	0	0	0	0%	0	0
Latent skatt	-51	65	0	0%	65	0
<b>RESULTAT</b>	<b>132</b>	<b>226</b>	<b>358</b>		<b>81</b>	<b>-145</b>

## **Ekonomiskt utfall**

Fastighetsförsäljningen beräknas vara genomförd 2024-10-01 och den prognostiserade ökningen av kostnader och intäkter hänförs till det framflyttade försäljningsdatumet.

De prognostiserade intäkterna inkluderar en överenskommen hyresreduktion ställd till den tilltänkta köparen. Denna hyresreduktion omfattar även 2023.

# Tertialrapport 1 och prognos 1 2024

## Ekonomiska mål

Enligt ägardirektivet.

Bolaget skall eftersträva god lönsamhet och finansiell stabilitet för att skapa ett ekonomiskt utrymme som möjliggör ett långsiktigt agerande. Soliditeten ska därmed uppgå till lägst 15 %. På längre sikt ska bolaget sträva mot en soliditet på lägst 20 % med en tillåten avvikelse på plus/minus 3 %. Avkastningskravet uppgår till lägst 3 % på eget kapital.

Ekonomiska mål för företaget 2024 har fastställts i budget och av styrelsen för bolaget.

Uppföljning Mål				
Målbeskrivning	Mål	Mått	Budget 2024	Måluppfyllelse
Rörelseresultat	17,7	Mkr	17,7	100%
Res efter just fin. poster	11,1	Mkr	11,1	100%
Avkastning på eget kapital	3	%	3	100%
Soliditet 2024	20+/-3	%	20+/-3	100%

## Resultatrapport, företagsövergripande

Beskrivning	Arsbudget 2024	Budget Ack	Utfall	Ack Utfall	Avv ack B/U	Ack Utfall fg	Bokslut fg år	Prognos ack+budg	Prognos
Intäkter energi	102 567,6	43 414,7	7 667,9	52 897,7	9 483,0	44 695,7	99 300,7	112 050,6	112 067,6
Intäkter förbränning avfall	10 300,0	3 786,0	782,3	3 193,5	-592,5	3 983,4	9 913,9	9 707,5	9 909,0
Intäkter vatten och avlopp	62 224,4	20 297,9	5 140,3	20 515,0	217,0	20 408,1	67 793,4	62 441,4	62 224,4
Intäkter avfall	28 120,0	9 317,9	2 602,6	9 281,6	-36,3	7 272,2	30 416,6	28 083,7	28 120,0
Intäkter övrigt	28 084,4	13 632,8	1 504,6	10 636,8	-2 996,0	10 901,8	33 286,1	25 088,4	28 084,4
<b>Rörelseintäkter</b>	<b>231 296,4</b>	<b>90 449,3</b>	<b>17 697,8</b>	<b>96 524,5</b>	<b>6 075,2</b>	<b>87 261,2</b>	<b>240 710,6</b>	<b>237 371,7</b>	<b>240 405,4</b>
Rörelsens sidointäkter	50,0	16,7	7,1	23,3	6,6	20,2	112,5	56,6	50,0
Aktiverat arbete	13 180,2	4 936,1	1 289,2	4 461,9	-474,2	3 450,6	11 989,7	12 706,0	13 180,2
Övriga rörelseintäkter	1 966,0	682,4	377,5	1 711,0	1 028,6	224,0	5 656,4	2 994,6	1 966,0
<b>INTÄKTER</b>	<b>246 492,6</b>	<b>96 084,4</b>	<b>19 371,7</b>	<b>102 720,7</b>	<b>6 636,3</b>	<b>90 956,1</b>	<b>258 469,2</b>	<b>253 128,9</b>	<b>255 601,6</b>
Bränslekostnader	-31 504,0	-19 636,0	-2 291,0	-29 630,0	-9 994,0	-19 982,6	-43 596,5	-41 498,0	-40 628,0
Övriga rörelsekostnader	-55 622,0	-22 979,2	-4 269,7	-21 341,8	1 637,4	-19 398,8	-68 536,4	-53 984,6	-55 622,0
Underhållskostnader	-11 305,0	-2 476,3	-1 019,5	-3 623,9	-1 147,5	-3 398,1	-13 086,4	-12 452,5	-11 305,0
Övriga externa kostnader	-35 040,4	-11 686,8	-4 576,1	-14 537,9	-2 851,1	-11 463,2	-37 727,7	-37 891,5	-35 040,4
Personalkostnader	-57 006,0	-19 002,0	-5 300,8	-21 806,3	-2 804,3	-18 895,9	-58 974,4	-60 110,3	-61 506,0
Avskrivningar	-38 270,9	-12 757,0	-3 267,0	-13 075,5	-318,5	-12 723,1	-38 479,8	-38 589,4	-38 270,9
<b>Rörelsekostnader</b>	<b>-228 748,3</b>	<b>-88 537,3</b>	<b>-20 724,1</b>	<b>-104 015,3</b>	<b>-15 478,0</b>	<b>-85 861,7</b>	<b>-260 401,2</b>	<b>-244 526,3</b>	<b>-242 372,3</b>
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	<b>17 744,3</b>	<b>7 547,1</b>	<b>-1 352,4</b>	<b>-1 294,7</b>	<b>-8 841,7</b>	<b>5 094,4</b>	<b>-1 932,0</b>	<b>8 602,6</b>	<b>13 229,3</b>
Ränteintäkter	0,0	0,0	58,0	100,4	100,4	34,9	651,3	100,4	0,0
Räntekostnader moderbolag	-14 555,0	-4 851,7	-1 246,1	-4 713,9	137,7	-2 332,1	-9 685,8	-14 417,3	-14 555,0
Övriga räntekostnader	-1,0	-0,3	-0,4	-47,1	-46,7	-9,8	-34,4	-47,7	-1,0
<b>Finansnetto</b>	<b>-14 556,0</b>	<b>-4 852,0</b>	<b>-1 188,5</b>	<b>-4 660,6</b>	<b>191,4</b>	<b>-2 307,0</b>	<b>-9 069,0</b>	<b>-14 364,6</b>	<b>-14 556,0</b>
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>	<b>2 724,0</b>	<b>3 370,1</b>	<b>-2 540,9</b>	<b>-5 955,2</b>	<b>-8 650,3</b>	<b>2 775,6</b>	<b>0,5</b>	<b>-6 921,3</b>	<b>-1 326,7</b>
Resultat VA	6 104 283	2 478 296	1367571,6	5 224 970	2 746 675	1 614 347	2347,42	8650957,226	6 104 283
Resultat Avfall kommunalt ansvar	2 272 200	812 817	142 399	911 163	98 346	988 552	-	0	2 272 200
<b>Justerat Resultat Efter fin.poster</b>	<b>11 101</b>	<b>6 661</b>	<b>-1 031</b>	<b>181</b>	<b>-6 480</b>	<b>5 379</b>	<b>3</b>	<b>4 100</b>	<b>7 050</b>

## Prognos 1

Finspångs Tekniska redovisar en prognos som visar ett resultat på + 7,0 Mkr, vilket är ett underskott på 4,5 mkr jämfört med budget. En osäker post avseende pensionsavgifter har lett till en ökad kostnad på 4,5 mkr jämfört med en tidigare prognos från Skandia. I prognosen har även intäkter och ökade kostnader för bränslen justerats.

