



Kommunstyrelsen

Kallelse/föredragningslista

1 (2)

2023-10-09

Kommunstyrelsen kallas till sammanträde

Tid: Onsdag 18 oktober 2023, klockan 13:00

Plats: Konferensrum Glan, plan 4

Ordförande: Mats Annerfeldt (S)

Sekreterare: Elin Svensson

Föredragningslista

		Sidnummer
	Mötets öppnande	
	Upprop	
	Val av justerare och fastställande av tid för justering	
1.	Fastställande av föredragningslistans innehåll	
	Beslutsärenden	
2.	Delårsrapport, tertial 2 2023	3
3.	Taxor 2024 för vatten och avlopp och avfallshantering inklusive tillägg insamling av förpackningar samt övriga taxor Finspångs Tekniska Verk AB - obs, ny handling	116
4.	Översyn chefsförordnande kommunledning	148
5.	Svar på revisionens granskning av styrning och kontroll inom gymnasieskolan	158
6.	Internkontroll sektor social omsorg oktober 2023	164
7.	Statistikrapporter avseende ej verkställda beslut enligt LSS och SoL, sektor social omsorg 2023, kvartal 2	174
8.	Lokalbehovsprognos social omsorg	176
9.	Utökad finansrapport tertial 2 2023	187
10.	Skuldförvaltarrapport september 2023	190



Kommunstyrelsen

Kallelse/föredragningslista

2 (2)

2023-10-09

11.	*Svar på remiss - länsstyrelsens jämställdhetsstrategi	196
12.	*Redovisning hösten 2023 av motioner, e-förslag och medborgarförslag som inte är färdigbehandlade	219
13.	Val av ledamot i kommunala pensionärsrådet för återstoden av mandatperioden	222
	Information i ärenden som ska beslutas vid senare möte	
14.	Rapportering investeringar tertial 2 2023	223
15.	Rapportering av prioriterade uppdrag delåret 2023	241
16.	Revidering av God ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv	251
17.	Strategisk plan 2024-2026 och budget 2024 - obs, handlingar kommer till nästa möte	258
18.	Prioriterade uppdrag 2024 - obs, handlingar kommer till nästa möte	259
19.	Investeringsplan 2024-2026 - obs, handlingar kommer till nästa möte	260
20.	Anslutningstaxa för fiberanslutning	261
21.	Prioriterat uppdrag 2023 - genomlysning av Sfi	272
22.	Föredrag och information till kommunstyrelsen	
	a. Nya kommundirektören Johan Persson presenterar sig	
23.	Handlingar för kännedom	
24.	Anmälan av delegationsbeslut	



Ann-Christin Ahl Vallgren

Tjänsteutlåtande
2023-09-18
Dnr KS.2023.0560

1 (2)

Kommunstyrelsen

Delårsrapport, tertial 2 2023

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Att godkänna delårsrapporten, tertial 2 2023

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

2. Att paragrafen justeras omedelbart

Beskrivning av ärendet

Svensk arbetsmarknad har visat sig motståndskraftig, men Sveriges kommuner och regioners (SKR) bedömning är att den lägre efterfrågan (BNP) i år kommer att leda till en avmattning på arbetsmarknaden framöver. Det nya pensionsavtalet som trädde i kraft 2023 bidrar till kostnadsökning men den största kostnadsökningen beror på att prisbasbeloppet ökade med 6 procent 2023.

Marknaden för samhällsfastigheter är skakig då Samhällsbyggnadsbolaget (SBB) beslutat att sälja hela eller delar av fastighetsbeståndet. Generellt ökade kostnader inom verksamheterna och bolagen samt stigande räntor är oroande för kommunkoncernen och innebär stora osäkerheter i prognosen. Förutom kraftigt stigande priser ser kommunkoncernen en risk för att det blir brist på varor och därmed långa leveranstider.

Kommunens budgeterade resultat för 2023 är 0 mnkr. Prognosen för helåret visar ett negativt resultat om 21 mnkr. Om resultatutjämningsreserven utnyttjas uppnås balanskravet för året. Kommunens resultat per sista augusti är negativt med 9 mnkr vilket är 72 mnkr lägre än samma period föregående år.

Större positiva budgetavvikelser för årsprognos:

- Högre skatter och statsbidrag +30 mnkr

Större negativa budgetavvikelser för årsprognos:

- Köpta platser för placering med stöd av lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och Socialtjänstlagen (SoL) – 10 mnkr
- Boende samt boendestöd LSS/SoL – 16 mnkr
- Gymnasiet, -21 mnkr
- Grundskolan, -27 mnkr

Ann-Christin Ahl Vallgren

2023-09-18

2 (2)

Dnr KS.2023.0560

Bolagen prognostiserar tillsammans ett resultat efter finansiella poster om cirka 18 mnkr.

När det gäller kommunens mål för god ekonomisk hushållning bedöms 1 av 6 finansiella mål uppfyllas vid årets slut. För 1 av 5 verksamhetsmål har resultatet överträffat förväntningarna.

Förslag på revidering av riktlinjerna för resultatutjämningsreserv kommer under hösten.

Bilagor:

Finspångs förvaltnings- och industrihus - tertialrapport 2 2023

Finspångs stadsnät Finet - tertialrapport 2 2023

Finspångs tekniska verk- tertialrapport 2 2023

Vallonbygden- tertialrapport 2 2023

BILAGA 1 Uppföljning av Agenda 2030-mål SLUTLIG VERSION

Utkast delårsrapport, tertial 2 230831

BILAGA 2 Fördjupning av verksamheternas ekonomi

BILAGA 3 Budgetramarnas förändring

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

DELÅRSRAPPORT 230831



FINSPÅNG



Utkast delårsrapport

Tertial 2 per 230831

UTKAST, VERSION 1, SEPTEMBER 2023-09-21

Ärendenummer: KS.2023.0560
Beslutsinstans: Kommunfullmäktige
Beslutsdatum: 2023-10-25
Ansvarig: Ann-Christin Ahl Vallgren



F I N S P Å N G

Delårsrapport

Innehåll

1.	FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	3
1.1.	Händelser av väsentlig betydelse	3
1.2.	Förväntad utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning.....	7
1.2.1.	Finansiella mål	8
1.2.2.	Agenda 2030 – verksamhetsmål	11
1.3.	Helårsprognos i jämförelse med budget	12
1.4.	Bedömning av balanskravsresultat utifrån helårsprognos	14
1.5.	Koncernens ekonomi i korthet	14
2.	RÄKENSKAPER.....	16
2.1.	Resultaträkning	16
2.2.	Balansräkning	17
2.3.	Kassaflödesanalys	18
2.4.	Noter	19
3.	ÖVERSIKTLIG BESKRIVNING AV KOMMUNENS DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING	22

Bilaga 1 Uppföljning av Agenda 2030-mål

Bilaga 2 Fördjupning av verksamheternas ekonomi

Bilaga 3 Budgetramarnas förändring

Med hänsyn till krav på snabb information innehåller delårsrapporten information i mindre omfattning än i årsredovisningen. Den som har tillgång till delårsrapporten förutsätts även ha tillgång till kommunens senaste årsredovisning. Delårsrapporten innehåller information främst om händelser och omständigheter som avser tiden efter senaste årsredovisningen. Årsredovisningen 2022 hittar du på finspang.se/arsredovisning



F I N S P Å N G

Delårsrapport

1. FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

1.1. Händelser av väsentlig betydelse

Global ekonomi präglas fortsatt av hög inflation och penningpolitisk åtstramning. Bakgrunden är de störningar som rubbat utbud och efterfrågan, där pandemin, Rysslands anfallskrig mot Ukraina och expansiv ekonomisk politik mynnat ut i den exceptionella inflationsutveckling som utspelat sig sedan början av 2022. Utgången väntas ge två år av svagare global tillväxt. Den ekonomiska politiken, och penningpolitiken i synnerhet, har lagts om för att få kontroll över inflationen. Vad som förväntas är att arbetsmarknaderna ännu står så starka. I likhet med omvärlden har även svensk arbetsmarknad visat sig motståndskraftig, men Sveriges kommuner och regioners (SKR) bedömning är att den lägre efterfrågan (BNP) i år kommer att leda till en avmattning på arbetsmarknaden framöver.¹ Det nya pensionsavtalet som träde i kraft 2023 bidrar till kostnadsökning men den största kostnadsökningen beror på att prisbasbeloppet ökade med 6 procent 2023.²

Marknaden för samhällsfastigheter är skakig då Samhällsbyggnadsbolaget (SBB) beslutat att sälja hela eller delar av fastighetsbeståndet.

Generellt ökade kostnader inom verksamheterna och bolagen samt stigande räntor är oroande för kommunkoncernen och innebär stora osäkerheter i prognosen. Förutom kraftigt stigande priser ser kommunkoncernen en risk för att det blir brist på varor och därmed långa leveranstider.

Det nya tjänstepensionsavtalet och dyrare pensionskostnader till följd av inflationen innebär

att kostnader för pensioner och löneskatt förväntas öka med mer än 44 mnkr jämfört med 2022.

Kommunfullmäktige beslutade att sälja Reijmyre glasbruk och följa FFIA beslut om att sälja Reijmyre hantverksby. Arbetet att verkställa beslutet pågår.

Innan sommaren antogs ett inriktningsbeslut om Finspångs framtida vattenförsörjning – som innebär att fortsätta utreda och arbeta för en lösning där Finspångs kommuns framtida vattenförsörjning säkras via ett samarbete med Norrköpings kommuns bolag Nodra AB och en överföringsledning mellan de två kommunerna.

Hos Vallonbygden ligger stort fokus på att digitalisera verksamheten i så stor utsträckning som möjligt. Anpassningarna sker både inom organisationen och mot hyresgäst. Det sker genom ett aktivt arbete med processer och implementering av de delar som finns tillgängliga via våra verksamhetsstöd. Omvärldsbevakning för att hålla sig uppdaterad gällande utvecklingen inom andra system och arbetssätt på området är ytterligare ett fokusområde. Bolaget är aktivt inom flera olika nätverk, för att kunna ta del av andra bolags goda exempel. Genom att effektivisera Vallonbygden processer frigörs tid så att fokus kan läggas på dem Vallonbygden främst finns till för, hyresgästerna. Som en del i digitaliseringsresan lanserades innan sommaren en ny webbplats där förutsättningarna för att kunna sköta sina ärenden digitalt väsentligt förbättrades. Bland annat är hemsidan nu anpassad för mobil och surfplatta, vilket den inte var tidigare. Hyresgäster och andra intressenter

¹ Cirkulär 23:37 MakroNytt 2/2023

² Cirkulär 22:28 Budgetförutsättningar för åren 2022-2025



FINSPÅNG

Delårsrapport

kan nu även hantera sina ärenden på ett smidigare och smartare sätt, vid den tidpunkt på dygnet som passar dem. På detta sätt har Vallonbygden både ökat tillgängligheten och förbättrat funktionaliteten. Arbetet med att koppla upp fastigheter för att kunna styra och reglera dessa på distans har fortsatt under året. Detta är en nyckelfaktor för att kunna arbeta vidare med kostnadsutvecklingen och även ett underlag att använda till eventuella kommande åtgärder.

Revisions- och konsultföretaget PricewaterhouseCoopers (PWC) har under våren genomfört en genomlysning av Finets ekonomi och verksamhet. Detta för att ge deras ägare underlag till beslut om bolagets fortsatta verksamhet och organisation med tanke på de senaste årens problem att nå de finansiella målen. Finet ser fortsatt efterfrågan på fiberanslutningar både från både från fastboende och fritidsboenden. Bolaget ser också en stor efterfrågan på svartfiber där bolaget hittills under året fått påskrivna beställningar på 13 5G-master. Det innebär att Finet kommer att överträffa budgetmålet på svartfiberintäkter.

Under våren antogs en "Planeringstrategi 2023-2026 - Planeringsstrategi till Översiktsplan 2020 med prioritering av uppdrag". Kommunfullmäktige beslutade under 2023 om taxa för parkering i Finspångs kommun och en ny taxa för plan-, kart- och mättjänster inom plan- och bygglovsområdet.

I våras flyttade anpassad grundskola till nya lokaler på Nyhem och efter sommaren startade en ny förskola i Lotorp. Inflyttning till det nya LSS-boendet påbörjades under våren. Sektor Vård och omsorg öppnade upp Sergelsgården med nio tillfälliga korttidsplatser. Korttidsplatserna förväntas vara i drift tills dess att Hällestadgårdens tillbyggnation av 15 särskilda boendeplatser är färdigställda.

Kommunfullmäktiges beslutade att ge kommunstyrelsen i uppdrag att uppdra till

förvaltningen att upphandla utförandet av personlig assistans.

Befolkningsutvecklingen

Befolkningen var den 31 juli 21 892 vilket innebär en minskning med 11 personer jämfört med den sista december 2022.

I den prognos som togs fram av Statistiska centralbyrån under våren 2023 uppskattas befolkningen för helåret till 21 944. Utfallet per den 31 juli ser därmed ut att bli lägre än prognosen.

Under 2022 föddes färre barn än på mycket länge i Sverige, det samma gäller för Finspångs kommun. Trenden med minskande födslar ser ut att hålla i sig även under 2023 vilket kommer att påverka befolkningsutvecklingen negativt. Befolkningsutvecklingen påverkas också av minskad invandring till Sverige där överenskommelserna i Tidöavtalet kan komma att leda till fortsatt minskad invandring under kommande år.

Det rådande ekonomiska läget, med framför allt höjda boräntor, påverkar både byggande och försäljningar av befintliga småhus. Minskad nybyggnation och minskade flyttkedjor i befintliga småhus påverkar flyttningsrörelserna. Det kan både innebära att människor bor kvar och därmed inte flyttar från kommunen samtidigt som det kan innebära att färre flyttar hit från andra kommuner. Det är svårt att prognosticera hur mycket påverkan lågkonjunkturen kommer att få för just Finspångs kommun men den potential till inflyttning som finns när nya hus ökar bostadsbeståndet minskar varför det är troligt att inflyttningen kommer att ligga på en lägre nivå än tidigare.

Befolkningsprognosen från våren 2023 visar på en befolkning år 2035 på 21 934 vilket eventuellt kan behöva skrivas ner beroende på utvecklingen under kommande år.

Slutligen är det värt att notera att andelen äldre i förhållanden till andelen i arbetsför ålder kommer



F I N S P Å N G

Delårsrapport

att öka de närmaste åren. Detta är en trend som gäller för hela Sverige och innebär nya utmaningar för samhället när färre personer ska försörja allt fler.

Köp och försäljning

Försäljning av Rejmyre glasbruk och hantverksby pågår och beräknas vara klart innan årsskiftet.

Moderbolaget FFIA:s försäljning av återstående fastigheter är inne i sitt slutskede.

Finet har blivit i stort sett klar med fiberprojekten i Brystorp, Katterum och etapp 1 i bidragsprojektet Boka/Börstorp. Finet har under året förvärvat NFK-länken samt Motalalänken av kommunen värd ca 1,5 mnkr. Åt motsatt håll har hårdvaran som används i kommunens digitala nät sålts till kommunen för ca 1 mnkr.

Etablering /nedläggning

Tomtförsäljning för nya affärsverksamheter vid infarten från Norrköping är några positiva etableringar ur ett tillväxtperspektiv.

I centrum finns flera nya affärsverksamheter som har eller kommer startas under hösten samtidigt som flera företag signalerat nedläggning.

Gränges planerar att investera 600 miljoner kronor i fördubblad kapacitet för produktion av batterikatodfolie i Finspång för att möta den ökande efterfrågan på batterikomponenter i Europa. Den utökade produktionskapaciteten planeras att tas i bruk under 2025.

Omstrukturering/ingångna avtal.

Kommunen har fortsatt att sälja HR-tjänster till Nora och Valdemarsviks kommun. Regionen och sektor vård och omsorg har en fördjupad samverkan genom verksamheten i Nya Vårdcentrum.

Kommunfullmäktige har tidigare fattat ett inriktningsbeslut om att arbeta för samverkan

kring gemensamt överförmyndarkontor/överförmyndarnämnd för Söderköpings kommun, Norrköpings kommun, Valdemarsviks kommun och Finspångs kommun.

Drift och skötsel av Arena Grosvad är sedan sommaren tillbaka till förvaltningen. Ny upphandling har genomförts för badhus och gym.

Investeringar

För att möjliggöra en positiv befolkningsutveckling behövs nya bostadsområden vilka innebär nya investeringar för kommunkoncernen.

En ny förskola i Lotorp och utbyggnaden av Hällestadsgården är två stora fastighetsinvesteringar som kommunen genomför. Bergslagsvägen etapp 2 är ytterligare en investering som pågår.

I juni 2023 slutförde Vallonbygden nybyggnationen av 24 lägenheter i Lotorp och inflyttning har påbörjats. Vid inflyttningstillfället var hälften av lägenheterna uthyrda. Under sommaren har bostadsområdets yttre miljö färdigställts. Vallonbygden fortsätter arbetet med att konvertera lägenheter där det är lämpligt.

Finet har haft störst investeringar i bidragsområdet Boka/Börstorp med drygt 4,5 mnkr.

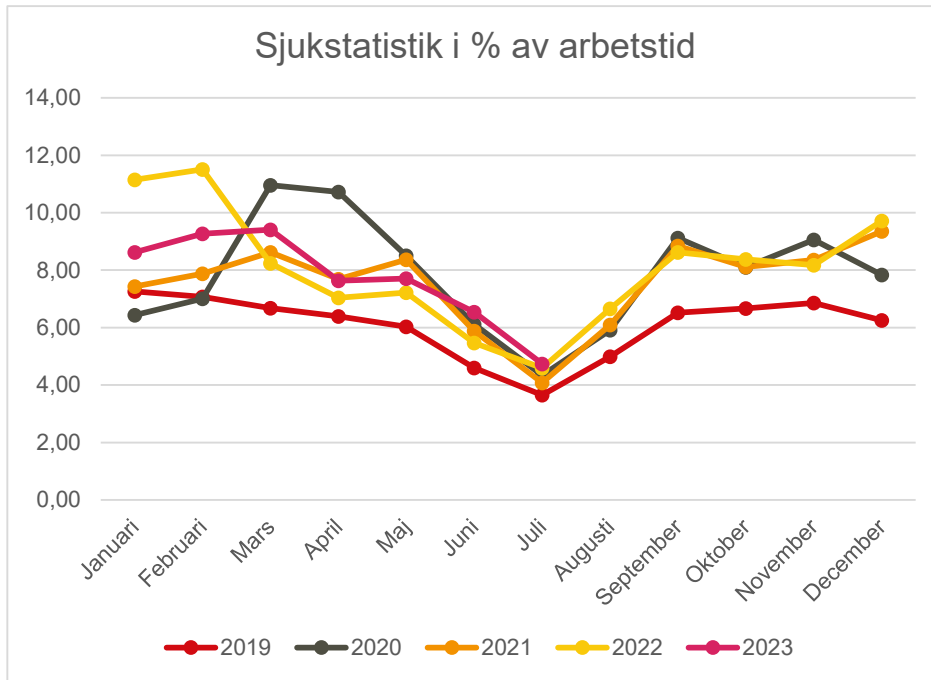
Beslut är fattat att Prästköp, Sunda/Högsäter samt Brännertorp ska vara verksamhetsområden inom Vatten och Avlopp (VA) med anslutning till kommunalt VA. Prästköp genomförs under 2023 och Sunda/Högsäter planeras för 2024. Inom VA-verksamheten sker en stor re-investering av Blekens vattenverk, där kolfilter har bytts ut för att bibehålla kvalitén på Finspångs dricksvatten. Inom Energiverksamheten på FTV pågår utredning av en ny pulverpelletsplan som beräknas stå klart hösten 2024. Pulverpelletsplanen kommer att ge fjärrvärmeproduktionen lägre bränslekostnader under kalla månader.



FINSPÅNG

Delårsrapport

Sjukfrånvaro



Sjukfrånvaron för 2023 ligger högre än innan pandemin. Årets sjukfrånvaro är högre än 2022 förutom de två första månaderna av 2022 som hade den högsta frånvaron på fem år. Frånvarotillfällen för vård av barn är högre än innan pandemin och är ungefär lika hög som 2022.

Övriga effekter

Från 1 oktober 2023 gäller som huvudregel att alla medarbetare i kommuner och regioner ska ha minst 11 timmars sammanhängande dygnsvila under varje 24-timmersperiod, och att arbetspass ska följas av dygnsvila. Arbetet pågår med denna stora förändring. Vad detta innebär ekonomiskt är fortsatt oklart.

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

Inga betydande rättstvister är kända.



F I N S P Å N G

Delårsrapport

1.2. Förväntad utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning innebär att såväl kommunens finansiella som verksamhetsmål nås. Kommunens styrmodell är baserad på Agenda 2030 som innehåller 17 globala mål. Den strategiska planen, som är fastslagen av kommunfullmäktige, redovisar de finansiella målen och uttrycker de 17 långsiktiga globala målens betydelse för kommunen. Nytt för delåret 2023 är att uppföljning av målen endast görs för de mål som är särskilt utpekade för god ekonomisk hushållning. Det vill säga följande mål:

3 God hälsa och välbefinnande

4 God utbildning för alla

8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

10 Minskad ojämlikhet

11 Hållbara städer och samhällen

För övriga mål görs endast uppföljning av indikatorer där det finns nya data att rapportera.

De finansiella målen och verksamhetsmålen är styrande för vad kommunen långsiktigt vill uppnå i frågan om förmögenhetsutveckling, verksamhetens omfattning och finansiering och tillhandahållandet av tjänster och service till medborgarna och samhället.

Prognosen för uppfyllelsen av målen visar att kommunen har flera utmaningar i likhet med andra kommuner. Konjunkturläget, ökade nationella krav, ökade behov främst inom äldreomsorg, inflation, bemanningsutmaningar samt stora investeringsbehov är några av

utmaningarna kommunen står inför. Med det negativa resultat som prognostiseras för året kan inte kommunens egna kapital inflationssäkras och nettokostnaderna ökar i snabbare takt än vad skatteintäkter och generella statsbidrag ökar. Resultatet är att 4 av 6 finansiella mål bedöms inte kunna uppfyllas och för 1 av 5 verksamhetsmål har den förväntade utvecklingen inte nåtts.

God ekonomisk hushållning handlar om att styra ekonomi och verksamhet både i ett kortare och i ett längre tidsperspektiv. Om kostnaderna i ett längre perspektiv överstiger intäkterna innebär det att kommande generationer får betala för denna överkonsumtion. Normalt sett ska ekonomin visa på ett positivt resultat på en nivå som gör att förmögenheten inte urholkas av inflation eller av för låg självfinansieringsgrad av investeringar. Det prognostiserade negativa resultatet innebär att kommunen på kort sikt inte har en god ekonomisk hushållning.

I följande avsnitt ges en mer ingående beskrivning av de finansiella målen och målen för verksamheten.



FINSPÅNG

Delårsrapport

1.2.1. Finansiella mål

Nedan visas kommunens finansiella mål och bedömning av måluppfyllelsen för år 2023.

- Målet bedöms uppfyllas.
- Målet bedöms delvis uppfyllas.
- Målet bedöms inte kunna uppfyllas.

Finansiella mål	Kommentar	Måluppfyllelse
Årets resultat (före balanskravsutredning) ska årligen uppgå till två procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. För 2023 är målet 0 procent.	Det prognostiserade resultatet för helåret uppgår till -1,4 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Målet bedöms inte kunna uppfyllas för år 2023.	●
Kommunens eget kapital ska inflationssäkras.	Årets prognostiserade resultat uppgår till -2,9 procent av eget kapital. Inflationen (KPI) låg i augusti 2023 på 7,5 procent. Målet bedöms inte kunna uppfyllas för år 2023.	●
Kommunens soliditet enligt blandmodellen ska öka eller hållas oförändrad. Soliditet inklusive pensionsförpliktelse ska vara större än noll.	Soliditeten enligt blandmodellen beräknas minska med 0,9 procent. Soliditeten inklusive pensionsförpliktelsen är 12,4 procent. Målet bedöms delvis uppfyllas för år 2023.	●
Kommunens nettokostnader ska inte öka snabbare än skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.	Verksamhetens nettokostnader beräknas öka med 6,5 procent. Skatteintäkter och statsbidrag beräknas öka med 3,7 procent. Målet bedöms inte kunna uppfyllas för år 2023.	●
Investeringar bör finansieras med egna medel. Endast stora och långsiktiga investeringar eller investeringar som innebär lägre eller lika driftkostnader kan lånefinansieras.	Självfinansieringsgraden vid delåret uppgår till 25 procent. En grad över 100 procent innebär att kommunen själv kan finansiera samtliga investeringar. Målet bedöms inte kunna uppfyllas för år 2023.	●
Kommunens skattesats ska vara oförändrad.	Skattesatsen är oförändrad. Målet bedöms uppfyllas för år 2023.	●



FINSPÅNG

Delårsrapport

Sammanställning av finansiella nyckeltal

I tabellen nedan ges en förkortad finansiell sammanställning för åren 2020-2023 utifrån de nyckeltal som används för att bedöma de finansiella målen för god ekonomisk hushållning. Tabellen bygger på den finansiella analysmodell som används i den fördjupade finansiella analysen i årsbokslutet.

Resultat och kapacitet	2020	2021	2022	Prognos 2023
Årets resultat, mnkr	34	61	52	-21
Resultat/skatteintäkter o generella statsbidrag (%)	2,4	4,2	3,4	-1,4
Soliditet (%)*	27	29	29	28
Soliditet (%) inklusive pensionsförpliktelsen*	9	12	14	12
Nettokostnadsutveckling %	1,8	3,7	5,3	6,5
Förändring skatteintäkter och statsbidrag %	4,3	4,9	4,7	3,7
Nettokostnadsandel av skatteintäkter inkl finansnetto (%)	98	96	97	101
Självfinanseringsgrad av nettoinv (%)*	135	190	82	25
Risk och kontroll	2020	2021	2022	Prognos 2023
Kassalikviditet (%)*	108	93	104	80
Finansiella nettotillgångar, mnkr*	-404	-376	-354	-491
Borgensåtagande, mnkr	5	4	4	4
Budgetavvikelse årets resultat, mnkr	20	46	16	-21
Balanskravet uppfyllt	Ja	Ja	Ja	Ja**

*) För 2023 anges värdet per 230831.

***) Balanskravet uppfylls om beslut tas i samband med årsbokslutet om att utnyttja resultatutjämningsreserven.

Resultat och kapacitet

Resultatmål

Kommunens helårsprognos för 2023 visar ett negativt resultat på 21 mnkr, vilket är en avvikelse mot budget på -21 mnkr och motsvarar -1,4 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag. För 2023 är målet 0 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

Det prognostiserade negativa resultatet gör att målet med att inflationssäkra eget kapital bedöms inte kunna uppnås för året.

Verksamhetens nettokostnader beräknas öka med 6,5 procent medan skatteintäkter och statsbidrag beräknas öka med 3,7 procent. Målet att verksamhetens nettokostnader inte ska öka snabbare än skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning bedöms därför inte kunna uppnås.

Tillsammans med nettokostnadsutvecklingen och intäktsförändringen analyseras nettokostnadernas andel av skatteintäkterna, utjämningsbidrag och finansnetto. Prognosen visar att nettokostnadernas andel uppgår till 101 procent av skatteintäkterna, utjämningsbidrag och finansnetto. Det är en ökning med 4,4 procent jämfört med 2022. Som en måttstock inom kommunsektorn för att bedöma om god ekonomisk hushållning uppnås brukar sägas att nettokostnadsandelen bör ligga runt 98 procent över tid.

Soliditetsmål

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga betalningsberedskap, det vill säga hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med eget kapital. Ju högre soliditet kommunen har desto lägre är skuldsättningsgraden. Viktigt för en god ekonomisk hushållning är att soliditeten över en



FINSPÅNG

Delårsrapport

längre tid inte försvagas utan bibehålls eller utvecklas positivt. Prognosen visar att soliditeten minskar med 0,9 procent till 27,9 procent. Soliditeten inklusive pensionsförpliktelsen (ansvarsförbindelsen) är 12,4 procent. Kommunens soliditet är god sett över de senaste åren. Kommande år har kommunen behov av investeringar som kommer påverka soliditeten negativt.

Mål för självfinansieringsgrad

Självfinansieringsgraden av investeringarna mäter hur stor del av investeringarna som kan finansieras med årets resultat plus egna medel. 100 procent innebär att kommunen själv kan finansiera samtliga investeringar. I prognosen för 2023 är självfinansieringsgraden 25 procent. Målet bedöms i dagsläget inte uppfyllas för 2023.

Risk och kontroll

Likviditet

Likviditet är ett viktigt nyckeltal och ett riskområde för kommunens finansiella styrka, eftersom den berör den kortsiktiga betalningsförmågan. Hög likviditet visar på god finansiell styrka och därmed låg potentiell risk. Ett mått som mäter likviditeten eller betalningsförmågan på kort sikt är kassalikviditeten. Om måttet är över 100 procent innebär det att de likvida medlen är lika stora som de kortfristiga skulderna. En bra nivå för kommunen brukar vara mellan 70-80 procent. Kommunens kassalikviditet är god.

Budgetavvikelse

För kommunen totalt är den prognostiserade budgetavvikelsen negativ med 21,4 mnkr. Mer information om budgetavvikelsen finns i avsnittet helårsprognos i jämförelse med budget.

Semesterlöneskuld

Förändringen av semesterlöneskulden och okompenserad övertid bokförs inte vid delåret då

systemstödet för att hantera semesterlöneskulden behöver ses över. Översynen har påbörjats för att utreda den mest effektiva hanteringen av semesterlöneskulden. Tills arbetet är genomfört redovisas istället effekten av semesterlöneskulden i förvaltningsberättelsen.

Semesterlöneskuld och okompenserad övertid, inkl sociala avgifter			
Sektor	221231	230831	Förändring
Sektor ledningsstab	3	1	-1
Sektor social omsorg	10	8	-2
Sektor samhällsbyggnad*	7	5	-2
Sektor utbildning	20	8	-12
Sektor vård och omsorg	17	14	-3
SUMMA	57	37	-20

Tabellen ovan visar att semesterlöneskuld och okompenserad övertid inklusive sociala avgifter sista augusti är 20 mnkr lägre än vid årsbokslutet 2022. Det betyder att delårsresultatet med hänsyn tagen till semesterlön och okompenserad övertid är positivt med 11 mnkr.

Det positiva delårsresultatet påverkar inte bedömningen av de finansiella målen när det gäller resultatmålen då måluppfyllelsen bedöms utifrån prognostiserat resultat för helåret.

En minskad skuld och ökat resultat påverkar däremot soliditetsmått. I tabellen ovan har sektor utbildning den största förändringen på 12 mnkr. Skulden för sektor utbildning består till största delen av ferielöneskuld. Ferielöneskulden är oftast som lägst i augusti då skulden till stora delar upplöses under sommarledigheten. Under hösten kommer ferielönen arbetas in och skulden ökar. För anställda med semestertjänst är effekten att de fram till augusti tagit ut fler semesterdagar än vad de har tjänat in. Därav minskningen av skulden. Därför är inte påverkan på soliditetsmåten väsentlig så att det påverkar beslutsunderlaget när det gäller bedömningen av soliditetsmålen.



FINSPÅNG

Delårsrapport

1.2.2. Agenda 2030 – verksamhetsmål

Finspångs kommun utvärderar god ekonomisk hushållning av verksamhetens mål genom Agenda 2030-målen 3,4, 8, 10 och 11. En redovisning av alla 17 målen finns i bilaga till delårsrapporten.

- Om resultatet har överträffat förväntningarna för året har indikatorn eller bidraget grönmarkerats.
- När bedömningen är att resultaten ligger i linje med förväntningarna för året har indikatorn eller bidraget gulmarkerats.
- Har den förväntade utvecklingen inte nåtts rödmarkeras indikatorn eller bidraget.

Verksamhetsmål	Kommentar	Måloppfyllelse
Mål 3 – God hälsa och välbefinnande	Måloppfyllelsen bedöms i sin helhet nå målbilden och i relation till helåret 2022 så bedöms prognosen för helåret 2023 bli bättre. Både utifrån en del tillkommande aktiviteter första halvåret 2023 och för att den förväntade effekten av aktiviteterna kommer synas på helåret.	●
Mål 4 – God utbildning för alla	Förvaltningens samlade bedömning är att utvecklingen ligger i linje med förväntningarna och därmed bedöms måloppfyllelsen vara gul.	●
Mål 8- Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt	Den sammanvägda bedömningen är att målet inte uppnås. Detta trots att det sker många insatser som också ger goda resultat. Däremot sker inte dessa förändringar mot förbättrat resultat i samma takt som utmaningarna ökar.	●
Mål 10 – Minskad ojämlikhet	Bedömningen är att kommunen når den förväntade målbilden för perioden.	●
Mål 11 – Hållbara städer och samhällen	Bedömningen är att måloppfyllelsen ligger i linje med helåret 2022. Med en risk- och sårbarhetsanalys som precis är på väg att bli klar bedöms prognosen för helåret 2023 bli att målet överträffas.	●



FINSPÅNG

Delårsrapport

1.3. Helårsprognos i jämförelse med budget

Belopp i mnkr	INTÄKTER				KOSTNADER				NETTO			
	Bokslut 2022	Årsbudget 2023*	Prognos 2023	Avvikelse mot budget	Bokslut 2022	Årsbudget 2023*	Prognos 2023	Avvikelse mot budget	Bokslut 2022	Årsbudget 2023*	Prognos 2023	Avvikelse mot budget
Politisk verksamhet	2	2	2	0	-17	-17	-17	1	-15	-16	-15	1
- varav kommunfullmäktige	0	0	0	0	-4	-4	-4	0	-4	-4	-4	0
- varav revision	0	0	0	0	-1	-1	-1	0	-1	-1	-1	0
- varav överförmyndare	2	2	2	0	-4	-5	-5	0	-3	-3	-3	0
- varav bygg- och miljönämnd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- varav valnämnd	0	0	0	0	-1	0	0	0	-1	0	0	0
- varav sociala myndighetsnämnden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- varav kommunstyrelse	0	0	0	0	-6	-6	-6	0	-6	-6	-6	0
Ledningsstab	59	55	55	1	-178	-162	-158	4	-120	-107	-103	4
Social omsorg	68	60	60	1	-331	-317	-354	-37	-263	-257	-293	-37
Samhällsbyggnad	230	240	240	0	-331	-357	-357	0	-101	-117	-117	0
Utbildning	91	80	78	-2	-702	-683	-731	-48	-611	-603	-653	-50
Vård och omsorg	144	142	150	8	-473	-497	-510	-13	-329	-356	-360	-4
Kommungemensamma	8	4	4	0	-7	-47	-11	36	1	-43	-7	36
Finansnheten	1 846	1 930	1 963	32	-358	-433	-436	-3	1 488	1 498	1 527	29
- varav skatteintäkter och statsbidrag	1 519	1 545	1 575	30	0	0	0	0	1 519	1 545	1 575	30
- varav finansnetto	17	36	37	1	-22	-55	-49	6	-5	-20	-13	7
TOTALT	2 448	2 512	2 552	40	-2 396	-2 512	-2 573	-62	52	0	-21	-21

*) Justeringar av fullmäktiges fastställda budget sker internt mellan ansvarsområden utifrån särskilda beslut i kommunstyrelsen och på delegation. Till exempel justeringar för löneökningar, kostnadsökningar av annat slag, omorganisation eller särskilt avsatta medel. Särskild förteckning över beslut uppdateras löpande. Tabell som visar budgetramarnas förändring 2023 finns i avsnittet om driftredovisning och i bilaga 3.



FINSPÅNG

Delårsrapport

Kommunens resultat per sista augusti är negativt med 9 mnkr vilket är 72 mnkr lägre än samma period föregående år. Skatter och statsbidrag är cirka 40 mnkr högre i år, mycket till följd av ett ökat skatteunderlag. Nettokostnaderna är 112 mnkr högre där kostnader för pensioner är en stor del. I driftredovisningen finns mer information om förändringar mellan åren.

Kommunens budgeterade resultat för 2023 är 0 mnkr. Prognosen för helåret visar ett negativt resultat om 21 mnkr, en avvikelse mot budget med 21 mnkr. Flera verksamheter redovisar större budgetavvikelser, både positiva och negativa.