## Resultat april

Finspångs Tekniska visar den 2024-04-30 ett övergripande resultat efter justerade finansiella poster på 0,2 mkr vilket är -6,5 mkr jämfört med budget.

Värmeproduktionens intäkter uppgick till 52,9 mkr under första tertialet, vilket överstiger budgeten med 9,5 mkr. Denna avvikelse beror på högre produktion på värmeverket pga låga temperaturer under årets första kvartal.

Intäkterna från förbränning av avfall redovisar ett resultat på 3,2 mkr, vilket är en avvikelse på -0,6 mkr jämfört med budgeten. Svårigheter att erhålla tillräckligt god kvalite på avfall är en utmaning. Diskussioner förs med vår leverantör för att säkerställa högre kvalite.

Intäkter för vatten och avlopp visar ett utfall på 20,5 mkr vilket är i linje med budget

Intäkter avfall visar ett utfall på 9,3 mkr vilket är i linje med budget.

Intäkter övrigt visar ett utfall på 10,6 mkr vilket är -3,0 mkr jämfört med budget. Avvikelsen kommer främst från el-handeln, där intäkterna är lägre än budget både på grund av lägre volym och lägre priser på marknaden.

Bränslekostnaderna uppgick till 29,6 mkr, vilket är en avvikelse på -10,0 mkr jämfört med budgeten. Den avvikelsen mot budgeten kan främst härledas till de kalla perioderna under det första kvartalet. Samtidigt har vi stött på utmaningar med att få in tillräckligt med avfall och flis, vilket har begränsat våra möjligheter till att uppnå bättre produktionsresultat.

Övriga rörelsekostnader visar ett utfall på 21,3 mkr vilket är +1,6 mkr jämfört med budget. Detta hänförs till de lägre kostnader för elhandel (lägre försäljning ger lägre kostnader) samt högre kostnader för kemikalier i vår VA och energi produktion.

Underhållskostnader visar ett utfall -3,6 mkr vilket är en avvikelse på -1,1 mkr jämfört med budgeten pga högre underhållstakt under årets första månader.

Övriga externa kostnader visar ett utfall på -14,5 mkr vilket är en avvikelse på -2,8 mkr jämfört med budgeten som högre entrepenad, konsultkostnad samt högre energiskatter.

Personalkostnader visar ett utfall på -21,8 mkr vilket är en avvikelse på -2,8 mkr. Avvikelsen beror framförallt på de höga pensionskostnaderna som vi fått till oss efter att budgeten fastställdes.

Avskrivningarna visar ett utfall på 13,1 mkr vilket är i linje med budget.

## Resultat per taxefinansierad verksamhet

Ansvar	Ansvar text	Bokslut 2023	Årsbudget 2024	Budget Ack april 2024	Ack Utfall april 2024	Avv ack B/U	Ack Utfall fg år april	Prognos
1310	Energi	- 85 373	- 74 020	- 31 650	- 45 044	- 13 394	- 33 854	- 83 535
1315	Fjärrvärmenät	- 11 339	- 11 346	- 3 782	- 3 735	47	- 3 680	- 11 346
1320	Fjärrvärme övergr	92 775	95 889	40 747	50 585	9 838	41 928	105 389
1330	Elproduktion	157	1 131	818	795	- 23	175	1 131
	<b>Energi total</b>	<b>- 3 779</b>	<b>11 654</b>	<b>6 134</b>	<b>2 602</b>	<b>- 3 532</b>	<b>4 569</b>	<b>11 639</b>
1350	VA-övergr	61 558	56 498	18 389	18 609	420	18 782	56 498
1351	VA Vatten	- 18 827	- 17 133	- 5 711	- 6 512	- 801	- 7 160	- 17 133
1352	VA Avlopp	- 26 175	- 27 883	- 9 294	- 10 498	- 1 204	- 8 509	- 27 883
1353	VA nät	- 16 556	- 17 587	- 5 862	- 6 824	- 961	- 4 728	- 17 587
	<b>VA totalt</b>	<b>- 0</b>	<b>6 104</b>	<b>- 2 478</b>	<b>- 5 225</b>	<b>- 2 547</b>	<b>- 1 614</b>	<b>- 6 104</b>
1510	Avfall - KAU	0	2 272	813	911	98	989	2 272
	<b>Avfall totalt</b>	<b>0</b>	<b>2 272</b>	<b>813</b>	<b>911</b>	<b>98</b>	<b>989</b>	<b>2 272</b>

Energiverksamheten visar den 2024-04-30 ett resultat på 2,6 mkr vilket är -3,5 mkr jämfört med budget. Avvikelsen kan härledas till förändringar i bränslemixen samt utmaningar med att säkerställa tillräcklig god kvalite på avfall och leverans av flis. Detta bidrar till högre kemikalier som också bidrar till högre flygaska. Utöver högre kostnader i produktion har energi haft högre reparationskostnader under den första perioden under året jämfört med budgeterat.

VA-verksamheten visar den 2024-04-30 ett resultat på -5,2 mkr vilket är -2,5 mkr jämfört med budget. Avvikelsen kan härledas till högre reparation/underhåll på pumpstationer och reningsverk.

Avfall – ligger i linje med budget.