Större positiva budgetavvikelser:

- Skatter och statsbidrag redovisar ett förväntat överskott med 30 mnkr. SKR (Sveriges kommuner och regioner) räknar i sin augustiprognos med högre skatteunderlagstillväxt för år 2023-2026. Slutavräkningar för både år 2022 och 2023 års skatteintäkter är 20 mnkr högre än budgeterat. Skatteunderlaget påverkas av stora ökningar av löne- och pensionsinkomster vilket ger mer skatteintäkter. Den fortsatt höga inflationen förväntas dock kvarstå till nästa år vilket kommer att påverka kommunernas ekonomi under flera år.
- För kommungemensamma kostnader finns kapitalkostnader för nya investeringar reserverade. Framför allt inom sektor samhällsbyggnads verksamhetsområden såsom exploatering, infrastruktur, offentliga miljöer och fastigheter. Prognosen visar ett överskott i jämförelse med budget med 20 mnkr. Flera projekt är endast resultatpåverkande under del av året eller kan finansieras inom befintlig budget.

Större negativa budgetavvikelser:

- Köpta platser för placering med stöd av lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och Socialtjänstlagen (SoL) prognostiserar ett underskott jämfört med budget om 10 mnkr (redovisas inom sektor social omsorg). Underskottet är ett resultat av nuvarande volymer samt den rådande kostnadsnivån. Nya ställningstaganden har gjorts i två skolplaceringar som tidigare varit aktuella för avslut i juni 2023. Båda placeringen har blivit förlängda.
- Boende samt boendestöd LSS/SoL prognostiserar ett underskott med 16 mnkr. Omvårdnadsbehovet är mer omfattande än vad som tagits hänsyn till i budget. Även fortsatt hög sjukfrånvaro vilket genererar övertidskostnader och vikariekostnader.
- Ekonomiskt bistånd visar ett underskott på 8 mnkr (redovisas inom sektor social omsorg). Kostnadsnivån är jämförbar med tidigare år och med andra likande kommuner.
- Inom sektor utbildning prognostiserar gymnasiet ett underskott om 21 mnkr. Den tilldelade elevpengen utifrån antalet elever räcker inte för att täcka de kostnader som finns för att bedriva gymnasieverksamheten.
- Grundskolan prognostiserar ett underskott på 27 mnkr som är fördelat på alla rektorsområden. Underskottet är till stora delar hänförligt till personal-kostnaderna.



FINSPÅNG

Delårsrapport

1.4. Bedömning av balanskravsresultat utifrån helårsprognos

Årets resultat med hänsyn tagen till balanskravet	2022	Prognos 2023
Årets resultat	52	-21
- Samtliga realisationsvinster	0	0
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	52	-21
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-22	-
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	21
Balanskravsresultat	30	0
<i>Ianspråkstagna markeringar</i>	-2	0
<i>Årets resultat efter ianspråkstagna markeringar</i>	29	0

Kommunens prognostiserade negativa resultat innebär att kommunen kan komma att utnyttja medel från resultatutjämningsreserven för att klara balanskravet 2023. Resultatutjämningsreserven uppgår till 61 mnkr på balansdagen före användning av medel. Om kommunen väljer att inte använda resultatutjämningsreserven behöver kommunfullmäktige anta en åtgärdsplan³ om hur regleringen ska ske de närmaste tre åren.

1.5. Koncernens ekonomi i korthet

Finspångs Förvaltnings- och Industrihus AB (moderbolag)

Moderbolaget prognostiserar ett positivt resultat efter finansnetto på 0,2 mnkr vilket är 0,3 mnkr mer än budgeterat. Den prognostiserade ökningen av kostnader och intäkter hänförs till framflyttning av fastighetsförsäljning.

Resultatet vid delåret efter finansnetto är positivt med 0,2 mnkr.

Finspångs Tekniska Verk AB

Finspångs Tekniska visar den sista augusti ett negativt resultat efter justerade finansiella poster på 2,7 mnkr vilket är en avvikelse på 10,0 mnkr jämfört med budget.

På helår prognostiseras ett resultat efter justerade finansiella poster på 6,4 mnkr vilket är 5,0 mnkr lägre än budgeterat.

I budgeten för 2023 finns investeringar på 122,2 mnkr. Till och med augusti har investeringar på 52,5 mnkr genomförts.

Under juli och aug har bland annat värmeverket fortsatt att arbeta med askutmaningen och bytt mellanvägg på avfallspannan. VA fortsätter med

³ Kommunallagen 11 kap 12 §



FINSPÅNG

Delårsrapport

arbetet med överföringsledningar samt omvandlingsområden.

Vallonbygden

Resultatet efter finansnetto för tertial 2 summeras till 14,1 mnkr vilket är precis i nivå med samma period föregående år.

Intäkterna för perioden ligger högre än budgeterat. Detta beror dels på att hyresförhandlingen för året fick ett högre utfall än budgeterat, dels på att bolaget mottagit 1,1 mnkr i statligt elstöd. Intäktsöverskottet minskas dock av en försämrad prognos avseende hyresbortfallet som främst förklaras av vakanser i nybyggnationen i Lotorp. Årsprognosen pekar trots detta på ett totalt överskott på intäktssidan.

Bolaget överträffar budgeten på driftkostnader både för perioden och i årsprognosen. I båda fallen förklaras merparten av lägre taxeburna kostnader än budgeterat. Minskade kostnader kopplat till ett nytt avtal avseenden ny kommunikationsoperatör påverkar också både utfall och prognos positivt. Till följd av ökade kostnader avseende reparationer dämpas dock överskottet avseende bolagets driftkostnader.

Prognos för helåret är ett positivt resultat efter finansnetto om ca 12,7 mnkr och ett positivt årsresultat om ca 10,6 mnkr.

Finspångs Stadsnät Finet AB

Finet visar ett positivt resultat före skatt på 0,9 mnkr för perioden.

Bredbandsbidraget för område Boka/Börstorp om 3,6 mnkr är upplöst i sin helhet något tidigare än beräknat.

Svartfiberförsäljningen har överstigit budget med ca 0,9 mnkr till och med tertial 2.

Finet har även erhållit en icke budgeterad intäkt för såld anläggningstillgång på ca 1 mnkr, till kommunen avseende hårdvara i det kommunala digitala nätet.

Finet har även haft högre kostnader än budgeterat - främst inom konsultområdet – vilket betyder att prognosen justeras i samband med tertial 2, både på intäkts- och kostnadssidan.

Finet bedömer resultatet vid årets slut som negativt slut med 0,9 mnkr.



FINSPÅNG

Delårsrapport

2. RÄKENSKAPER

2.1. Resultaträkning

Belopp i mnkr		Delårsresultat 220831	Delårsresultat 230831	Årsbudget 2023*	Årsprognos 2023	Budget- avvikelse
Verksamhetens intäkter	Not 3	185	189	252	261	9
Verksamhetens kostnader	Not 4	-1 085	-1 197	-1 685	-1 774	-89
Avskrivningar		-47	-49	-92	-71	21
Verksamhetens nettokostnad		-947	-1 057	-1 525	-1 584	-59
Skatteintäkter	Not 5	756	783	1 153	1 173	20
Generella statsbidrag och utjämning	Not 6	257	269	392	402	10
Verksamhetens resultat		67	-5	20	-9	-29
Finansiella intäkter		10	23	36	37	1
Finansiella kostnader		-13	-27	-55	-49	6
Resultat efter finansiella poster		63	-9	0	-21	-21
Extraordinära poster (netto)						
Årets resultat		63	-9	0	-21	-21

*) Justeringar av fullmäktiges fastställda budget sker internt mellan ansvarsområden utifrån särskilda beslut i kommunstyrelsen och på delegation. Till exempel justeringar för löneökningar, kostnadsökningar av annat slag, omorganisation eller särskilt avsatta medel. Särskild förteckning över beslut uppdateras löpande. Tabell som visar budgetramarnas förändring 2023 finns i avsnittet om driftredovisning och en detaljerad beskrivning i bilaga 3.



FINSPÅNG

Delårsrapport

2.2. Balansräkning

TILLGÅNGAR, belopp i mnkr		221231	230831
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Licenser		2	1
Materiella anläggningstillgångar			
Mark , byggnader och tekniska anläggningar	Not 7,15	975	993
Maskiner och inventarier		70	63
Pågående nyanläggningar	Not 7	94	201
Summa materiella anläggningstillgångar		1 139	1 257
Finansiella anläggningstillgångar	Not 8	1 084	1 141
Bidrag till statlig infrastruktur		13	13
Omsättningstillgångar			
Förråd		1	0
Övriga omsättningstillgångar		5	5
Fordringar	Not 9	183	156
Kortfristiga placeringar		0	0
Kassa och bank		86	40
Summa omsättningstillgångar		275	202
SUMMA TILLGÅNGAR		2 513	2 614
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Årets resultat	Not 10	52	-9
Resultatutjämningsreserv	Not 10	61	61
Övrigt eget kapital	Not 10	625	677
Summa eget kapital		738	729
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	Not 11	55	53
Andra avsättningar		7	7
Summa avsättningar		62	60
Skulder			
Långfristiga skulder	Not 12	1 453	1 580
Kortfristiga skulder	Not 13	260	245
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		2 513	2 614
Ansvarsförbindelser			
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna	Not 14	317	325
Löneskatt hänförlig till pensionsförpliktelserna		77	79
Övriga ansvarsförbindelser, borgensförbindelser		4	4



FINSPÅNG

Delårsrapport

2.3. Kassaflödesanalys

Belopp i mnkr		220831	230831	Budget 2023
Den löpande verksamheten				
Årets resultat		63	-9	0
Justering för ej likviditetspåverkande poster	Not 16	45	47	96
Övriga likviditetspåverkande poster		0	-1	-2
Poster som redovisas i annan sektion		-1	-1	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		108	37	94
Förändring i rörelsekapital				
Ökning/minskning av varulager		1	0	0
Ökning/minskning expl fast		0	0	0
Ökning/minskning av fordringar		-43	28	0
Ökning/minskning kortfristiga placeringar		1	0	0
Ökning/minskning av skulder		-25	-23	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten		41	41	94
Investeringsverksamhet				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-39	-168	-415
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		1	2	0
Förvärv finansiella anläggningstillgångar		0	0	0
Försäljning finansiella anläggningstillgångar		0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamhet		-38	-165	-415
Finansieringsverksamhet				
Förändring långa fordringar		-50	-55	-88
Upptagna lån/ långfr skulder		68	124	397
Amortering av skulder för finansiell leasing		-7	-8	0
Amortering av skuld		-3	-3	0
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		7	57	309
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur				
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		0	0	0
Förändring av likvida medel		10	-66	-13
Likvida medel vid årets början		97	107	135
Likvida medel vid årets slut		107	40	122



FINSPÅNG

Delårsrapport

2.4. Noter

NOT 1 REDOVISNINGSPRINCIPER

Delårsbokslutet är upprättat i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR), god redovisningssed med följande undantag:

Från 2021 bokförs bidrag avseende generalschablon från Migrationsverket när det erhålls i enlighet med RKR R2. Kvarstående fonderade medel, 1,4 mnkr, upplöses under hösten 2023.

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen med undantag för att förändringen av semesterlöneskulden och okompenserad övertid inte bokförs vid delåret. Effekten redovisas i förvaltningsberättelsen. Systemstödet för att hantera semesterlöneskulden och den okompenserade övertiden under året behöver ses över.

I delåret upprättas inte sammanställda räkenskaper.

NOT 2 UPPSKATTNINGAR, BEDÖMNINGAR OCH CYKLISKA EFFEKTER

Cyklisk avvikelse mot budget finns på grund av att budget fördelas jämnt över året men viss verksamhet såsom inom sektor utbildning bedrivs terminsvis. Skillnader på grund av säsongsvariationer förekommer inom sektor samhällsbyggnad för till exempel uppvärmningskostnader och snöröjning.

Mellanhavanden med bolagen som påverkar kommunens ställning specificeras i not 8, 9, och 13. Intäkter och kostnader specificeras ej.

Resultaträkningens noter

NOT 3 VERKSAMHETENS INTÄKTER	Kommun	
Mnkr	220831	230831
Statsbidrag	105	103
Avgifter/Taxor	30	31
Övriga externa intäkter	50	54
Summa	185	189

NOT 4 VERKSAMHETENS KOSTNADER	Kommun	
Mnkr	220831	230831
Löner/ Arvoden	-527	-559
Pensionskostnader	-56	-91
Personalomkostnader inkl löneskatt	-173	-194
Upplösning av bidrag till statlig infrastrukturell investering	-1	0
Utlämnade bidrag	-39	-38
Övriga externa kostnader	-290	-316
Summa	-1 085	-1 197

NOT 5 SKATTEINTÄKTER	Kommun	
Mnkr	220831	230831
Preliminära skatteintäkter	733	771
Slutavräkning föregående år	8	5
Preliminär slutavräkning	15	8
Mellankommunal utjämning	0	0
Summa	756	783

NOT 6 GENERELLA STATSBI DRAG OCH UTJÄMNING	Kommun	
Mnkr	220831	230831
Inkomstutjämningsbidrag	155	170
Kostnadsutjämningsbidrag/avgift	8	11
Bidrag LSS-utjämnigen	12	14
Fastighetsavgift	38	39
Regleringsbidrag/avgift	40	34
Övriga bidrag från staten - skolmiljarden	2	0
Övriga bidrag från staten - äldreomsorgs-satsning	0	0
Övriga bidrag från staten - valmyndigheten	1	0
Övriga bidrag från staten - kriget i Ukraina	0	0
Övriga bidrag från staten - utökad bemanning ssk	1	1
Övriga bidrag från staten - extra stöd finansiering	0	0
Summa	257	269



FINSPÅNG

Delårsrapport

Balansräkningens noter

NOT 7 FASTIGHETER & ANLÄGGNINGAR	Kommun	
Utgående restvärde, mnkr	221231	230831
Markreserv	19	19
Verksamhetsfastigheter	603	580
Publika fastigheter mnkr	119	117
Fastigheter för annan verksamhet	235	277
-Därav finansiell leasing	160	205
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	23	26

PÅGÅENDE INVESTERINGAR	Kommun	
Mnkr	221231	230831
Ingående anskaffningsvärde	59	94
Årets nyanskaffningar	101	168
Årets avslutade projekt	-66	-61
Utgående restvärde	94	201

NOT 8 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	Kommun	
Mnkr	221231	230831
Aktier och andelar	23	23
Medlemsinsats Kommuninvest	12	14
Långfristiga fordringar, kommunala bolag	1 049	1 104
Långfristiga fordringar, övriga	0	0
Summa	1 084	1 141

NOT 9 KORTFRISTIGA FORDRINGAR	Kommun	
Mnkr	221231	230831
Kundfordringar	21	13
Statsbidragsfordringar	63	73
Interimsfordringar	65	45
Momsfordran	13	10
Kortfristig fordran koncernföretag	0	5
Övriga fordringar	22	9
Summa	183	156

NOT 10 EGET KAPITAL	Kommun	
Mnkr	221231	230831
Ingående eget kapital enl balansräkningen	693	738
- varav resultatutjämningsreserv	39	61
Byte av redovisningsprincip för leasing*	-8	0
Årets resultat	52	-9
- varav årets avsättning till resultatutjämningsreserv	22	0
Eget kapital efter justering	738	729

*Anpassning till rekommendation R5 om leasing

NOT 11 AVSÄTTNINGAR TILL PENSIONER	Kommun	
Mnkr	221231	230831
Pensionsbehållning	0	0
Förmånsbestämd ålderspension	17	17
Övertagande pensionsskuld FFIA	3	3
Särskild avtalspension	13	9
Pension till efterlevande	1	1
PA-KL pensioner	7	7
Särskild löneskatt	11	10
Andra pensionsavsättningar	4	5
Summa	55	53

NOT 12 LÅNGFRISTIGA SKULDER	Kommun	
Mnkr	221231	230831
Långfristig upplåning i banker och kreditinstitut	1 274	1 360
Långfristig leasingsskuld	154	195
Förutbetalda intäkter offentliga investeringsbidrag**	26	25
Summa	1 453	1 580



FINSPÅNG

Delårsrapport

NOT 13 KORTFRISTIGA SKULDER	Kommun	
	221231	230831
Mnkr		
Leverantörsskulder	58	41
Övriga interimsskulder	16	20
Källskatt	16	18
Upplupen ränta	3	4
Arbetsgivaravgifter	16	16
Upplupen löneskatt	9	9
Upplupen pensionskostnad Individuell del, försäkringsavg	36	42
Övriga skulder till staten (inkl flyktingfond tidigare år)	32	16
Kortfristig skuld koncernföretag	2	0
Kortfristig del av leasingsskuld	11	16
Upplupna semesterlöner	39	39
Upplupna sociala avgifter	20	23
Okompenserad övertid	2	2
Summa	260	245

NOT 14 PENSIONSFRÖPLIKTELSE EJ UPPTAGNA BLAND SKULDER ELLER AVSÄTTNINGAR	Kommun	
	221231	230831
Mnkr		
Ingående ansvarsförbindelse inkl löneskatt	414	394
Ränte- och basbeloppsuppräknin	9	26
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0
Nyintjänad pension*	0	0
Pensionsutbetalningar	-25	-17
Övrig post	0	0
Pensionsskuld FFIA	0	0
Omställningsstöd avgående politiker	0	-1
Förändring av löneskatt	-4	2
Summa ansvarsförbindelse inkl löneskatt	394	404

FINSPÅNGS KOMMUNS BORGENSÅTAGANDE GENTEMOT KOMMUNINVEST 230831			
Mnkr	Totalt för KI	Vår del	Vår andel %
SKULDER			
Utlånad upplåning	468 748	1 267	0,27%
Ej utlånad upplåning	102 684	250	0,24%
Derivat	132	0	0,27%
Övriga skulder	26 431	64	0,24%
Summa skulder/åtagande	597 996	1 581	0,26%
TILLGÅNGAR			
Utlånad upplåning	484 411	1 309	0,27%
Likviditetsreserv	102 684	250	0,24%
Derivat	54	0	0,27%
Övriga tillgångar	597	1	0,24%
Summa tillgångar	587 746	1 560	0,27%

NOT 15 LEASING	Kommun	
	221231	230831
Finansiella leasingavtal, fastigheter mnkr		
Totala minimileaseavgifter	194	311
Nuvärde minimileaseavgifter	160	205
Därför förfall inom 1 år	13	14
Därför förfall inom 1-5 år	51	55
Därför förfall senare än 5 år	97	136
Variabla avgifter i i periodens resultat	4	4

Kassaflödesanalysens noter

NOT 16 JUSTERING FÖR EJ LIKVIDITETSPÅVERKANDE POSTER	Kommun	
	220831	230831
Mnkr		
Avskrivningar	47	49
Nedskrivningar/utrangeringar	0	0
Gjorda avsättningar	-3	-2
Upplösning infrastrukturbidrag	1	0
Upplösning investeringsbidrag	1	0
Summa	45	47



FINSPÅNG

Delårsrapport

3. ÖVERSIKTLIG BESKRIVNING AV KOMMUNENS DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING

Driftredovisning

Belopp mnkr	Intäkter				Kostnader				Netto			
	Utfall 220831	Årsbudget 2023*	Utfall 230831	Utfall 230831 i % av årsbudget 2023	Utfall 220831	Årsbudget 2023*	Utfall 230831	Utfall 230831 i % av årsbudget 2023	Utfall 220831	Årsbudget 2023*	Utfall 230831	Utfall 230831 i % av årsbudget 2023
Politisk verksamhet	2	2	1	62%	-10	-17	-9	54%	-8	-16	-8	53%
- varav kommunfullmäktige	0	0	0	0%	-2	-4	-2	55%	-2	-4	-2	55%
- varav revision	0	0	0	0%	-1	-1	-1	39%	-1	-1	-1	39%
- varav överförmyndare	1	2	1	62%	-3	-5	-3	53%	-2	-3	-2	48%
- varav bygg- och miljönämnd	0	0	0	0%	0	0	0	101%	0	0	0	101%
- varav valnämnd	1	0	0	0%	-1	0	0	88%	0	0	0	88%
- varav sociala myndighetsnämnden	0	0	0	0%	0	0	0	59%	0	0	0	59%
- varav kommunstyrelse	0	0	0	0%	-3	-6	-4	55%	-3	-6	-4	55%
Ledningsstab	39	55	40	73%	-116	-162	-109	67%	-77	-107	-69	64%
Social omsorg	44	60	39	66%	-219	-317	-238	75%	-175	-257	-199	78%
Samhällsbyggnad	151	240	165	69%	-210	-357	-239	67%	-59	-117	-74	63%
Utbildning	58	80	53	67%	-455	-683	-484	71%	-396	-603	-430	71%
Vård och omsorg	95	142	109	77%	-308	-497	-340	68%	-213	-356	-232	65%
Kommungemensamma	5	4	3	68%	-2	-47	-4	9%	3	-43	-1	3%
Egentlig verksamhet	394	582	410	71%	-1 319	-2 079	-1 423	68%	-925	-1 498	-1 013	68%
Finansenheten	197	350	241	69%	-215	-377	-284	75%	-18	-27	-43	158%
Just. finans i verksamheten	0	0	0	0%	0	0	0	0%	0	0	0	0%
Just avskrivningar	0	0	0	0%	47	92	49	53%	47	92	49	53%
Just generellt statsbidrag i sektor, skolmiljarden	-1	0	0	0%	-3	0	-1	0%	-4	0	-1	0%
Interna poster	-405	-680	-462	68%	405	680	462	68%	0	0	0	0%
Verksamheten	185	252	189	75%	-1 085	-1 685	-1 197	71%	-900	-1 433	-1 009	70%
Avskrivningar					-47	-92	-49	53%	-47	-92	-49	53%
Skatteintäkter och statsbidrag	1 013	1 545	1 053	68%	0	0	0	0%	1 013	1 545	1 053	68%
Finansnetto	10	36	23	63%	-13	-55	-27	48%	-3	-20	-4	21%
Årets resultat/budget	1 208	1 832	1 264	69%	-1 145	-1 832	-1 273	69%	63	0	-9	0%

*) Justeringar av fullmäktiges fastställda budget sker internt mellan ansvarsområden utifrån särskilda beslut i kommunstyrelsen och på delegation. Till exempel justeringar för löneökningar, kostnadsökningar av annat slag, omorganisation eller särskilt avsatta medel. Tabell om budgetramarnas förändring finns på nästa sida. Särskild förteckning över beslut uppdateras löpande och finns i bilaga 3.



FINSPÅNG

Delårsrapport

Kommentar till driftredovisning - större förändringar mellan åren

Totalt sett för den egentliga verksamheten har nettokostnaderna ökat med 88 mnkr per sista augusti i år jämfört med augusti föregående år. Några av anledningarna är att:

- Personalkostnader ökar med 29 mnkr (7 %) när det gäller löner för tim- och månadsanställda. Sociala avgifter ökar med 13 mnkr.
- Inom individ och familjeomsorgen ser verksamheten att antalet placeringar av barn och unga har genererat ökade kostnader på 4 mnkr
- I boende samt boendestöd LSS/SoL har verksamheten haft en volymökning mellan åren. Antalet boendeplatser har ökat med totalt 12 platser och målsättningen är att till årsskiftet genomföra en utökning med ytterligare 5 platser. Detta har medfört att verksamheten har behövt utöka med 24 medarbetare från augusti förra året.
- Kostnaderna för köpta gymnasieplatser har ökat med 5 mnkr. Antalet elever som väljer att gå hos extern anordnare har ökat.
- Inom hälso- och sjukvårdsorganisationen har kostnaderna för inhyrda sjuksköterskor varit högre under den första delen av året 2023 jämfört med 2022, då antalet inhyrda sjuksköterskor ökade i slutet av 2022. Det har även tillkommit en tillfällig enhet, Sergelsgården, 2023 som genererat ökade kostnader.
- Inom hemtjänsten har volymerna ökat, vilket genererat ökade personalkostnader andra tertialet 2023 jämfört med 2022.

Skatter och statsbidrag är 40 mnkr högre i år än samma period förra året.

Kostnaden för pensioner är 35 mnkr högre. Den största förklaringen är den fortsatt höga inflationen

Tabellen nedan visar budgetramarnas förändring 2023.

Driframar, mnkr	Anslag strategisk plan 2023	Ramjusterat 2023	Budget 2023
Kommunfullmäktige	-4	0	-4
Överförmyndaren	-3	0	-3
Revision	-1	0	-1
Valnämnd	0	0	0
Bygg- och miljönämnden	0	0	0
Kommunstyrelsen	-6	0	-6
Sociala myndighetsnämnden	0	0	0
Ledningsstaben	-129	22	-107
Sektor samhällsbyggnad	-86	-31	-117
Sektor utbildning	-592	-11	-603
Sektor social omsorg	-253	-4	-257
Sektor vård och omsorg	-347	-9	-356
Kommungemensamma kostnader	-74	31	-43
Finansenheten	1 496	2	1 498
Summa	0	0	0



FINSPÅNG

Delårsrapport

Investeringsredovisning

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

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

Kommunstyrelsen beslutar om investeringsmedel på projektnivå inom respektive anslag för gällande budgetår. De projekt som är specificerade med belopp kräver inga ytterligare beslut i kommunstyrelsen för att starta. De projekt som saknar belopp ger kommunstyrelsen till förvaltningen i uppdrag att lämna in projektbeskrivningar och kalkyler för. Projekt utöver investeringsram ska lyftas till kommunfullmäktige för beslut. Kommundirektören har delegation att besluta om

enskilda projekt inom anslaget för verksamhetsinvesteringar till sektorerna. Samhällsbyggnadschef har delegation att besluta om enskilda projekt inom ramen för avsatta reinvesteringar enligt anslaget för fastighetsinvesteringar.

Återkommande poster i investeringsbudgeten är medel för reinvesteringar och energieffektiviseringar i fastigheter, medel för sektorernas investeringar i lokalanpassningar, nya inventarier, maskiner och IT-investeringar som de själva prioriterar. Resterande del av investeringsbudgeten fördelas utifrån politiska prioriteringar; till exempel nya skolor, nya bostadsområden och gång- och cykelvägar.

Efter slutredovisad investering debiteras sektorerna kapitalkostnad i form av avskrivning och internränta. Investeringsredovisningens utgifter består av kommunexterna utgifter och utgifter för egen anläggningspersonals timkostnader.

Investeringar per anslagsområde

Investeringsanslag (belopp i mnkr)	Ombudget från 2022*)	Invbudget 2023 strat.plan	Total budget	Ingående balans 2023**)	Utfall tom 230831	Totalt utfall	Kvar av budget	Invproj prognos tot	Avv mot budget
Exploatering för boende och näringsliv	95	30	125	-1	1	0	124	124	0
Fastighetsinvesteringar	211	47	257	72	87	159	98	257	0
Infrastruktur	53	7	61	7	0	7	53	59	1
Klimat- och miljöanpassning	4	2	6	0	0	0	5	6	0
Offentliga miljöer	15	15	30	11	12	24	6	29	1
Samhällsskydd	8	3	11	1	0	1	10	11	0
Verksamhetens investeringar	16	33	49	4	12	16	33	47	2
Totalt:	401	136	537	94	114	208	330	533	4

*) Totalt ombudget från 2022 i enlighet med investeringsredovisningen i "Årsredovisning 2022" och tabellen Totala pågående investeringsanslag 221231 - ombudgeteringar till 2023.

***) Totalt ingående balans 2023 i enlighet med investeringsredovisningen i "Årsredovisning 2022" och tabellen Totala pågående investeringsanslag 221231 - ombudgeteringar till 2023.

*) Beslutat om omfördelningar mellan investeringsanslag under 2022 (ingår i kolumn ombudget från 2022):

1 mnkr har omfördelats från inv.anslag klimat- och miljöanpassningar för projekt solceller kommunala fastigheter till inv.anslag fastighetsinvesteringar projekt ombyggnad Hällestadgården. (KS 220406 §142).

1 mnkr har omfördelats från inv.anslag samhällsskydd för projekt mobilt reservkraft Hällestad till inv.anslag fastighetsinvesteringar projekt ombyggnad Hällestadgården. (KS 220406 §142)

7 mnkr har omfördelats från inv.anslag offentliga miljöer till förfogande till inv.anslag infrastruktur och pr Bergslagsvägen etp 2 (KF 211215 §209).



FINSPÅNG

Delårsrapport

Vid tertiäl 2 uppgick investeringsbudgeten totalt till 537 mnkr. Av dessa medel var 136,1 mnkr budgeterade för år 2023 i enlighet med strategisk plan. Vissa projekt löper under flera år, 401 mnkr avsåg projekt överförda från föregående år som ännu inte påbörjats eller färdigställda vid förra årsskiftet. Bland dessa återfinns flertalet projekt inom investeringsanslag för fastighetsinvesteringar och offentliga miljöer. Inom anslag för exploatering finns även ackumulerade medel för kommande exploateringar. Vid tertiäl 2 uppgår upparbetade investeringsutgifter till 208 mnkr.

Avslutade investeringar

Under perioden fram till augusti avslutade sektorerna investeringar om totalt 7 mnkr i utfall. Sektor samhällsbyggnad har ansvarat för projekt asfaltering under år 2022 som under våren har kunnat slutföras efter avstämning med Finspångs tekniska verk som utfört arbetet. Ledningsstaben har ansvarat för införande av ett nytt ärendehanteringssystem. Då nyinvestering inte längre var aktuellt avslutades projektet utan utfall under våren. Löpande har sektorerna avslutat verksamhetsinvesteringar där enheterna köpt inventarier eller IT-stöd. Exempelvis har sektor social omsorg slutfört sin investering i inventarier till det nya LSS-boendet på Sundsvägen.

Pågående investeringar

Vid tertiäl 2 uppgår pågående investeringar som ännu inte har färdigställts till budgeterade 528 mnkr, varav 136 mnkr avser beslut enligt investeringsbudget 2023. De flesta investeringsanslag återfinns inom sektor samhällsbyggnad som bland annat ansvarar för kommunens infrastruktur, fastigheter och exploatering.

Under föregående år beslutade kommunfullmäktige att anslå 27 mnkr till Bergslagsvägen etp 2, varav 7 mnkr

omfördelades från anslag offentliga miljöer till förfogande under 2022. Arbetet beräknas slutföras och besiktas efter årsskiftet. Till projekt Utveckling av gc-vägnätet längs kommunalt vägnät finns totala investeringsmedel om 3 mnkr. Sektor samhällsbyggnad kommer inte att använda de 1,5 mnkr som finns anslagna år 2023 för att därmed minska belastningen på kommunens likviditet och resultat.

Totalt sett finns vid tertiäl 2 pågående fastighetsinvesteringar med 255 mnkr varav reinvesteringar, underhåll- och verksamhetsinvesteringar uppgår till budgeterade 33 mnkr. Utfallet för dessa pågående projekt uppgick vid tertiäl 2 till 7,6 mnkr. Flera av dessa kommer att slutföras under hösten eller löper på tills nästa år.

Investering i ny förskola i Lotorp börjar närma sig slutredovisning, här har kommunfullmäktige anslagit investeringsmedel med totalt 63,2 mnkr. Under föregående år beslutade kommunstyrelsen om uppstart av ombyggnad Hällestadgården som sedan tidigare varit upptaget i beslutad investeringsplan för år 2021 och 2022. Total investeringsbudget för projektet uppgår 100,1 mnkr.

Prognosen visar att flera stora projekt endast är påbörjade och beräknas fortsätta under kommande år. Som exempel kan nämnas kommunens arbete med nya exploateringsområden såsom Nyhem och Butbro.

Investeringar hos kommunala koncernföretag

Kommunfullmäktige har inte tagit ställning till några investeringsprojekt i de kommunala koncernföretagen under året



FINSPÅNG

Delårsrapport

Avslutade investeringar per 2023-08-31

SEKTOR (större projekt särredovisade) mnkr	Ombudget från 2022*)	Invbudget 2023 strat.plan	Total budget	Ingående balans år 2023**)	Utfall tom 230831	Totalt utfall	Avv mot budget
Ledningsstab	3	0	2	0	0	0	2
varav: nytt ÅHS	2	0	2	0	0	0	2
Sektor samhällsbyggnad	5	0	5	5	0	6	0
varav: Asfaltering 2022	3	0	3	3	0	3	0
varav: Ventilation Bellmans häst	0	0	0	0	0	0	0
varav: Leku-trustning verksamhetsgårdar	1	0	1	0	0	0	0
Sektor social omsorg	1	0	1	0	1	1	0
varav: Inventarier Sundsvägen	1	0	1	0	1	1	0
Sektor vård och omsorg	0	0	0	0	0	0	0
varav: Medicinskåp	0	0	0	0	0	0	0
Sektor utbildning	1	0	1	0	0	0	0
varav: Sektor utbildning centralt	0	0	0	0	0	0	0
Avslutade	10	0	10	6	1	7	3

Pågående investeringar per 2023-08-31

SEKTOR (större projekt särredovisade) mnkr	Ombudget från 2022*)	Invbudget 2023 strat.plan	Total budget	Ingående balans år 2023**)	Utfall tom 230831	Totalt utfall	Kvar av budget	Invproj prognos tot	Avv mot budget
Ledningsstab	7	21	28	1	5	6	22	29	-1
varav: Servicehus Grosvads camping	3	0	3	0	0	0	3	3	0
varav: Landsbygdssatsning - badplatser	2	1	2	0	1	1	1	2	1
varav: Utökning backupserver	0	1	1	0	0	0	0	1	0
Sektor samhällsbyggnad	378	103	481	85	101	187	294	479	2
varav: Exploatering till förfogande	82	30	112	0	0	0	112	112	0
varav: Ny förskola Lotorp	63	0	63	29	31	60	3	63	0
varav: Utbyggnad Hällestadgården	100	0	100	34	46	80	20	100	0
varav: Reinvesteringar, underhåll, verksamhetsanpassningar fastighet	14	20	33	1	6	8	26	33	0
varav: Centrumutveckling Bergslagsv etp 2	28	0	28	11	12	23	5	28	0
varav: Utveckling kommunalt GC-vägnät	2	2	3	0	0	0	3	2	2



FINSPÅNG

Delårsrapport

Fortsättning, pågående investeringar per 2023-08-31

SEKTOR (större projekt särredovisade) mnr	Ombudget från 2022*)	Invbudget 2023 strat.plan	Total budget	Ingående balans år 2023**)	Utfall tom 230831	Totalt utfall	Kvar av budget	Invproj prognos tot	Avv mot budget
Sektor vård och omsorg	4	2	6	1	2	3	3	6	0
<i>varav: Inventarier</i>									
<i>Hällestadgården</i>	0	1	1	0	0	0	1	1	0
<i>varav: Spoldesinfektorer</i>	1	0	1	0	0	0	0	1	0
<i>varav: Möbler VO</i>	1	0	1	0	1	1	0	1	0
Sektor utbildning	3	9	13	1	5	6	7	13	0
<i>varav: Inventarier Lotorps förskola</i>	0	2	2	0	1	1	1	2	0
<i>varav: verksamhetsanpassning lokaler</i>	0	2	2	0	0	0	1	2	0
<i>varav: Lärmiljöer</i>	0	3	3	0	1	1	1	3	0
Pågående	392	136	528	88	112	201	327	526	1

Totala pågående och avslutade investeringar:	Ombudget från 2022*)	Invbudget 2023 strat.plan	Total budget	Ingående balans år 2023**)	Utfall tom 230831	Totalt utfall	Kvar av budget	Invproj prognos tot	Avv mot budget
Summa:	401	136	537	94	114	209	330	533	4

*) Totalt ombudget från 2022 i enlighet med investeringsredovisningen i "Årsredovisning 2022" och tabellen Totala pågående investeringsanslag 221231 - ombudgeteringar till 2023.

**) Total ingående balans 2023 i enlighet med investeringsredovisningen i "Årsredovisning 2022" och tabellen Totala pågående investeringsanslag 221231 - ombudgeteringar till 2023.



FINSPÅNG

BILAGA 1

Uppföljning av Agenda 2030

Delårsrapport, tertial 2 per 230831

Ärendenummer: KS.2023.0560
Beslutsinstans: Kommunfullmäktige
Beslutsdatum: 2023-10-25
Dokumentägare: Ann-Christin Ahl Vallgren



FINSPÅNG

DELÅRSRAPPORT, TERTIAL 2 PER 230831
BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030

Innehåll

BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030	3
Mål 3 God hälsa och välbefinnande	4
Mål 4 God utbildning för alla	10
Mål 8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt.....	15
Mål 10 Minskad ojämlikhet	18
Mål 11 Hållbara städer och samhällen	19
Redovisning av indikatorer som uppdaterats i delårsbokslutet 230831	21



FINSPÅNG

DELÅRSRAPPORT, TERTIAL 2 PER 230831
BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030

BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030

Nytt för delåret 2023 är att uppföljning av målen endast görs för de mål som är särskilt utpekade för god ekonomisk hushållning. Det vill säga följande mål:

3 God hälsa och välbefinnande

4 God utbildning för alla

8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

10 Minskad ojämlikhet

11 Hållbara städer och samhällen

För övriga mål görs endast uppföljning av indikatorer där det finns ny data att rapportera. Redovisningen av indikatorerna finns i tabellen sist i bilagan.