## Investeringar

Investeringar	Utfall 2023	Budget 2024	Utfall ack feb 2024	Utfall ack mars 2024	Utfall ack april 2024
Vatten/Avlopp ledningsnät	38 015	40 400	5 531	9 661	11 818
Vatten/Avlopp anläggningar	24 271	23 300	3 366	5 398	6 312
	0	0	0	0	0
Fjärrvärme ledningsnät	5 751	4 540	1 243	1 891	2 768
Fjärrvärme anläggningar	17 315	10 450	451	12 235	13 606
	0	0	0	0	0
Avfallshantering	3 572	31 690	271	562	947
Administration/fastighet	2 083	900	68	1 037	3 873
Entreprenad	5 959	500	18	52	68
Gatubelysning	1 618	1 300	1 053	1 186	1 401
Projekt och Utv	385	500	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>98 968</b>	<b>113 580</b>	<b>12 001</b>	<b>32 021</b>	<b>40 793</b>

I vår budget för 2024 har vi planerat investeringar på 113,6 mkr. Fram till och med april har investeringar på totalt 40,8mkr genomförts. Bland de större projekten som har genomförts under denna period finns nytt huvudkontor, pelletspanna samt VA ledningsnät.



## Balansräkning

Beskrivning	Ingående balans	Ack Utfall	Utgående balans
Byggnader och mark	40 002,9	-996,1	39 006,8
Maskiner och andra tekniska anläggningar	442 223,2	7 214,1	449 437,3
Inventarier, verktyg och installationer	8 933,2	-487,4	8 445,8
Pågående investeringar	78 767,9	9 673,3	88 441,2
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>569 927,2</b>	<b>15 403,9</b>	<b>585 331,1</b>
Lager	6 887,4	-1 571,8	5 315,6
Kundfordringar	50 489,5	-19 828,7	30 660,8
Övriga kortfristiga fordringar	1 296,2	-674,9	621,3
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	5 461,1	2 933,2	8 394,4
Kassa och bank	14 801,2	6 659,7	21 460,9
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>78 935,5</b>	<b>-12 482,4</b>	<b>66 453,1</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>648 862,8</b>	<b>2 921,5</b>	<b>651 784,2</b>
Fritt eget kapital	-29 831,6	0,0	-29 831,6
Bundet eget kapital	-25 501,0	0,0	-25 501,0
<b>Summa eget kapital</b>	<b>-55 332,6</b>	<b>0,0</b>	<b>-55 332,6</b>
Obeskattade reserver	-65 487,4	0,0	-65 487,4
Avsättningar	-12 058,9	0,0	-12 058,9
Långfristiga skulder	-436 000,0	-45 000,0	-481 000,0
Leverantörsskuld	-47 253,8	17 002,8	-30 251,0
Övriga skulder koncernföretag	75,5	241,5	317,0
Övriga skulder	-2 257,3	6 338,5	4 081,2
Upplupna kostnader och förutbet intäkter	-30 548,2	-366,2	-30 914,4
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>-79 983,8</b>	<b>23 216,7</b>	<b>-56 767,1</b>
<b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>	<b>-648 862,8</b>	<b>-21 783,3</b>	<b>-670 646,1</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>0,0</b>	<b>-18 861,9</b>	<b>-18 861,9</b>

Under april månad uppgick kassans saldo till 21,5mkr. Företaget FTV har stora pågående projekt. Ett nytt lån beräknas i juni.



# TERTIALRAPPORT

JANUARI-APRIL 2024

Vallonbygden AB  
Box 30, 612 21 Finspång  
Bruksgatan 19  
Telefon 0122-249 50  
info@vallonbygden.se  
www.vallonbygden.se  
Org.nr 5563810588

# Tertiälrapport

För perioden 1 januari – 30 april 2024

## ÄGARE

Samtliga aktier ägs av Finspångs Förvaltnings- och Industrihus AB, 556012-6228, vilket i sin tur är helägt av Finspångs kommun.

## VERKSAMHET

Vallonbygden AB är ett allmännyttigt kommunalt bostadsbolag som äger och förvaltar fastigheter belägna i Finspångs kommun. Verksamheten startades redan 1943 då stiftelsen Pensionärshem bildades och 1946 bildade kommunen även stiftelsen Familjebostäder. Dessa två stiftelser kom sedan att uppgå i Stiftelsen Vallonbygden som bildades 1948. Verksamheten drevs i stiftelseform ända fram till 1990 då Vallonbygden ombildades till aktiebolag. Bolagets ägda bestånd omfattar i nuläget 1 974 lägenheter (131 900 m<sup>2</sup>) och 127 lokaler och förråd (6 100 m<sup>2</sup>). Tillsammans utgör ytan av dessa cirka 137 000 m<sup>2</sup>.

## MARKNADSLÄGE

Bolaget har under perioden haft en genomsnittlig uthyrningsgrad på 96,6% (98,3%), vid exkludering av ombyggnationer/renoveringar uppgår densamma till 97,4 % (98,9%). Antalet vakanser har sedan i mitten på 2023 varit högre och bolaget upplever det svårare att få ut vakanta lägenheter på marknaden. Vallonbygden arbetar löpande med åtgärder för att vända trenden men med rådande konjunktur och marknadsläge ser bolaget att målet på en uthyrningsgrad på 99% kan bli mycket svårt att nå.

Månad	Under Ombyggnad	Outhyrda	Längre än 2 månader	Uthyrningsgrad	Exkl. ombyggnad
Januari	24	49	7	96,3%	97,5%
Februari	13	53	15	96,7%	97,3%
Mars	13	57	13	96,5%	97,1%
April	17	44	18	96,9%	97,8%

Tabell 1. Uthyrningsgrad under tertiäl 1. Gruppboenden, förråd och lokaler exkluderade i ovanstående siffror.

## PROJEKT

Vallonbygden har fortsatt sitt arbete med konvertering av lokaler till lägenheter. Under februari månad genomfördes intern konkurrensutsättning samt tilldelning gällande ombyggnation av fyra konverteringar med adresserna Oxhagsvägen 6, Oxhagsvägen 16, Hultsjövägen 5 (Lotorp) samt Pilängsplan 6.

## HYROR OCH ÖVRIGA INTÄKTER

Hyresförhandlingen för 2024 års hyror är slutförd och fastställd. Hyreshöjningen för perioden 2024-04-01 till 2025-03-31 uppgår till 5,4%. De nya hyrorna har debiterats hyresgästerna från och med april 2024.



## ENERGI/MILJÖ

Under vinter/vår har bolaget färdigställt samt påbörjat följande projekt inom energi/miljö.

- Vattenbesparande åtgärder samt lägenhetsgivare på Profilvägen 10, Djurgårdsvägen 4-6 , Kapellvägen 13, Högby seniorboende samt Ekkällevägen 1-6
- Ny fjärrvärmeväxlare på Kapellvägen 12 samt Hyttvägen 14
- Nytt styrsystem på Hyttvägen 14 samt Mandelblomsvägen 2 och 4
- Röda Hårstorp injustering av värmesystem

## REPARATIONER OCH YTTRE MILJÖ

Rekrytering av två nya medarbetare till yttre skötsel har genomförts och arbetsgruppen kommer att vara fulltalig från mitten av maj. Innan utomhussäsongen drog igång slutfördes ronderingen av samtliga skyddsrum och ett arbete för effektivisering av befintliga robotgräsklippare påbörjades. Därigenom kan befintliga robotgräsklippare användas vid fler fastigheter. Under perioden har också årets sandupptagning slutförts. Planering av utökat antal ängsmarker har också genomförts inför stundande vår- och sommarsäsong.