Bedömningen av måluppfyllelse och status vad gäller indikatorerna görs med tre färgmarkeringar enligt följande:

- Grönt = resultatet har överträffat förväntningarna för året
- Gult = resultatet ligger i linje med förväntningarna för året
- Rött = den förväntade utvecklingen har inte uppnåtts



FINSPÅNG

DELÅRSRAPPORT, TERTIAL 2 PER 230831
BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030



Mål 3 God hälsa och välbefinnande

För Finspång betyder målet att:

Kommunen skapar förutsättningar för varje individ att ta ansvar för sin egen hälsa och att minska hälsoklyftor, säkerställer likvärdighet i hälso- och sjukvården samt främjar den psykiska hälsan.

Kommunen betraktar kultur och fritid som hälsofrämjande verktyg och minskar tröskeln till deltagande.

Kommentar

Måluppfyllelsen bedöms i sin helhet nå målbilden och i relation till helåret 2022 så bedöms prognosen för helåret 2023 bli bättre. Både utifrån en del tillkommande aktiviteter första halvåret 2023 och för att den förväntade effekten av aktiviteterna kommer synas på helåret.

Insatser för barn och unga samt suicidprevention

Flera verksamheter har fortsatt utbilda medarbetare i Första hjälpen till psykisk hälsa. Arbete pågår med att ta fram en strategi för suicidprevention för kommunen. Medel har sökts och beviljats från Uppdrag psykisk hälsa, som ska finansiera utbildningsinsatser med fokus på förstärkt brukarmedverkan. Individ- och familjeomsorgen har tillsammans med skolan genomfört utbildning för medarbetare i Vägledande samspel, ICDP. Det har också genomförts två vägledningsgrupper med föräldrar inom metoden. Vägledande samspel, ICDP, har som mål att främja de vuxnas psykosociala kompetens i samspelet med barnet.

Ungdomshälsan, Exitus (missbruk- och beroendemottagning för ungdomar) och Familjeteamet har under året bedrivit förebyggande arbete och tidiga insatser för barn och unga. Ungdomshälsan har genomfört en hälsofrämjande insats i alla årskurs 7-klasser. Ungdomshälsan har tillsammans med Exitus besökt fritidsgården Hörnan regelbundet för att ha dialog med ungdomarna kring droger, sex och relationer. Alla årskurs 8-klasser har besökt Ungdomshälsan. Exitus har arbetat ute på fältet under helger där det bedöms finnas ökade risker för ungdomar, i samarbete med bland annat polis och ungdomslotsarna. Det finns en ambition att göra Exitus mer lättillgänglig för att kunna sätta in åtgärder snabbt och på så sätt minska risken att en ungdom hamnar i missbruk. Sektor social omsorg har verksamheter som barngrupper och stöd till våldsutsatta kvinnor med barn,



FINSPÅNG

DELÅRSRAPPORT, TERTIAL 2 PER 230831
BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030

vilket utgör ett förebyggande arbete mot ohälsa. Social omsorg deltar i flera samarbeten mellan skola, socialtjänst, polis och fritidsverksamheter, i syfte att förebygga brott och droganvändning.

Inom sektor utbildning följs hälsa och trivsel upp på olika sätt. bland annat genom enkätundersökningar, vid utvecklingssamtalen med vårdnadshavarna samt vid hälsosamtalen med skolsköterska. Vid behov sätts åtgärder in.

Skolan ska vara likvärdig och för att stärka likvärdigheten har förvaltningen fördelat statsbidraget "Ökad likvärdighet" utifrån förutsättningar och behov. Statsbidraget är ett stöd för att stärka likvärdigheten inom och mellan skolor.

Varje enhet genomför regelbundna elevhälsoteamsmöten där elever i behov av stöd, såväl pedagogiskt, socialt, psykologiskt och medicinskt, identifieras.

Alla enheter har tillgång till skolsköterska och kurator. Skolsköterskan erbjuder hälsosamtal enligt nationellt hälsoprogram, vilket merparten av eleverna tackar ja till. Elever i risk för olika typer av ohälsa kan då fångas upp och erbjudas stöd. En skolkurator erbjuder liknande hälsosamtal, och ser att detta tycks sänka tröskeln till att söka fortsatt stöd från kurator. Både skolsköterskor, skolkuratorer och på en del skolor även lokala närvarostödare erbjuder drop in för unga som önskar stöd.

Under året har sektor utbildning utsett och utbildat fem mötesledare i metoden SIP (Samordnad individuell plan). Dessa mötesledare kommer att stödja sektorns samverkansarbete enligt metoden, och påbörjar ett implementeringsarbete under hösten. Berörda parter ser resultat, till exempel att oron för ungdomen minskar när alla ges samma information och jobbar tillsammans. Man ser också vinning i att fritidsperspektivet stärks och att flera ungdomar fått en mer meningsfull fritid, vilket är en betydelsefull skyddsfaktor.

Insatser för äldre samt hälso- och sjukvård.

Under 2022 anställdes en äldrekurator i sektor vård och omsorg med syftet att minska och förebygga risken för psykisk ohälsa bland de äldre som bor vid kommunens särskilda boenden. Från 2023 ingår även äldre med hemtjänst och hemsjukvård i äldrekuratorns upptagningsområde. Kuratorns fokusområden är att arbeta för att stärka välbefinnandet och den psykosociala hälsan samt öka tryggheten hos våra äldre. Med dessa fokusområden förväntas äldrekuratorns insatser bidra till ett klimat som motverkar psykisk ohälsa bland målgruppen äldre och därmed närma sig bidraget till målet om jämlik hälsa. För att utvärdera hur äldrekuratorns insatser bidragit till att skapa ett klimat som motverkar psykisk ohälsa följs



FINSPÅNG

DELÅRSRAPPORT, TERTIAL 2 PER 230831
BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030

utvecklingsnyckeltalet i brukarbedömningen avseende "besväras ofta av ensamhet". 2022 års brukarbedömning visar att 23% av brukarna i särskilt boende besväras av ensamhet och 59% av brukarna med hemtjänst i ordinärt boende. Det resultatet blir ett utgångsläge inför 2023 års brukarbedömning.

Inför 2023 har en styrgrupp skapats för att strategiskt och övergripande arbeta med kommunens hälso- och sjukvårdsfrågor. Delar att fokusera på för året identifierades av styrgrupp inom områdena demensvård, preventiv vård och palliativ vård. För demensvård togs följande områden fram:

Samverka mellan vårdgivare i multiprofessionella team

- *Stärka ombudsrollerna för BPSD-administratörerna*
- *Bedöma smärta i högre omfattning (smärtskattningsskala)*
- *Samordna arbetet med enhetsresultat i BPSD / Svenska registret för kognitiva sjukdomar/demens sjukdomar (SveDem) med MAS och MAR*

Aktiviteter som genomförts inom ovanstående områden under tertiäl 2 är att återuppta tidigare struktur för multiprofessionella team mellan kommunen och region Östergötland. Dessutom har ombudsrollerna setts över med syfte att skapa tydliga förutsättningar och uppdrag för ombud, samordnare inom området samt enhetschefer. För området preventiv vård har styrgruppen under våren haft en tanke och plan för VOP - vård och omsorgsplanering. VOP är en mötesstruktur där varje individuell brukare lyfts utifrån enhetliga checklistor - innehållande delarna ur senior alert men även fler indikatorer - i ett multiprofessionellt team. Utifrån det skapas vid behov hälsoplaner. VOP kommer vara en del av, och ingå i, befintliga möten inom SÄBO (särskilt boende) och hemtjänst. Uppföljning kommer ske regelbundet där hälsoplaner och genomförandeplan uppdateras.

Palliativ vård

Enligt svenska palliativregistret hade Finspångs kommuns hälso- och sjukvårdsorganisation under tertiäl 2 20 väntade dödsfall. 13 avled på särskild boende, 6 personer inom kortidsverksamhet och 1 person i ordinärt boende med stöd av allmän hemsjukvård.

På nästintill alla områden når den palliativa vårdkvaliteten upp till Socialstyrelsens målnivåer under denna period. Samtliga patienter (100%) hade erhållit brytpunktsamtal (Socialstyrelsens målnivå 98 %) och hade tillgång till individuellt ordinerade vidbehovsläkemedel (Socialstyrelsens målnivå 98 %) mot besvärande symtom.



FINSPÅNG

DELÅRSRAPPORT, TERTIAL 2 PER 230831
BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030

Tillika nås målnivåer gällande att få sin munhälsa bedömd någon gång sista veckan i livet 90% (Socialstyrelsens målnivå 90 %) samt frånvaro av trycksår (kategori 2–4) i livets slutskede 90%.

Smärtskattning bör göras på alla patienten i livets slutskede enligt socialstyrelsen (Socialstyrelsens målnivå 100%). Nivån för smärtskattning denna period var 95%. Mänsklig närhet och närvaro är en viktig parameter för att möjliggöra bedömning och insatser för personer med palliativa vårdbehov. Vi når upp till Socialstyrelsens målnivå på 90%, men det är en minskning i jämförelse med föregående år samma period då 100% avled med någon vid sin sida. Då Finspångs kommun har politiskt beslut om att ingen skall behöva dö ensam (som inte önskar detta) är denna parameter angelägen att följa.

Flera bidrag bedöms som pågående och effekten av pågående aktiviteter kan först mätas på helår. Den palliativa vården är ett område där Finspångs kommun sticker ut positivt i jämförelse med länet. Detta visade sig även i Inspektionen för vård och omsorgs (IVO) granskning som gjorts för rikets samtliga särskilda boenden. Sektorn når målnivån på 6 av Socialstyrelsens 7 parametrar.

Fritid

Camp Grosvad har genomförts under perioden. Genom det kostnadsfria lägret så möjliggörs deltagande oberoende av hur ekonomin ser ut hos den enskilde deltagaren.

Sammantaget sökte ca 160 barn en plats vid respektive vecka, förutom den sista veckan då 128 sökte. Antalet antagna barn och ungdomar var för de fyra veckorna 108,113,115 respektive 106 stycken.

De flesta vårdnadshavare har gett mycket positiv feedback och beskrivit att de är tacksamma över att Camp Grosvad finns för deras barn. Nytt för i år var också en "landsbygdsatsning" från politiskt håll som innebar att bussar kunde plocka upp deltagande barn på platser utanför tätorten för att möjliggöra transport till lägret.

Kommunen har ett rikt föreningsliv och de bidrag som finns förbrukas. Ett bra exempel som är värt att lyfta fram är samverkan med FAIK Brottnings som har öppnat upp lokalerna i Brottarhallen en gång i veckan med god uppslutning och många "nya" barn och ungdomar som inte varit i verksamheten tidigare. Här har Finspångs kommun gått in och stöttat ekonomiskt för att möjliggöra detta initiativ och en tydlig effekt har varit en samlingsplats för barn och unga i stället för att de vandrar runt på gator och torg.



FINSPÅNG

DELÅRSRAPPORT, TERTIAL 2 PER 230831
BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030

Vad gäller bidragen som går ut till föreningarna i Finspångs kommun och hur detta fördelar sig på föreningarnas sammankomster och kön så går det än så länge bara att göra en jämförelse på helår mellan 2021 och 2022. Det antogs nya riktlinjer under våren 2023 och dessa kommer kunna analyseras och jämföras med tidigare resultat först våren 2024. Men det totala antalet sammankomster 2022 var 6718 st i jämförelse med 2021 som var 6262 st. Här har alltså en rejäl ökning skett vad gäller antalet sammankomster från 2021 till 2022. Det går att anta att Corona-restriktioner i högre grad var gällande 2021 än 2022. Därav en rejäl uppgång till 2022.

Totala antalet deltagande pojkar och flickor 2022 var 3127 fördelat på 23 föreningar varav 1089 flickor och 2038 pojkar. En betydande större andel pojkar än flickor under 2022.

Nedan följer en tabell av aktiva föreningar och fördelningen av pojkar och flickor sett till deltagande under 2022.

Förening	flickor pojkar	
Equmenia Hällestad (SMU)	79	52
Finspongs Skyttegille	6	5
Finspångs AIK Badmintonklubb	12	10
Finspångs AIK Bandy	32	120
Finspångs AIK Brottningsklubb	32	76
Finspångs AIK Friidrottsklubb	55	52
Finspångs Cykelamatörer	20	72
Finspångs Fotbollklubb	3	238
Finspångs Handbollsklubb	92	40
Finspångs Innebandyklubb	41	264
Finspångs Simklubb	103	62
Finspångs SOK	65	102
Frälsningsarmens Ungdom	23	10
Igelfors IF	6	4
IK Guts Finspång	53	237
Judoklubben Källan	15	40
Lotorps IF	202	108
Marsjö Byle GoIF o Samhällsförening	13	98
Nykterhetsrörelsens Scoutförbund	14	7
Regna Frikyrkoförsamling	11	18
Regna Skyttegille	8	14



F I N S P Å N G

DELÅRSRAPPORT, TERTIAL 2 PER 230831
BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030

Ryttarkamraterna	169	5
Sonstorps IK	12	93
Torstorps IF	23	311
Summa	1089	2038

Insatser för kommunens personal

Belastningsmätningar genomförs i många arbetsgrupper för att fånga upp signaler på stress eller psykisk ohälsa och lämnas till närmste chef inför arbetsplatsträffar.

Arbetsmiljöfrågor finns som punkt på varje arbetsplatsträff samt i samverkan. I det årliga RUS-samtalet diskuteras medarbetarens hälsa och mående.

Chefer har deltagit i utbildning om våld i nära relation, och suicidprevention under våren 2023. Nya chefer, samt chefer i behov av uppdatering för att stärka sin roll, har genomgått arbetsmiljöutbildning under våren.



FINSPÅNG

DELÅRSRAPPORT, TERTIAL 2 PER 230831
BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030

Mål 4 God utbildning för alla



För Finspång betyder målet att:

Kommunen säkrar en trygg, säker och kvalitativ skolgång och utbildning för alla barn, ungdomar och vuxna.

Kommunen främjar och utvecklar en bildningskultur samt stimulerar ambitionen att nå högre utbildning.

Kommentar

Förvaltningens samlade bedömning är att utvecklingen ligger i linje med förväntningarna och därmed bedöms måluppfyllelsen vara gul.

Det enskilt viktigaste för att nå ett förbättrat resultat är att betygsresultaten över lag, och framför allt i årskurs 9, förbättras. Att eleverna får betyg i årskurs 9 som gör att de har behörighet att söka till gymnasiet är avgörande för deras framtid. Behörigheten till gymnasiet var efter läsåret 2022/2023 över 87 %. Förbättringen är stor och resultatet är ett av de bättre i Östergötland. Tyvärr har meritvärdet gått ner något detta läsår, men när det gäller betyg i alla ämnen står vi oss bra mot andra kommuner både gällande liknande kommuner, kommuner i riket och kommuner i Östergötland.

Det finns ett fungerande årshjul för det systematiska kvalitetsarbetet som säkerställer en organisation för att främja och stimulera lärandet. Årshjulet består av en rad olika aktiviteter som genomförs under ett verksamhetsår exempelvis kvalitetsuppföljningar med våra verksamheter, kvalitetsdialoger med våra folkvalda politiker, analys av betygsresultat, enkäter till elever, personal och vårdnadshavare samt elevhälsodagar.

Förstelärarna har under våren gemensamt studerat temaområdet "pojkers lärande", där de har delgett sina resultat till kollegorna samt inspirerats av kollegors arbete. Tanken med detta är att deras arbete kommer få ringar på vattnet på respektive skola. Till nästkommande läsår blir det ett annat temaområde och det är "förstelärare och rektor". Syftet med det är hur skolan organiserar och driver utvecklingsarbete. I detta arbete ska erfarenheten av pojkers lärande tas vidare.

Under våren har två enheter arbetat med fördjupat kvalitetsarbete; Storängsskolan samt Vuxenutbildningen. Detta är en fortsättning av SBS arbetet (Samverkan för bästa skola) som genomfördes med Skolverket och Karlstads universitet. Arbetet har skett via en kartläggningsprocess, där skolorna har analyserat och ringat in olika utvecklingsområden som de kommer jobba vidare med. De två enheterna har gjort handlingsplaner utifrån analyserna. Handlingsplanerna kommer skrivas in i skolornas verksamhetsplaner. Till hösten kommer ett utvecklingsarbete med samma



FINSPÅNG

DELÅRSRAPPORT, TERTIAL 2 PER 230831
BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030

syfte att genomföras med rektorerna i förskolan. Syftet är att skapa en analyskompetens som underlag för relevanta handlingsplaner.

Visionsarbetet kring Utbildningsorten har fortsatt. Skolorna har arbetat med olika uppgifter och tanken är att yrkesprofessionalitet ska bli ett temaområde. Olika "case" som berör temat kommer att genomföras på alla enheter under hösttermin. Det professionella handlandet är en nyckelfaktor i vårt arbete med att skapa utbildningsorten Finspång. Sektorn har också lyft utbildningsfrågor i kommunstyrelsen vid varje sammanträde.

I förskolan har arbetet kring förskolans undervisning pågått i rektorsgruppen samt i förskolornas personalgrupper med utgångspunkt i frågan "vad som är förskolans undervisning, och hur den gestaltas" Det har också arbetats med förskolläraernas ansvar för undervisningen i förskolan. Det har i sin tur lett till att förskolläraernas lönekriterier håller på att förändras så att de bättre överensstämmer med deras uppdrag som styrs av förskolans läroplan. Idag är alla våra förskolerektorer utbildade i Vägledande samspel ICDP (se även sida 4). Programmet har som mål att främja de vuxnas psykosociala kompetens i samspelet med barnet. En viktig utgångspunkt är den vuxnes förhållningssätt gentemot barnet. Det är ett led i att stimulera lärande och utveckling hos våra barn i förskolan. Rektor utbildar eller kommer utbildas vissa pedagoger i sin verksamhet för att leda arbetet vidare ute i arbetslagen. Även detta är en viktig del av vårt strategiska arbete för att öka likvärdigheten som tar hänsyn till barnens bästa.

För att skapa en likvärdighet på förskolor och skolor jobbar sektorn med att ta fram övergripande dokument och rutiner för att ärenden ska hanteras lika på alla enheter.

På rektorsmöten diskuteras flitigt hur sektorn kan stötta skolorna med saker som är viktiga för likvärdigheten. Arbetet med Karlstad universitet leder oss till ett likvärdighetsarbete gällande förmågan att analysera samt göra handlingsplaner. Framförallt på våra enheter som har genomfört fördjupat kvalitetsarbete så påverkar det likvärdigheten positivt. Ett gemensamt språk och ett gemensamt handlande skapas som påverkar kvalitetsarbetet. Några enheter kommer gå in i detta nästa läsår och läsåret därefter.

Sektor utbildning har fortsatt arbetet med den treåriga planen för lärmiljöer. Denna termin är det Nyhem 7-9 och Högalidsskolan som samverkat med CBEH och utvecklat och förbättrat sin lärmiljö. Sektor Utbildning har två lärare (Högalid och Nyhem f-6) som under två års tid på 20 % av sina tjänster fått uppdraget att arbeta som medforskare i ett projekt kring praktisknära forskning i skolan. Projektet startade efter sommaren 2022 och i projektet ingår även lärare från Kinda och Åtvidaberg samt en forskare från Linköpings universitet. Arbetet sker inom det större projektet ULF som står



FINSPÅNG

DELÅRSRAPPORT, TERTIAL 2 PER 230831
BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030

för utveckling, lärande och forskning, och har som syfte att skapa långsiktiga och hållbara modeller för praktisk forskning inom skolan. Inriktningen i forskningsprojektet handlar om tillgängliga lärmiljöer, med fokus på sociala aspekter och är riktad till lärare i årskurs 4-6. Frågeställningen inom projektet är: *Hur kan vi utveckla tillgängliga lärmiljöer, vad har lärare för kunskaper inom detta fält och hur påverkar det undervisningen i skolan och elevens rätt till en framgångsrik undervisning?* Sektorn har som ambition att sprida resultatet till enheterna när projektet är slut, det vill säga våren 2024.

Högre studier och samverkan med akademi och näringsliv

Finspångs kommuns relation och samarbete med akademien har under flera år varit underutvecklad. Kommunens delmål inom Vision 30/35 uttrycker att Finspång 2035 ska ha en universitetsutbildning. Om detta ska bli verklighet behöver relationer utvecklas av flera delar inom organisationen och frågan behöver vara mer prioriterad framåt i utveckling av samarbetet inom Tillväxt Finspång.

Finspångs kommun, Tillväxt Finspång, Curt Nicolin gymnasiet, Gränges och Siemens har ett pågående arbete för att skapa en gemensam bild för hur Finspångs kommun och Finspångs näringsliv tillsammans behöver jobba för att uppnå detta mål. Aktörerna har träffats ett antal gånger och nästa steg är att ta fram gemensamma aktiviteter för att uppnå det långsiktiga målet. Även region Östergötland är involverade i arbetet. Arbetet inom Tillväxt Finspång är inne på sitt sista år utifrån det beslut om finansiering som fattats i kommunstyrelsen. En ansökan från den ekonomiska föreningen om en förlängning hanteras under hösten. Oavsett framtida organisationsform så behöver dock en samverkan mellan kommun och näringsliv fortsätta för att göra det möjligt att uppnå delmålet.

Ett gott exempel och ytterligare ett steg i rätt riktning är att Finspångs kommun genom kommundirektör ingår som representant i ett regionalt projekt som leds av Linköpings universitet och fokuserar på övergången till högre studier. Projektet identifierar varje enskild kommuns utgångspunkt. Den första väldigt övergripande analysen gör gällande att Finspång har svaga övergångstal. Övergången sker också senare än de flesta andra Östgötska kommuner. Vi har också ett av Östergötlands minst jämlika övergångstal där 13% fler tjejer än killar går vidare till högre studier. Slutrapporten från projektet är försenad och i och med att nuvarande kommundirektör lämnar sitt uppdrag så behöver ny kommunledning följa upp arbetet med med Linköpings universitet så att en rapport kan redovisas för politiken när den är klar.

De två personer som arbetar med validering i Östergötland har varit på besök på vuxenutbildningen i Finspång. Detta görs för att se vad som



FINSPÅNG

DELÅRSRAPPORT, TERTIAL 2 PER 230831
BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030

behövs och vad de kan bidra med när det gäller validering i Finspångs kommun. Arbetet ska leda till framtagande av en handlingsplan för validering i kommunen. Förutom de två yrkesutbildningar som redan finns (kök- och industri) på plats i Finspång har en stödassistentutbildning startats i samverkan med Mo gård. Till hösten kommer industriutbildningen ske i egen regi, den köptes tidigare av Curt Nicolin gymnasiet.

Praktisk arbetslivsorientering, prao, och studie och yrkesvägledning

Sektor utbildning ansvarar för att anordna prao. En praosamordnare ska i samverkan med studie- och yrkesvägledarna på 7-9 skolorna säkerställa och kvalitetssäkra praoplatserna. Praosamordnaren samordnar kontakten, kommunikationen med näringsliv och arbetsplatsen. Målet med prao är att tillhandhålla meningsfull, ändamålsenlig och likvärdig prao. Eleverna erbjuds en variation av praoplatser, både hos privata och offentliga arbetsgivare. Variationen av praoplatser ska tidigt bidra till att lyfta fram olika yrkesmöjligheter som finns i Finspångs kommun. Under våren anordnades prao för elever åk 8. I praosystemet fanns 93 registrerade praoplatser för Nyhem v.17 och 94 registrerade praoplatser för Grosvad v.19 samt 8 registrerade praoplatser för anpassad grundskola v.21-22. Totalt antal elever ute på prao var 195 st, varav 77 kommunplatser och 118 "egna hittade" platser. Utifrån den enkät som elever svarat på så verkar det som att eleverna generellt sett är nöjda med sin prao.

Elever från åk 8 har besökt byggmässan i Norrköping, som riktas till elever med intresse för dessa yrken. Grosvadsskolans åk 8 har under våren haft en normbrytande aktivitetsdag, där tjejerna har besökt Gränges eller Siemens, där de fått skugga ingenjörer (Introduce a Girl to Engineering Day). Killarna har i samverkan mellan Bergska och CNG fått inblick i programmen Barn och fritid, Försäljning och service samt Vård och omsorg. Arbetet på Bergska gymnasiet med detta har under början av våren varit lite haltande, då man varit utan SYV under några månader. I maj månad tillträdde en ny SYV och arbetet fortsatte med full kraft.

Inom gymnasieskolan samt Vuxenutbildningen upprättats kontrakt, avtal om arbetsplatsförlagt lärande (APL) samt praktik mellan skola och arbetsplats för att skapa ett gemensamt ansvar gällande generella regler.

Ett gediget arbete har skett för att ta fram nya planer för studie- och yrkesvägledning, en huvudmannaplan och en lokal plan för skolenheterna. Det långsiktiga målet är att studie- och yrkesvägledningen ska vara likvärdig oavsett skolform samt med kvalitet. Arbetet med att implementera lokala planer pågår. Varje skolenhet ska senast 31 augusti komma in med sin lokala plan till huvudman. I de lokala planerna ska det framgå hur



FINSPÅNG

DELÅRSRAPPORT, TERTIAL 2 PER 230831
BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030

samverkan med näringslivet sker mellan skola och arbetsliv. För att kvalitetssäkra studie- och yrkesvägledningen kommer den ingå i skolenheternas kvalitetsrapport från och med 2024.



FINSPÅNG

DELÅRSRAPPORT, TERTIAL 2 PER 230831
BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030



Mål 8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt



För Finspång betyder målet att:

Vi arbetar med nytänkande och ständiga förbättringar i våra verksamheter och tjänster. Vi arbetar resurseffektivt, aktivt och tillväxtorienterat för att utveckla och bredda våra verksamheter samt näringslivet i kommunen. Kommunen är en attraktiv arbetsgivare för nuvarande personal och blivande medarbetare. Vi har beredskap för att möta behovet av kompetens i vår egen organisation.

Kommentar

Den sammanvägda bedömningen är att målet inte uppnås. Detta trots att det sker många insatser som också ger goda resultat. Däremot sker inte dessa förändringar mot förbättrat resultat i samma takt som utmaningarna ökar.

Anständiga arbetsvillkor

Medarbetarna är kommunens viktigaste resurs och goda arbetsvillkor är en förutsättning för välmående personal som ger service och kvalitet till kommunens medborgare. Sektorerna arbetar aktivt med att ta fram mål, strategier och handlingsplaner med aktiviteter för att säkra personal- och kompetensförsörjningen. Utgångspunkten är att kunna attrahera, bibehålla och utveckla medarbetare. Arbetet pågår med att skapa kompetenstrappor, ta fram och följa upp individuella utvecklingsplaner, förtydliga förväntningar från arbetsgivaren och möjligheter för arbetstagaren. Samverkan sker internt och externt.

I sektor vård och omsorg har undersköterska blivit en skyddad yrkestitel från 1 juli och översyn av yrkestitlar pågår. Sektor vård och omsorg har fokuserat på att implementera metodstödet Evikomp. Evikomp fokuserar på arbetsplatslärande och e-learning vilket möjliggör prioritering av områden som är relevanta för respektive verksamhet. Nya delar utvecklas efter behov i samverkan med länets övriga kommuner och Region Östergötland. I sektor utbildning följs kompetensförsörjningsplanen upp kontinuerligt i ledningsgrupp samt på chefsträffar. Sektorerna har genomfört en översyn av titlarna och sektorn har tagit bort ingångslönerna för förskollärare och lärare och använder nu individuell lönesättning för att kunna rekrytera behörig personal. Sektor samhällsbyggnad och ledningsstaben har utmaningar att skapa en effektiv robusthet för nyckelkompetenser vilket de arbetar med för att säkra framåt. Inom sektor social omsorg har interna kompetens- och metodgrupper byggts upp för att öka kvaliteten i arbetet och möjliggöra interna utbildningar.



FINSPÅNG

DELÅRSRAPPORT, TERTIAL 2 PER 230831
BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030

Arbetet med optimerad grundbemanning är fortsatt prioriterat. Sektorerna arbetar med det kommunövergripande bemanningsprojektet där heltid som norm ingår som en del i uppdraget. Vid rekrytering av tillsvidareanställda erbjuder sektor vård och omsorg anställning på heltid. Andelen heltidsanställda inom hemtjänst och SÄBO ökar och andelen timvikarier minskar jämfört med föregående år, vilket är i linje med målet. I sektor samhällsbyggnad finns aktiviteter framtagna för att öka andelen heltidsanställda. I sektor social omsorg erbjuds heltidstjänster inom alla verksamheter och i sektor utbildning och ledningsstaben är andelen heltidsanställda hög.

Samtliga sektorer arbetar för att säkra arbetsmiljön för kommunens medarbetare, resultat och effekt följs bland annat upp genom årlig medarbetarundersökning där handlingsplaner finns framtagna. Arbetsmiljön följs också upp på arbetsplatsträffar och med hjälp av framtagna årshjul för det systematiska arbetsmiljöarbetet. Inom sektor utbildning diskuterats likvärdighetsfrågor och enheterna använder sig av månadens fråga. Sektorn betonar att transparens, tydlighet och dialog är viktigt för att ge förutsättningar för en god arbetsmiljö. Sektor social omsorg arbetar med arbetsmiljön på ett strukturerat och metodiskt sätt genom utbildningar, verksamhetsstöd och planering. Utöver det interna arbetet med arbetsmiljö arbetar också sektor ledningsstab med att stödja övriga sektorer i arbetet med att säkra arbetsmiljön. Stöd till verksamheten för att stärka det systematiska arbetsmiljöarbetet pågår ständigt. Trots att ett aktivt arbete med arbetsmiljöfrågorna har sektor social omsorg verksamhetslokaler där den fysiska arbetsmiljön inte är tillräckligt bra.

Ekonomisk tillväxt

God ekonomisk hushållning handlar om att styra ekonomi och verksamhet både i ett kortare och i ett längre tidsperspektiv. Om kostnaderna i ett längre perspektiv överstiger intäkterna innebär det att kommande generationer får betala för denna överkonsumtion. Normalt sett ska ekonomin visa på ett positivt resultat på en nivå som gör att förmögenheten inte urholkas av inflation eller av för låg självfinansieringsgrad av investeringar. Bedömningen på delår 2023 sätts på röd då kommunen har ett negativt resultat i det korta perspektivet. Finspångs kommun har flera utmaningar i likhet med övriga kommuner. Konjunkturläget, ökade nationella krav, ökade behov främst inom äldreomsorg, inflation, bemanningsutmaningar samt stora investeringsbehov är några av utmaningarna kommunen står inför. Förvaltningen har haft ett stort fokus på god ekonomisk hushållning och har tagit fram ett flertal åtgärdsförslag för att minska kommunens totala kostnader i det korta och längre perspektivet.

Arbetet behöver fortsätta med att effektivisera processer till exempel effektiv bemanning, samt att prioritera och omfördela. Då finns



FINSPÅNG

DELÅRSRAPPORT, TERTIAL 2 PER 230831
BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030

förutsättningar för god ekonomisk hushållning i det långa perspektivet. Bemanningsprojekt, inköpsorganisation med e-handel och fordonsamordning är några stora förändringar med målet att förbättra kvalitet på tjänsten och samtidigt minska den administrativa kostnaden. Under våren har bemanningsprojektet fortgått inom både hemtjänst och SÄBO på olika sätt, bland annat genom bemanningskrav, schemaoptimeringar samt att kommunen följer och arbetar med att minska sjukfrånvaro, fyllnadstid och övertid i verksamheterna. Andra exempel är projekten *Unga Finspångsbor i Arbeta eller Studier* (UFAS) och *23 redo 23* där arbetsmarknadsenheten stöttar personer som har haft ekonomiskt bistånd till arbete. Detta ger både skatteintäkter och arbetskraft till kommunen.

Under läsåret har sektor utbildning utvecklat verktyg för rektorerna i syfte att skapa en grundorganisation (mestadels mot grundskolan). Rektorerna har fått redskap för att se över sin organisation, vision och bemanning utifrån elevpeng samt gällande bemanning utifrån lärares arbetstid.

Ett intensivt arbete med att attrahera, rekrytera och anställa egna sjuksköterskor har genomförts. Från september 2023 kommer sjuksköterskorna klara sin bemanning helt utan hyrsjuksköterskor vilket kommer gynna god ekonomisk hushållning.

Ett arbete har påbörjats inom ledningsstaben med ett 10-årigt tidsperspektiv i planeringsförutsättningarna. Tydligare underlag för beslut är ett annat exempel. En förutsättning för att arbeta med en god ekonomisk hushållning är utveckla och förbättra kunskapen om effektivitet, budget och uppföljning. En del i arbetet är att öka kunskapen hos sektorerna och detta har skett genom chefs och administratörsutbildningar eller träffar.



FINSPÅNG

DELÅRSRAPPORT, TERTIAL 2 PER 230831
BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030



Mål 10 Minskad ojämlikhet



För Finspång betyder målet att:

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

Kommentar

Vi når den förväntade målbilden för perioden.

Enligt fastställda planer och rutiner arbetar förvaltningen med frågor som rör mångfald och jämställdhet, både inom ramen för månadens fråga men också med aktiva åtgärder för mångfald, jämställdhet och lika rättigheter. Representanter från förvaltningen deltar i det länsgemensamma Vinna-vinna programmet som syftar till att stärka kunskap inom mångfald, jämställdhet och tillgänglighet.

Vid rekrytering används kompetensbaserad rekrytering och i rekryteringen framgår att Finspångs kommun eftersträvar en personalsammansättning som speglar mångfalden i Finspångs kommun.

Förvaltningen arbetar med tillgänglighetsanpassningar av både fastighetsbestånd, texter, politiska dokument, webbsändningar från kommunfullmäktige osv.

Förvaltningen strävar efter att erbjuda en tillgänglighet i de ansökningar som behöver göras, exempelvis går ekonomiskt bistånd att söka både digitalt och med fysisk blankett.



FINSPÅNG

DELÅRSRAPPORT, TERTIAL 2 PER 230831
BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030



Mål 11 Hållbara städer och samhällen



För Finspång betyder målet att:

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

Kommentar

Bedömningen är att måluppfyllelsen ligger i linje med helåret 2022. Med en risk- och sårbarhetsanalys som precis är på väg att bli klar bedöms prognosen för helåret 2023 bli att målet överträffas.

Förutsättningar för social hållbarhet skapas vid framtagande av detaljplaner som ger möjlighet till blandad bebyggelse. I detaljplaneringen beaktas den ekologiska hållbarheten genom att strategiska kompetenser för hållbarhet, förorenade områden, VA kompetens, klimatanpassningar samt luftkvalitet medverkar och genom att beakta anläggningars livslängd vid olika val kan även den ekonomiska hållbarheten inkluderas.

Att bedöma effekterna av ovanstående är ett långsiktigt arbete som först kan utvärderas efter att nya områden har exploaterats. Kompetenshöjning och bevakning av forskning inom området sker kontinuerligt då ny kunskap som behandlar de här frågorna ständigt utvecklas.

Som ett led i att säkra kommunens framtida vattenförsörjning utreds ett samarbete med Norrköpings kommun och en överföringsledning mellan kommunerna. Kommunen mäter också löpande nivåerna i våra grundvattentäkter och som ett led i att säkra vattentillgången i Grytgöl är en ny överföringsledning planerad med byggstart 2023.

Genom dialog och samverkan med Vattenfall AB har frågan om tillgången till elnätscapacitet lyfts vilket är en förutsättning för att kommunen ska kunna expandera, industrin utvecklas och fordonsflottan elektrifieras.

Samverkan med andra kommuner ger ett erfarenhets- och kunskapsutbyte som stärker kommunens arbete mot ett robust samhälle. Kommunen arbetar också fortlöpande med att identifiera risker och minska sårbarheter i samhället genom risk- och sårbarhetsanalyser och genom sektorsansvariga myndigheters uppdrag.

Sektor social omsorg har ett antal verksamhetslokaler med bristande tillgänglighet. Vid nybyggnation av verksamhetsanpassade bostäder och lokaler för målgrupper inom LSS och socialpsykiatri förs en nära dialog med sektor samhällsbyggnad och representanter för byggprojekt. Detta utifrån tillgänglighetsaspekter i den fysiska miljön men även utifrån



FINSPÅNG

DELÅRSRAPPORT, TERTIAL 2 PER 230831
BILAGA 1 UPPFÖLJNING AV AGENDA 2030

tillgängligheten till samhället i övrigt. För anpassade bostäder inom LSS finns en specifikation framtagen som tydliggör tillgänglighetsbehov.