Från och med 2024 sker installation av alla bolagets vitvaror i egen regi. Något som inneburit en del anpassningar av befintlig verksamhet. Reparationer har under perioden utförts enligt plan.

## UNDERHÅLL

Följande åtgärder har upphandlats samt startat under perioden.

- Fönsterbyte på Kapellvägen 52, 54 samt Ekkällevägen 8
- Dränering på Stora Allén 27–29
- Relining av avlopp Torstorsvägen 1/ Fridhemsvägen 1
- Helrenovering av flera lägenheter

## FINANSIERING

Bolaget är sedan 2011-04-01 finansierat via internbanken för Finspångs kommun. Bolaget betalar utöver den faktiska låneräntan som internbanken har för sin portfölj ett räntepåslag för 2024 på 47 punkter (57 punkter). Internräntan per 30 april uppgick inklusive påslag till 3,22% (2,71%), dvs. 51 punkter högre än föregående år. Bolagets har under året inte tagit upp några nya lån och planen är att inte behöva göra någon mer upplåning under året. Bolaget nuvarande låneram uppgår till 700 mnkr och nuvarande låneskuld uppgår till 625 mnkr. Bolagets andel av internbankens gemensamma kreditstock på 1 407 mnkr är 44,4% (48,6%).

De senaste årens stigande marknadsräntor har lett till kraftigt ökade räntekostnader för bolaget. Kommuninvests senaste prognos är mycket osäker men pekar mot en snittränta på 2,75% för 2024, vilket för Vallonbygden innebär en snittränta på 3,22% inklusive räntepåslag för året. Långsiktigt ser snitträntan för internbankens portfölj ut att öka till över 3%, exklusive Vallonbygdens räntepåslag.



## EKONOMI

Resultatet för tertial 1 summeras till 0,8 mnkr (3,5 mnkr).

Intäkterna för perioden ligger något under både beräknad budget och prognos. Då överenskommelse kring årets hyresförhandling blev klar enligt plan föreligger ingen retroaktivitet gällande 2024 år hyreshöjning. Något som däremot påverkar jämförelsen är fördröjningen avseende parkeringsintäkterna som redovisas kvartalsvis i efterskott. Det högre hyresbortfallet är en post som påverkar företaget i större utsträckning än budgeterat både i perioden och på årsbasis. Något som tagits hänsyn till i årsprognosen.

Bolaget överträffar budgeten avseende driftskostnader med ca 1,2 mnkr. Detta beror främst på lägre kostnader för reparationer och underhåll. Kostnader för snöröjning och sandupptagning har dock varit höga på grund av den långa vintern, vilket medfört högre kostnader än beräknat för perioden.

Utfallet för avskrivningarna ligger högre än budgeterat. Det högre utfallet förklaras främst av att aktiveringar av pågående projekt inte sker linjärt. Årsprognosen för årets avskrivningar pekar i dagsläget på ett underskott om ca 0,5 mnkr.

Räntekostnaderna ligger för perioden något under både budget och prognos. Detta då snitträntan hittills i år varit lägre hittills i år jämfört med utgångsläget vid budgettillfället. I budgetarbetet finns även medräknat ett scenario om ökad upplåning under året, något som Vallonbygden räknar med att inte behöva göra. Utfallet i slutet på året beräknas visa på en positiv budgetavvikelse med 0,5 mnkr.

Under första tertialen aktiverades investeringar för 5,9 mnkr. Ytterligare investeringar är planerade för cirka 22 mnkr under resterande delen av året.

Prognos för helåret är ett positivt resultat efter finansnetto om 12,7 mnkr och ett positivt årsresultat om 9,5 mnkr. Prognostiserat resultats differens gentemot budgeterat resultat förklaras främst av högre intäkter (1,7 mnkr), lägre taxeburna kostnader (0,2 mnkr), ökade kostnader för fastighetsskötsel (-0,3 mnkr), ökade avskrivningskostnader (-0,5 mnkr) samt minskade kostnader för ränta (+0,5 mnkr).