Utifrån skollag och läroplanerna arbetar förskolan och skolan med demokratiuppdraget. Detta sker på olika sätt i olika verksamheter. Arbetet följs upp via kvalitetsrapporter, enkäter och kvalitetsuppföljningar. Dessutom har det satsats på investeringar i lärmiljöerna. Parallellt arbetas det med att utbilda personalen gällande pedagogiska lärmiljöer. Tillsammans med Linköpings universitet är det två lärare som forskar gällande lärmiljöer utifrån ett socialt perspektiv.

I möjligaste mån planeras utförande av insatser så att språk och kulturkompetenser kommer till nytta för den enskilda individen. I sektor vård och omsorg finns till exempel en finskspråkig avdelning inom särskilt boende samt träffpunktsverksamhet för finsktalande.

Vid planering av ny verksamhet tas hänsyn till lokalanpassningar utifrån tillgänglighet, inkludering och jämställdhet. Samverkan kring anpassningar av lokaler sker i nära samverkan med samhällsbyggnadssektorn. Under året färdigställs bland annat hus Ä på Hällestadgården. Sektorn har tagit fram behovsunderlag för politiskt ställningstaganden utifrån investeringsbehov. Underlagen bygger på prognoser utifrån demografiska förutsättningar och behov av nytt särskilt boende finns prioriterat.

Redovisning av indikatorer som uppdaterats i delårsbokslutet 230831

Mål 2. Ingen hunger		2017	2018	2019	2020	2021	2022	delår 2023	Jmf 2023	Styrtal	Färg	Fotnot
Andelen som äter skollunch (%) (kökens uppgifter)	%					95	95	95		95		
Mål 4. God utbildning för alla		2017	2018	2019	2020	2021	2022	delår 2023	Jmf 2023	Styrtal	Färg	Fotnot
Elevernas upplevda studiero, alla elever		-	-	5,8	5,9	6	6,6	6,3	6,9	Riket	9	
Behörighet till gymnasieskolan		72	82	85,1	87,7	85,4	82,6	87,4		Riket	85	
Elever i årskurs 8: Jag känner mig trygg i skolan.	index	-	-	-	6,9	6,7	8,3	6,5	6,6	Riket	-	
Mål 5. Jämställdhet		2017	2018	2019	2020	2021	2022	delår 2023	Jmf 2023	Styrtal	Färg	Fotnot
Antalet medarbetare per chef												
Kvinnodominerade chefsområden	medeltal				23	26	25	28			-	
Mansdominerade chefsområden	medeltal				15	15	14	16			-	
Mål 8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt		2017	2018	2019	2020	2021	2022	delår 2023	Jmf 2023	Styrtal	Färg	Fotnot
Sjukfrånvaro	%	-	6,3	6,1	7,8	7,5	8,0	7,7		5		För kvinnor är sjukfrånvaron i genomsnitt 8,12% och för män 5,74%
Mål 10. Minskad ojämlikhet		2017	2018	2019	2020	2021	2022	delår 2023	Jmf 2023	Styrtal	Färg	Fotnot
Psykisk ohälsa andel ungdomar som upplever daglig oro/ångest (om mig)												Flera nyckeltal mäts, den sammantagna bilden är att den psykiska ohälsan bland unga blivit bättre. Flickor mår sämre än pojkar.
Mål 11. Hållbara städer och samhällen		2017	2018	2019	2020	2021	2022	delår 2023	Jmf 2023	Styrtal	Färg	Fotnot
Tillväxtnålet 30 000 invånare 2035	invånare	21577	21758	21911	21765	21887	21903	21892		30000		Statistik per den 31 juli 2023



FINSPÅNG

BILAGA 2

Fördjupning av verksamheternas ekonomi

Delårsrapport, tertial 2 per 230831

Beslutsinstans: Kommunfullmäktige
Ansvarig: Ann-Christin Ahl Vallgren



FINSPÅNG

Innehåll

Politisk ledning	4
Sektor ledningsstab	7
Sektor social omsorg	11
Sektor samhällsbyggnad	17
Sektor utbildning	21
Sektor vård och omsorg	26
Kommungemensamma kostnader.....	30
Finansenhet	34



FINSPÅNG

Politisk ledning



FINSPÅNG

Politisk ledning

Politisk ledning, tkr intäkter (-), kostnader (+)	Årsbud- get	Ack utfall per 230831	Ack ut- fall i % av budget	Ack utfall, per 230831	Bokslut per 221231	Prognos	Avvikelse aug	Avvikelse april	Differens mellan prognoser
Intäkter	0	0	0%	0	0	0	0	0	0
Kostnader	4 179	2 296	55%	1 994	3 635	3 939	240	250	-10
Kommunfullmäktige	4 179	2 296	55%	1 994	3 635	3 939	240	250	-10
Intäkter	0	0	0%	0	0	0	0	0	0
Kostnader	1 280	504	39%	821	1 124	1 190	90	20	70
Revisionen	1 280	504	39%	821	1 124	1 190	90	20	70
Intäkter	-1 671	-1 040	62%	-1 124	-1 516	-1 671	0	0	0
Kostnader	4 824	2 550	53%	3 064	4 443	4 804	20	-20	40
Överförmyndare	3 153	1 510	48%	1 940	2 928	3 133	20	-20	40
Intäkter	0	0	0%	0	0	0	0	0	0
Kostnader	130	131	101%	82	139	205	-75	-25	-50
Bygg- och miljönämnd	130	131	101%	82	139	205	-75	-25	-50
Intäkter	0	0	0%	-636	-636	0	0	0	0
Kostnader	69	61	88%	495	1 824	99	-30	-30	0
Valnämnd	69	61	88%	-141	1 188	99	-30	-30	0
Intäkter	0	0	0%	0	0	0	0	0	0
Kostnader	383	227	59%	249	360	383	0	0	0
Sociala myndighets- nämnden	383	227	59%	249	360	383	0	0	0
Intäkter	0	0	0%	0	0	0	0	0	0
Kostnader	6 388	3 533	55%	3 379	5 549	6 088	300	0	300
Kommunstyrelsen	6 388	3 533	55%	3 379	5 549	6 088	300	0	300
<i>varav kommunstyrel- sens medel för oförut- sedda behov</i>	<i>719</i>	<i>21</i>	<i>3%</i>	<i>107</i>	<i>646</i>	<i>419</i>	<i>300</i>	<i>0</i>	<i>300</i>
Total	15 582	8 262	53%	8 324	14 923	15 037	545	195	350

Prognosförändringar

Politisk ledning redovisar vid tertiäl 2 ett förväntat överskott med 0,6 mnkr, vilket innebär en förbättrad prognos med 0,4 mnkr jämfört med april. Den största förändringen kan relateras till en lägre kostnad för kommunstyrelsens medel för oförutsedda behov.

Större förändringar mellan åren

Under föregående år erhöll kommunen 0,6 mnkr i statsbidrag från valmyndigheten till följd av valår, intäkter som inte är aktuella i år.

Budget och prognos- antaganden

I kommunstyrelsens budget finns avsatta medel för oförutsedda behov där utfallet utgör en



FINSPÅNG

osäkerhetsfaktor varje år. Tillsammans med kommunstyrelsens ordförande har en bedömning gjorts om tillkommande kostnader under resterande del av året.

Kommentar till prognosen

Kommunfullmäktige redovisar ett förväntat överskott med 0,2 mnkr. Den nya arbetsordningen för kommunfullmäktige, som började att gälla den förste januari 2023, medför att tillfälliga beredningar kan inrättas utifrån särskilda uppdrag. De beredningar som kommer i gång i år får ingen helårseffekt, vilket medför

lägre kostnader för arvoden och sammanträdesersättningar.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett överskott med 0,3 mnkr utifrån en lägre kostnad för kommunstyrelsens medel för oförutsedda behov.

Revisionen redovisar ett överskott med 0,1 mnkr i sin prognos. Revisionsgruppen har i samråd med presidiet beslutat att avstå en fördjupad extern granskning under året, vilket medför lägre kostnader.



FINSPÅNG

Sektor ledningsstab



FINSPÅNG

Sektor ledningsstab

Sektor ledningsstab, tkr intäkter (-), kostnader (+)	Årsbudget	Ack utfall per 230831	Ack utfall i % av budget	Ack utfall, per 220831	Bokslut per 221231	Prognos	Avvikelse aug	Avvikelse april	Differens mellan prognoser
Kostnader	0	393	0%	72	0	0	0	0	0
Ledningsstab	0	393	0%	72	0	0	0	0	0
Intäkter	0	0	0%	-166	474	0	0	0	0
Kostnader	9 981	4 559	46%	3 356	4 755	6 906	3 075	2 947	128
Kommundirektör	9 981	4 559	46%	3 190	5 229	6 906	3 075	2 947	128
Intäkter	-600	-473	79%	-769	-1 466	-660	60	0	60
Kostnader	9 383	6 854	73%	6 597	10 568	9 643	-260	-200	-60
Kommunikationsavdelning	8 783	6 381	73%	5 828	9 103	8 983	-200	-200	0
Intäkter	-15 309	-10 446	68%	-10 702	-16 042	-15 359	50	80	-30
Kostnader	31 215	21 615	69%	38 182	57 839	31 265	-50	-80	30
Utvecklings- och näringslivsavdelning	15 906	11 169	70%	27 480	41 797	15 906	0	0	0
Intäkter	-2 671	-2 920	109%	-4 525	-6 961	-2 671	0	0	0
Kostnader	30 732	20 587	67%	20 895	33 298	29 932	800	100	700
Kultur	28 061	17 666	63%	16 370	26 337	27 261	800	100	700
Intäkter	-4 374	-3 869	87%	-2 857	-4 964	-4 374	0	0	0
Kostnader	18 954	12 351	68%	10 937	16 064	17 785	800	0	800
HR-avdelning	14 580	8 482	64%	8 080	11 100	13 411	800	0	800
Intäkter	0	53	0%	-136	-264	0	0	0	0
Kostnader	9 796	7 060	72%	6 838	9 608	10 215	-50	-350	300
Bemanningscentral	9 796	7 113	59%	6 702	9 344	10 215	-50	-350	300
Intäkter	-839	-663	79%	-659	-892	-839	0	0	0
Kostnader	16 925	10 217	60%	9 378	14 722	16 225	700	300	400
Ekonomi- och styrningsavdelning	16 086	9 554	59%	8 719	13 830	15 386	700	300	400
Intäkter	-31 003	-20 906	67%	-17 660	-27 889	-31 563	560	830	-270
Kostnader	34 825	24 615	71%	19 249	30 685	36 185	-1 360	-1 290	-70
IT-avdelning	3 822	3 709	97%	1 589	2 796	4 622	-800	-460	-340
Intäkter	0	-704	0	-1 309	-894	0	0	0	0
Kostnader	0	341	0	680	884	0	0	0	0
Flyktingar Ukraina	0	-363	0	-629	-10	0	0	0	0
Total	107 015	68 664	0	77 401	119 527	102 690	4 325	2 337	1 988



F I N S P Å N G

Prognosförändringar

För sektorn som helhet förbättras prognosen med 2 mnkr.

IT-avdelningen visa ett större underskott än beräknat i april, underskottet ökar med 0,3 mnkr.

Kommunikationsavdelningen, Kansli- och utvecklingsavdelningen samt kulturhuset lämnar oförändrade prognoser.

HR lämnar en förbättrad prognos med 0,8 mnkr.

Bemanningscentralen lämnar en förbättrad prognos med 0,3 mnkr.

Kommundirektören lämnar en försämrad prognos med 0,1 mnkr till följd av kortare vakanser och ny prognos för konsultkostnader.

Bibliotekets prognos förbättras med 0,7 mnkr pga fortsatta vakanser.

Ekonomi-och styrningsavdelningen lämnar en förbättrad prognos med 0,4 mnkr.

Större förändringar mellan åren

Jämfört med 2022 har ekonomi- och styrningsavdelningen högre kostnader 2023 för Raindance i och med att Marknadsplatsen är införd.

Den stora förändringen är en minskad budget med anledning av att fritidsfrågor inom drift och skötsel gått över till fastighetsavdelningen from 1 juli 2023.

IT-enheten har ökat personalstyrkan med 3 personer, varav 1 person övertagits från kommunikationsavdelningen. Enheten har övertagit infrastruktur från Finet vilket påverkar kostnaden för diverse tjänster. Leasing av smartboards har tillkommit för sektor utbildning

vilket ger en högre månadskostnad om ca 0,3mntkr i månaden. Detta påverkar intäkterna

Budget och prognosantaganden

Ekonomi- och styrningsavdelningens prognos bygger på i dagsläget känd information om föräldraledigheter och förkortad arbetstid. Behov av IT-konsulter för ekonomisystem är en osäker post och beror på status på uppdateringar och integrationer.

IT-enheten har haft två inbrott där ett värde av cirka 0,4-0,5 mnkr har försvunnit. Står enheten okompenserad för detta kommer underskottet att bli ännu större.

Tidigare prognos byggde på att kommundirektörstjänsten var vakant hela hösten, nu tillsätts tjänsten tidigare än beräknat.

Kommentar till prognosen

Bemanningscentralen ersätter inte tillfälliga personalförändringar under hösten. Biblioteket har gjort förändringar i organisationen vilket minskar personalkostnaderna. HR har fortsatt fler samt tillkommande vakanser inom personalen, vilket ger lägre personalkostnader

Ekonomi- och styrningsavdelningen prognostiserar ett överskott på 0,7 mnkr. Av överskottet beror 0,45 mnkr på förkortad arbetstid för föräldraledighet. Avdelningen har effektiviserat arbetet med årsredovisningen och genomför den utan extern byrå, vilket sänkt kostnaderna med 0,2 mnkr.

Ekonomi-och styrningsavdelningen lämnar en förbättrad prognos med 0,3 mnkr vilket förklaras av restriktivitet vid inköp och kompetensutveckling.



FINSPÅNG

Förslag till åtgärder vid avvikelse- sektorschefens kommentar

Anpassningar/besparingar

Mnkr	Effekt 2023	Effekt 2024	Personal- kostnad 2023	Personal- kostnad 2024
Beslutade och medtagna i prognos	4,6	4,2	1,8	1,9
Aktuella för beslut men ej medtagna i prognos	0,7	0,7	0,5	0,7
Möjliga men ej utredda för beslut (ej medtagna i prognos)	2,3	4,6	2,1	3,7



FINSPÅNG

Sektor social omsorg



FINSPÅNG

Sektor social omsorg

Sektor social omsorg, tkr intäkter (-), kostnader (+)	Års-budget	Ack utfall per 230831	Ack utfall i % av budget	Ack utfall, per 220831	Bokslut per 221231	Prognos	Avvikelse aug	Avvikelse april	Differens mellan prognoser
Intäkter	-3 826	-2 768	72%	-2 339	-6 073	-4 054	228	-202	430
Kostnader	37 402	23 951	64%	23 833	34 003	36 046	1 356	2 127	-771
Sektorsledning	33 576	21 184	63%	21 494	27 930	31 992	1 584	1 925	-341
Intäkter	-3 797	-1 865	49%	-2 940	-4 554	-3 452	-345	168	-513
Kostnader	36 287	22 509	62%	21 670	33 974	34 462	1 825	641	1 184
Individ- och familjeomsorg	32 490	20 644	64%	18 729	29 420	31 010	1 480	809	671
Intäkter	-1 606	-1 429	89%	-847	-1 691	-1 606	0	0	0
Kostnader	26 522	24 972	94%	24 514	37 646	34 050	-7 528	-6 028	-1 500
IFO ekonomiskt bistånd	24 916	23 543	94%	23 668	35 954	32 444	-7 528	-6 028	-1 500
Intäkter	-155	-270	174%	-219	-286	-320	165	0	165
Kostnader	4 155	5 048	121%	4 535	5 842	6 220	-2 065	-2 500	435
Placeringar vuxna	4 000	4 778	119%	4 316	5 556	5 900	-1 900	-2 500	600
Intäkter	-835	-831	100%	-634	-1 029	-1 100	265	0	265
Kostnader	30 835	22 224	72%	17 790	26 881	32 600	-1 765	-2 000	235
Placeringar BoU	30 000	21 393	71%	17 156	25 853	31 500	-1 500	-2 000	500
Intäkter	-957	-724	76%	-748	-1 261	-850	-107	0	-107
Kostnader	9 545	14 241	149%	14 095	22 308	19 793	-10 248	-9 261	-987
Köpta platser LSS/SoL	8 588	13 517	157%	13 347	21 047	18 943	-10 355	-9 261	-1 094
Intäkter	-8 993	-6 122	68%	-6 634	-9 896	-9 413	420	0	420
Kostnader	78 055	64 162	82%	50 890	78 093	94 376	-16 321	-12 466	-3 855
Boende samt boendestöd LSS/SoL	69 062	58 039	84%	44 256	68 197	84 963	-15 901	-12 466	-3 435
Intäkter	-1 706	-1 315	77%	-1 600	-2 528	-1 706	0	0	0
Kostnader	16 277	9 869	61%	9 903	15 994	15 077	1 200	350	850
Daglig verksamhet LSS/SoL	14 571	8 554	59%	8 303	13 465	13 371	1 200	350	850
Intäkter	-22 580	-13 797	61%	-16 451	-23 719	-22 580	0	0	0
Kostnader	40 995	28 546	70%	30 481	45 598	45 820	-4 825	-4 812	-13
Personlig assistans LSS/SFB	18 415	14 749	80%	14 030	21 879	23 240	-4 825	-4 812	-13
Intäkter	-85	-92	108%	-444	-638	-86	1	0	1
Kostnader	9 726	6 181	64%	5 962	8 756	9 236	490	516	-26
Övriga insatser LSS/SoL	9 641	6 089	63%	5 518	8 119	9 150	491	516	-25



FINSPÅNG

Sektor social omsorg, tkr intäkter (-), kostnader (+)	Årsbudget	Ack utfall per 230831	Ack utfall i % av budget	Ack utfall, per 220831	Bokslut per 221231	Prognos	Avvikelse aug	Avvikelse april	Differens mellan prognoser
Intäkter	-13 181	-8 754	66%	-9 908	-14 087	-13 681	500	0	500
Kostnader	25 917	16 171	62%	14 651	20 566	25 617	300	-150	450
Arbetsmarknadsenheten	12 736	7 417	58%	4 742	6 478	11 936	800	-150	950
Intäkter	-1 975	-1 166	59%	-1 494	-2 095	-1 500	-475	-641	166
Kostnader	875	391	45%	611	931	540	335	355	-20
Ensamkommande BoU	-1 100	-774		-883	-1 164	-960	-140	-286	146
Total	256 895	199 132	78%	174 677	262 734	293 489	-36 594	-33 903	-2 691

Prognosförändringar

Under året har sektorn genomfört ett flertal besparingsåtgärder och minskat kostnaderna inom olika områden. Trots detta är kostnadsökningarna större vilket bidrar till att sektorn visar en försämrad prognos med 2,7 mnkr jämfört med första tertialet. Verksamhetsområdet LSS och socialpsykiatri gör en försämrad prognos med 4,5 mnkr. Prognosförändringen beror främst på ökade kostnader i form av övertidskostnader och sjukfrånvaro på några utmärkande enheter vilka kräver specifik kompetens. Två externa skolplaceringar skulle ha avslutats men verkställigheten kommer att fortsätta. Sektorn har även betalat en särskild avgift för ett ej verkställt beslut på 1 mnkr.

Inom verksamhetsområdet arbete och inkludering gör **daglig verksamhet** en förbättrad prognos på 0,4 mnkr. **Arbetsmarknadsenheten** visar en förbättrad prognos med 1 mnkr. **Ekonomiskt bistånd** gör en försämrad prognos med 1,5 mnkr.

Verksamhetsområdet **individ och familjeomsorgen** inklusive **placeringar vuxna och barn och unga** gör en förbättrad prognos på 1,8 mnkr.

Större förändringar mellan åren

Inom **individ och familjeomsorgen** ser verksamheten att antalet placeringar av barn och unga har genererat ökade kostnader på 4,2 mnkr. Placeringar vuxna ser ut att ha ökade kostnader på 0,5 mnkr från samma tidpunkt förra året, verksamheten har fler placeringar gällande missbruk och färre på skyddat boende för våld i nära relation.

I **boende samt boendestöd LSS/SoL** har verksamheten haft en volymökning mellan åren. Antalet boendeplatser har ökat med totalt 12 platser och målsättningen är att till årsskiftet genomföra en utökning med ytterligare 5 platser. Detta har medfört att verksamheten har behövt utöka med 24 medarbetare från augusti förra året.

Inom **arbetsmarknadsenheten** har projektet 23 redo 23 startat under året och syftet med projektet är att växla personer från ekonomiskt bistånd till arbetsmarknadsanställningar.

Budget och prognosantaganden

Placeringar vuxna samt barn och unga har varierande inflöde från år till år vilket är att betrakta som normalt. Dygnskostnaden för dessa placeringar ökar även årligen. Verksamheten



FINSPÅNG

tror att den politiska inriktningen på nationell nivå kommer att påverka individ och familjeomsorgen. Politiska viljor för att bland annat minska gängkriminaliteten kan ge lagändringar och påverka bland annat placeringarna. Verksamheten väntar på en ny socialtjänstlag samt ny lag gällande samsjuklighet. Dessa lagar kommer förändra individ och familjeomsorgens arbete.

Ekonomiskt bistånd tilldelades 29,2 mnkr i budgettram. Sektorn valde att lägga en budget på 24,8 mnkr och fördelade 4,4 mnkr till projektet 23 redo 23 som bär kostnader som annars hade belastat ekonomiskt bistånd. Verksamheten ser svårigheter med att klara sig inom den tilldelade budgettramen och underskottet senaste åren har varit 6,8 mnkr i snitt. Ökade kostnader finns för el, hyror samt ökad riksnorm för individer som uppbär ekonomiskt bistånd.

Verksamheten inom **Personlig assistans LSS/SFB** lägger en nollbudget för assistansärenden i egen regi då avsikten är att ärendena ska inrymmas i den intäkt som erhålls för varje utförd assistanstimme från Försäkringskassan.

Sektorn har tidigare lyft att socialpsykiatri inom **Boende och boendestöd LSS/SoL** har utmaningar att inrymmas inom tilldelad budgettram och beräknade ett underskott på 7 mnkr i början på året.

Kommentar till prognosen

Individ och familjeomsorgen gör en förbättrad prognos på 0,7 mnkr vilket beror på det team som var tänkt att arbeta samsjuklighet tillsammans med regionen inte kommer genomföras i år. En minskning har även skett med insatsen kontaktperson och kontaktfamiljer.

Ekonomiskt bistånd gör en försämrad prognos jämfört med första tertiet då dels växlingen av individer från ekonomiskt bistånd till projekt 23 redo 23 har varit något lägre än beräknat. Föregående år var utfallet 36 mnkr för

ekonomiskt bistånd men med projektet 23 redo 23 på plats beräknas utfallet för året till cirka 3,6 mnkr lägre, motsvarande summa som sektorn kommer att ha för projektet.

Daglig verksamhet gör en förbättrad prognos på 0,9 mnkr. Vakanta tjänster för verksamhetspedagoger har inte ersatts. Verksamheten har korrekt grundbemanning och arbetar effektivt med resursgruppen vid planerad frånvaro.

Köpta platser LSS/SoL visar en försämrad prognos på 1,1 mnkr då nya ställningstaganden gjorts i två skolplaceringar som tidigare varit aktuella för avslut i juni 2023. Båda placeringen har blivit förlängda, den ena har sitt boende verkställt i familjehem vilket är en kostnadsminskning i jämförelse med externt boende.

Tidigare har sektorn räknat med att hämta hem tre externa placeringar. Verksamheten har tagit hem två externa placeringar under året men på grund av senare inflyttning på Skogsbrantsvägen hade verksamheten placeringskostnader för dessa två placeringar under inledningen av året.

Verksamheten kommer alltid att ha ett visst antal externa placeringar då vissa individer har så pass specifika behov som kommunen inte kommer kunna tillgodose. Verksamheten lämnar en prognos på 18,9 mnkr, föregående år var utfallet 21 mnkr för verksamheten.

Placeringar vuxna och barn och unga gör en förbättrad prognos med 1,1 mnkr. Placeringar är svåra att prognostisera då verksamheten inte styr inflödet eller hur behovet kommer se ut. Verksamheten gör en bedömning utifrån en ögonblicksbild och tidigare erfarenheter.

Boende samt boendestöd LSS/SoL visar en försämrad prognos med 3,4 mnkr. För verksamhetsområdets nystartade gruppboendestäder har personalgruppens storlek successivt anpassats efter antalet verkställda beslut. Från första tertiet har fyra nya beslut verkställts som krävt nyrekrytering av personal. Detta då



FINSPÅNG

omvårdnadsbehovet är mer omfattande än vad som tagits hänsyn till i budget. Innan sommaren hade verksamheten fyllt 8 platser vilket har medfört en högre personalkostnad under längre tid då verksamheten hade räknat med att ha fyllt 8 platser först fram mot hösten. Reserverande 4 platser finns det en planering för under årets sista månader.

Gruppbestäderna har haft omsättning av personal, ökade introduktionstillfällen samt övertidskostnader till följd av att det inte finns inarbetade vikarier.

Några boendeenheter har fortfarande hög sjukfrånvaro trots påbörjade insatser för att komma till rätta med problemet vilket genererar övertidskostnader och vikariekostnader.

Arbetsmarknadsenheten gör en förbättrad prognos med 1 mnkr varav projektet 23 redo 23 visar en förbättrad prognos med 0,7 mnkr.

Förslag till åtgärder vid avvikelse- sektorschefens kommentar

Inom verksamhetsområdet arbetar enhetscheferna aktivt med bemanningskrav med stöd av HR inom bemanningsprojektet. Inom verksamhetsområdet mäts beställda timmar och övertidskostnader månadsvis. Resultatet visar att det fortfarande finns utmaningar kring bemanningen och önskad effekt är ännu inte uppnådd. Snittkostnaden för overtiden per individ ser ut att bli lägre i år jämfört med föregående år.

Extra nattjour minskas på en gruppbestad från 11:e september. Även nattjouren på en

servicebostad planeras att tas bort och i stället hänvisas till nattpatrullen. Måldatum är 6:e november, riskbedömning och planering för information till berörda gode män och brukare pågår. Nattbemanningen på ytterligare gruppbestad ses över med målsättning att minska en vaken natt. Tidsplan för personlig assistans på entreprenad är framtagen med målsättningen att läggas ut till extern utförare 1:a mars 2024.

Andelen hushåll inom ekonomiskt bistånd minskar men kostnaderna ökar då priserna i samhället stiger. Verksamheten ser att andelen som har ekonomiskt bistånd på grund av arbetslöshet minskar vilket tyder på effektiva insatser för gruppen. Dock ökar gruppen som haft ekonomiskt bistånd under längre tid samt gruppen som har ekonomiskt bistånd på grund av sociala skäl. Insatser för denna målgrupp behövs och kommer arbetas fram. Utifrån denna analys kommer sektorn föreslå ytterligare insatser för att minska antalet med ekonomiskt bistånd.

Individ och familjeomsorgen fortsätter spara in vakanser och tar inte in vikarier vid exempelvis frånvaro. Verksamheten kommer att fortsätta arbeta aktivt med att möta målgruppens behov på hemmaplan, vilket leder till att placeringskostnaderna fortsätter komma att ligga på en låg kostnadsnivå i jämförelse med riket.

Sektorn har verkställt flertalet av de föreslagna besparingsåtgärderna och därmed minskat kostnader även om sektorn visar en försämrad prognos från föregående tertial.



FINSPÅNG

Anpassningar/besparingar

Mnkr	Effekt 2023	Effekt 2024	Personal- kostnad 2023	Personal- kostnad 2024
Beslutade och medtagna i prognos	6,7	19,0	5,1	14,4
Aktuella för beslut men ej medtagna i prognos	0,0	0,0	0,0	0,0
Möjliga men ej utredda för beslut (ej medtagna i prognos)	XX	XX	XX	XX

Under **möjliga men ej utredda för beslut** kommer sektorn att se över:

- Alternativ till boende vid skolplaceringar genom placering i familjehem
- Ytterligare samordning och minskning av nattbemanningen inom LSS
- Effektivisering av sektorns schemahandläggning



FINSPÅNG

Sektor samhällsbyggnad



FINSPÅNG

Sektor samhällsbyggnad

Sektor samhällsbyggnad, tkr intäkter (-), kostnader (+)	Årsbudget	Ack utfall per 230831	Ack utfall i % av budget	Ack utfall, per 220831	Bokslut per 221231	Prognos	Avvikelse aug	Avvikelse april	Differens mellan prognoser
Intäkter	-2 280	0	0%	-2 339	-4 381	-2 280	0	0	0
Kostnader	5 590	1 908	34%	8 305	12 373	5 090	500	0	500
Sektor övergripande	3 310	1 908	58%	5 966	7 991	2 810	500	0	500
Intäkter	-5 306	-3 799	72%	-4 188	-5 361	-4 806	-500	0	-500
Kostnader	12 081	7 613	63%	8 201	12 671	11 081	1 000	200	800
Bygg- och miljö	6 775	3 814	56%	4 013	7 310	6 275	500	200	300
Intäkter	-94 204	-61 343	65%	-56 642	-87 306	-93 894	-310	-350	40
Kostnader	94 991	63 100	66%	56 553	86 866	94 331	660	1 150	-490
Internservice gemensamt	787	1 756	223%	-89	-440	437	350	800	-450
Intäkter	-2 050	-2 044	100%	-1 310	-2 895	-2 425	375	0	375
Kostnader	32 144	23 515	73%	22 357	32 603	33 519	-1 375	-900	-475
Räddningstjänst	30 094	21 471	71%	21 047	29 708	31 094	-1 000	-900	-100
Intäkter	-8 801	-6 438	73%	-5 642	-9 028	-9 016	215	465	-250
Kostnader	43 502	30 058	69%	27 947	45 665	44 617	-1 115	-1 685	570
Samhällsplanering	34 701	23 620	68%	22 305	36 637	35 601	-900	-1 220	320
Intäkter	-126	829	71%	-80 411	-121 520	-126 829	0	0	0
Kostnader	162 025	105 939	65%	86 229	140 822	162 025	0	0	0
Fastighetsavdelning	35 197	15 820	45%	5 818	19 302	35 197	0	0	0
Intäkter	-362	-1 603	443%	0	0	-362	0	0	0
Kostnader	6 175	7 041	114%	0	0	5 975	200	0	200
Strateggrupp SHB	5 813	5 438	94%	0	0	5 613	200	0	200
Total	116 677	73 827	63%	59 061	100 509	117 027	-350	-1 120	770

Prognosförändringar

Prognosavvikelsen vid delårsbokslutet uppvisar ett underskott på 0,4 mnkr för sektor samhällsbyggnad. Detta är en förbättring med 0,8 mnkr jämfört med april.

Planeringsavdelningen har fått tillkommande kostnader för plankorsningar med 0,3 mnkr. Anledningen till detta är att godsleveranser behöver säkerställas till större företag i Finspång. En investering kommer behöva göras under 2024 för att skapa en permanent lösning. På grund av utdragna processer har

framdriften i vissa detaljplaner inte följt prognostiserad tidplan. Detta gör att kostnader kommer skjutas över till 2024 vilket ger en förbättrad prognos 2023 med ca 0,5 mnkr.

Senareläggning av transformering av säkerhetskonsultstöd till anställd tjänsteman samt besparing av konsultmedel skapar ett överskott på 0,5 mnkr för sektorn centralt.



FINSPÅNG

Större förändringar mellan åren

Fordonssamordningen har tillkommit för helår under 2023 vilket påverkar både intäkter och kostnader. Kommunen har en ny rutin för överlåtelse av leasingfordon vid leasingperiodens utgång. Detta har kraftigt sänkt kostnadsbilden avseende leasingbilar, dessutom renderar överlåtelseerna intäkter om ca 1 mnkr vilka går direkt tillbaka till sektorerna.

Kostnaderna för vinterväghållning har varit dyrare under perioden jämfört med föregående år, beroende på väderlek och nya avtal. Även gatubelysning är dyrare än föregående år på grund av bland annat underhållskostnader. I och med utökat införande av parkeringsavgifter, har intäkterna ökat med ca 0,3 mnkr hittills under 2023.

Fastighetsavdelningen har 2023 erhållit elstöd om 5,9 mnkr.

Sektorn har under året fått ett utökat ansvar avseende drift av badhus. Utöver detta är den nya enheten Sport och anläggning under uppbyggnad.

Budget och prognosantaganden

Kostnaden för vinterväghållning är beroende av hur mycket snö som faller. Det finns inga större marginaler i prognosen för en väderlek som kräver snöskottning, saltning och sandning.

Den rådande osäkerheten på elmarknaden gör det fortsatt svårt att bedöma elkostnadernas utveckling. Sektorns prognos är dock att inget av den centralt (KS) budgeterade elpoten om 12 mnkr kommer behöva tas i bruk.

Kommentar till prognosen

Bygg och miljö har vakanser till följd av studier och föräldraledigheter som inte ersätts

fullt ut. Enheten har också mycket VAB som inte ersätts med vikarier. Detta påverkar prognosen i positiv riktning. Antalet bygglov är lägre än budgeterat och påverkar därför prognosen i negativ riktning men totalt genereras ett överskott på 0,5 mnkr.

Serviceavdelningen förväntas göra ett överskott om 0,4 mnkr. Överskottet härrör från transportenheten och är en konsekvens av att enheten inte upphandlat fordon i planerad takt. Detta innebär dock att reparationskostnader i stället har ökat och redan överskrider årsbudgeten. Ett fordon har sålts under året vilket bidrar positivt till det prognostiserade resultatet. Upphandling pågår av nya fordon, vilket kommer att öka kostnaderna nästa år.

Räddningstjänsten har haft kostnader för en större skogsbrand som inte prognostiserats tidigare. En sådan medför ökade kostnader för egen personal och hjälp från närliggande räddningstjänst samt extra kostnader för hårt slitage på fordon och material. Det beräknade underskottet uppgår till 1 mnkr.

Planeringsavdelningen prognostiserar ett underskott på 0,9 mnkr. Framför allt har kostnaden för vinterväghållning varit ovanligt hög beroende på väderlek med mycket nederbörd under mars i kombination med nya avtal. Detta orsakar ett beräknat underskott på 1,8 mnkr. Men prognosen balanseras delvis upp av ett överskott till följd av vakans på en exploateringsingenjör och intäkter från parkeringsverksamheten. Kostnader för juridiska konsulter, utifrån ett pågående ärende, har uppgått till 0,3 mnkr. Ärendet har varit uppe för rättslig prövning och dom har överklagats. Vilka ytterligare ekonomiska konsekvenser detta kan medföra är i nuläget oklart. Det finns endast kvar små marginaler på gatu- och parkverksamheten, vilket innebär att det kommer krävas prioritering av insatser under resterande del av året.

Fastighetsavdelningens utfall förväntas ligga i nivå med budget vid årets slut.



FINSPÅNG

Signifikanta kostnadsökningar finns för snöröjning (0,5 mnkr) och skadegörelse. Den sistnämnda ligger redan i nivå med 2022 års totala kostnad. Dessa ökade

kostnader kan balanseras av en post för oförutsedda utgifter. För att säkerställa att brandskyddet efterlevs i våra lokaler pågår en rekrytering av en brandskyddsansvarig för Finspångs kommun.

Kommunen har övertagit ansvaret för driften av kommunens sport och fritidsanläggningar under året. Detta innebär att en ny enhet byggs upp vilket medför en viss prognososäkerhet.

Strateggruppen har en vakans under minst tre månader i väntan på att en ersättare ska rekryteras.

Förslag till åtgärder vid avvikelser – sektorschefens kommentarer

Utifrån det besparingskrav som lades inför budgetåret 2023 har exempelvis följande åtgärder genomförts:

Ny taxa för felparkering inför 2023 (inarbetades i budget med 0,3 mnkr).

Anpassat matsedlar och bytt ut till billigare likvärdiga livsmedel (inarbetat i budget med 0,2 mnkr).

Under året har följande åtgärder för en budget i balans genomförts:

Införande av nya områden för parkering är framtagna och beräknas ge en helårseffekt med 1,5 mnkr och en effekt 2023 med 0,5 mnkr.

Planeringsavdelningen för kontinuerliga träffar med Finspångs tekniska verk angående ekonomi och utformning av uppdrag för park och gatuverksamheten.

Till detta har sektorn ej tillsatt ett fåtal vakanta tjänster.

Under året har bland annat följande åtgärder för en budget i balans påbörjats (Aktuella för beslut men ej medtagna i prognos):

Ett besparingsförslag för att på sikt anpassa räddningstjänstens kostnader för verksamheten finns framtagna för politiskt beslut.

Sektorn har inom kort ett förslag för politiskt beslut i Kommunfullmäktige angående förändrad taxa för plan-, mät- och kart-verksamhet. Även ett införande av avgift för grävstillstånd och trafikordningsplaner är på väg att tas fram.

Inom serviceorganisationen ligger (möjliga men ej utredda för beslut) besparingsbesluten inom köpande sektor, vilket gör att de bereds tillsammans med övriga besparingsförslag inom samverkande områden.

Anpassningar/besparingar

Mnkr	Effekt 2023	Effekt 2024	Personalkostnad 2023	Personalkostnad 2024
Beslutade och medtagna i prognos	3,2	1,1	2,1	0,0
Aktuella för beslut men ej medtagna i prognos	0,0	1,9	0	1,2
Möjliga men ej utredda för beslut (ej medtagna i prognos)	0	1,5	0	1,5



FINSPÅNG

Sektor utbildning



FINSPÅNG

Sektor utbildning

Utbildning, tkr intäkter (-), kostnader (+)	Års- budget	Ack utfall per 230831	Ack ut- fall i % av bud- get	Ack utfall, per 220831	Bokslut per 221231	Prognos	Avvikelse aug	Avvikelse april	Differens mellan prognoser
Intäkter	-1 870	-1 277	68%	-2 776	-4 811	-1 870	0	0	0
Kostnader	54 025	35 923	66%	33 540	52 666	53 725	300	-1 000	1 300
Utbildning ge- mensamt	52 155	34 646	66%	30 764	47 855	51 855	300	-1 000	1 300
Intäkter	-38 220	-22 815	60%	-27 214	-40 022	-36 620	-1 600	-100	-1 500
Kostnader	337 340	239 655	71%	221 086	340 309	362 740	-25 400	-27 500	2 100
Grundskola	299 121	216 840	72%	193 872	300 288	326 120	-27 000	-27 600	600
Intäkter	-23 243	-18 134	78%	-16 885	-25 021	-24 243	1 000	0	1 000
Kostnader	164 646	111 757	68%	109 345	166 417	166 646	-2 000	-1 700	-300
Förskola	141 403	93 623	66%	92 460	141 396	142 404	-1 000	-1 700	700
Intäkter	-8 830	-6 503	74%	-8 652	-12 218	-8 630	-200	0	-200
Kostnader	108 060	83 263	77%	79 489	122 819	129 160	-21 100	-18 700	-2 400
Gymnasiet	99 230	76 760	77%	70 837	110 601	120 530	-21 300	-18 700	-2 600
Intäkter	-7 599	-4 598	61%	-4 683	-8 606	-6 599	-1 000	0	-1 000
Kostnader	18 673	13 133	70%	13 100	19 388	18 573	100	0	100
Vuxenutbildning	11 074	8 535	77%	8 417	10 783	11 974	-900	0	-900
Total	602 983	430 403	71%	396 351	610 923	652 883	-49 900	-49 000	-900

Prognosförändringar

Prognosen för sektorn visar ett underskott på 49,9 mnkr. Det är en försämring med 0,9 mnkr sedan prognosen i april.

Utbildning gemensamt visar en förbättring med 1,3 mnkr. Vakanta tjänster, längre sjuk-skrivningar och minskning av resurser bidrar till lägre personalkostnader.

Förskolan prognostiserar en förbättring med 0,7 mnkr i jämförelse med tidigare prognos. Ett utökat statsbidrag innebär tillkommande intäkter på 1,7 mnkr. Personalkostnaderna beräknas bli högre kopplat till utökningar av personal och högre vikariekostnader.

Grundskolan visar en förbättrad prognos med 0,6 mnkr. Arbetet med kompetensväxling som påbörjats under våren medför att personalkostnaderna beräknas bli lägre.

Gymnasiet försämrar sin prognos med 2,6 mnkr. Fler elever än budgeterat har valt att inte gå i den kommunala gymnasieskolan.

Vuxenutbildningen prognostiserar ett underskott på 0,9 mnkr. De har tidigare lämnat en nollprognos. Underskottet beror på ett förväntat lägre statsbidrag.

Större förändringar mellan åren

Sektorns intäkter minskar med 5 mnkr i jämförelse med samma period föregående år. Under 2022 erhöles bidrag på 3,8 mnkr från staten som kompensation för höga sjuklönekostnader. Sektorn har väntat på bidrag som söktes från Migrationsverket under 2021 och 2022. Vid genomgång av ansökningarna har flertalet nu fått avslag vilket medför lägre intäkter för året på 0,8 mnkr. Personalkostnaderna är högre då personalkostnadspålägget höjts



FINSPÅNG

från 38,33 procent till 41,35 procent. Kostnaderna för köpta gymnasieplatser har ökat med 4,6 mnkr. Antalet elever som väljer att gå hos extern anordnare har ökat. Anpassad grundskola bedriver från februari verksamhet i nya lokaler, vilket medför 2 mnkr i ökade lokalkostnader i jämförelse med samma period föregående år. Familjecentralen startade sin verksamhet under senare delen av 2022, i år är den med i driftskostnaderna under hela året. Förskoleverksamheten på Basvägen avslutades vid halvårsskiftet och var med i utfallet fram till dess under år 2022.

Budget och prognosantaganden

Sektorns interna budgetfördelning bygger till största del på volymtilldelning med en internt framräknad barn-/elevpeng till respektive verksamhet och enhet. Elevpengen brukar årligen räknas upp för att täcka normala kostnadsökningar. Den kommunövergripande besparingen på 2,39 procent som gjordes i budgettilldelningen samt ökade kostnader för hyror, lokalvård, kost och skolskjutsar innebar dock att det inte fanns utrymme att räkna upp elevpengen för året.

Prognosen 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 detta ännu inte är känt. Beräkning har gjorts utifrån att antalet barn i verksamheterna blir lägre under året.

Kommentar till prognosen

Utbildning gemensamt visar ett överskott på 0,3 mnkr. Från mitten av september minskas sektorskantoret med 1 tjänst i samband med pensionsavgång. Tjänsten som sektorschef beräknas vara vakant året ut och en strategitjänst kommer att vara vakant under hösten. Detta medför 1 mnkr i lägre personalkostnad.

Även centrala barn- och elevhälsan beräknar 1 mnkr lägre personalkostnader till följd av vakanta tjänster och sjukskrivningar. Avslutade investeringsprojekt innebär ökade kostnader i form av avskrivningar och ränta, vilka inte var med i budget. Språkenheten har ökade kostnader för modersmålsundervisning, då inflyttade elever med nya behov tillkommit under året.

Förskolan prognostiserar ett underskott på 1,0 mnkr. Statsbidraget för Kvalitetshöjande åtgärder i förskolan utökas för 2023. Det innebär tillkommande intäkter på 1,7 mnkr. En förskole rektor avslutade sin tjänst under sommaren och ersätts inte, vilket innebär en besparing på 0,3 mnkr under året. Intäkterna för försäljningen av förskoleplatser till andra kommuner beräknas bli 0,6 mnkr lägre. Personella resurser har behövt tillsättas utifrån att fler barn än tidigare är i behov av extra stödinsatser för att få dagen att fungera, vilket inte var beräknat i budget. De mindre förskole enheterna har ett stort vikariebehov eftersom personalgrupperna är små, vilket gör att personalen inte räcker till för att täcka upp för varandra vid frånvaro. Detta bidrar till ökade kostnader.

Grundskolan prognostiserar ett underskott på 27 mnkr, som är fördelat på alla rektorsområden. Underskottet är till stora delar hänförligt till personalkostnaderna. I budgetarbetet påbörjades en kompetensväxlingsprocess med att minska antalet elevassistenter. Detta beräknades få halvårseffekt, med avslut av anställningar vid vårterminens slut och därmed minskade kostnader med 3,9 mnkr. I prognosarbetet antas besparingarna för året bli 3,0 mnkr. Den lägre siffran beror på att vissa anställningar fortsatt är kvar under uppsägningstiden, samt att resursbehov tillkommit som inte räknats med tidigare. Inför 2024 beräknas kompetensväxlingsprocessen innebära en besparing på 13,6 mnkr. En del i det prognostiserade underskottet beror även på att det i budget inte fullt ut fångats den



FINSPÅNG

allmänna kostnadsökningen i samhället avseende köp av produkter och tjänster. Hyran för de nya lokalerna för anpassad grundskola blev högre då budgeten inte inkluderade alla anpassningar för byggnationen. Statsbidrag som erhållits från Skolverket är 0,8 mnkr lägre än budgeterat. Underskottet beror även på att de små enheterna har problem att klara grundbemanningen inom tilldelad elevpeng.

Gymnasiet prognostiserar ett underskott på 21,3 mnkr. Den tilldelade elevpengen utifrån antalet elever räcker inte för att täcka de kostnader som finns för att bedriva gymnasieverksamheten. Det antal elever som påbörjar sin gymnasieutbildning på de egna programmen är mycket lägre än budgeterat. Anpassningar av bemanningen har kunnat göras med 0,7 mnkr. Kostnaderna för köp av externa platser har ökat med 4,4 mnkr. Eleverna hade rymts inom den egna verksamheten och dess nuvarande budget, vilket innebär att externa köp blir en fördröjning.

Vuxenutbildningen prognostiserar ett underskott på 0,9 mnkr. Detta är kopplat till statsbidrag för yrkesutbildning. Bidraget beräknas bli lägre än budgeterat då efterfrågan på utbildningar är lägre än förväntat. Anpassning av verksamheten utifrån den lägre bidragsnivån har inte kunnat göras fullt ut. Personalkostnaderna visar ett överskott på 0,6 mnkr.

Förslag till åtgärder vid avvikelser – sektorschefens kommentar

Utifrån den ekonomiska situationen finner sig i måste åtgärder göras på alla nivåer. På central nivå har sektorsledningen tagit bort en tjänst och tittar på fler åtgärder för att minska kostnaderna.

En stor del av förskolans underskott består av problem att effektivt bemanna mindre enheter under hela dagen. Det pågår ett arbete för att se över möjligheter till andra öppettider på vissa förskolor. Föräldrar ska ha möjlighet till

barnomsorg utifrån behov, men alla förskolor behöver inte ha lika långa öppettider. Föräldrar med olika behov kan styras mot olika förskolor och det möjliggör olika öppettider. Detta ska leda till att lättare få ihop bemanning och därmed ekonomin. Ett annat sätt att kunna minska förskolans underskott är att förtäta verksamheten. Antalet barn skulle rymmas på färre antal enheter, då det i dag finns avdelningar på de större förskolorna som är stängda.

Ett arbete med att skapa en grundorganisation på varje grundskoleenhet pågår. Kompetensväxling från elevassistenter till lärare är en del i den processen. Verksamhetschef och ekonom följer löpande upp arbetet med varje rektorsområde. Arbetet har kommit en bit på väg och det går att se såväl kompetenshöjande som ekonomiska effekter. En utmaning finns dock att nå de ekonomiska effekter som eftersträvas, då det tillkommer elever med stora behov av personella resurser. Grundskolans enheter har i sina prognoser anpassat organisationen så mycket de kan utifrån nuvarande elevers behov.

Ett samarbete med andra kommuner har inletts för att se över gymnasiets organisation och programpriser. Rektor och verksamhetschefens prioriterade uppdrag är att se över gymnasiets organisation och göra de anpassningar som krävs för att få ekonomin i balans. Ett steg är taget genom att gymnasieskolan, som har verksamhet i två olika byggnader, nu drivs som en enhet med gemensam ekonomi. Gymnasiet och vuxenutbildningen samutnyttjar resurser.

Att hämta hem sektorns underskott under ett år skulle medföra så många negativa konsekvenser för barnen i sektorns verksamhet att det inte är möjligt att genomföra. Åtgärder behöver löpa över flera år för att skapa en organisation som är hållbar både ekonomiskt och kvalitetsmässigt över tid.



FINSPÅNG

Anpassningar/besparingar

Mnkr	Effekt 2023	Effekt 2024	Personal- kostnad 2023	Personal- kostnad 2024
Beslutade och medtagna i prognos	3,6	15,4	3,6	15,4
Aktuella för beslut men ej medtagna i prognos	0	3,5	0	3,5
Möjliga men ej utredda för beslut (ej medtagna i prognos)	0	10,4	0	10,4



FINSPÅNG

Sektor vård och omsorg



FINSPÅNG

Sektor vård och omsorg

Vård och omsorg, tkr	Års-budget	Ack utfall per 230831	Ack utfall i % av budget	Ack utfall, per 220831	Bokslut per 221231	Prognos	Avvikelse aug	Avvikelse april	Differens mellan prognoser
Intäkter	-6	-4	0%	-28	-46	-4	-2	0	-2
Kostnader	14 492	9 270	64%	9 827	14 400	14 642	-150	-400	250
Myndighetskontoret	14 486	9 266	64%	9 800	14 354	14 638	-152	-400	248
Intäkter	-8 962	-5 483	61%	-4 948	-6 189	-8 179	-783	-300	-483
Kostnader	85 113	58 560	69%	44 077	71 159	85 322	-209	-200	-9
Hälsa- och sjukvård-sorg.	76 151	53 077	70%	39 128	64 971	77 143	-992	-500	-492
Intäkter	-76 234	-53 196	70%	-51 369	-77 841	-81 602	5 369	4 000	1 369
Kostnader	196 363	138 359	70%	125 334	190 820	206 893	-10 529	-10 400	-129
Hemtjänst	120 130	85 163	71%	73 965	112 979	125 290	-5 161	-6 400	1 240
Intäkter	-1 082	-912	84%	-2 260	-3 136	-1 192	110	0	110
Kostnader	174 985	125 121	72%	119 017	180 059	187 085	-12 100	-11 600	-500
Särskilt boende	173 904	124 208	71%	116 757	176 923	185 894	-11 990	-11 600	-390
Intäkter	-55 265	-50 145	91%	-37 491	-57 089	-58 943	3 678	3 200	478
Kostnader	26 434	9 931	38%	10 342	16 371	16 138	10 296	6 900	3 396
Vård och omsorg centralt	-28 831	-40 214	139%	-27 149	-40 718	-42 806	13 975	10 100	3 875
Total	355 839	231 500	65%	212 501	328 508	360 159	-4 320	-8 800	4 480

Prognosförändringar

Prognosen vid andra tertiålet visar ett underskott med 4,3 mnkr. I jämförelse med första tertiålet har prognosen för sektor vård- och omsorg förbättrats med 4,5 mnkr.

Prognosen avseende bonustrappa och flytt av semester har minskat med 0,9 mnkr sedan första tertiålet.

Centralt har överskottet för vård- och omsorg beräknats öka med 3,8 mnkr från tidigare prognos. Det beror dels på att utfallet av kostnaden för projektet för delade turer blev 0,9 mnkr lägre än förväntat. Prognosen för äldreomsorgstaxan har ökat med 2 mnkr. Sektor har beviljats statsbidrag under sommaren på 2,6 mnkr, något som inte var med i

föregående prognos. Medlen har delvis fördelats ut på sektorns verksamhetsområden.

Större förändringar mellan åren

Jämfört med andra tertiålet 2022 har kostnaderna för övertid inom hemtjänsten ökat med 0,5 mnkr, sjukersättning har minskat med 0,2 mnkr. Inom särskilt boende har kostnaderna för övertid minskat med 1 mnkr och kostnaderna för sjukersättning med 0,3 mnkr.

Från och med 2023 betalar respektive enhet för fordonssamordning. Vid avyttring av bilar tillfaller intäkten sektorn. Vård och omsorg centralt har under våren intäkter på 0,3 mnkr för avyttrade bilar. Det kan tillkomma ytterligare intäkter under hösten vid avyttring av fler bilar.



FINSPÅNG

Inom hälso- och sjukvårdsorganisationen har kostnaderna för inhyrda sjuksköterskor varit högre under den första delen av året 2023 jämfört med 2022, då antalet inhyrda sjuksköterskor ökade i slutet av 2022. Det har även tillkommit en tillfällig enhet, Sergelsgården, 2023 som genererat ökade kostnader.

Inom hemtjänsten har volymerna ökat, vilket genererat ökade personalkostnader andra tertialet 2023 jämfört med 2022. Under andra tertialet 2022 har hemtjänsten fått intäkter från Försäkringskassan för sjukersättning på 1,2 mnkr, kopplat till pandemin, vilka uteblivit 2023. Nattorganisationen har en minskad intäkt på 1 mnkr andra tertialet 2023 jämfört med 2022.

Budget och prognosantaganden

Den totala budgeten för sektor vård- och omsorg är 355,8 mnkr.

En del av förändringen i prognosen beror på att volymerna inom hemtjänsten beräknas öka under hösten, det beror dels på bristen på boendeplatser. Bristen på boendeplatser genererar en högre vårdtyngd i hemtjänst för de brukare som fortsatt befinner sig i ordinärt boende och inte kan beredas plats på särskilt boende. Alternativa insatser för att möta behoven hos enskild individ är personalkrävande och påverkar enheternas förmåga att hålla sin tilldelade budgetram. Första halvåret 2023 har det i genomsnitt varit en kö för att få plats på särskilt boende om 21 personer i månaden. Under kvartal två rapporterades åtta icke verkställda beslut till inspektionen för vård och omsorg (IVO), vilket kan riskera en framtida kostnad för vitesföreläggande. Kostnader i eventuella vitesföreläggande är inte medräknade i denna prognos.

Den 1 oktober införs regeln om 11 timmars dygnsvila. Regeln har medfört utmaningar i schemaplaneringen. Då nya scheman ännu

inte trätt i kraft finns en osäkerhet i beräkning av eventuella kostnadsökningar i prognosen.

Inom hemtjänst och särskilt boende har det varit svårigheter att rekrytera personal till sommaren och det har funnits behov av långa introduktioner. Flera enheter har haft möjlighet att möta svårigheterna i rekryteringen av semestervikarier till verksamheten genom att gå ner i bemanning. Andra enheter har haft större behov av att ta in vikarier för att klara bemanningen under sommaren.

Sektorn har även ökade kostnader för livsmedel, förbrukningsmaterial, externa hyror och skyddsmaterial, de ökade kostnaderna härleds till högre inköpspriser.

Kommentar till prognosen

Centralt har besparingar gjorts gällande kompetensutveckling på 0,3 mnkr.

Myndighetskontorets prognos har förbättrats och visar idag ett underskott på 0,2 mnkr. Kostnaderna för färdtjänst har inte blivit lika höga som de beräknades i tidigare prognos och underskottet har minskat med 0,3 mnkr. Bostadsanpassningen beräknas göra ett överskott på 0,2 mnkr, det finns en osäkerhet i prognosen då ärenden kan inkomma under hösten.

Hälso- och sjukvård beräknas göra ett underskott på 0,4 mnkr vilket dels beror på inhyrda sjuksköterskor under första delen av året. Sergelsgården beräknas göra ett underskott på 0,3mnkr, vilket beror på höga personalkostnader under sommaren. Rehabiliteringen beräknas göra ett överskott på 0,5 mnkr, vilket till stor del beror på vakanser.

Underskottet i prognosen för **hemtjänsten** har minskat med 1 mnkr, centralt har underskottet minskat med 3 mnkr. Upphandlingen av nya trygghetslarm har inte kunnat genomföras som planerat. Därav har kostnaderna i prognosen minskat med 1 mnkr. Samtidigt blev volymerna under sommaren lägre än tidigare



FINSPÅNG

beräknat i prognosen. Verksamheten har även tagit del av sektorns beviljade statsbidrag. Underskottet har ökat i prognosen för flera enheter vilket till stor del beror på ovan beskrivna svårigheter med personalrekrytering, vilket genererat ökade kostnader för övertid.

Inom **särskilt boende** har underskottet ökat med 0,4 mnkr sedan första tertialet. Dels beror underskottet på svårigheter med sammarens vikarierekrytering. Enheterna arbetar med minbemanning vid frånvaro, vilket gjort att sommaren ändå fungerat på de flesta enheterna. Det ökade underskottet härleds främst till två enheter som har haft svårt att klara verksamheten på minbemanning utifrån avdelningarnas utformning.

Förslag till åtgärder vid avvikelser – sektorschefens kommentarer

Sektorn har genomfört åtgärder som minskat personalkostnader i träffpunktsverksamhet

med 0,6 mnkr 2023, som genererar en helårseffekt på 0,9 mnkr 2024. Åtgärder som är aktuella för beslut men ej medtagna i prognos är att minska preventionsarbetet gällande psykisk hälsa, vilket genererar en minskad kostnad med 0,7 mnkr på helår 2024.

Sektorn behöver fortsatt arbeta med fokus på kompetensförsörjning och följer SKR:s framtagna strategier som stöd i arbetet. Strategierna innefattar att vara en attraktiv arbetsgivare samt att hitta nya lösningar för ett hållbart arbetsliv. Arbetet med optimerad grundbemanning fortgår. Fokus ligger på schemaoptimering, vilket innebär att den planerade frånvaro ska täckas i grundschema utan behov av vikarier. Sektorn arbetar för en ökad frisknärvaro, som genererar minskade övertidskostnader.

Sektorn arbetar med att säkerställa följsamheten till antagna riktlinjer för biståndsbedömning

Anpassningar/besparingar

Mnkr	Effekt 2023	Effekt 2024	Personalkostnad 2023	Personalkostnad 2024
Beslutade och medtagna i prognos	0,6	0,9	0,6	0,9
Aktuella för beslut men ej medtagna i prognos	0,0	0,7	0,0	0,7
Möjliga men ej utredda för beslut (ej medtagna i prognos)	XX	XX	XX	XX



FINSPÅNG

Kommungemensamma kostnader



FINSPÅNG

Kommungemensamma kostnader

Kommungemensamma kostnader, tkr intäkter (-), kostnader (+)	Års- budget	Ack utfall per 230831	Ack ut- fall i % av budget	Ack utfall, per 220831	Bokslut per 221231	Prognos	Avvi- kelse aug	Avvi- kelse april	Differens mellan prognoser
Central lönepott	26 918	0	0%	0	0	94	1 031	0	1 031
Ramjusterat:	-25 793								
Centrala medel lokalpool	1 393	1 585	114%	636	1 107	2 683	-1 290	-1 290	0
Centrala medel omplacering o rehab.	394	1	0%	6	356	394	0	0	0
Samordningsförbundet	503	334	66%	335	502	503	0	0	0
Landsbygdsutveckling	315	315	100%	267	267	315	0	0	0
Ledarutvecklingsinsatser	282	24	9%	210	262	142	140	0	140
Partsgemensam kompetensutveckling	179	85	47%	38	127	179	0	0	0
Kompetensutvecklingsmedel	338	0	0%	63	244	138	200	0	200
Utvecklingsmedel	6 700	0	0%	0	0	1 022	1 200	500	700
Ramjusterat:	-4 478	0		0	0	0			0
Medlemskap CKS	413	209	50%	207	414	413	0	0	0
Avgift SKR	612	408	67%	386	579	612	0	0	0
Upplösning fonderade flyktingmedel	-4 350	-2 900	67%	-5 125	-7 687	-4 350	0	0	0
Personalsociala åtgärder	308	0	0%	0	0	0	308	0	308
Div. bidrag/tjänster	553	24	4%	0	39	453	100	100	0
Digitalisering	1 980	0	0%	0	0	809	1 000	500	500
Ramjusterat:	-171								0
Omställningsmedel	1 100	1 038	94%	0	2 574	1 100	0	0	0
Ungas inflytande	200	0	0%		0	100	100	0	
Avtal 80-90-100	507	211	42%	4	45	377	130	100	30
Tillväxt 30/35	1 000	0	0%	0	0	1 000	0	0	0
Ramjusterat:	-1 000					-1 000			
Drift nya fastigheter	723	0	0%	0	0	723	0	0	0
Driftkostnader ny infrastruktur	1 270	0	0%		0	200	780	780	
Ramjusterat:	-290			0					0
Drift exploatering	500	0	0%	0	0	500	0	0	0
Landsbygdssatsning	500	-41	-8%	0	-37	-41	355	541	-186
Ramjusterat:	-186								
Kapitalkostnader nya investeringar	23 550	0	0%	0	0	411	19 800	18 400	1 400
Ramjusterat:	-3 339	0	0						
Total	42 631	1 293	3%	-2 973	-1 207	6 777	35 854	25 631	10 223



FINSPÅNG

Prognosförändringar

Kommungemensamma kostnader redovisar en förbättrad prognos med 10,2 mnkr jämfört med april. Den största förändringen avser särskilda medel för ökade **elkostnader** där sektor samhällsbyggnad gjort en ny bedömning. Kommunen har under sommaren erhållit statligt elstöd med cirka 6 mnkr, vilket därmed förbättrar prognosen.

Kommungemensamt finns reserverat **kapitalkostnader för nya investeringar**, framförallt inom sektor samhällsbyggnads verksamhetsområden såsom exploatering, infrastruktur, ofentliga miljöer och fastigheter. Prognosen visar ett överskott med 19,8 mnkr vilket är en förbättring med 1,4 mnkr jämfört med april. Anledningen är att flera projekt är endast resultatpåverkande under del av året eller kan finansieras inom befintlig budget.

Kommungemensamma **utvecklings- och digitaliseringsmedel** visar en prognosförändring med 1,2 mnkr. Efter avstämning med kommunstyrelsens ordförande är bedömningen att årets avsatta medel inte kommer att delas ut helt som en del av kommunens besparingsåtgärder. Ledningsstaben kommer även att återlämna 0,2 mnkr som erhållits för tillfälligt utökad upphandlingskompetens.

Som en del av anpassning av ekonomin har beslut tagits att i år inte genomföra vissa kompetensutvecklingsinsatser för chefer och medarbetare. Kommun-gemensamma medel för **ledarutvecklingsinsatser, kompetensutvecklingsmedel och personalsociala åtgärder** visar därför en förbättrad prognos med totalt 0,7 mnkr jämfört med april.

Större förändringar mellan åren

Kommungemensamt återfinns upplösning av fonderade flyktingmedel där beloppet varierar mellan åren. År 2023 är beloppet lägre än föregående år. Kostnaderna vid tertiäl 2 i år

inkluderar omställningskostnader för två politiker.

Budget och prognosantaganden

I budgeten för kommungemensamma kostnader finns flera stora centrala poster avsatta som är svårprognosticerade, däribland utvecklingsmedel, digitaliseringsmedel och avsatta kapitalkostnader för nya investeringar. I år finns även särskilda budgetmedel för elkostnader utifrån ökade elpriser som är svåra att förutse. Prognosen för dessa som kan komma att förändras under hösten.

Kommentar till prognosen

Liksom tidigare år finns en **central lönepott** budgeterad som i juni ramjusterats till sektorerna efter att utfallet av årets lönerrevision blivit klar. I år har tre procent avsatts i budget till löneökningar. Efter avslutad lönerrevision kvarstår 1 mnkr i budget.

Medel kopplade till **driftskostnader för ny infrastruktur** kommer inte att behöva regleras till sektor samhällsbyggnad i samma omfattning som budgeterat vilket medför ett överskott med 0,8 mnkr.

Kostnaderna för **lokalpoolen** har varierat mellan åren, i år omfattar kostnaderna outhyrda lokaler i Solrosen, Bildningen, Bergska skolan, Basvägens förskola och delar av Metalen. Totalt underskott förväntas uppgå till 1,3 mnkr.

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 från medarbetare har beviljats men får inte helårseffekt, vilket medför en lägre kostnad.

Kommunfullmäktige beslutade i budget 2023 att örönmärka medel för **landsbygdsatsning**. Kommunstyrelsens ordförande har på delegation beslutat om finansiering av transport till



FINSPÅNG

Camp Grosvad från skolor i ytterområden.
Kvarvarande medel om 0,4 mnkr förväntas
inte nyttjas.

Anpassningar/besparingar

Mnkr	Effekt 2023	Effekt 2024	Personal- kostnad 2023	Personal- kostnad 2024
Beslutade och medtagna i prognos	2,1	0,4*	0,0	0,0
Aktuella för beslut men ej medtagna i prognos	0,0	0,0	0,0	0,0
Möjliga men ej utredda för beslut (ej medtagna i prognos)	0,0	XX	XX	XX

*) Kaffeförmån förvaltningshuset.



FINSPÅNG

Finansenhhet



FINSPÅNG

Finansenhhet

Finans- enheten, tkr intäkter (-), kostnader (+)	Årsbudget	Ack utfall per 230831	Ack utfall i % av budget	Ack utfall, per 220831	Bokslut per 221231	Prognos	Avvikelse aug	Avvikelse april	Differens mellan prognoser
Intäkter	-1 544 874	-1 051 443	68%	-1 009 830	-1 513 481	-1 574 894	30 020	17 420	12 600
Kostnader	0	0	0%	0	0	20	-20	-20	0
Skatter och statsbidrag	-1 544 874	-1 051 443	68%	-1 009 830	-1 513 481	-1 574 874	30 000	17 400	12 600
Intäkter	-21 059	-14 889	71%	-14 208	-21 947	-21 780	721	1 863	-1 142
Kostnader	6 539	4 804	73%	3 659	5 211	7 160	-621	-2 228	1 607
Finansiella kostnader och intäkter	-14 520	-10 086	69%	-10 549	-16 736	-14 620	100	-365	465
Intäkter	-388	-708	182%	-793	-1 120	-868	480	781	-301
Kostnader	638	1 147	180%	701	2 703	2 368	-1 730	-1 700	-30
Övriga kommunge- mensamma kostnader & intäkter	250	439	176%	-92	1 583	1 500	-1 250	-919	-331
Intäkter	-34 199	-20 433	60%	-8 417	-14 706	-34 404	205	-3 700	3 905
Kostnader	41 951	19 444	46%	6 765	13 050	34 656	7 295	12 800	-5 505
Internbanken	7 752	-989	-13%	-1 653	-1 655	252	7 500	9 100	-1 600
Intäkter	0	-1 306	0%	-1 381	-1 995	-1 000	1 000	1 000	0
Kostnader	0	0	0%	0	0	0	0	0	0
Schabloner- sättningar Mi- grationsverket	0	-1 306	0%	-1 381	-1 995	-1 000	1 000	1 000	0
Intäkter	-329 705	-225 880	69%	-194 693	-292 752	-329 705	0	0	0
Kostnader	251 465	172 891	69%	159 805	240 333	251 465	0	0	0
PO och arbets- givaravgifter	-78 240	-52 988	68%	-34 887	-52 419	-78 240	0	0	0
Intäkter	0	0	0%	0	0	0	0	0	0
Kostnader	132 011	112 412	85%	69 734	96 415	140 311	-8 300	-750	-7 550
Pensioner och löneskatt	132 011	112 412	85%	69 734	96 415	140 311	-8 300	-750	-7 550
Total	-1 497 621	-1 003 961	67%	-988 657	-1 488 289	-1 526 671	29 050	25 466	3 584

Prognosförändringar

Finansenhheten redovisar vid tertiäl 2 en positiv budgetavvikelse med 29,1 mnkr, vilket innebär en förbättring med 3,6 mnkr jämfört med april.

Sveriges kommuner och landsting (SKR) har under augusti lämnat en ny **skatteprognos** som är mer positiv, årets intäkter förväntas öka med 12,6 mnkr jämfört med april.



FINSPÅNG

Kommunen har erhållit en ny pensionskuldbereäkning från Skandia i samband med tertiäl 2. Kostnaden för **pensioner och löneskatt** förväntas öka med 8 mnkr jämfört prognosen i april. Ökad inflation och det nya pensionsavtalet AKAP-KR medför stora kostnadsökningar. Jämfört med Skandias tidigare antaganden har kommunen fler nyanställningar. Den förmånsbestämda ålderspensionen ökar även eftersom fler personer har haft möjlighet att göra ett avtalsval under våren. Först nu till tertiäl 2 har Skandia kunnat lämna säkrare prognoser.

Internbanken och finansiella kostnader och intäkter visar sammantaget ett lägre prognosticerat överskott med 1 mnkr jämfört med april, mycket till följd av högre räntekostnader. Kommunen följer löpande Kommuninvests analyser över marknadsläget och utgår ifrån deras beräkningar av kommunkoncernens räntekostnader.

Övriga kommungemensamma kostnader och intäkter redovisar en försämrade prognos med 0,3 mnkr jämfört med april. Vid avstämning av utestående osäkra kundfordringar i samband med tertiäl 2 är beloppet högre, vilket påverkar finansenheten.

Större förändringar mellan åren

Skatter och statsbidrag är cirka 40 mnkr högre jämfört med föregående år, mycket till följd av ett ökat skatteunderlag. Under året har den lagstadgade arbetsgivaravgiften höjts vilket har medfört både ökade kostnader och ökad interna intäkter för budgetposten PO och arbetsgivaravgifter.

Budget och prognosantaganden

Kommunens finansenheter påverkas mycket av rådande marknadsläge, framför allt 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 hösten.

Kommentar till prognosen

Skatter och statsbidrag redovisar ett förväntat överskott med 30 mnkr. Sveriges kommuner och regioner (SKR) räknar i sin augustiprognos med högre skatteunderlagstillväxt för år 2023–2026. Slutavräkningarna för år 2022 och 2023 års skatteintäkter är mer positiva, totalt 20 mnkr jämfört med budget. Skatteunderlaget påverkas av stora ökningar av löne- och pensionsinkomster vilket ger mer skatteintäkter. Den fortsatt höga inflationen förväntas dock kvarstå till nästa år vilket kommer att påverka kommunernas ekonomi under flera år.

Finansiella intäkter och kostnader redovisar ett förväntat överskott med 0,1 mnkr. Vanligtvis erhåller kommunen en årlig utdelning och ränta från Kommuninvest utifrån medlemsinsatsen men inte i år efter beslut på bolagsstämman. Detta medför lägre intäkter med 0,8 mnkr. Prognosen inkluderar även lägre interna ränteintäkter med 1 mnkr utifrån nuvarande investeringsprognos. Orsaken är att flera projekt är endast resultatpåverkande under del av året eller kommer att avslutas först kommande år.

Från och med bokslutet 2021 redovisar kommunen finansiell leasing av hyrda lokaler. Kommunens nya hyresvärdsupphandlade LSS-boende Skogsbrantsvägen har tillkommit som finansiell leasing från och med i år. En fastighetsvärdering av LSS-boendet har genomförts, vilket vid redovisning som finansiell leasing medför en lägre kostnad med 1,2 mnkr än budgeterat.

Internbanken samordnar kommunens och bolagens upplåning i en gemensam skuldportfölj. Enligt strategisk plan är genomsnittlig



FINSPÅNG

låneränta fastställd till 2,5%. Snitträntan uppgick till 2,11% till och med augusti, vilket innebär lägre lånekostnader än budgeterat. Kommunen har inte behövt öka den egna upplåningen i samma omfattning utifrån lägre investeringsutgifter. Beräknad räntekostnad inkluderar en ökning av snitträntan under resterande del av året enligt Kommuninvests analys men prognosen är fortsatt osäker. Kommunens ränteintäkter från vidareutlåning till bolagen påverkas även av räntans utveckling. Totalt prognostiseras en positiv budgetavvikelse med 7,5 mnkr.

Prognosen för **övriga kommungemensamma kostnader och intäkter** inkluderar reaförluster utifrån kommunfullmäktiges beslut

att sälja Rejmyre glasbruk samt reavinster från tomträttsförsäljningar.

Schablonersättningar från migrationsverket redovisar ett beräknat överskott med 1 mnkr. Storleken på schablonersättningen är osäker och är beroende av vilka särskilda beslut som tas under resterande del av året.

Prognosen för **pensioner och löneskatt** visar ett underskott med 8,3 mnkr. Kostnaden beräknas i år öka med 44 mnkr (46%) jämfört med föregående år. Den största förklaringen är den fortsatta höga inflationen. Delar av kostnadsökningen beror även på det nya pensionsavtalet AKAP-KR där valperioden för byte till det nya avtalet pågått under våren.