Till och med april 2024

## Resultatjämförelse

Samtliga ansvar

I tusentals kronor

	Utfall 2024.4	Utfall 2023.04	Periodiserad prognos	Periodiserad budget	Diff mot prognos	Diff mot budget	% av årsprognos	% av årsbudget	Prognos 2024	Budget 2024	Avv Budget vs Prognos 2024
<b>Intäkter</b>											
Hyra	54 836	49 775	55 667	54 600	-831	236	33%	33%	167 000	163 800	3 200
Övriga intäkter	755	409	500	500	255	255	50%	50%	1 500	1 500	
Aktiverat eget arbete	42	245	333	333	-292	-292	4%	4%	1 000	1 000	
Rabatter	-155	-155	-133	-133	-22	-22	39%	39%	-400	-400	
Hyresbortfall	-1 695	-837	-1 500	-1 000	-195	-695	38%	57%	-4 500	-3 000	-1 500
	<b>53 781</b>	<b>49 438</b>	<b>54 867</b>	<b>54 300</b>	<b>-1 085</b>	<b>-519</b>	<b>33%</b>	<b>33%</b>	<b>164 600</b>	<b>162 900</b>	<b>1 700</b>
<b>Driftkostnader fastighet</b>											
Reparationer	-2 841	-2 535	-3 533	-3 533	692	692	27%	27%	-10 600	-10 600	
Reparationer lokaler	37	36	-67	-67	104	104	-19%	-19%	-200	-200	
Underhåll	-4 356	-3 279	-4 567	-4 567	210	210	32%	32%	-13 700	-13 700	
Reparationer och underhåll	<b>-7 161</b>	<b>-5 777</b>	<b>-8 167</b>	<b>-8 167</b>	<b>1 006</b>	<b>1 006</b>	<b>29%</b>	<b>29%</b>	<b>-24 500</b>	<b>-24 500</b>	
Fastighetsel	-1 498	-1 433	-1 494	-1 826	-4	328	42%	34%	-3 600	-4 400	800
Uppvärmning	-10 176	-8 570	-10 917	-10 621	741	445	46%	47%	-22 100	-21 500	-600
Vatten	-3 384	-3 209	-3 433	-3 433	50	50	33%	33%	-10 300	-10 300	
Renhållning	-1 165	-949	-1 033	-1 033	-132	-132	38%	38%	-3 100	-3 100	
Taxeundnarkostnader	<b>-16 224</b>	<b>-14 162</b>	<b>-16 878</b>	<b>-16 914</b>	<b>654</b>	<b>690</b>	<b>41%</b>	<b>41%</b>	<b>-39 100</b>	<b>-39 300</b>	<b>200</b>
Fastighetsskötsel	-2 365	-1 796	-2 122	-2 004	-243	-361	44%	46%	-5 400	-5 100	-300
Markavgifter	-225	-234	-233	-233	9	9	32%	32%	-700	-700	
Försäkringar	-347	-318	-333	-333	-13	-13	35%	35%	-1 000	-1 000	
Avskrivna fordringar		-30	-100	-100	100	100	0%	0%	-300	-300	
Hyresbortfall renovering											
Övriga driftkostnader	-544	-1 221	-400	-400	-144	-144	45%	45%	-1 200	-1 200	
Förvaltningsavgift	-73	-70			-73	-73	0%	0%			
Fastighetskatt	-1 055	-950	-1 000	-1 000	-55	-55	35%	35%	-3 000	-3 000	
	<b>-27 993</b>	<b>-24 558</b>	<b>-29 234</b>	<b>-29 151</b>	<b>1 241</b>	<b>1 159</b>	<b>37%</b>	<b>37%</b>	<b>-75 200</b>	<b>-75 100</b>	<b>-100</b>
<b>Personalkostnader &amp; admin</b>											
Personalkostnader	-7 488	-7 069	-8 047	-8 033	559	545	31%	31%	-24 140	-24 100	-40
Övrig administration	-1 537	-2 018	-1 400	-1 400	-137	-137	37%	37%	-4 200	-4 200	
Marknadsföring	-122	-168	-167	-167	45	45	24%	24%	-500	-500	
	<b>-9 147</b>	<b>-9 255</b>	<b>-9 613</b>	<b>-9 600</b>	<b>466</b>	<b>453</b>	<b>32%</b>	<b>32%</b>	<b>-28 840</b>	<b>-28 800</b>	<b>-40</b>
<b>Avskrivningar</b>											
Avskrivning byggnader	-8 632	-7 630	-8 515	-8 351	-117	-281	33%	34%	-25 900	-25 400	-500
Avskrivning inventarier	-316	-319	-263	-263	-53	-53	39%	39%	-800	-800	
	<b>-8 948</b>	<b>-7 950</b>	<b>-8 778</b>	<b>-8 614</b>	<b>-170</b>	<b>-334</b>	<b>34%</b>	<b>34%</b>	<b>-26 700</b>	<b>-26 200</b>	<b>-500</b>
<b>RÖRELSERESULTAT</b>	<b>7 694</b>	<b>7 675</b>	<b>7 242</b>	<b>6 935</b>	<b>452</b>	<b>759</b>	<b>23%</b>	<b>23%</b>	<b>33 860</b>	<b>32 800</b>	<b>1 060</b>
<b>Finansiella kostnader netto</b>											
Finansiella intäkter	39	39	67	67	-28	-28	19%	19%	200	200	
Räntekostnader	-6 927	-4 180	-7 133	-7 300	206	373	32%	32%	-21 400	-21 900	500
Övriga finansiella kostnader							0%	0%			
	<b>-6 889</b>	<b>-4 141</b>	<b>-7 067</b>	<b>-7 233</b>	<b>178</b>	<b>345</b>	<b>32%</b>	<b>32%</b>	<b>-21 200</b>	<b>-21 700</b>	<b>500</b>
<b>RESULTAT EFTER FINANSNETTO</b>	<b>805</b>	<b>3 534</b>	<b>175</b>	<b>-298</b>	<b>630</b>	<b>1 104</b>	<b>6%</b>	<b>7%</b>	<b>12 660</b>	<b>11 100</b>	<b>1 560</b>
<b>Jämförelsestörande poster</b>											
Koncernbidrag	-162	-67	-163	-67	1	-96	33%	81%	-490	-200	-290
Reavinst försäljning av fastighet							0%	0%			
Skatt p g a ändrad taxering							0%	0%			
Nedskrivning							0%	0%			
Skatt på årets resultat	-166	-728	-890	-733	724	567	6%	8%	-2 670	-2 200	-470
Förändring latentskatt							0%	0%			
Övriga störande poster							0%	0%			
	<b>-328</b>	<b>-795</b>	<b>-1 053</b>	<b>-800</b>	<b>1</b>	<b>472</b>	<b>10%</b>	<b>14%</b>	<b>-3 160</b>	<b>-2 400</b>	<b>-760</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>477</b>	<b>2 740</b>	<b>-878</b>	<b>-1 098</b>	<b>1 355</b>	<b>1 575</b>	<b>5%</b>	<b>5%</b>	<b>9 500</b>	<b>8 700</b>	<b>800</b>

Datum  
2024-05-15

## Tertiälrapport 1 2024-04-30

### Verksamhetsberättelse

Finets till viss del bidragsfinansierade fiberprojekt i Ölmetorp och Flasbjörke med omnejd, rullar på enligt plan, med undantag av etapp Tisenö där en strandskyddsdispens förbjuder grävning mellan 1 mars – 15 juli.

Ytterligare 20% av PTS-bidraget för Flasbjörke har kunnat lösas upp i april för etapp Tvartorp som är klart.

I Vagelöprojektet kvarstår sista etappen där Finet är i tvist med en markägare och ärendet ligger i mark- och miljödomstolen.

Finet har under tertialen tagit hem en ny stor affär avseende 74 Brf-lägenheter.

Året har fö inletts med en egen intern översyn av både kostnader och intäkter där prissättningen av Finets tjänster framåt har ett stort fokus.

2024-05-15

**Roberth Dahl**

**VD**

**Finspångs Stadsnät Finet AB**

Datum  
2024-05-15

## Tertialrapport 1 2024-04-30

### Kommentar till resultat 2024-04-30 och budget/prognos 1 2024

Finet visar ett negativt resultat före skatt på -992 tkr.

Det innebär en avvikelse mot budget med ca -165%.

Budgeterat bredbandsstöd för fiberprojekten i Ölmetorp och Flasbjörke har lösts upp till viss del och kommer att lösas upp i sin helhet när resterande etapper är klara tills hösten 2024, budgeten är dock periodiserad med en tolfedel per månad vilket gör att utfallet ”haltar” mot budget till dess.

Anslutningsavgifterna för samma områden är inte fakturerade ännu, vilket gör att utfallet på dessa bara motsvarar ca 40% av lagd budget t o m 240430. Detta kommer att rätta till sig inom några månader.

Internräntan ligger också högre ackumulerat januari – april än budgeterat. Detta beror på att uttag av lånelöfte gjorts tidigare än tänkt under 2024.

I övrigt följer Finet sin budget/prognos relativt väl.

Lagd prognos får ligga kvar till T2.

2024-05-15

**Ingela Wickström**

**Ekonomichef**

**Finspångs Stadsnät Finet AB**



## Kort resultatrapport med budget (SEK)

Finspångs Stadsnät FINET Aktiebolag, 556257-7261  
 Kostnadsställe: Hela företaget  
 Budget: Budget 2024 Ver 1

Period: 2024-04-01 - 2024-04-30  
 Skapad: 2024-05-15

	Ack. period (Jan-apr)				Helår (Jan-dec)			
	Utfall	Budget	Prognos T1	Nyckeltal	Utfall fg. år	Budget	Prognos T1	Utfall fg. år
Rörelsens intäkter	8 588 191	10 258 667	10 258 667	83,72%	8 806 311	30 776 000	30 776 000	30 120 559
Material och varor	-1 293 184	-1 318 000	-1 318 000	98,12%	-1 645 066	-3 954 000	-3 954 000	-4 751 249
<b>Bruttoresultat</b>	<b>7 295 007</b>	<b>8 940 667</b>	<b>8 940 667</b>	<b>81,59%</b>	<b>7 161 244</b>	<b>26 822 000</b>	<b>26 822 000</b>	<b>25 369 310</b>
Övriga externa kostnader	-1 248 869	-1 225 667	-1 225 667	101,89%	-1 296 252	-3 677 000	-3 677 000	-3 950 120
Personal	-2 913 292	-2 555 547	-2 555 547	114,00%	-3 454 642	-7 666 640	-7 666 640	-9 597 358
Avskrivningar	-2 475 824	-2 454 333	-2 454 333	100,88%	-2 819 972	-7 363 000	-7 363 000	-8 333 994
Finansiella poster	-1 594 107	-1 133 333	-1 133 333	140,66%	-902 066	-3 400 000	-3 400 000	-3 392 455
<b>Resultat före disp/skatt</b>	<b>-937 085</b>	<b>1 571 787</b>	<b>1 571 787</b>	<b>-59,62%</b>	<b>-1 311 687</b>	<b>4 715 360</b>	<b>4 715 360</b>	<b>95 383</b>
Disp/skatt	-55 000	-55 000	-55 000	100,00%	-55 000	-165 000	-165 000	-135 000
<b>Resultat</b>	<b>-992 085</b>	<b>1 516 787</b>	<b>1 516 787</b>	<b>-65,41%</b>	<b>-1 366 687</b>	<b>4 550 360</b>	<b>4 550 360</b>	<b>-39 617</b>

Kommunstyrelsen

Protokoll

14 (47)

Sammanträdesdatum:

2024-05-29

---

2024- § 139

Dnr: KS.2024.0064

## Ekonomisk redovisning - tertial 1 2024

### Kommunstyrelsens beslut

1. Att ge förvaltningen i uppdrag att utarbeta en åtgärdsplan som genom förslag till kostnadsminskningar och intäktsökningar visar hur kommunen samlat når en resultatförbättring om minst 15 Mnr jämfört med prognos för utfall 2024 i ekonomisk rapport för T 1. Åtgärdsplanen redovisas vid kommunstyrelsens sammanträde den 18:e juni
2. Att ge förvaltningen i uppdrag att utreda konsekvenser av, risker med och möjlig effektivisering vid införande av anställningsstopp för samtliga yrkeskategorier. Utredningen redovisas jämte förslag till beslut vid sammanträdet den 18:e juni
3. Att genomföra en utvärdering av nuvarande anställningsstopp med avseende på både bifallna och avslagna dispenser
4. Att ge kommundirektören i uppdrag att återkomma med åtgärds- och/eller utredningsförslag för verksamhet inom Förvaltningen vars nettokostnad överstiger kostnad hos jämförbara kommuner eller för service som verksamhet i kommunen förmedlar till ett pris som överstiger jämförbar leverantörs pris

---

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Protokoll

15 (47)

Sammanträdesdatum:

2024-05-29

- 
5. Att beslutet om att föreslå kommunfullmäktige att godkänna den ekonomiska redovisningen för tertial 1, 2024, fattas på kommunstyrelsens nästkommande möte, den 18 juni, och då med omedelbar justering

### Reservation

Inge Jacobsson och Per-Olov Strandberg (båda M) reserverar sig mot beslutet till förmån för Inge Jacobssons (M) ändringsyrkande.

### Yrkanden

Mats Annerfeldt (S) yrkar bifall till förvaltningens förslag till beslut samt yrkar på följande att-satser:

- Att ge förvaltningen i uppdrag att utreda konsekvenser av, risker med och möjlig effektivisering vid införande av anställningsstopp för samtliga yrkeskategorier. Utredningen redovisas jämte förslag till beslut vid sammanträdet den 18:e juni.
- Att genomföra en utvärdering av nuvarande anställningsstopp med avseende på både bifallna och avslagna dispenser.
- Att ge kommundirektören i uppdrag att återkomma med åtgärds- och/eller utredningsförslag för verksamhet inom förvaltningen vars nettokostnad överstiger kostnad hos jämförbara kommuner eller för service som verksamhet i kommunen förmedlar till ett pris som överstiger jämförbar leverantörs pris.

Inge Jacobsson (M) yrkar att förvaltningens åtgärdsplan genom förslag till kostnadsminskningar och intäktsökningar ska visa hur kommunen samlat når en resultatförbättring om minst 60 Mnkr jämfört med prognos för utfall 2024.

---

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Protokoll

16 (47)

Sammanträdesdatum:

2024-05-29

Mikael Wallin (L) yrkar bifall till Mats Annerfeldts (S) yrkanden och yrkar avslag till Inge Jacobssons (M) yrkande.

Mats Annerfeldt (S) yrkar avslag till Inge Jacobssons (M) yrkande.

Per-Olov Strandberg (M) yrkar bifall till Inge Jacobssons (M) yrkande.

### Beslutsgång

Ordföranden ställer först Inge Jacobssons (M) yrkande på bifall mot avslag och finner att kommunstyrelsen avslår yrkandet.