FINSPÅNG

BILAGA 3

Budgetramarnas förändring

Delårsrapport, tertial 2 per 230831

Beslutsinstans: Kommunfullmäktige
Ansvarig: Ann-Christin Ahl Vallgren



FINSPÅNG

BILAGA 3

Förändring av ekonomiska ramar

	Anslag strategisk plan 2023	Budget 2023	Ram-justeringar	Beslut	Från/till sektor	Beslut
KOMMUNFULLMÄKTIGE	4 199	4 179	-20	Ungdoms-och kulturstipendier	Till KS	Del.beslut 230126
ÖVERFÖRMYNDAREN	3 132	3 153	-2	Kontorshyror kommunhuset	Till ledningsstaben	Del.beslut 230110
			21	Lönerevision 2023	Från kommungem	Del.beslut 230609
			2	Besparing kaffeförmån	Från social omsorg	Del.beslut 230622
REVISIONEN	1 280	1 280	-1	Kontorshyror kommunhuset	Till ledningsstaben	Del.beslut 230110
			1	Besparing kaffeförmån	Från social omsorg	Del.beslut 230622
VALNÄMNDEN	69	69	0			
BYGG- OCH MILJÖNÄMNDEN	140	130	-10	Miljöstipendiet	Till KS	Del.beslut 230126
SOCIALA MYNDIGHETSNAÄMNDEN	385	385	0			
KOMMUNSTYRELSEN inkl KS medel för oförutsedda behov	6 361	6 386	25			
			-8	Kontorshyror kommunhuset	Till ledningsstaben	Del.beslut 230110
			20	Ungdoms- och kulturstipendier	Från KF	Del.beslut 230126
			10	Miljöstipendiet	Från B&M	Del.beslut 230126
			3	Besparing kaffeförmån	Från social omsorg	Del.beslut 230622
SEKTOR LEDNINGSTAB	129 201	107 015	-22 187			
			1 362	Ny inköpsorganisation	Från sektorerna	Del.beslut 221201
			-910	Internhyror verksamhetslokaler	Till samhällsbyggnad	Del.beslut 230110
			237	Kontorshyror kommunhuset	Till ledningsstaben	Del.beslut 230110
			200	Ungdomsaktiviteter vid högriskhelger	Från kommungem.	KS 230118
			500	Utökad upphandlingskompetens	Från kommungem.	KS 230118
			147	Drift e-handel	Från kommungem.	Del.beslut 230209
			552	Utvecklingsmedel vindkraft	Från kommungem.	KS 221207
			16	Miljöutvecklingspotten	Från kommungem.	Del.beslut 230210
			425	Organisationsförändring bygg- o miljöenheten till kansli- och utvecklingsavd	Från samhällsbyggnad	Del.beslut 230428



FINSPÅNG

BILAGA 3

	Anslag strategisk plan 2023	Budget 2023	Ram-justeringar	Beslut	Från/till sektor	Beslut
FORTS SEKTOR LEDNINGSTAB			1 770	Lönerevision 2023	Från kommungem.	Del.beslut 230609
			57	Besparing kaffeförmån	Till social omsorg	Del.beslut 230622
			186	Resor Camp Grosvad från landsbygdssatning	Från kommungem	Del.beslut 230531
			-26 728	Drift kommunens idrotts- och friluftsanläggningar	Från samhällsbyggnad, kommungem	Del.beslut 230627
SEKTOR SAMHÄLLSBYGGNAD	85 527	116 677	31 150			
			290	Drift samhällsplanering	Från kommungem.	Del.beslut 221221
			-330	Ny inköpsorganisation	Till ledningsstaben	Del.beslut 221201
			648	Internhyror verksamhetslokaler	Från sektorerna	Del.beslut 230110
			-74	Kontorshyror kommunhuset	Till ledningsstaben	Del.beslut 230110
			44	Miljöutvecklingspotten	Från kommungem.	Del.beslut 230210
			1 133	Kapitalkostnader fastighetsinvesteringar	Från kommungem.	Del.beslut 221221
			2 088	Kapitalkostnader samhällsplanering	Från kommungem.	Del.beslut 221221
			86	Kapitalkostnad räddningstjänsten	Från kommungem.	del.beslut 230316
			-425	Organisationsförändring bygg-o miljöenheten till kansli- och utvecklingsavd	Till ledningsstaben	Del.beslut 230428
			1 218	Lönerevision 2023	Från kommungem.	Del.beslut 230609
			44	Besparing kaffeförmån	Till social omsorg	Del.beslut 230622
			26 428	Drift kommunens idrotts- och friluftsanläggningar	Från ledningsstaben	Del.beslut 230627
SEKTOR SOCIAL OMSORG	252 784	256 895	4 111			
			-236	Ny inköpsorganisation	Till ledningsstaben	Del.beslut 221201
			16	Internhyror verksamhetslokaler	Från samhällsbyggnad	Del.beslut 230110
			-88	Kontorshyror kommunhuset	Till ledningsstaben	Del.beslut 230110
			36	Miljöutvecklingspotten	Från kommungem.	Del.beslut 230210
			4 533	Lönerevision 2023	Från kommungem.	Del.beslut 230609
			-150	Besparing kaffeförmån	Från sektorerna	Del.beslut 230622



FINSPÅNG

BILAGA 3

	Anslag strategisk plan 2023	Budget 2023	Ramjusteringar	Beslut	Från/till sektor	Beslut
SEKTOR UTBILDNING	592 395	602 983	10 588			
			-451	Ny inköpsorganisation	Till ledningsstaben	Del.beslut 221201
			274	Internhyror verksamhetslokaler	Från samhällsbyggnad	Del.beslut 230110
			-39	Kontorshyror kommunhuset	Till ledningsstaben	Del.beslut 230110
			57	Miljöutvecklingspotten	Från kommungem.	Del.beslut 230210
			32	Kapitalkostnad miljöpotten 2022	Från kommungem.	Del.beslut 221014
			10 689	Lönerevision 2023	Från kommungem.	Del.beslut 230609
			26	Besparing kaffeförmån	Från social omsorg	Del.beslut 230622
SEKTOR VÅRD OCH OMSORG	346 945	355 839	8 894			
			-345	Ny inköpsorganisation	Till ledningsstaben	Del.beslut 221201
			43	Internhyror verksamhetslokaler	Från samhällsbyggnad	Del.beslut 230110
			-25	Kontorshyror kommunhuset	Till ledningsstaben	Del.beslut 230110
			46	Miljöutvecklingspotten	Från kommungem.	Del.beslut 230210
			90	Kapitalkostnad investering välfärdsteknik från digitaliseringsmedel	Från kommungem.	KS 230503
			9 068	Lönerevision 2023	Från kommungem.	Del.beslut 230609
			17	Besparing kaffeförmån	Från social omsorg	Del.beslut 230622
KOMMUN-GEMENSAMMA KOSTNADER	73 686	42 631	-31 055			
			-3 307	Nya kapitalkostnader	Till samhällsbyggnad	Delbeslut 211130, 220421
			-32	Kapitalkostnad miljöpotten 2022	Till sektor utb.	Del.beslut 221014
			-290	Drift samhällsplanering	Till samhällsbyggnad	Del.beslut 221221
			-71	Internhyror verksamhetslokaler	Till samhällsbyggnad	Del.beslut 230110
			-147	Drift e-handel	Till ledningsstaben	Del.beslut 230209
			-200	Ungdomsaktiviteter vid högriskhelger	Till ledningsstaben	KS 230118
			-500	Utökad upphandlingskompetens	Till ledningsstaben	KS 230118
			-198	Miljöutvecklingspotten	Till sektorerna	Del.beslut 230210
			-25 782	Lönerevision 2023	Till sektorerna	Del.beslut 230609
			300	Drift kommunens idrotts- och friluftsanläggningar	Från ledningsstaben	Del.beslut 230627
			-186	Resor Camp Grosvad från landsbygdssatning	Till ledningsstaben	Del.beslut 230531



FINSPÅNG

BILAGA 3

	Anslag strategisk plan 2023	Budget 2023	Ramjusteringar	Beslut	Från/till sektor	Beslut
FORTS KOMMUN- GEMENSAMMA KOSTNADER	<i>Utvecklingsmedel:</i>		-552	<i>Utvecklingsmedel vindkraft</i>	Till ledningsstaben	KS 221207
	<i>Digitaliseringsmedel:</i>		-90	<i>Kapitalkostnad investering välfärdsteknik från digitaliseringsmedel</i>	Till vård och omsorg	KS 230503
EKONOMISKA RAMAR	1 496 104	1 497 621	34 098			
FINANSENHETEN	-1 496 104	-1 497 621	1 517			
			1 517	<i>Lönerevision 2023</i>	Till sektorerna	Del.beslut 230609
TOTAL	0	0	0			

Finspångs Förvaltnings- och Industrihus AB



Delårsrapport augusti 2023

Kommentarer delårsrapport

FFIA Resultaträkning

	Utfall 2022-12-31	Budget 2023	Utfall 2023-08-31		Prognos 2023	Diff mot Budget
<i>Intäkter</i>						
Hyra	3 194	179	615	344%	645	466
Övriga intäkter	568	389	632	163%	651	262
Rabatter	0	0	0	0%	0	0
Hysesbortfall	0	0	0	0%	0	0
Intäkter totalt	3 762	568	1 248	220%	1 296	728
<i>Driftkostnader</i>						
Fastighetsskötsel	-287	-64	-86	135%	-100	-36
Reparationer o löpande underhåll	-153	-40	-35	88%	-40	0
Fastighetsel	-776	-73	-221	303%	-236	-163
Uppvärmning	-709	-126	0	0%	-250	-124
V/A	-109	-8	-22	281%	-36	-28
Renhållning	-3	-5	-2	31%	-5	0
Markavgifter	0	0	0	0%	-25	-25
Försäkringar	-19	-7	-22	309%	-22	-15
Avskrivna fordringar	23	0	0	0%	0	0
Övriga driftkostnader	-85	-18	-70	388%	-75	-57
Summa driftkostnader	-2 119	-341	-458	134%	-789	-448
<i>Underhållskostnad</i>						
Lokalunderhåll	0	-9	0	0%	-9	0
Fastighetsunderhåll	0	-7	0	0%	-7	0
Övrigt underhåll	0	0	0	0%	0	0
Summa underhållskostnad	0	-16	0	0%	-16	0
Fastighetsskatt	-88	-7	0	0%	-7	0
Avskrivning byggnader	-714	-47	0	0%	0	47
BRUTTORESULTAT	841	157	790	503%	484	327
<i>Administration och marknadsföring</i>						
Administration	-1 596	-768	-549	72%	-768	0
Administration, avskrivningar	-27	-6	0	0%	0	6
Marknadsföring	-2	0	-2	0%	-2	-2
Summa administration	-1 625	-774	-552	71%	-770	4
RÖRELSERESULTAT	-784	-617	238	-39%	-286	331
<i>Finansiella kostnader netto</i>						
Koncernbidrag	544	552	0	0%	552	0
Lämnade Koncernbidrag	-11 000	0	0	0%	0	0
Finansiella intäkter	3 855	0	3	0%	3	3
Räntebidrag	0	0	0	0%	0	0
Räntekostnader	-217	0	-35	0%	-40	-40
Övriga finansiella kostnader	0	0	0	0%	0	0
Summa finansiella kostnader	-6 818	552	-32	-6%	515	-37
RESULTAT EFTER FINANSNETTO	-7 602	-65	206	-317%	229	294
<i>Jämförelsestörande poster</i>						
Realisationsvinst	6 309	0	0	0%	0	0
Realisationsförlust	0	0	0	0%	0	0
Poster av engångskaraktär	-2 690	0	0	0%	0	0
Restituerad skatt	0	0	0	0%	0	0
Summa jämförelsestörande poster	3 619	0	0		0	0
<i>Skatter</i>						
Skatt p g a ändrad taxering	0	0	0	0%	0	0
Skatt på årets resultat	-62	0	0		0	
Latent skatt	1 506	65	0	0%	-1 258	-1 323
RESULTAT	-2 539	0	206		-1 029	-1 029

Kommentarer till ekonomiskt utfall

För helåret förväntas ett underskott på -1 029 tkr. Underskottet avser främst realisering av latent skatteskuld vid försäljning av de kvarvarande fastigheterna.

Den prognostiserade ökningen av kostnader och intäkter hänförs till framflyttning av fastighetsförsäljning.

Under juli månad erhöLL FFIA elstöd om 159 tkr. Denna intäkt återfinns ovan under posten *Övriga intäkter*.

Viktiga händelser under året

Arbetet med att avveckla fastighetsägandet har fortsatt varit i fokus och försäljningen av återstående fastigheter är inne i sitt slutskede.

I och med att fastighetsförvaltningen upphör kan mötesfrekvensen för styrelsen minskas från sju till fem möten per år.

När fastighetsförsäljningen är genomförd kommer ekonomiadministrationen att minska betydligt och en plan för detta är framtagen.

Från den 1 september 2023 utses Anette Asklöf som tillförordnad VD fram till att ny kommundirektör och tillika VD för FFIA har rekryterats.

Uppföljning av Prioriterade uppdrag för 2023

1. Se över ändrade behov kring administration, styrelsemöten samt justering av budget efter genomförd fastighetsförsäljning.
2. Fortsatt utveckling av koncernledning, -styrning och -uppföljning med fokus på förbättrad samordningen med den kommunala förvaltningen.
3. Fortsatt utveckla uppföljning av att dotterbolagen arbetar i enlighet med ägardirektiven kopplat mot kommunstyrelsens uppsiktsplikt.
4. Utveckla redovisningen av koncernens bidrag till den gemensamma styrmodellen i relation till de 17 globala målen i Agenda 2030.

En plan för hur administrationen av bolaget ska minskas har tagits fram och kommer att genomföras så snart överlåtelsen av fastigheterna är klar. I fråga om uppdrag 2 och 3 sker ett kontinuerligt arbete genom samverkan i finansgrupp och VD- och ekonomichefsmöten. En utredning pågår kring Finets framtida roll i bolagskoncernen. I bolagens verksamhetsplaner sker tydliga kopplingar till de 17 globala målen i Agenda 2030.

Resultatrapport Tertialrapport 2 2023

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 2023 har fastställts i budget och av styrelsen för bolaget.

Uppföljning Mål				
Målbeskrivning	Mål	Mått	Budget 2023	Måluppfyllelse
Rörelseresultat	14,4	Mkr	14,4	100%
Res efter finansiella poster	6,2	Mkr	6,2	100%
Avkastning på eget kapital	3	%	3	100%
Soliditet 2023	20+/-3	%	20	100%

Resultatrapport, företagsövergripande

Beskrivning	Årsbudget	Budget Ack	Utfall	Ack Utfall	Avv ack B/U	Ack Utfall fg år	Bokslut fg år	Prognos	Avvikelse
Intäkter energi	95 087,6	61 503,0	3 926,4	61 376,2	-126,8	57 770,1	93 215,2	98 087,6	3 000,0
Intäkter förbränning avfall	11 700,0	7 800,0	1 064,4	6 507,9	-1 292,1	7 905,4	12 736,2	9 900,0	-1 800,0
Intäkter vatten och avlopp	64 416,2	42 705,6	5 197,4	39 396,6	-3 308,9	41 257,7	63 253,8	64 416,2	0,0
Intäkter avfall	24 965,0	16 643,5	1 827,1	16 248,4	-395,1	16 598,1	28 962,6	24 965,0	0,0
Intäkter övrigt	35 657,5	24 056,7	4 322,8	19 430,0	-4 626,7	14 300,6	35 471,7	38 113,4	2 455,9
Rörelseintäkter	231 826,3	152 708,8	16 338,1	142 959,1	-9 749,7	137 831,8	233 639,5	235 482,2	3 655,9
Rörelsens sidointäkter	35,0	23,3	53,8	89,7	66,4	42,3	62,7	35,0	0,0
Aktiverat arbete	11 455,0	7 636,7	1 171,1	6 244,0	-1 392,7	5 248,7	8 606,4	10 000,0	-1 455,0
Övriga rörelseintäkter	769,5	513,8	24,2	3 858,2	3 344,4	758,5	1 624,0	769,5	0,0
INTÄKTER	244 085,8	160 882,6	17 587,2	153 150,9	-7 731,7	143 881,3	243 932,6	246 286,7	2 200,9
Bränslekostnader	-23 867,0	-15 012,3	26,3	-23 420,7	-8 408,4	-13 256,6	-29 695,9	-30 030,0	-6 163,0
Övriga rörelsekostnader	-59 556,7	-38 858,9	-5 368,7	-42 112,3	-3 253,5	-29 496,3	-61 054,2	-61 930,5	-2 373,8
Underhållskostnader	-10 632,0	-7 774,7	-675,6	-8 376,7	-602,0	-10 489,7	-16 526,4	-10 782,0	-150,0
Övriga externa kostnader	-34 239,8	-22 626,7	-2 044,7	-22 374,4	252,3	-24 080,4	-39 981,6	-35 325,3	-1 085,5
Personalkostnader	-58 939,9	-39 293,3	-4 915,9	-38 806,2	487,0	-34 836,5	-53 387,4	-57 282,9	1 657,0
Avskrivningar	-42 432,2	-28 073,7	-3 113,3	-25 413,0	2 660,7	-23 641,8	-37 730,4	-42 432,2	0,0
Rörelsekostnader	-229 667,6	-151 639,5	-16 091,9	-160 503,4	-8 863,8	-135 801,4	-238 375,9	-237 782,9	-8 115,3
RÖRELSERESULTAT	14 418,2	9 243,1	1 495,3	-7 352,4	-16 595,5	8 079,9	5 556,6	8 503,8	-5 914,4
Ränteutgifter	100,0	66,7	8,9	79,9	13,3	49,9	200,0	100,0	0,0
Räntekostnader moderbolag	-8 320,0	-5 546,7	-882,1	-5 459,5	87,2	-2 560,7	-4 287,1	-8 320,0	0,0
Övriga räntekostnader	-1,1	-0,7	-0,9	-33,9	-33,2	-12,5	-16,1	-1,1	0,0
Finansnetto	-8 221,1	-5 480,7	-874,1	-5 413,5	67,3	-2 523,3	-4 103,2	-8 221,1	0,0
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	6 197,1	3 600,1	617,6	-12 794,3	-16 394,5	5 543,5	8 331,8	669,4	-5 527,7
	0	0	0	0	0	0	7122461	0	0
Resultat VA	1 177 600	1 023 650	- 149 623	2 586 906	1 563 256			2 279 600	1 102 000
Resultat Avfall kommunalt ansvar	3 961 200	2 640 633	1 904 285	7 465 770	4 825 137			3 419 200	- 542 000
Justerat Resultat Efter fin.poster	11 335 900	7 264 428	2 372 225	- 2 741 656	-10 006 083			6 368 200	- 4 967 700

Finspångs Tekniska visar den 2023-08-31 ett övergripande resultat efter justerade finansiella poster på -2,7 mkr vilket är -10,0 mkr jämfört med budget.

Intäkter energi visar ett utfall på 61,4 mkr för året vilket är i linje med budget.

I början av året blev det kalla temperaturoppar samt att den rörliga avgiften för flerbostadshus blev högre än beräknad jämfört med budget.

Intäkter förbränning avfall visar ett utfall på 6,5 mkr vilket är -1,3 mkr jämfört med budget, vilket beror på mindre leveranser från Geminor samt lägre gate fee.

Intäkter för vatten och avlopp visar ett utfall på 39,4 mkr vilket är -3,3 mkr jämfört med budget. Avvikelsen består av lägre rörliga intäkter på vatten.

Intäkter avfall visar ett utfall på 16,2 mkr vilket är i linje med budget.

Intäkter övrigt visar ett utfall på 19,4 mkr vilket är -4,6 mkr jämfört med budget. Avvikelsen kommer främst från minskade elpriser.

Bränslekostnaderna visar ett utfall på 23,4 mkr vilket är -8,4 mkr jämfört med budget. Dyrare bränslen nyttjats för att säkra värmeleveransen pga kallare månader i början av året samt att Nyhemspannan stod still under en kortare period (RME har nyttjats, mindre leveransen från SSAB och Geminor).

Övriga rörelsekostnader visar ett utfall på 42,1 mkr vilket är -3,3 mkr jämfört med budget. Vilket främst beror på kostnader för sluttäckningen som kommer att bokas bort i slutet av året och lägre elkostnad jämfört med budget.

Underhållskostnader visar ett utfall 8,4 mkr vilket är -0,6 mkr jämfört med budget. Högre kostnad på reningsverket jämfört med budget samt lägre kostnader på fjärrvärmeanläggningen jämfört med budget.

Övriga externa kostnader visar ett utfall på 22,4 mkr vilket är i linje med budget.

Personalkostnader visar ett utfall på 38,8 mkr vilket är +0,5 mkr jämfört med budget.

Avskrivningar på årets investeringar har ännu inte gjorts i utfallet för året därför är avskrivningar +2,7 mkr jämfört med budgeterat.

Resultat per taxefinansierad verksamhet

Ansvar	Ansvar text	Bokslut 2022	Årsbudget 2023	Budget Ack aug 2023	Ack Utfall aug 2023	Avv ack B/U	Ack Utfall fg år aug	Prognos 2 2023	Avvikels e P1 / B
1310	Energi	- 72 540	- 66 252	- 43 107	- 53 372	- 10 265	- 41 157	- 72 371	- 8 411
1315	Fjärrvärmenät	- 11 484	- 12 132	- 8 088	- 7 499	589	- 7 521	- 12 132	453
1320	Fjärrvärme övergr	84 988	84 491	54 438	56 216	1 778	52 420	87 491	3 000
1330	Elproduktion	763	2 757	1 838	43	- 1 795	93	2 757	-
	Energi total	1 728	8 863	5 081	- 4 613	- 9 693	3 835	5 744	- 4 958
1350	VA-övergr	56 468	58 782	38 949	35 685	- 3 264	36 183	58 782	-
1351	VA Vatten	- 18 187	- 17 547	- 11 698	- 12 760	- 1 062	- 10 657	- 18 347	- 875
1352	VA Avlopp	- 23 545	- 24 472	- 16 314	- 16 508	- 194	- 13 946	- 24 972	- 652
1353	VA nät	- 14 737	- 17 940	- 11 960	- 9 004	2 956	- 8 120	- 17 940	425
	VA totalt	-	1 178	- 1 024	- 2 587	- 1 563	3 460	- 2 478	- 1 102
1510	Avfall - KAU	0	- 3 961	- 2 641	- 7 466	- 4 825	- 4 543	- 3 961	542
	Avfall totalt	0	- 3 961	- 2 641	- 7 466	- 4 825	- 4 543	- 3 961	542

Energiverksamheten visar den 2023-08-31 ett resultat på -4,6 mkr vilket är -9,7 mkr jämfört med budget. Detta förklaras med högre bränslekostnader pga kallare månader i början av året samt lägre intäkter från Geminor för förbränning av avfall.

VA-verksamheten visar den 2023-08-31 ett resultat på -2,6 mkr vilket är -1,6 mkr jämfört med budget. Avvikelsen beror på högre kemikalier kostnader, ökade samt lägre rörliga intäkter jämfört med budget.

Avfall – det kommunala uppdraget visar den 2023-08-31 ett resultat på -7,5 mkr vilket är -4,8 mkr jämfört med budget. Kostnader för sluttäckningen finns med i resultatet -5,3 mkr (kostnader som kommer att bokas bort vid årsbokslutet).

Investeringar

Investeringar	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	Utfall ack Mars 2023	Utfall ack April 2023	Utfall ack maj 2023	Utfall ack jun 2023	Utfall ack aug 2024
Vatten/Avlopp ledningsnät	28 996	42 710	30 300	6 608	9 139	11 607	15 967	20 278
Vatten/Avlopp anläggningar	27 574	31 000	32 150	2 765	4 842	6 921	9 117	9 901
				0	0	0	0	0
Fjärrvärme ledningsnät	4 543	2 400	2 500	284	1 294	2 625	3 094	3 574
Fjärrvärme anläggningar	11 673	27 950	42 550	1 216	1 738	4 036	6 033	10 063
				0	0	0	0	0
Avfallshantering	767	670	1 455	367	946	1 087	1 507	1 805
Administration/fastighet	1 046	400	1 350	492	845	1 050	1 162	1 317
Entreprenad	1 479	5 300	2 750	36	36	3 627	3 631	4 999
Gatubelysning	2 252	2 300	5 860	0	0	0	0	216
Projekt och Utv			3 317	385	385	385	385	385
Summa	78 331	112 730	122 232	12 154	19 225	31 338	40 895	52 538

Vi har i budgeten för 2023 investeringar på 122,2 mkr, Till och med aug månad har investeringar på 52,5 mkr genomförts.

Under juli och aug har bla. värmeverket fortsatt att arbeta med askutmaningen och bytt mellanvägg på avfallspannan.

VA fortsätter med arbetet med överföringsledningar samt omvandlingsområden.

Balansräkning

Beskrivning	Ingående balans	Ack Utfall	Utgående balans
Byggnader och mark	39 786,4	-1 916,4	37 870,0
Maskiner och andra tekniska anläggningar	437 996,3	-23 033,7	414 962,5
Inventarier, verktyg och installationer	4 792,4	-740,7	4 051,6
Pågående investeringar	27 142,0	52 538,0	79 680,0
Summa anläggningstillgångar	509 717,1	26 847,1	536 564,1
Lager	6 482,7	629,2	7 111,9
Kundfordringar	51 283,9	-34 847,6	16 436,2
Övriga kortfristiga fordringar	1 508,1	-591,3	916,8
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	5 226,2	7 045,8	12 272,0
Kassa och bank	14 733,0	-21 153,8	-6 420,8
Summa omsättningstillgångar	79 233,9	-48 917,7	30 316,1
SUMMA TILLGÅNGAR	588 951,0	-22 070,7	566 880,3
Fritt eget kapital	-34 495,6	0,0	-34 495,6
Bundet eget kapital	-25 501,0	0,0	-25 501,0
Summa eget kapital	-59 996,6	0,0	-59 996,6
Obeskattade reserver	-66 305,9	0,0	-66 305,9
Avsättningar	-34 468,5	0,0	-34 468,5
Långfristiga skulder	-356 000,0	-30 000,0	-386 000,0
Leverantörsskuld	-46 986,0	36 583,2	-10 402,7
Övriga skulder koncernföretag	4 650,0	0,0	4 650,0
Övriga skulder	-1 743,4	3 034,4	1 291,0
Upplupna kostnader och förutbet intäkter	-28 100,6	-340,9	-28 441,5
Summa kortfristiga skulder	-72 179,9	39 276,7	-32 903,2
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	-588 951,0	9 276,7	-579 674,3
Årets resultat	0,0	-12 794,0	-12 794,0

En kassa på -6,4 mkr den 2023-08-31. Styrelsen har beslutat att utöka lånet för att klara av likviditeten. Det planerade utökning av lånet är kopplat till de kommande investeringar på VA samt på fjärrvärmeanläggningen. Soliditeten blir baserad på resultatet per jun 19,9%.



TERTIALRAPPORT 2

JANUARI-AUGUSTI 2023

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 – 31 augusti 2023

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 1 996 lägenheter och 125 lokaler och förråd. Tillsammans utgör arean av dessa drygt 135 000 m².

MARKNADSLÄGE

Bolaget har under perioden haft en genomsnittlig uthyrningsgrad på 97,8% (98,3%), vid exkludering av ombyggnationer/renoveringar uppgår densamma till 98,4% (98,9%). Uthyrningsgraden har jämfört med föregående år försämrats något. Orsaken till ökningen av antalet lägenheter som varit vakanta mer än två månader under den senare delen av perioden beror på utökning av beståndet under försommaren.

Bolaget fortsätter att aktivt arbeta mot det uppsatta målet att nå en uthyrningsgrad på 99,5%. Med rådande konjunktur och marknadsläge ser det svårt ut för bolaget att nå målet under året.

Månad	Outhyrda	Under Ombyggnad	Länge än 2 månader	Uthyrningsgrad	Exkl. ombyggnad
Januari	18	9	2	98,6%	99,1%
Februari	19	11	1	98,4%	99,0%
Mars	21	12	3	98,3%	98,9%
April	25	17	2	97,8%	98,7%
Maj	29	16	5	97,6%	98,5%
Juni	48	9	7	97,1%	97,5%
Juli	42	15	17	97,1%	97,8%
Augusti	46	8	20	97,2%	97,6%

Tabell 1. Uthyrningsgrad under tertiäl 1 och 2. Gruppboenden, förråd och lokaler exkluderade i ovanstående siffror.

PROJEKT

Vallonbygden har fortsatt sitt arbete med konvertering av lokaler till lägenheter. Förhandlingsöverenskommelse med hyresgästföreningen om åtta nya lägenheter är nu avslutad. Projektering av byggnationer pågår och beräknas påbörjas och färdigställas under 2024–2025. Totalt har bolaget de senaste åren konverterat 59 stycken förråd/lokaler till lägenheter.



NYPRODUKTION

Styrelsen tog i november 2020 beslut att Vallonbygden AB skulle bygga 24 lägenheter i Lotorp (Erkers väg 2-28). Efter förseningar på grund av bland annat en fornminnesundersökning påbörjade bolaget byggnationen den 9 januari 2022. Lägenheterna blev inflyttningsklara den 1 juni 2023.

HYROR

Hyresförhandlingen för 2023 års hyror är slutförd och fastställd sedan i maj. Hyreshöjningen för perioden 2023-04-01 till 2024-03-31 blev 4,4%.

ENERGI/MILJÖ

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

- Tilläggsisolering av vindar Rosenbusken 2 (Linköpingsvägen/Fridhemsvägen)
- Tilläggsruta/energiglas Rosenbusken 2 (se även avsnitt underhåll)
- Uppkoppling av nio fastigheter till överordnat system påbörjas efter sommaren.
- Installerat ytterligare fem ladduttag för elbilsaddning i vårt fastighetsbestånd.

REPARATIONER OCH YTTRE MILJÖ

Under årets andra tertiäl har vi, utöver ordinarie reparationer enligt plan, lagt stort fokus på vår yttre miljö. Bland annat har vi:

- Tillskapat 12 stycken nya parkeringsplatser vid Järnvägen 17 (De Wijks väg 15)
- Asfalterat parkeringen vid Tegelbruket 1 och Tegelbruket 2 (Östermalmsvägen 57-59, 61-63)
- Asfalterat kring Lövdungen 1-3 (Ekkällevägen 2, 4, 6)
- Fortsatt projektet med ny utemiljö på Röda Hårstorp samt tillskapat ny utemiljö på Auroravägen 14
- Renoverat befintliga bänkbord samt anskaffat nya för att förbättra umgängesytor utomhus
- Fortsatt projektet med anläggning av ängsmark, denna gång på Nyhem vid infarten till Oxhagsvägen

UNDERHÅLL

Följande åtgärder har upphandlats samt startat under perioden:

- Panelbyte Rosenbusken 2 (Fridhemsvägen/Torstorpsvägen)
- Byte avlopp Röda Hårstorp
- Byte värmepump Lotorp 4:150 (Hultsjövägen 5)
- Helrenovering av flertalet lägenheter

ÖVRIG VERKSAMHET

Vårt fokus ligger på att digitalisera vår verksamhet i så stor utsträckning som går. Det har bland annat inneburit att vi innan sommaren lanserade en ny webbplats där förutsättningarna för att kunna sköta sina ärenden digitalt väsentligt förbättrats. Bland annat är hemsidan nu anpassad för mobil och surfplatta, vilket den inte varit tidigare. Hyresgäster och andra intressenter kan nu hantera sina ärenden på ett smidigare och smartare sätt, vid den tidpunkt på dygnet som passar dem. Ett bra sätt att öka både tillgängligheten och funktionaliteten.



Genom att effektivisera våra processer så frigörs tid så att fokus kan läggas på dem vi främst finns till för, hyresgästerna.

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 2023 på 57 punkter (42 punkter). Internräntan per 31 augusti uppgick inklusive påslag till 3,01% (1,39%), dvs. 162 punkter högre än samma period föregående år. Hittills i år har bolagets skuld ökat från 580 mnkr till 600 mnkr. Bolaget nuvarande låneram uppgår till 700 mnkr. Bolagets andel av internbankens gemensamma totala kreditstock på 1 362 mnkr är 44,0% (49%). Ytterligare 25 mnkr beräknas upplånas under hösten.

De stigande marknadsräntorna tillsammans med ett ökat räntepåslag leder till ökade räntekostnader under 2023. Snitträntan exklusive påslag beräknas enligt Kommuninvests senaste prognos bli 2,33% för 2023. Långsiktigt ser snitträntan ut att öka ytterligare till över 3,3%.

EKONOMI

Resultatet efter finansnetto för tertiäl 2 summeras till 14,1 mnkr, vilket är precis i nivå med samma period föregående år.

Intäkterna för perioden ligger högre än budgeterat. Detta beror dels på att hyresförhandlingen för året fick ett högre utfall än budgeterat, dels på att bolaget mottagit 1,1 mnkr i statligt elstöd. Intäktsöverskottet minskas dock av en försämrad prognos avseende hyresbortfallet som främst förklaras av vakanser i nybyggnationen i Lotorp. Årsprognosen pekar trots detta på ett totalt överskott på intäktssidan.

Bolaget överträffar budgeten på driftkostnader både för perioden och i årsprognosen. I båda fallen förklaras merparten av lägre taxeburna kostnader än budgeterat. Minskade kostnader kopplat till ett nytt avtal avseenden ny kommunikationsoperatör påverkar också både utfall och prognos positivt. Till följd av ökade kostnader avseende reparationer dämpas dock överskottet avseenden bolagets driftkostnader.

Periodens utfall avseenden avskrivningar är lägre budget och förklaras främst av att aktiveringen av nybyggnationen i Lotorp ännu inte genomförts. På årsbasis beräknas prognosen visa ett mindre underskott kopplat till kommande investeringar.

Periodens utfall gällande räntekostnader ligger för närvarande under budget. Detta beror på periodiseringseffekter under året där upplåningen skett senare under året än beräknat och därmed gett ett lägre utfall hittills i år. Bolaget räknar med en lägre upplåning under året jämfört med vid budgetarbetet. Den minskade upplåningens påverkan på kostnaderna dämpas dock upp av att snitträntan för året beräknas bli högre än budgeterat. Detta ger en årsprognosen som pekar på ett utfall i nivå med avsatt budget.

Under andra tertialet aktiverades investeringar för 13 mnkr. Ytterligare aktiveringar är planerade för cirka 77,5 mnkr under resterande del av året, där byggnationen i Lotorp är utgör ca 63 mnkr.

Prognos för helåret är ett positivt resultat efter finansnetto om ca 12,7 mnkr och ett positivt årsresultat om ca 10,6 mnkr.



Till och med augusti 2023

Resultatjämförelse

Samtliga ansvar

I tusentals kronor

	Utfall 2023.8	Utfall 2022.8	Periodiserad prognos	Periodiserad budget	Diff mot prognos	Diff mot budget	% av årsprognos	% av årsbudget	Prognos 2023	Budget 2023	Avv Budget vs Prognos 2023
Intäkter											
Hyra	102 450	96 593	103 870	101 867	-1 420	583	66%	67%	155 805	152 800	3 005
Övriga intäkter	1 705	923	1 367	800	338	905	83%	142%	2 050	1 200	850
Aktiverat eget arbete	427	368	667	667	-240	-240	43%	43%	1 000	1 000	
Rabatter	-289	-241	-267	-267	-23	-23	72%	72%	-400	-400	
Hyresbortfall	-2 272	-1 393	-2 333	-1 000	61	-1 272	65%	151%	-3 500	-1 500	-2 000
	102 020	96 250	103 303	102 067	-1 283	-47	66%	67%	154 955	153 100	1 855
Driftkostnader fastighet											
Reparationer	-5 595	-2 117	-5 700	-4 933	105	-662	65%	76%	-8 550	-7 400	-1 150
Reparationer lokaler	-115	71	-83	-133	-32	18	92%	58%	-125	-200	75
Underhåll	-7 680	-10 074	-8 633	-8 400	953	720	59%	61%	-12 950	-12 600	-350
Reparationer och underhåll	-13 391	-12 120	-14 417	-13 467	1 026	76	62%	66%	-21 625	-20 200	-1 425
Fastighetsel	-2 264	-2 997	-2 939	-3 265	674	1 001	50%	45%	-4 500	-5 000	500
Uppvärmning	-11 723	-11 873	-12 417	-12 746	694	1 023	62%	60%	-18 900	-19 400	500
Vatten	-6 475	-7 503	-6 600	-8 933	125	2 458	65%	48%	-9 900	-13 400	3 500
Renhållning	-1 910	-2 108	-2 067	-2 067	157	157	62%	62%	-3 100	-3 100	
Taxebundnakostnader	-22 372	-24 481	-24 022	-27 011	1 650	4 639	61%	55%	-36 400	-40 900	4 500
Fastighetssköttsel	-3 024	-2 556	-3 169	-2 773	145	-251	63%	72%	-4 800	-4 200	-600
Markavgifter	-477	-413	-400	-400	-77	-77	79%	79%	-600	-600	
Försäkringar	-607	-660	-667	-733	60	127	61%	55%	-1 000	-1 100	100
Avskrivna fordringar	-31	-166	-200	-200	169	169	10%	10%	-300	-300	
Hyresbortfall renovering		-579									
Övriga driftkostnader	-1 992	-2 497	-1 867	-2 667	-125	675	71%	50%	-2 800	-4 000	1 200
Förvaltningsavgift	-146				-146	-146	0%	0%			
Fastighetsskatt	-1 900	-1 920	-2 600	-1 933	700	33	49%	66%	-3 900	-2 900	-1 000
	-43 939	-45 393	-47 341	-49 183	3 402	5 244	62%	59%	-71 425	-74 200	2 775
Personalkostnader & admin											
Personalkostnader	-14 442	-13 602	-14 500	-14 333	58	-108	66%	67%	-21 750	-21 500	-250
Övrig administration	-3 400	-2 687	-2 967	-2 733	-434	-667	76%	83%	-4 450	-4 100	-350
Marknadsföring	-344	-314	-333	-333	-11	-11	69%	69%	-500	-500	
	-18 186	-16 603	-17 800	-17 400	-386	-786	68%	70%	-26 700	-26 100	-600
Avskrivningar											
Avskrivning byggnader	-15 509	-14 826	-16 844	-16 511	1 334	1 001	61%	63%	-25 300	-24 800	-500
Avskrivning inventarier	-634	-595	-599	-599	-35	-35	70%	70%	-900	-900	
	-16 144	-15 421	-17 443	-17 110	1 299	966	62%	63%	-26 200	-25 700	-500
RÖRELSERESULTAT	23 751	18 833	20 720	18 373	3 032	5 378	78%	88%	30 630	27 100	3 530
Finansiella kostnader netto											
Finansiella intäkter	91	9	87	67	4	24	70%	91%	130	100	30
Räntekostnader	-9 722	-4 719	-12 067	-12 067	2 345	2 345	54%	54%	-18 100	-18 100	
Övriga finansiella kostnader							0%	0%			
	-9 631	-4 710	-11 980	-12 000	2 349	2 369	54%	54%	-17 970	-18 000	30
RESULTAT EFTER FINANSNETTO	14 120	14 123	8 740	6 373	5 381	7 747	112%	155%	12 660	9 100	3 560
Jämförelsestörande poster											
Koncernbidrag			-133	-133	133	133	0%	0%	-200	-200	
Reavinst försäljning av fastighet							0%	0%			
Skatt p g a ändrad taxering							0%	0%			
Nedskrivning							0%	0%			
Skatt på årets resultat	-2 909	-2 909	-1 267	-1 267	-1 642	-1 642	153%	153%	-1 900	-1 900	
Förändring latentskatt							0%	0%			
Övriga störande poster							0%	0%			
	-2 909	-2 909	-1 400	-1 400	133	-1 509	139%	139%	-2 100	-2 100	
RESULTAT	11 212	11 214	7 340	4 973	3 872	6 238	106%	160%	10 560	7 000	3 560

Justerat resultat

11 078

(inkl. koncernbidrag)

Datum
2023-09-11

Tertialrapport 2 2023-08-31

Verksamhetsberättelse

Finet har t o m Tertial 2 i stort hunnit klart med det största bidragsfiberprojektet Boka/Börstorp. Även fiberutbyggnaden i Brystorp och Katterum är klar.

Vi ser fortsatt efterfrågan på fiberanslutningar både från både från fastboende och fritidsboenden. Vi ser också en stor efterfrågan på svartfiber där vi hittills under året fått påskrivna beställningar på ett antal 5G-master vilket i pengar gör att vi kommer att överträffa budgetmålet på svartfiberintäkter stort. Fler beställningar är dessutom klara och på väg in.

Finet har även under året förvärvat NFK-länken samt Motalalänken av kommunen. Åt motsatt håll har hårdvaran som används i kommunens digitala nät, sålts till kommunen.

Våren ägnades åt att internt jobba fram en ny affärsplan som är tydligare anknuten till både verksamhetsmålen och de globala målen. Under sommaren har Finet internt brutit ned dessa mål till delaktiviteter i en utvecklad verksamhets/aktivitetsplan.

Vår ägare har under våren beställt en extern genomlysning av Finets ekonomi och verksamhet. Detta för att få underlag till beslut om bolagets fortsatta verksamhet och organisation med tanke på de senaste årens problem att nå de finansiella målen.

Finet har även under året hittills implementerat elektroniska utgående fakturor samt kompletterat den inkommande elektroniska fakturahanteringen med tolkning av skannade fakturor.

För att stärka den interna kontrollen har Finet upphandlat tjänst för transaktionsanalys av leverantörer och leverantörsreskontran som kommer att implementeras i september.

2023-09-11

Sven-Åke Andersson

VD

Finspångs Stadsnät Finet AB

Datum
2023-09-11

Tertiälrapport 2 2023-08-31

Kommentar till Resultat 2023-08-31 och Prognos 2 2023

Finet visar ett positivt resultat före skatt på 925 tkr.

Det innebär en avvikelse mot budget med 1,6 mnkr.

Detta beror på flera olika faktorer:

Bredbandsbidraget för område Boka/Börstorp om 3,6 mnkr är upplöst i sin helhet något tidigare än beräknat.

Svartfiberförsäljningen har överstigit budget med ca 900 tkr tom T2.

Vi har även erhållit en icke budgeterad intäkt för såld anläggningstillgång på ca 1 mnkr, till kommunen avseende hårdvara i det kommunala digitala nätet.

Då vi även haft högre kostnader än budgeterat - främst inom konsultområdet – gör vi en justering av vår prognos i samband med T2, både på intäkts- och kostnadssidan. Effekten på sista raden blir ett prognostiserat resultat om -890 tkr i stället för tidigare prognos/budget om -1 107 tkr

2023-09-11

Ingela Wickström

Ekonomichef

Finspångs Stadsnät Finet AB

Kort resultatrapport med budget (SEK)

Finspångs Stadsnät FINET Aktiebolag, 556257-7261

Period: 2023-08-01 - 2023-08-31

Skapad: 2023-09-11

	Ack. period (jan-aug)				Budget helår	Helår (jan-dec)	
	Utfall	Prognos 2	Budget periodiserad	Utfall fg. år		Prognos 2	Utfall fg. år
Rörelsens intäkter	21 742 201	19 334 000	17 988 000	15 640 617	26 982 000	29 001 000	24 724 406
Material och varor	-3 194 594	-2 939 333	-2 760 000	-2 505 347	-4 140 000	-4 409 000	-4 501 733
Bruttoresultat	18 547 607	16 394 667	15 228 000	13 135 269	22 842 000	24 592 000	20 222 673
Övriga externa kostnader	-2 743 074	-2 558 667	-2 168 000	-2 174 177	-3 252 000	-3 838 000	-3 569 425
Personal	-7 075 861	-6 696 427	-6 198 200	-6 204 744	-9 297 300	-10 044 640	-8 643 837
Avskrivningar	-5 699 395	-5 466 667	-5 333 333	-5 319 990	-8 000 000	-8 200 000	-7 978 685
Finansiella poster	-2 104 781	-2 266 667	-2 266 667	-920 214	-3 400 000	-3 400 000	-1 490 693
Resultat före disp/skatt	924 497	-593 760	-738 200	-1 483 856	-1 107 300	-890 640	-1 459 966
Disp/skatt	0			-110 000			6 098 002
Resultat	924 497	-593 760	-738 200	-1 593 856	-1 107 300	-890 640	4 638 036

finet

Balansrapport ÅRL (SEK)

Finspångs Stadsnät FINET Aktiebolag, 556257-7261

Period: 2023-08-01 - 2023-08-31

Kostnadsställe: Hela företaget

Skapad: 2023-09-11

	Utfall			
	Ingående balans	Ingående saldo	Periodens förändring	Utgående balans
Tillgångar				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar				
1120 - F-:rbSttr utgifter i annans f	204 503	204 503		204 503
1126 - Ack avskrivn f-:rb.utg an...	-204 503	-204 503		-204 503
1210 - OptonSt	145 530 653	150 889 948		150 889 948
1211 - Ack avskrivning optonSt	-38 051 108	-40 768 148	-410 244	-41 178 392
1213 - Aktiv utrustning	55 274 213	55 274 213		55 274 213
1215 - Ack avskrivning aktiv utrust	-46 673 810	-48 405 456	-235 555	-48 641 011
1216 - Teknikbodan	4 064 725	4 064 725		4 064 725
1217 - Ack avskrivning teknikbo...	-3 882 823	-3 905 039	-3 248	-3 908 287
1220 - RadiolSnk	4 135 396	4 135 396		4 135 396
1221 - Ack avskrivning radiolSnk	-4 135 396	-4 135 396		-4 135 396
1270 - Datorer	4 117 098	4 117 098		4 117 098
1271 - Ack avskrivning datorer	-4 117 098	-4 117 098		-4 117 098
1280 - M-:bler	916 161	916 161		916 161
1281 - Ack avskrivning m-:bler	-752 497	-781 029	-4 172	-785 201
1285 - +vriga maskiner, inventar...	8 672 304	8 672 304		8 672 304
1286 - Ack avskrivn -:vr mask,inv	-6 777 079	-7 254 071	-69 749	-7 323 820
1299 - Psgsende investeringar	4 387 981	9 816 359	1 535 776	11 352 135
S:a Materiella anläggningstillgån...	122 708 719	128 519 966	812 807	129 332 773
S:a Anläggningstillgångar	122 708 719	128 519 966	812 807	129 332 773
Omsättningstillgångar				
Varulager mm				
1412 - Lager -:vr till f-:rsSlj	736 355	736 355		736 355
1499 - Inkuransavdrag lager	-22 090	-22 090		-22 090
S:a Varulager mm	714 265	714 265		714 265
Fordringar				
1510 - Kundfordringar kundresk...	5 140 516	4 784 861	-875 247	3 909 613
1561 - Kundfordringar Finsp ko...	448 626	0	-93 955	-93 955
1563 - Kundfordringar concernin...	259 845	73 688	-64 994	8 694
1580 - AvrSkning kundfordringar	0	0	-10 683	-10 683
1629 - Periodisering konto	82 743	1 015 752	-263 290	752 462
1660 - Korfr fordringar FFIA	6 150 000	6 150 000		6 150 000
1710 - F-:rutbetalda kostnader	201 033	116 915	-5 567	111 348
1750 - Upplupna intSkter	56 253	0		0
S:a Fordringar	12 339 015	12 141 216	-1 313 736	10 827 479
Kassa och bank				
1911 - Kassa	1 432	1 432		1 432
1931 - Fsp 974 136 090-4	11 797 781	1 177 808	-392 982	784 826
1946 - Fsp 974 477 165-1	120 671	120 671		120 671
S:a Kassa och bank	11 919 883	1 299 911	-392 982	906 929
S:a Omsättningstillgångar	24 973 164	14 155 392	-1 706 718	12 448 673
S:a Tillgångar	147 681 883	142 675 358	-893 911	141 781 446
Eget kapital, avsättningar och s...				

	Utfall			
	Ingående balans	Ingående saldo	Periodens förändring	Utgående balans
Eget kapital				
2081 - Aktiekapital	-3 000 000	-3 000 000		-3 000 000
2091 - Balanserad vinst/förlust	-7 758 741	-7 758 741		-7 758 741
2098 - Förregående års resultat	-14 927	-14 927		-14 927
2099 - Årets resultat	-4 638 036	-4 638 036		-4 638 036
S:a Eget kapital	-15 411 703	-15 411 703		-15 411 703
Obeskattade reserver				
2150 - Ack föravskrivningar	-262 433	-262 433		-262 433
S:a Obeskattade reserver	-262 433	-262 433		-262 433
Långfristiga skulder				
2361 - Långfristiga skulder mode...	-108 056 000	-113 056 000		-113 056 000
S:a Långfristiga skulder	-108 056 000	-113 056 000		-113 056 000
Kortfristiga skulder				
2440 - Leverantörsskuld	-3 934 619	-2 149 393	-59 466	-2 208 859
2448 - Ej konterade ankomstreg	-6 240 680	-540 005	1 036 229	496 224
2463 - Leverantörsskuld konc an...	-11 047	0	0	0
2464 - Leverantörsskuld konc ko...	-81 338	-4 590	-141 632	-146 222
2510 - Skatteskuld	213 878	213 878		213 878
2611 - Utgående moms	0	0	-559 461	-559 461
2612 - Utgående omvänt moms	0	0	-312 631	-312 631
2641 - Ingående moms	0	0	398 646	398 646
2642 - Ingående omvänt moms	0	0	312 631	312 631
2650 - Momsavrskning	-413 295	-688 233	183 605	-504 628
2710 - Personalens kyrkost	-148 780	-156 117	10 378	-145 739
2730 - Lagst sociala avg och nes...	-151 329	-151 329		-151 329
2862 - Kortfr skuld Finspångs Ko...	-94 710	-48 671	6 577	-42 094
2920 - Upplupna semesterlöner	-247 087	-247 087		-247 087
2930 - Upplupna pensionsutbetal...	-254 000	-254 000		-254 000
2941 - Upplupna arbetsgivaravgif...	-94 708	-94 708		-94 708
2943 - Upplupna kyrkost och nes...	-62 000	-62 000		-62 000
2960 - Upplupna utgiftsrutor	-510 865	-304 717	-304 717	-609 434
2980 - Förutbetalda intäkter	-11 892 137	-9 876 000	1 666 000	-8 210 000
2990 - Övriga upplupna kostnader	-29 030	0		0
S:a Kortfristiga skulder	-23 951 747	-14 362 972	2 236 158	-12 126 813
S:a Eget kapital, avsättningar och ...	-147 681 883	-143 093 108	2 236 158	-140 856 950
Beräknat resultat	0	-417 750	1 342 247	924 497

Kommunstyrelsen

Protokoll

29 (32)

Sammanträdesdatum:

2023-10-04

2023- § 312

Dnr: KS.2023.0560

Delårsrapport, tertial 2 2023

Kommunstyrelsens beslut

1. Att anteckna informationen till protokollet
2. Att ärendet tas upp för beslut vid kommunstyrelsens nästkommande sammanträde

Beskrivning av ärendet

Svensk arbetsmarknad har visat sig motståndskraftig, men Sveriges kommuner och regioners (SKR) bedömning är att den lägre efterfrågan (BNP) i år kommer att leda till en avmattning på arbetsmarknaden framöver. Det nya pensionsavtalet som trädde i kraft 2023 bidrar till kostnadsökning men den största kostnadsökningen beror på att prisbasbeloppet ökade med 6 procent 2023.

Marknaden för samhällsfastigheter är skakig då

Samhällsbyggnadsbolaget (SBB) beslutat att sälja hela eller delar av fastighetsbeståndet. Generellt ökade kostnader inom verksamheterna och bolagen samt stigande räntor är oroande för kommunkoncernen och innebär stora osäkerheter i prognosen. Förutom kraftigt stigande priser ser kommunkoncernen en risk för att det blir brist på varor och därmed långa leveranstider.

Kommunens budgeterade resultat för 2023 är 0 mnkr. Prognosen för helåret visar ett negativt resultat om 21 mnkr. Om resultatutjämningsreserven utnyttjas uppnås balanskravet för året. Kommunens resultat per sista augusti är negativt med 9 mnkr vilket är 72 mnkr lägre än samma period föregående år.

Större positiva budgetavvikelser för årsprognos:

- Högre skatter och statsbidrag +30 mnkr

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Protokoll

30 (32)

Sammanträdesdatum:

2023-10-04

Större negativa budgetavvikelser för årsprognos:

- Köpta platser för placering med stöd av lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och Socialtjänstlagen (SoL) – 10 mnkr
- Boende samt boendestöd LSS/SoL – 16 mnkr
- Gymnasiet, -21 mnkr
- Grundskolan, -27 mnkr

Bolagen prognostiserar tillsammans ett resultat efter finansiella poster om cirka 18 mnkr.

När det gäller kommunens mål för god ekonomisk hushållning bedöms 1 av 6 finansiella mål uppfyllas vid årets slut. För 1 av 5 verksamhetsmål har resultatet överträffat förväntningarna.

Förslag på revidering av riktlinjerna för resultatutjämningsreserv kommer under hösten.

Förvaltningens förslag till beslut nästa möte

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Att godkänna delårsrapporten, tertiäl 2 2023

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Carina Storm

Tjänsteutlåtande
2023-10-04
Dnr KS.2023.1000

1 (2)

Kommunstyrelsen

Taxor 2024 för vatten och avlopp och avfallshantering inklusive tillägg insamling av förpackningar samt övriga taxor Finspångs Tekniska Verk AB

Förslag till beslut

Finspångs Tekniska Verk AB föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige

1. Att fastställa taxa för vatten och avlopp för år 2024 oförändrad enligt Finspångs Tekniska Verks styrelseprotokoll 2023-08-28.
2. Att fastställa att taxa för avfallshantering för år 2024 höjs med 20 procent enligt Finspångs Tekniska Verks styrelseprotokoll 2023-08-28 samt tilläggsbeslut 2023-09-26 avseende en maxtaxa för insamling av förpackningar och en taxa för ersättning till fastighetsägare för fastighetsnära insamling.

Beskrivning av ärendet

Enligt lagstiftning och ägardirektivet till Finspångs Tekniska Verk AB (FTV) ska kommunfullmäktige fastställa taxor för vatten och avlopp (VA-taxa) respektive avfallshantering för 2024. Övriga taxor fastställs av bolaget men kommunstyrelsen ska informeras om avgifterna.

FTV har vid styrelsemöte 28 augusti 2023 behandlat taxor för 2024. Bolagets beslut framgår i styrelseprotokollet av punkt 5 Ekonomi. Ett extra beslut har också tagits 26 september 2023. Det beslutet gäller tillägg i taxan för avfallshantering avseende en maxtaxa för insamling av förpackningar samt en taxa för ersättning till fastighetsägare för fastighetsnära insamling. FTV har också lämnat in skrivelser daterade 2023-09-05 och 2023-09-27 med information om taxorna, som är bifogade till ärendet. 17 oktober 2023 beslutar styrelsen för FTV om fjärrvärmesaxa för 2024. Kommunstyrelsen ska informeras om beslutad fjärrvärmesaxa.

Taxa för vatten och avlopp 2024

Styrelsen för FTV föreslår oförändrad taxa för vatten och avlopp för 2024. Den här avgiftsfinansierade verksamheten som ordnar vattentjänster enligt Lag om allmänna vattentjänster står fortsatt inför stora utmaningar bland annat på grund av klimatförändringar, åldrande anläggningar och ett åldrande ledningsnät, men utifrån ett överskott från tidigare år bedömer FTV att VA-taxan inte behöver höjas för det här kommande året. De här tidigare årens överskott finns som reserverad skuld till VA-kollektivet.

Avfallstaxa 2024

Styrelsen för FTV föreslår att taxan för avfallshantering år 2024 höjs med 20 procent. I ett tilläggsbeslut 2023-09-26 har avfallshanteringstaxan kompletterats med maxtaxa för insamling av förpackningar samt en taxa för ersättning till fastighetsägare för fastighetsnära insamling.

Carina Storm

2023-10-04

2 (2)

Dnr KS.2023.1000

Avfallshanteringen är en central tjänst som ständigt behöver anpassas till rådande omständigheter. För 2024 står FTV inför flera specifika utmaningar som påverkar kostnadsläget. Bland annat har bränslepriserna ökat, vilket direkt påverkar kostnaderna för transport och hantering av avfall. Dessutom har kostnaderna för att behandla olika fraktioner av avfall ökat. FTV införde utsortering av matavfall under 2021, en hantering som påverkar våra kostnader för insamlingen och som från och med 2024 är en lagstadgad skyldighet.

Tidigare år har FTV haft ett överskott från verksamheten som reserverats i resultatet som en skuld till Avfallskollektivet. Detta överskott har bidragit till att täcka ökade kostnader till och med innevarande år. FTV har nu använd tidigare överskott, så för att kunna upprätthålla de krav som finns på verksamheten är det nödvändigt att justera avfallstaxan. Styrelsen för Finspångs Tekniska Verk AB föreslår därmed en höjning av avfallstaxan med 20 procent för år 2024. För en villa med ett 370 liters kärl innebär detta en höjning på 398 kronor per år eller 33 kronor per månad.

Med de nya lagar och regler kring insamlingsansvar för förpackningar som börjar gälla från januari 2024 behöver avfallstaxan för kommande år kompletteras. När avfallstaxan behandlades på FTV:s ordinarie styrelsemöte 28 augusti med förslag om höjning av taxan med 20 procent var det inte klart med vilken påverkan de nya reglerna om insamling av förpackningar har på taxan 2024. Sena beslut i kombination med insikt om saker som behöver ske tidigare än vad som först bedömts gör att det behövs ett tillägg till den tidigare föreslagna taxan. I den till ärendet redovisade bilagan Avfallshanteringstaxa 2024 v2 ingår tillägget avseende insamling av förpackningar.

Beslutet skickas till

Finspångs Tekniska Verk AB

Bilagor:

Styrelseprotokoll FTV 2023-08-28

Förslag taxor Finspångs Tekniska 2024

VA Taxa 2024 med 2023

Extra beslut 2023-09-26 Finspångs Tekniska Verk avfallstaxa 2024

Skrivelse 2023-09-27 om komplettering av förslag avfallstaxan 2024

Tillägg avfallstaxa 2024 insamling förpackningar

Avfallshanteringstaxa 2024 v2

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.



Taxa 2024 för Finspångs kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning

Taxan fastställs av kommunfullmäktige.

Huvudman för den allmänna vatten- och avloppsanläggningen är Finspångs Tekniska Verk AB.

Avgifter enligt denna taxa skall betalas till Finspångs Tekniska Verk AB.

§ 1

För att täcka nödvändiga kostnader för Finspångs kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning skall ägare av fastighet eller annan avgiftsskyldig inom anläggningens verksamhetsområde betala avgifter enligt denna taxa.

Avgiftsskyldig är alternativt den som enligt 2 och 4 § i lagen om allmänna vattentjänster (2006:412) jämställs med fastighetsägare. Avgiftsskyldig för ändamålet Dagvatten gata (Dg) är även den som ansvarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls, om förutsättningarna i 27 § i lagen om allmänna vattentjänster är uppfyllda.

§ 2

Avgifterna utgörs av anläggningsavgifter och bruksavgifter.

§ 3

I dessa taxeföreskrifter avses med

Bostadsfastighet: fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses att bebyggas för bostadsändamål.

Medbostadsfastighet jämställs fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd, eller enligt beviljat bygglov avses att bebyggas, för vissa andra ändamål där lokalytan är det viktigaste sett från användarsynpunkt.

Exempel på sådana byggnader är:

Kontor	Förvaltning	Stormarknader
Butiker	Utställningslokaler	Sporthallar
Hotell	Restauranger	
Hantverk	Småindustri	
Utbildning	Sjukvård	

Annan fastighet: fastighet som uteslutande eller huvudsakligen är bebyggd eller enligt beviljat bygglov avses att bebyggas för annat ändamål än bostadsändamål och som inte enligt ovan jämställs med bostadsfastighet.

Obebyggd fastighet: fastighet som enligt detaljplan är avsedd för bebyggande, men inte ännu bebyggt.

Lägenhet: ett eller flera utrymmen i byggnad som i upplåtelsehänseende bildar en enhet. I fråga om sådana utrymmen i bostadsfastighet, eller därmed jämställd fastighet, där **begreppet lägenhet** inte är tillämpligt för viss typ av byggnad, räknas varje påbörjat 150-tal m² bruttoarea (BTA) enligt svensk standard SS 02 10 53 som en lägenhet. För kallförråd och liknande räknas varje påbörjad 450-tal m² som en lägenhet.

Allmän platsmark: mark som i detaljplan enligt plan- och bygglagen (1987:10) redovisas som allmän plats, eller om marken inte omfattas av detaljplan, väg eller mark som i övrigt motsvarar sådan mark.



§ 4

4.1 Avgift tas ut för nedan angivna ändamål:

Ändamål	Anläggningsavgift	Brukningsavgift
V, vattenförsörjning	Ja	Ja
S, spillvattenavlopp	Ja	Ja
Df, dag- och dränvattenavlopp från fastighet	Ja	Ja
Dg, dagvattenavlopp från allmän platsmark	Ja	Ja

4.2 Avgiftsskyldighet för vart och ett av ändamålen V, S och Df inträder när huvudmannen upprättat förbindelsepunkt för ändamålet och informerat fastighetsägaren om förbindelsepunktens läge.

Avleds Df till den allmänna anläggningen utan att förbindelsepunkt upprättats, inträder avgiftsskyldighet när åtgärder för bortledandet av dagvatten blivit utförda och fastighetsägaren informerats om detta.

Härvid förutsätts att samtliga i 24 § första stycket 1 och 2 i lagen om allmänna vattentjänster angivna förutsättningar för avgiftsskyldighet är uppfyllda.

4.3 Avgiftsskyldighet för ändamålet Dg inträder när åtgärder för bortledande av dagvatten blivit utförda och fastighetsägaren informerats om detta.

4.4 Avgiftsskyldighet för ändamålet Dg gäller även den som ansvarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls, om förutsättningarna i 27 § i lagen om allmänna vattentjänster är uppfyllda.

4.5 Anläggningsavgift skall beräknas enligt taxa som gäller vid den tidpunkt när avgiftsskyldighet inträder.



Anläggningsavgifter (§§ 5-13)

Avgifter för allmänna vattentjänster är belagda med lagstadgad mervärdesskatt.

§ 5

5.1 För **bostadsfastighet** och därmed jämställd fastighet skall erläggas anläggningsavgift.

Avgift utgår per fastighet med:

		2024		2023	
		Utan moms	Med moms	Utan moms	Med moms
a)	en avgift avseende framdragning av varje uppsättning servisledningar till förbindelsepunkter för V, S och Df	46 129 kr	57 661 kr	46 129 kr	57 661 kr
b)	en avgift avseende upprättande av varje uppsättning förbindelsepunkter för V, S och Df,	76 838 kr	96 048 kr	76 838 kr	96 048 kr
c)	en avgift per m2 tomtyta	30,24 kr	37,80 kr	30,24 kr	37,80 kr
d)	en avgift per lägenhet	33 464 kr	41 830 kr	33 464 kr	41 830 kr
e) *	en grundavgift för bortledning av Df, om bortledning av dagvatten sker utan att förbindelsepunkt för Df upprättats.	3 848 kr	4 810 kr	3 848 kr	4 810 kr

* Avgift enligt 5.1 e) tas ej ut om avgift uttages för Df enligt 5.1 a) och b). I det fall avgift enligt 5.1 e) tas ut reduceras avgift enligt 5.1 a) och 5.1 b) enligt § 8 eftersom servisledning och förbindelsepunkt i detta inte lagts respektive upprättats.

5.2 Är förbindelsepunkt gemensam för två eller flera fastigheter, fördelas avgifter enligt 5.1 a) lika mellan fastigheterna.

5.3 Tomtytan utgörs av fastighetens areal enligt förrättningskarta, nybyggnadskarta eller annan karta som huvudmannen godkänner. Vid tredimensionella fastigheter fördelas den tomtyta som är gemensam för fastigheterna i proportion till byggnadernas bruttoarea (BTA).

Avgift enligt 5.1 c) tas ut endast intill ett belopp som motsvarar summan av avgifterna enligt 5.1 a), b) och d), eller i det fall förbindelsepunkt för Df inte upprättats, summan av avgifterna enligt 5.1 a), b), d) och e).

För fastigheter taxerade som villor eller småhus tas avgift ut endast intill ett belopp som motsvarar en tomtyta på max 2 000 m2.

Vid ändrade förhållanden enligt 5.5, 5.6, 5.7 och 5.8 tas ut ytterligare avgift enligt 5.1 c) i den mån ovan angiven begränsningsregel så medger och med iakttagande av vad som föreskrivs i 8.2.

5.4 Lägenhetsantalet bestäms efter de ritningar enligt vilka bygglov beviljats, eller efter annan ritning eller uppmätning som huvudmannen godkänner.

5.5 Dras ytterligare servisledningar fram och upprättas ytterligare förbindelsepunkter, skall erläggas avgifter enligt 5.1 a) och b).

5.6 Ökas fastighets tomtyta skall erläggas avgift enligt 5.1 c) för tillkommande tomtyta som härrör från fastighet för vilken tomtyteavgift inte skall anses vara förut erlagd.

Vid beräkning av avgift för tillkommande tomtyta iaktas begränsningsregeln i 5.3.



5.7 Sker om- eller tillbyggnad, uppförs ytterligare byggnad eller ersätts riven bebyggelse på fastighet skall erläggas avgift enligt 5.1 d) för varje tillkommande lägenhet.

5.8 Tillkommer bortledning av Df till den allmänna anläggningen utan att förbindelsepunkt för Df upprättats, skall erläggas avgift enligt 5.1 e).

§ 6

6.1 För annan fastighet skall erläggas anläggningsavgift.

Avgift utgår per fastighet med:

		2024		2023	
		Utan moms	Med moms	Utan moms	Med moms
a)	en avgift avseende framdragning av varje uppsättning servisleddningar till förbindelsepunkter för V, S och Df	40 112 kr	50 140 kr	40 112 kr	50 140 kr
b)	en avgift avseende upprättande av varje uppsättning förbindelsepunkter för V, S och Df	74 864 kr	93 580 kr	74 864 kr	93 580 kr
c)	en avgift per m2 tomtyta	33,10 kr	41,38 kr	33,10 kr	41,38 kr
d)	en grundavgift för bortledande av Df, om bortledande av dagvatten sker utan att förbindelsepunkt för Df upprättats.	3 347 kr	4 183,75 kr	3 347 kr	4 183,75 kr

Avgift enligt 6.1 d) tas ej ut om avgift uttages för Df enligt 6.1 a) och b). I det fall avgift enligt 6.1 d) tas ut reduceras avgift enligt 6.1 a) och 6.1 b) enligt § 8 eftersom servisleddning och förbindelsepunkt i detta inte lagts respektive upprättats.

6.2 Är förbindelsepunkt gemensam för två eller flera fastigheter, fördelas avgifter enligt 6.1 a) lika mellan fastigheterna.

6.3 Tomtytan utgörs av fastighetens areal enligt förrättningskarta, nybyggnadskarta eller annan karta som huvudmannen godkänner.

6.4 Huvudmannen kan, om godtagbar säkerhet ställs, medge anstånd med erläggande av tomtteavgift för andel av fastighets areal, motsvarande mark som tillsvidare inte utnyttjas för verksamheten på fastigheten.

Anstånd medges för viss tid, högst 10 år. Om mark under anståndstiden genom fastighetsbildningsåtgärd frångår fastigheten upphör anståndsmedgivandet att gälla och resterande tomtteavgift förfaller till betalning. Utestående belopp löper med ränta enligt 5 § räntelagen (SFS 1975:635) från den dag anståndet beviljades tills anståndet upphör. För tid därefter utgår dröjsmålsränta enligt 6 § räntelagen.

6.5 Dras ytterligare servisleddningar fram och upprättas ytterligare förbindelsepunkter skall erläggas avgifter enligt 6.1 a) och b).

6.6 Ökas fastighets tomtyta, skall erläggas avgift enligt 6.1 c) för tillkommande tomtyta som härrör från fastighet för vilken tomtteavgift inte skall anses vara förut erlagd.

6.7 Tillkommer bortledning av Df till den allmänna anläggningen utan att förbindelsepunkt för Df upprättas, skall erläggas avgift enligt 6.1 d).



§ 7

7.1 För obebyggd fastighet skall erläggas del av full anläggningsavgift.

Avgift utgår per fastighet med:

		Bostadsfastighet		Annan fastighet
Servisavgift	5.1 a)	100%	6.1 a)	100%
Avgift per uppsättning FP	5.1 b)	100%	6.1 b)	100%
Tomtyteavgift	5.1 c)	100%	6.1 c)	70%
Lägenhetsavgift	5.1 d)	0%	-	
Grundavgift för Df, om FP för Df inte upprättats	5.1 e)	100%	6.1 d)	100%

Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift.

Avgift enligt 5.1 c) tas ut endast intill ett belopp som motsvarar summan av avgifterna 5.1 a) och b), eller i det fall dagvatten bortleds till den allmänna anläggningen men förbindelsepunkt för Df inte upprättats, summan av avgifterna enligt 5.1 a), b) och e), jfr 5.3 andra stycket.

7.2 Bebyggs obebyggd fastighet skall erläggas resterande avgifter enligt följande:

		Bostadsfastighet		Annan fastighet
Tomtyteavgift	5.1 c)	*	6.1 c)	30%
Lägenhetsavgift	5.1 d)	100%	-	

* Bebyggs bostadsfastighet tas ut ytterligare avgift enligt 5.1 c) om föreskriften i 5.3 andra stycket så medger.

Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift.

§ 8

8.1 Föreligger inte avgiftsskyldighet för samtliga i 4.1 angivna ändamål, skall erläggas reducerade avgifter enligt följande:

Avgifter för framdragen servisledning	
En ledning	70% av avgift enligt 5.1 a) respektive 6.1 a)
Två ledningar	85% av avgift enligt 5.1 a) respektive 6.1 a)
Tre ledningar	100% av avgift enligt 5.1 a) respektive 6.1 a)

Avgifter i övrigt:

		V	S	Df	Dg
Avgift per uppsättning FP	5.1 b)	30%	50%	20%	-
Tomtyteavgift	5.1 c)	30%	50%	-	20%
Lägenhetsavgift	5.1 d)	30%	50%	-	20%
Grundavgift Df utan FP	5.1 e)	-	-	100%	-
Avgift per uppsättning FP	6.1 b)	30%	50%	20%	-
Tomtyteavgift	6.1 c)	30%	50%	-	20%
Grundavgift Df utan FP	6.1 d)	-	-	100%	-

För avgiftsändamålet Df tas endast en av avgifterna ut enligt 5.1 b) respektive 5.1 e), eller 6.1 b) respektive 6.1 d).

Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift.

8.2 Inträder avgiftsskyldighet för ändamål, för vilket avgiftsskyldighet inte tidigare förelegat, skall erläggas avgifter enligt 8.1.



Vid tillämpning av begränsningsregeln enligt 5.3 inräknas de sammanlagda avgifterna för tillkommande servisledningar inte till högre belopp än 100% av avgiften enligt 5.1 a) även om servisledningarna lagts vid olika tillfällen och avgifterna därmed blivit högre.

8.3 För servisledning som på fastighetsägarens begäran utförs senare än övriga servisledningar för fastigheten skall, utöver avgift enligt 8.1, erläggas en etableringsavgift om 40 % av avgiften enligt 5.1 a). Etableringsavgiften avses täcka huvudmannens merkostnader till följd av att arbetet inte utförs i samband med framdragning av övriga servisledningar.

§ 9

Den som svarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls skall erlägga anläggningsavgift.

Avgift utgår med:

	2024		2023	
	Utan moms	Med moms	Utan moms	Med moms
en avgift per m2 allmän platsmark för anordnande av dagvattenbortledning	24,00 kr	30,00 kr	24,00 kr	30,00 kr

§ 10

Om för viss eller vissa fastigheter kostnaden för att förse fastigheterna med vatten och avlopp i beaktansvärd omfattning avviker från fastigheterna inom verksamhetsområdet i övrigt, skall enligt lagen om allmänna vattentjänster avgifter utgå enligt särskilt antagen särtaxa.

Är det inte skäligt att för viss fastighet beräkna avgift enligt §§ 5–8 får huvudmannen i stället komma överens med fastighetsägaren eller annan avgiftsskyldig om avgiftens storlek.

§ 11

11.1 Sedan avgiftsskyldighet inträtt, skall avgift betalas inom tid som anges i räkning.

11.2 Betalas debiterat belopp inte inom tid som anges i räkningen, skall erläggas dröjsmålsränta enligt 6 § räntelagen från den dag betalningen skulle ha skett.

11.3 Enligt 36§ lagen om allmänna vattentjänster skall en anläggningsavgift fördelas på årliga inbetalningar under en viss tid, längst tio år, om avgiften uppgår till belopp som är betungande med hänsyn till fastighetens ekonomiska bärkraft och övriga omständigheter, om fastighetsägaren så begär och godtagbar säkerhet ställs. Ränta skall erläggas enligt 5 § räntelagen på varje del av avgiften som förfaller till betalning i framtiden från den dag då den första inbetalningen skall ske till dess ifrågavarande del av avgiften betalas eller ränta skall erläggas till dess ifrågavarande del av avgiften betalas eller ränta skall erläggas enligt 11.2.