Därefter ställer ordföranden sina egna yrkanden på bifall mot avslag och finner att kommunstyrelsen bifaller dessa yrkanden.

Ordföranden förtydligar också att att-satsen om att föreslå kommunfullmäktige att godkänna den ekonomiska redovisningen för tertial 1 beslutas vid kommunstyrelsens möte i juni.

### Beskrivning av ärendet

Kommunen har för 2024 budgeterat ett positivt resultat om 33 mnkr. Prognosen i tertial 1 visar ett negativt resultat om 57 mnkr. Det är en negativ avvikelse mot budget med 90 mnkr. Avvikelsen fördelar sig enligt följande.

#### *Prognostiserad budgetavvikelse för år 2024*

Sektorer, mnkr	
Politisk organisation	0
Ledningsstab	5
Social omsorg	-42
Samhällsbyggnad	1
Utbildning	-35
Vård och omsorg	-2
Kommungemensamma kostnader	20
Finansenheten	-37
<b>Total</b>	<b>-90</b>

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Protokoll

17 (47)

Sammanträdesdatum:

2024-05-29

---

Större avvikelser kommenteras nedan.

**Sektor social omsorg -42 mnkr**

- Ekonomiskt bistånd, -11,7 mnkr.
  - Minskning av antalet hushåll men kostnaden ökar för varje hushåll på grund av hyreshöjning och högre riksnorm för ekonomiskt bistånd.
- Köpta platser LSS/SoL, -9,9 mnkr
  - Kommunen behöver alltid ett visst antal externa placeringar då vissa individer har så pass specifika behov som kommunen inte kommer kunna tillgodose. Jobbar för hemtagning där det är möjligt.
- Boende samt boendestöd LSS/SoL, -11,4 mnkr.
  - Komplexiteten i de ärenden som verkställs ökar. Högre sjukfrånvaro jämfört med samma period föregående år för boendeenheterna.
- Placeringar barn och unga, -8,6 mnkr
  - Ökad ungdomskriminalitet och missbruk, svårt med behandlingsarbete på hemmaplan. Även placerat ett flertal nyfödda barn och barn i låg- och mellanstadieålder.

**Sektor utbildning, -35 mnkr**

- Grundskola, -13 mnkr
  - Större delen avser personalkostnader. Underskottet är 8,3 mnkr lägre än vad som beräknades i budgetarbetet med hjälp av olika åtgärder.
- Gymnasiet, -26,7 mnkr

---

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Protokoll

18 (47)

Sammanträdesdatum:

2024-05-29

- 
- Tilldelade elevpeng utifrån antalet elever räcker inte. Beslut att pausa intaget av elever ger högre kostnader för köp av externa platser. Den anpassade gymnasieskolan utökar bemanningen på grund av fler elever. Den interna gymnasieverksamheten gör anpassningar av bemanningen och övriga kostnader med 3 mnkr.

**Kommungemensamma kostnader** prognostiserar överskott om 20 mnkr varav 15,8 mnkr avser kapitalkostnader. Överskottet beror på att flera investeringsprojekt inte kommer att slutföras under året eller är endast resultatpåverkande under del av året.

**Finansheten** prognostiserar ett underskott om -37 mnkr varav -29,7 mnkr avser PO och arbetsgivaravgifter. I prognosen finns medräknat effekten av en felberäkning av det interna PO-pålägget för 2024 som redovisats för kommunstyrelsen tidigare.

---

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Protokoll

19 (47)

Sammanträdesdatum:

2024-05-29

---

### **Förvaltningens förslag till beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Att godkänna den ekonomiska redovisningen för tertial 1 2024.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

2. Att ge förvaltningen i uppdrag att utarbeta en åtgärdsplan som genom förslag till kostnadsminskningar och intäktsökningar visar hur kommunen samlat når en resultatförbättring om minst 15 Mnkr jämfört med prognos för utfall 2024 i ekonomisk rapport för T 1. Åtgärdsplanen redovisas vid kommunstyrelsens sammanträde den 18:e juni.
3. Att paragrafen justeras omedelbart.

---

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunfullmäktige

## Anmälan av medborgarförslag - Förändra Finspångs kommuns hantering av det statligt finansierade stimulansbidraget avsett för personer inom daglig verksamhet

### Förslag till beslut

1. Att remittera medborgarförslaget till kommunstyrelsen för beredning och sedan åter till kommunfullmäktige för beslut

### Beskrivning av ärendet

Det har inkommit ett medborgarförslag om att förändra hanteringen av det statligt finansierade stimulansbidraget som är avsett för personer inom daglig verksamhet.

Förslagsställaren skriver att alla kommuner i Sverige har möjlighet att ansöka om stimulansbidrag som är avsett att stärka den verkligt låga ersättning som personer inom daglig verksamhet erhåller. Pengarna som tilldelas är i förhållande till det antal personer i kommunen som deltar i daglig verksamhet.

Finspångs kommun har i de fem år som bidraget funnits gjort den bedömningen att ersättningen ska vara 40 kronor per heldag och 20 kronor per halvdag. Den ersättningsnivån innebär i praktiken att de extra pengarna försvinner bara genom att ta sig till jobbet – hela dagsersättningen går till exempel åt till färdtjänstresan. Lägg därtill andra utgifter som är förknippade med jobbet. Brukarna får betala för att ta sig till jobbet och utföra de sysslor som är kommunen till gagn.

När man efterfrågat grunderna till Finspångs kommuns beslut som nu gäller, så får man svaret att om bidraget skulle försvinna så skulle det leda till besvikelse hos brukarna.

Finspångs kommun utmärker sig i jämförelse med andra kommuner genom att inte använda de medel de får fullt ut till avsatt ändamål. Används inte den tilldelade summan så måste den betalas tillbaka till staten. När Finspångs kommun väljer att inte använda pengarna så får det helt motsatt syfte till statens ambition, för vem vill inte ha en löneförhöjning, om än kanske bara tillfällig.

Förslagsställaren, tillsammans med flera andra som undertecknat skrivelsen, uppmanar nu Finspångs kommun att fullt ut ansöka och utbetala detta stimulansbidrag, även att ansöka om pengar från den eventuella potten av till staten återbetalade medel.

### Bilagor:

Medborgarförslag hanteringen av det statligt finansierade stimulansbidraget avsett för personer inom daglig verksamhet



Maria Forneman

2024-05-14

2 (2)

Dnr KS.2024.0571

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

Medborgarförslag gällande förändring av Finspångs kommuns hantering av det statligt finansierade stimulansbidrag, avsett för personer inom daglig verksamhet.

FINSPÅNGS KOMMUN  
Kommunstyrelsen

2024 -05- 14

Alla kommuner i Sverige får i dagsläget möjlighet att ~~ansöka om en~~ summa pengar, (kallat stimulansbidrag) som är avsett för att stärka den verkligt låga ersättning som personer inom daglig verksamhet idag erhåller.

Pengarna som tilldelas är i förhållande till det antal personer i kommunen som deltar i daglig verksamhet. För att kunna få tillgång till pengarna så måste kommunen ansöka om dem.

Varje kommun som ansöker om stimulansbidraget är fri att disponera det efter eget tycke men de kan bara användas till att förstärka aktivitetsersättningen till dessa personer.

Finspångs kommun har i de fem år som stimulansbidraget funnits gjort den bedömningen att ersättningen ska vara 40 kr. per heldag och 20 kr. för halvdag. Det beslutet togs utan att tillfråga de personer som är bidragstagare eller de gode män som är tillsatta att sörja för deras ekonomi och rättigheter.

I jämförelse med andra kommuner så utmärker sig nu Finspångs kommun med att inte använda dessa medel fullt ut till avsatt ändamål.

Används inte den tilldelade summan så måste den betalas tillbaka till staten, pengar som staten sedan får tillbaka hamnar i en pott som sedan kan sökas igen av andra kommuner för att ytterligare höja aktivitetsersättningen till sina "brukare".

När man efterfrågar grunderna till det beslut som nu gäller så får man svaret att det skulle leda till besvikelse hos "brukarna" om bidraget togs bort. I Sverige idag är det ingen som blir omyndigförklarad och vi anser att Finspångs kommun, utan att tillfråga berörda parter, inte ska ta beslut i denna fråga. Besvikelsen bland "brukarna" uppkommer nu istället när kommunen väljer att inte använda pengarna, alltså helt motsatt syfte till statens ambition, för vem vill inte ha en löneförhöjning om än kanske bara tillfällig.

Med den ersättningsnivå som Finspångs kommun har valt, (20 kr. för halvdag och 40 kr. för heldag), så innebär det i praktiken att "brukarna" får betala för att ta sig till jobbet och utföra de sysslor som är kommunen till gagn. Vi tror inte att många skulle gå med på att plocka fimpar, sopa, räfsa löv, klippa gräs och andra sysslor invändigt och utvändigt under dessa villkor. T.ex. så försvinner hela dagsersättningen bara för att färdtjänstresan kostar 40 kr. Lägg därtill andra utgifter som är förknippade med jobbet.

Varje år som stimulansbidraget funnits har alltså Finspångs kommun valt att betala tillbaka hundratusentals kronor som var avsedda att motivera "brukarna" och stärka deras ekonomi. Vi vill att kommunen ändrar sitt nuvarande beslut och fullt ut använder stimulansbidraget till det som det är tänkt så vi fortsättningsvis INTE behöver läsa om att Finspångs kommun som tillsammans med ett par andra kommuner figurerar i skämslistor p.g.a. sitt agerande gällande stimulansbidraget.

Vissa av undertecknade är gode män för "brukarna" och i en god mans roll ingår det skyldighet att "sörja för person" Därför uppmanas Finspångs kommun att fullt ut ansöka och utbetala detta stimulansbidrag, även att ansöka om pengar från den eventuella pott av till staten återbetalade medel.

Viktigt är också att det snarast tas under behandling så inga ansökningstider passerar.

2024-05-02

61

Finspångs Kommun	
Ank. 2024	-05- 14
Dnr.	Handl.

Hej Petra!

Vi ger dig ett exemplar av Medborgarförslaget och vill att du ger det andra exemplaret till din chef. Så var även Hugo Andersson fäst ett i dag.

Detta ärende är brådskande så den person som är ytterst ansvarig för att ansöka samt besluta om stimulansbidrag nu blir nådd av detta "medborgarnas röst".

Hjälp oss att förmedla & kommunicera det.  
Tack. Olof



Maria Forneman

Tjänsteutlåtande  
2024-06-03  
Dnr KS.2024.0605

1 (1)

Kommunfullmäktige

## Anmälan av medborgarförslag - Rädda Svälthagsskolan från nedläggning

### Förslag till beslut

1. Att remittera medborgarförslaget till kommunstyrelsen för beredning och sedan åter till kommunfullmäktige

### Beskrivning av ärendet

Det har inkommit ett medborgarförslag där förslagsställaren motsätter sig sektor utbildnings förslag att avveckla Svälthagsskolan från hösten 2025. Förslagsställaren skriver bland annat att i denna typ av besparing blir alla förlorare i det långa loppet, att små skolor inte kan fungera som buffert för att skapa en budget i balans. I en tid där Finspångs kommun satsar på miljömedvetenhet så känns det väldigt fel att en stor del elever kommer bli tvungna att bli skjutsade till Viggestorpsskolan, en skola där det ska finnas plats för ytterligare cirka 100 elever. Detta gör att man inte kan rekommendera Finspång som en attraktiv plats att flytta till när det kommer till skola och utbildning.

### Bilagor:

Medborgarförslag Rädda Svälthagsskolan från nedläggning

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

Finspång, 2024-05-30

Hej,

Vi motsätter oss starkt "Sektor Utbildning" förslag att avveckla Svälthagsskolan från hösten 2025. I denna typ av besparing blir alla förlorare i det långa loppet, små skolor kan inte fungera som buffert för att skapa en budget i balans.

Vi tror inte heller att en nedläggning av småskaliga skolor och även gymnasieskolan gynnar Finspångs ambition att växa till 30.000 invånare år 2035.

Vi flyttade själva till Finspång från Norrköping för 3 år sedan för att kunna erbjuda våra barn en trygg och säker skolgång från förskola ända upp till gymnasienivå. I samband med vår flytt lades vår närmsta förskola Basvägen ned och nu även vår närmsta skola där vårt äldsta barn trivs enormt och känner sig trygg p.g.a. att skolan är nära och småskalig. Vi såg fram emot att även vårt yngsta barn skulle börja där då det är där tryggheten finns och dit vi har gångavstånd.

I en tid där Finspångs kommun satsar på miljömedvetenhet känns det väldigt fel att det kommer vara en så stor del elever som blir tvungna att bli skjutsade till Viggestorpsskolan. En skola där det utöver befintliga elever och lokaler dessutom ska få plats ytterligare ca. 100 elever. Detta gör att man inte kan rekommendera Finspång som en attraktiv plats att flytta till när det kommer till skola/utbildning!

Med vänliga hälsningar,