11.4 Avgiftsskyldighet enligt 5.6, 5.7, 6.6 eller 7.2 föreligger, då bygglov för avsett ändrat förhållande meddelats eller ändrat förhållande –t ex ökning av tomtyta –inträtt utan att bygglov erfordrats eller meddelats. Det åligger fastighetsägaren att omgående anmäla till huvudmannen när det ändrade förhållandet inträtt. Försummar fastighetsägaren denna anmälningsplikt, tas dröjsmålsränta enligt 11.2 ut för tiden från det två månader förflutit sedan avgiftsskyldighet inträdde och fram till dess tilläggsavgiften betalas.



§ 12

12.1 Om efter ansökan från fastighetsägare och särskilt medgivande av huvudmannen ledningar utförts på annat sätt eller försetts med andra anordningar än huvudmannen bedömt nödvändiga, skall fastighetsägaren som begärt arbetets utförande ersätta huvudmannen överenskomna kostnader härför.

12.2 Om en fastighetsägare begär att ny servisledning skall utföras i stället för redan befintlig och finner huvudmannen skäl bifalla ansökan om detta, är fastighetsägaren skyldig att bekosta dels den nya servisledningens allmänna del med det avdrag som befinns skäligt med hänsyn till den tidigare servisledningens ålder och skick, dels borttagandet av den tidigare servisledningens allmänna del.

12.3 Finner huvudmannen påkallat att utföra ny servisledning i stället för och med annat läge än redan befintlig, är huvudmannen skyldig att ersätta fastighetsägaren hans kostnad för fastighetens del av den nya servisledningen och dess inkoppling med det avdrag som befinns skäligt med hänsyn till den tidigare servisledningens ålder och skick.

Brukningsavgifter (§§ 13–22)

Avgifter för allmänna vattentjänster är belagda med lagstadgad mervärdesskatt.

§ 13

13.1 För bebyggd fastighet skall erläggas brukningsavgift.

Avgift utgår per fastighet med:

		2024		2023	
		Utan moms i kronor	Med moms i kronor	Utan moms i kronor	Med moms i kronor
a)	en fast avgift per år				
	<i>Bostadsfastighet och därmed jämförbar fastighet</i>				
	Utan mätare	3 088,00	3 860,00	3 088,00	3 860,00
	Qn 2,5 m ³ /h (5 m ³)	3 088,00	3 860,00	3 088,00	3 860,00
	Qn 6 m ³ /h (10 m ³)	5 708,00	7 135,00	5 708,00	7 135,00
	Qn 10 m ³ /h (20 m ³)	10 288,00	12 860,00	10 288,00	12 860,00
	Qn >10 m ³ /h (50 mm)	17 956,00	22 445,00	17 956,00	22 445,00
	Qn >10 m ³ /h (80 mm)	39 320,00	49 150,00	39 320,00	49 150,00
	<i>Annan fastighet</i>				
	Qn 2,5 m ³ /h (5 m ³)	5 536,00	6 920,00	5 536,00	6 920,00
	Qn 6 m ³ /h (10 m ³)	14 328,00	17 910,00	14 328,00	17 910,00
	Qn 10 m ³ /h (20 m ³)	28 776,00	35 970,00	28 776,00	35 970,00
	Qn >10 m ³ /h (50 mm)	59 640,00	74 550,00	59 640,00	74 550,00
	Qn >10 m ³ /h (80 mm)	114 620,00	143 275,00	114 620,00	143 275,00
	Qn >10 m ³ /h (100 mm)	160 336,00	200 420,00	160 336,00	200 420,00
b)	en avgift per m ³ levererat vatten	32,80	41,00	32,80	41,00
c)	en avgift per år och lägenhet eller lägenhetsekvivalent för				
	Villor och småhus med max två lägenheter	1 176,00	1 470,00	1 176,00	1 470,00
	Övriga	856,00	1 070,00	856,00	1 070,00

13.2 Föreligger inte avgiftsskyldighet för samtliga i 4.1 angivna ändamål

reduceras avgifterna.

Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift.

Följande avgifter skall därvid erläggas för respektive ändamål:

		V	S	Df	Dg
Fast avgift	13.1 a)	40%	40%	10%	10%



Avgift per m3	13.1 b)	40%	60%	-	-
Avgift per lägenhet	13.1 c)	20%	20%	30%	30%

13.3 Fastighetsägaren är betalningsansvarig för allt vatten som levereras till fastigheten. Har huvudmannen bestämt att för bebyggd fastighet vattenförbrukningen tillsvidare inte skall fastställas genom mätning, tas avgift enligt 13.1 b) ut efter en antagen förbrukning om 150 m3/lägenhet och år i permanentbostad och med 75 m3/lägenhet och år för fritidsbostad.

13.4 För s k byggvatten skall erläggas bruksavgift enligt 13.1 b). Om mätning inte sker, antas den förbrukade vattenmängden uppgå till 30 m3 per lägenhet.

13.5 För extra mätställe (mätställe utöver ett per fastighet) skall erläggas en årlig avgift med ett belopp motsvarande 80 % av den fasta avgiften enligt 13.1 a). Beloppet avrundas till närmaste hela kronor. Parallellkopplade vattenmätare räknas som ett mätställe.

13.6 Antas mätaren visa annan förbrukning än den verkliga, låter huvudmannen undersöka mätaren, om huvudmannen finner det nödvändigt eller om fastighetsägaren begär det. Vid ovan avsedd undersökning eller prövning bestäms mätarens felvisning i två kontrollpunkter enligt SWEDACs föreskrifter om vatten- och värmemätare, STAFS 2007:2. Kan mättelets storlek inte bestämmas eller har mätaren inte fungerat, har huvudmannen rätt att uppskatta förbrukningen. Fastighetsägare som inte godtar huvudmannens beslut efter genomförd undersökning eller huvudmannens uppskattning av förbrukningen, kan begära prövning av frågan hos Statens va-nämnd.

13.7 Har fastighetsägare begärt undersökning av vattenmätare och mätaren härvid godkänns, skall fastighetsägaren ersätta huvudmannen för undersökningskostnaderna i enlighet med vad som framgår av § 17.

13.8 För spillvattenmängd, som enligt huvudmannens medgivande avleds till dagvattenledning (kylvatten o d), skall erläggas avgift med 10 % av avgiften enligt 13.1 b).

§ 14

Den som ansvarar för att allmän platsmark ställs i ordning och underhålls skall erlägga bruksavgift.

Avgift utgår med:

	Utan moms	Med moms
en avgift per m2 allmän platsmark för bortledning av dagvatten	1,23 kr	1,54 kr

§ 15

Tillförs avloppsnätet större spillvattenmängd än som svarar mot levererad vattenmängd eller avleds inte hela den levererade vattenmängden till avloppsnätet skall avgift för spillvattenavlopp erläggas efter den mängd spillvatten som avleds till avloppsnätet.

Mängden skall bestämmas genom mätning på fastighetsägarens bekostnad av ifrågavarande vatten- eller spillvattenmängd eller på annat sätt som överenskommits mellan huvudmannen och fastighetsägaren.

En förutsättning för att avgiften för avlett spillvatten skall debiteras efter annan grund än efter levererad mängd vatten är att skillnaden mellan mängderna vatten och spillvatten är avsevärd.

§ 16

För obebyggd fastighet inom detaljplan skall erläggas bruksavgift enligt 13.1 a).

Föreligger inte avgiftsskyldighet för samtliga i 4.1 angivna ändamål reduceras den fasta avgiften. Följande avgifter skall därvid erläggas för respektive ändamål:

		V	S	Df	Dg
Fast avgift	13.1 a)	40%	40%	10%	10%

Avgifterna är uttryckta i procent av full avgift.

§ 17

Har huvudmannen på fastighetsägarens begäran vidtagit åtgärd, eller tvingats vidta åtgärd på grund av att fastighetsägaren åsidosatt sin skyldighet där vattentillförseln stängts av eller reducerats eller annan åtgärd vidtagits debiteras följande avgifter. Om begäran av åtgärd beställs 5 arbetsdagar innan åtgärd debiteras 50% av avgiften

	2024		2023	
	Utan moms	Med moms	Utan moms	Med moms
Nedtagning av vattenmätare	672 kr	840 kr	672 kr	840 kr
Uppsättning av vattenmätare	672 kr	840 kr	672 kr	840 kr
Avstängning av vattentillförsel	672 kr	840 kr	672 kr	840 kr
Påsläpp av vattentillförsel	672 kr	840 kr	672 kr	840 kr

	2024		2023	
	Utan moms	Med moms	Utan moms	Med moms
Montering och demontering av strypbricka i vattenmätare	672 kr	840 kr	672 kr	840 kr
Undersökning av vattenmätare	1 324 kr	1 655 kr	1 324 kr	1 655 kr
Byte frusen vattenmätare	1 516 kr	1 895 kr	1 516 kr	1 895 kr
Länsning av vattenmätarbrunn	528 kr	660 kr	528 kr	660 kr
Förgäves besök	528 kr	660 kr	528 kr	660 kr
Extra mätaravläsning	216 kr	270 kr	216 kr	270 kr



Ny räkning (begärd av kund)	316 kr	395 kr	316 kr	395 kr
Rådgivning och undersökning hos kund (begärd av kund)	528 kr	660 kr	528 kr	660 kr
Olovligt öppnade eller stängt servis	3 300 kr	4 125 kr	3 300 kr	4 125 kr
Olovlig borttagning av vattenmätare (bruten plombering)	840 kr	1 050 kr	840 kr	1 050 kr

För arbeten som på fastighetsägarens begäran utförs utanför ordinarie arbetstid debiteras ett tillägg om 60 % av ovan angivna belopp.

§ 18

Om för viss eller vissa fastigheter kostnaden för att förse fastigheterna med vatten och avlopp i beaktansvärd omfattning avviker från fastigheterna inom verksamhetsområdet i övrigt, skall enligt lagen om allmänna vattentjänster avgifter utgå enligt särskilt antagen särtaxa.

Är det inte skäligt att för viss fastighet beräkna avgift enligt §§ 13–16 får huvudmannen i stället komma överens med fastighetsägaren eller annan avgiftsskyldig om avgiftens storlek.

§ 19

Avgift enligt 13.1 a), c) och d) debiteras i efterskott per månad, kvartal, tertial eller halvår enligt beslut av huvudmannen. Avgift enligt 13.1 b) debiteras i efterskott på grundval av enligt mätning förbrukad vattenmängd, uppskattad förbrukning eller annan grund som anges i § 13 och 15.

Betalas debiterat belopp inte inom tid som anges i räkningen, skall erläggas dröjsmålsränta på obetalt belopp enligt 6 § räntelagen från den dag betalningen skulle skett.

Sker enligt huvudmannens beslut mätaravläsning inte för varje debitering, får mellanliggandedebiteringar ske efter uppskattad förbrukning. Mätaravläsning och debitering efter verklig förbrukning bör ske i genomsnitt minst en gång per år. Avläsning och debitering bör därjämte ske på fastighetsägarens begäran med anledning av fastighetsöverlåtelse.

§ 20

Har fastighetsägare begärt att huvudmannen skall företa åtgärd för att underlätta eller möjliggöra hans brukande av anläggningen i visst fall eller avseende eller har i övrigt särskild åtgärd påkallats på grund av fastighetens VA-förhållanden, får huvudmannen i stället komma överens med fastighetsägaren eller annan avgiftsskyldig om avgiftens storlek.



TAXANS INFÖRANDE

§ 21

Denna taxa träder i kraft 2024-01-01. De bruksavgifter enligt 13.1, 13.4 och 13.8 samt § 15, som är baserade på uppmätning hos fastighetsägare, skall därvid tillämpas i fråga om den vattenmängd som levereras och den spillvattenmängd som släpps ut efter den ovan angivna dagen för taxans ikraftträdande.

* * *

Mål som rör tvist mellan fastighetsägare och huvudmannen beträffande tillämpning och tolkning av denna taxa prövas av mark- och miljödomstolarna jämlikt 53§ lagen om allmänna vattentjänster.

Avfallshanteringstaxa 2024

**Finspångs kommun. Gäller från och med 2024-01-01.
Priser inklusive moms.**

ALLMÄNT

För att täcka kostnader avseende insamling, transport, behandling, återvinning av avfall samt kostnader för planering och tillsyn enligt miljöbalken, samt drift och underhåll av återvinningsanläggning med deponi gäller i Finspångs kommun avgifter enligt denna taxa. Avgiftsskyldig enligt denna taxa är respektive fastighetsägare.

Taxan består av 3 delar

- A. Grundavgift**
- B. Tömning och Behandlingsavgift**
- C. Tilläggsavgift** (ex. hinder, gångtillägg, byte av kärlestorlek, slanglängd över 25 meter, tömning inom 24 timmar mm.)

A. GRUNDAVGIFTER

Grundavgiften för ett abonnemang består av en gemensam del som betalas av alla hushåll och verksamheter. Denna del finansierar kostnaden för drift och underhåll av (återvinningscentral) Å.V.C, farligt avfall, batteriinsamling, planering, information, fakturering, kundkontakter samt del av driften av deponi. Kostnader som inte kan fördelas per abonnent utan fördelas per kundkategori utifrån nyttjandegraden. Följande kundkategorier gäller med årsavgifter.

KATEGORI	ÅRSAVGIFT
En och tvåfamiljshus	913:- per abonnemang
Flerfamiljshus*	689:- per nominellt hushåll
Fritidshus	800:- per abonnemang

* Grundavgiften för flerfamiljshus är baserad på en nominell hämtad veckovolym från fastigheten. En grundavgift per 80 liter.
(Ex. 4 st 660-liters kärl ger $4 \cdot 660 / 80 = 33$ grundavgifter).

B. TÖMNING- OCH BEHANDLINGSavgIFTER

Avser kostnader för kärltömning, transport och behandling. De påverkas av avfallssort, behållarstorlek, hämtningsintervall och dragavstånd (**max 5 meter**).

1. En och tvåfamiljshus 14: dag

Kärl liter	Antal tömningar	Tömning & behandling/år	Grundavgift/år	Totalt
80	26	1 177:-	913:-	2 090:-
190	26	1 474:-	913:-	2 387:-
370	26	3 167:-	913:-	3 400:-

2. Fritidsfastigheter

Kärl liter	Antal tömning	Tömning & behandling/år	Grundavgift/år	Totalt
190	12	601:-	800:-	1 401:-

3. Flerfamiljshus, verksamheter mm 1 ggr/vecka

Kärl liter	Antal tömning	Tömning & behandling/år	Grundavgift/år	Totalt
190	52	2 807:-	1 651:-	4 458:-
370	52	3 586:-	3 167:-	6 753:-
660	52	6 624:-	5 646:-	12 270:-
Säck liter				
160	52	3 098:-	1 376:-	4 474:-
240	52	3 964:-	2 065:-	6 822:-

4. Flerfamiljshus, verksamheter mm 2 ggr/vecka

Kärl liter	Antal tömning	Tömning & behandling/år	Grundavgift/år	Totalt
190	104	5 614:-	3 302:-	7 430:-
370	104	7 170:-	6 334:-	11 254:-
660	104	13 248:-	11 292:-	24 540:-
Säck liter				
160	104	6 197:-	2 294:-	8 491:-
240	104	7 927:-	3 442:-	11 369:-

- 5. Ersättning till fastighetsägare flerfamiljshus för fastighetsnära insamling av förpackningar*.** Fastighetsägare kan erhålla ersättning genom att årligen rapportera in antalet hushåll i sitt bestånd som har tillgång till fastighetsnära insamling. Fastighetsägare får endast anlita entreprenör som har auktorisationsavtal med Finspångs Tekniska. Ersättning avser befintlig insamling 2024-01-01**. För att ersättning ska erhållas måste samtliga faktorer samlas in fastighetsnära*. Ersättning utbetalas kvartalsvis i efterhand.

Ersättning per hushåll och år: **350 kr**

* avser förpackningar av plast, papper, metall, färgat och ofärgat glas.

** Fastighetsägare som vill påbörja insamling av förpackningar kan efter ansökan beviljas ersättning

C. TILLÄGGSavgifter

- 1. Avgift för extra säck eller extra tömning vid ordinarie tur, 120 kr.**

- 2. Byte av kärl** kan efter ansökan till renhållaren medges om Renhållningsordningens föreskrifter om fyllnadsgrad och vikt beaktas och under förutsättning att olägenheter för människors hälsa eller miljön inte uppstår. **Avgift 480 kr.** Observera att det inte går att byta till 80 liter kärl då dessa utgått.

- 3. Tillägg Hinder i gångväg**

Ett steg = 1 meter

En olåst dörr = 2 meter

En låst dörr = 6 meter

Gångtillägg kan beviljas efter dispens. Taxa **600 kr** per påbörjad 10-meters intervall utöver 5 meter. Dock som längst 35 meter totalt.

- 4. Flerfamiljshus tillägg förpackningar**

Maxtaxa för insamling förpackningar*. Detta avser maxtaxa för entreprenör som har auktorisationsavtal.

Tömning per kärl inklusive kärlhyra: **200 kr**

* avser förpackningar av plast, papper, metall, färgat och ofärgat glas.

5. Årsavgift latrinhämtning.

Permanent bebyggelse, 26 hämtningar	9 270 kr
Fritidsbebyggelse, 8 hämtningar	2 844 kr
Fritidsbebyggelse, 4 hämtningar	1 920 kr
Extra hämtning i samband med ordinarie hämtning	480 kr

6. Slam/Urintömning

Brunn/tankstorlek (m3)	0-2,9	3 – 5,9	6 – 9,9	10-15,9	16-20,0
Fast tömning	1 078:-	1 642:-	2 508:-	4 491:-	6 269:-
Best för tömn. inom 10 arbetsd.	1 151:-	1 717:-	2 567:-	4 585:-	6 359:-
Best för tömning inom 24 tim	3 973:-	4 538:-	5 473:-	7 484:-	9 261:-
Fast tömning av separat urintank/minireningsverk i samband med schemalagd tömning	484:-	962:-	1 352:-		

Taxan baseras på storleken på brunn/tank. **Ej** mängden slam som tömmas.
 För slanglängder utöver 25 meter utgår ett tillägg med **134 kr per påbörjad 5-meters intervall**.
 Extra arbeten t ex spolningar etc. debiteras ett timpris på **1 619 kr/timme**

7. Avbrott eller ändring

Avbrott eller ändring i hämtningsförhållandena för kortare tidsperiod än sex månader medför icke avdrag i den ersättning som skall utgå enligt denna taxa.
 Beträffande säsongssabbonnenter utgår alltid ersättning för hel hämtningsperiod.

Vid nybeställning debiteras avgift från anmälningsdagen.
 Vid ändring räknas påbörjad debiteringsperiod som hel.

Dispens från föreskrifter och anmälan om eget omhändertagande sker hos Miljöenheten Finspångs Kommun. Uppehåll i hämtningen kan ansökas hos avfallshanteraren (Finspångs Tekniska Verk AB)

Vid dispens och uppehåll debiteras grundavgift:

Permanentfastighet	913 kr
Fritidsfastighet	800 kr

Denna taxa gäller fr.o.m. 2024-01-01.

Beslut avfallshanteringstaxa 2024

Med de nya lagar och regler kring insamlingsansvar för förpackningar som börjar gälla nu från januari 2024 behöver avfallstaxan för kommande år kompletteras.

När Avfallstaxan för 2024 behandlades på ordinarie styrelsemötet 28 augusti beslutade styrelsen att höja taxan med 20 %. Vid den tidpunkten så hade bolaget inte klart med vilken påverkan de nya reglerna kring ansvar av insamling av förpackningar har på taxan redan nu till år 2024. Sena beslut i kombination med att vi under vägen inser saker som behöver ske tidigare än vi tidigare trott gör att det behövs ett till den tidigare antagna taxan. Tillägget avser en maxtaxa för insamling av förpackningar samt en taxa för ersättning till fastighetsägare för fastighetsnära insamling.

Ordförande Stig Andersson har stämt av detta tillägg med styrelsen. Styrelsen beslutar att godkänna tillägget i taxan och fastställer förslaget på ny för Avfallshanteringen 2024 enligt bilaga.

Finspång 2023-09-26



Stig Andersson
Ordförande

Bilaga Avfallshanteringstaxa 2024 v2

Komplettering förslag avfallstaxan 2024

Med de nya lagar och regler kring insamlingsansvar för förpackningar som börjar gälla nu från januari 2024 behöver avfallstaxan för kommande år kompletteras. När vi behandlade Avfallstaxan och beslutade om höjning av taxan med 20 % på vårt styrelsemöte 28 augusti så hade vi tyvärr inte klart med vilken påverkan de nya reglerna har på taxan redan nu till 2024. Sena beslut i kombination med att vi under vägen inser saker som behöver ske tidigare än vi tidigare trott gör att vi behöver göra tillägg till den tidigare taxan med en maxtaxa för insamling av förpackningar samt en taxa för ersättning till fastighetsägare för fastighetsnära insamling.

Maxtaxa för insamling förpackningar

Ansvar för insamling av FNI (Fastighetsnära insamling av förpackningar) övergår till kommunerna 2024-01-01. Det avser förpackningar av plast, papper, metall, färgat och ofärgat glas. I Finspång har vi valt att under en övergångsperiod till 2025 införa ett system med auktorisation av ett antal entreprenörer som får samla in FNI på vårt uppdrag. Till auktorisationssystemet ska det finnas en maxtaxa som entreprenörerna måste förhålla sig till och ligga under i pris. I maxtaxan ingår hyra av 1 kärl av valfri storlek, tömning och transport till avlämningsplats. Under 2025 räknar vi med att införa ett nytt tömningssystem i Finspång där vi själva tar över ansvaret för insamling av FNI.

Ersättning till fastighetsägare för fastighetsnära insamling av förpackningar

När ansvaret för insamling av förpackningar blir kommunalt ansvar, kommer även ersättningen från Naturvårdsverket att betalas ut till kommunen för de flerfamiljshus som har FNI idag. Ersättningen avser förpackningar av plast, papper, metall, färgat och ofärgat glas. Ersättningen betalas ut till fastighetsägarna kvartalsvis i efterskott. Ersättningen från Naturvårdsverket är 350:-/ hushåll och år vid insamling av alla fraktioner. Den ersättningen är att räkna som en taxa.

Styrelsen i Finspångs Tekniska har beslutat att godkänna förslag på tillägg i avfallstaxan så den även innefattar Maxtaxa för insamling av förpackningar samt Ersättning till fastighetsägare för fastighetsnära insamling av förpackningar.

I och med detta beslut kompletterar jag tidigare förslag VA och Avfallstaxa med det extra tillägget i taxan **och önskar att beslut tas om att fastställa det nya förslaget på Avfallshanteringstaxa 2024** som nu bifogas.

Även ett dokument med enbart tillägg avfallstaxa 2024 bifogas för att tydliggöra vad det är för delar som lagts till.

Med vänliga hälsningar,
Mikael Andersson
VD, Finspångs Tekniska Verks AB

Bilagor:
Förslag till Avfallstaxa 2024 v2
Tillägg avfallstaxa 2024



Tillägg avfallstaxa 2024

Flerfamiljshus tillägg

Maxtaxa för insamling förpackningar*

Avser maxtaxa för entreprenör som har auktorisationsavtal

Tömning per kärl inklusive kärllhyra 200:-

*Avser förpackningar av plast, papper, metall, färgat och ofärgat glas

Ersättning till fastighetsägare för fastighetsnära insamling av förpackningar*

För att ersättning ska erhållas måste fastighetsägare årligen rapportera in antalet hushåll i sitt bestånd som har tillgång till fastighetsnära insamling. Fastighetsägare får endast anlita entreprenör som har auktorisationsavtal med Finspångs Tekniska. Ersättning avser befintlig insamling 2024-01-01** För att ersättning ska erhållas måste samtliga fraktioner samlas in fastighetsnära*. Ersättning utbetalas kvartalsvis i efterhand.

Ersättning per hushåll och år 350:-

*Avser förpackningar av plast, papper, metall, färgat och ofärgat glas,

** Fastighetsägare som vill påbörja insamling av förpackningar kan efter ansökan beviljas ersättning.

Protokoll fört vid FTV Styrelsemöte

Dag och tid: Måndag den 28 augusti 2023, kl. 13:00
Plats: Huvudkontorets konferensrum på Norrköpingsvägen
32 "Lakvattendammen"

Närvarande:

Ledamöter:

Ordinarie: Stig Andersson (ordf)
Hugo Andersson
Tommy Jacobson
Arne Gunnarsson
Stefan Ackeryd

Suppleanter:
Thomas Larsson
Annika Arvidsson Rosén
Chresten Olsen

Övriga: Mikael Andersson, VD
Gabriel Arslan, Chef Ekonomi & administration
Per Ivansson, Chef VA
Magnus Revland, Chef Energi
Mats Harju, Chef Avfall
Anders Allerth, Kommunal
Hakon Fältström, Revisor
Bo-Göran Allard, Revisor

Frånvarande: Bert Egnell
Anita Mattisson

1. Godkännande av dagordningen

Dagordningen godkändes.

2. Val av justeringsman

Som justeringsman valdes Arne Gunnarsson.

3. Föregående protokoll 2023-06-13

Protokollet från styrelsemöte 2023-06-13 godkändes och lades till handlingarna.

4. Genomgång Beslutspunkter

Det var inga aktuella beslutspunkter att redovisa.

5. Ekonomi

- i. Genomgång av ackumulerat resultat fram till juni 2023. Bolaget redovisar ett resultat på -1,7 Mkr för det första sex månaderna vilket är lägre än budget.

Styrelsen beslutade att godkänna redovisningen av resultatet.

Prognos 2 2023.

Bolaget prognostiserar ett lägre resultat jämfört med både budget och tidigare prognos. Nya prognosen landar på 6,3 MKR för året 2023.

Styrelsen beslutade att godkänna redovisningen av prognosen.

- ii. **Utökning av lån**

Bolaget är i behov att utöka det befintliga lånet med 50mkr för den löpande verksamheten samt investeringar 2023.

Styrelsen beslutade att godkänna ett nytt lån på 50mkr.

iii. Tilläggsäskanden

- a. Tälthall Avfall för hantering förpackningar
Alla förpackningar från 19 st ÅVS:er samt från insamling från flerfamiljsbostäder i Finspång ska från årsskiftet tas emot och lastas om på Sjömansäng. Strax före sommaren kom beskedet från Naturvårdsverket att det måste ske under tak vilket vi tidigare inte räknat med skulle behövas. Därför tilläggsäskas 1 039 200 kr för tälthall för hanteringar av förpackningarna.

Styrelsen beslutade att godkänna att investera i en ny tälthall för att klara av dom nya lagkraven.

- b. Förra högsäsongen havererade vattenkylning till inmatningen av flispannan. Sedan dess har en provisorisk lösning använts i form av luftkylning. Den provisoriska lösningen är inte fullgod och risken ökar att vi får ett haveri under kommande högsäsong på en av våra enskilt viktigaste produktionsanläggningar. Därför äskas 800 000 kr för ny vattenkylning till inmatningen av flispannan.

Styrelsen beslutade att godkänna investering av en ny Inmatning till flispanna

iv. Taxor

- a. VA-taxa 2024
Trots det pågående arbetet med att ersätta Blekens vattenverk och det faktum att vi enligt prognos gör ett underskott på ca 2 miljoner under 2023, är vår ekonomiska situation stabil nog så vi bedömer att vi inte behöver höja VA-taxan för det kommande året. Detta är möjligt tack vare tidigare års överskott som vi har i en reserverad skuld till VA-kollektivet. Förslag om en oförändrad VA taxa för året 2024.

Styrelsen beslutade att godkänna en oförändrat VA taxa för året 2024.

- b. Avfallstaxa 2024
För 2024 står vi inför flera specifika utmaningar som påverkar kostnadsläget. Bland annat har bränslepriserna ökat, vilket direkt påverkar kostnaderna för transport och hantering av avfall. Dessutom har kostnaderna för att behandla olika fraktioner av avfall ökat. Vi införde

utsortering av matavfall under 2021, en hantering som påverkar våra kostnader för insamlingen och som från och med 2024 är en lagstadgad skyldighet.

Tidigare år har vi haft ett överskott från verksamheten som reserverats i vårt resultat som en skuld till Avfallskollektivet. Detta överskott har hjälpt oss att täcka våra ökade kostnader till och med i innevarande år. Vi har nu använd vårt tidigare överskott så för att kunna upprätthålla de krav som finns på vår verksamhet är det nödvändigt att justera vår avfallstaxa. Avfall är i behov av en taxahöjning för att klara av kommande års verksamhet efter nya lagkrav.

Styrelsen beslutade att avfallstaxan höjs med med 20% för 2024.

6. VD har ordet

i. **Personal, hälsa**

VD redogjorde för olyckor, tillbud och riskobservationer under de första 7 månaderna samt för sjukfrånvaro och övriga personalnyckeltal.

ii. **Energi**

Pulverpellets panna

Förvaltningsrätten har avslagit överklagan från BKTech. FTV kan nu gå vidare med de olika projekten för att säkra en mer konstant och lägre kostnad för bränsle framåt och säkra kapaciteten i fjärrvärmenätet.

Spillvärmeåtervinning

Förprojektering har nu påbörjats med Gränges. Tidplanen för drift beräknas till hösten/vintern 2024.

Övrigt spillvärmeåtervinning fortgår. FTV och Siemens medverkar tillsammans med Cleantech och Energikontoret i möte med Länsstyrelsen som är planerad till vecka 36.

Styrelsen beslutade att godkänna informationen

iii. VA

Organisationsförändring

VA har satt över sin organisation inför en kommande pensionsavgång.

Framtida vattenförsörjning Finspång:

Arbete med Finspångs framtida vatten fortgår. Första detaljarbete påbörjas 28/8 och slutrapporten beräknas bli klar till våren 2024.

VA nät (Nya verksamhetsområden)

Twist med ledningsrätt om råvatten från Glan försvårar dagens arbete. Diskussioner pågår med markägare. Nya verksamhetsområden tar mycket resurser och det finns ett motstånd hos en del som omfattas. De tycker det är orättvist att de ska vara tvungna att ansluta sig till ledningen och betala avgift.

VA underhåll

Renovering av Finspångs vattentorn pågår. Befintligt ytskikt är inte tätt vilket gör att reservoaren läcker och urlakar betongen. Tätskiktet har också blåsor som ger risk för stillastående vatten och bakterietillväxt.

Styrelsen beslutade att godkänna informationen

iv. Projekt och utveckling

Nyhem

Beslut om exploatering Nyhem ser ut att skjutas upp. Våra preliminära kalkyler för VA-utbyggnad var något lågt uppskattade. Kostnaderna för sprängning och övriga gatuarbete hade underskattats kraftigt i uppskattningen.

Inbrott

Inbrott utan att vi upptäckt vi saknar något, samtidigt som omskrivna inbrott i området. Interna åtgärder har genomförts.

Förfrågningsunderlaget för upphandlingen av hushållsavfall är nära slutförande, Vi planerar också för upphandling av sopkärl inom kort.

Styrelsen beslutade att godkänna informationen

v. Avfall

Nya lagar

Från 1 jan 2024 tar Finspångs Tekniska tar över drift och tömning för alla 19 ÅVS:er (Återvinningsstationer) i kommunen.

Utsortering av matavfall från restavfall blir obligatoriskt och fastighetsnära insamling blir ett kommunalt ansvar.

Dessa nya lagkrav medför nya aktiviteter b.la Markupplåtelseavtal med kommunen, köp av nya containers, upphandling med entreprenörer som utför tömning av behållare och etc.

4-fackskärl

Planerade införande av 2st 4-fackskärl är andra kvartalet 2025. Detta kommer att medföra renare fraktioner då utsortering sker närmare avfallet.

Införandet av 4-fackskärl kommer att innebära en dyrare insamling. Insamling kommer att ske 39 tömningar/år från dagens 26 tömningar/år. Upphandling är på gång ut i början av september.

Styrelsen beslutade att godkänna informationen

vi. Marknad och kommunikation

Anslutningar

Flera anslutningar av fjärrvärmens genomförs nu inför hösten.

Fastighetsnära insamling

Möten tillsammans med Avfall med fastighetsbolag med flera inför de nya reglerna kring fastighetsnära insamling. Material för information kring den fastighetsnära insamlingen samt övertagandet av Återvinningsstationerna tas nu fram.

Styrelsen beslutade att godkänna informationen

vii. Organisation och Personal

Ekonomi

Översyn av roller och ansvar inom Ekonomi & administration har genomförts under våren. Efter dialog kring roller och arbetssätt med redovisningsansvarig har överenskommelse gjorts och hon slutar 1 september. Behov av ersättningsrekrytering av redovisningsekonom med ekonomiutbildning.

Energi

Ersättningsrekryteringar för drifttekniker som slutar samt går i pension på värmeverket pågår. En är tillsatt och två andra lämpliga kandidater intervjuas

Huvudkontor

FTV har beviljats bygglov för det planerade nya HK. Förfrågningsunderlag går ut under september är tanken. Därefter beslut om vi kan gå vidare med byggnation

Styrelsen beslutade att godkänna informationen

7. Övriga frågor

i. Strategisk plan/Verksamhetsplan 2023

Styrelsen beslutade att godkänna strategisk plan/ verksamhetsplan för 2023.

Vid protokollet:

.....
Gabriel Arslan

Justeras:

.....
Arne Gunnarsson

.....
Stig Andersson Ordförande



Document history

COMPLETED BY ALL:
12.09.2023 15:41

SENT BY OWNER:
Gabriel Arslan · 08.09.2023 12:53

DOCUMENT ID:
Sy6HTO_Cn

ENVELOPE ID:
H12SpddC2-Sy6HTO_Cn

DOCUMENT NAME:
Protokoll_styrelsemöte 2023-08-28.pdf
7 pages

Activity log

RECIPIENT	ACTION*	TIMESTAMP (CET)	METHOD	DETAILS
Gabriel Arslan gabriel.arslan@finspangstekniska.se	Signed Authenticated	08.09.2023 12:59 08.09.2023 12:59	Email Low	IP: 81.216.34.55 IP: 81.216.34.55
Stig Andersson stig.andersson@finspang.se	Signed Authenticated	12.09.2023 10:43 12.09.2023 10:42	Email Medium	IP: 90.235.7.62 +46705558544
Arne Gunnarsson arne49.gunnarsson@gmail.com	Signed Authenticated	12.09.2023 15:41 12.09.2023 15:39	Email Low	IP: 94.254.13.106 IP: 94.254.13.106

* Action describes both the signing and authentication performed by each recipient. Authentication refers to the ID method used to access the document.

Custom events

No custom events related to this document

Verified ensures that the document has been signed according to the method stated above. Copies of signed documents are securely stored by Verified.

To review the signature validity, please open this PDF using Adobe Reader.



VFörslag på VA- och Avfallstaxa 2024

Vatten & Avlopp

Finspångs Tekniska Verk AB står inför en rad utmaningar som påverkar vår avgiftsfinansierade verksamhet enligt *Lag om allmänna vattentjänster*. Allt från klimatförändringar till en åldrande infrastruktur. Vi är i akut behov av att lägga fokus på de anläggningar som närmar sig slutet av sin tekniska livslängd, som Blekens vattenverk. Denna anläggning, som är en stor del av vår infrastruktur, behöver snart renoveras eller ersättas vilket kommer att påverka VA-taxan framöver.

Förslag till VA-taxa 2024: Trots det pågående arbetet med att ersätta Blekens vattenverk och det faktum att vi enligt prognos gör ett underskott på ca 2 miljoner under 2023, är vår ekonomiska situation stabil nog för så vi bedömer att vi inte behöver höja VA-taxan för det kommande året. Detta är möjligt tack vare tidigare års överskott som vi har i en reserverad skuld till VA-kollektivet. Med detta som bakgrund föreslår styrelsen för Finspångs Tekniska Verk AB att VA-taxan förblir oförändrad under 2024.

Avfall

Avfallshanteringen är en central tjänst som ständigt behöver anpassas till rådande omständigheter. För 2024 står vi inför flera specifika utmaningar som påverkar kostnadsläget. Bland annat har bränslepriserna ökat, vilket direkt påverkar kostnaderna för transport och hantering av avfall. Dessutom har kostnaderna för att behandla olika fraktioner av avfall ökat. Vi införde utsortering av matavfall under 2021, en hantering som påverkar våra kostnader för insamlingen och som från och med 2024 är en lagstadgad skyldighet.

Från årsskiftet kommer ansvaret för insamling av förpackningar från hushåll att övergå till kommunen, vilket redan under 2024 kommer att kräva en del investeringar, framför allt för att tillhandahålla omlastningsplats för insamlat material. Vidare planerar vi att införa den nu lagstadgade fastighetsnära insamlingen från april 2025. Även om vi kommer att få en viss ersättning för denna insamling, ser vi att kostnadsökningarna kommer att överstiga intäkterna. Allt detta kommer troligen att medföra ytterligare höjningar av taxan i framtiden, även om det just nu är svårt att fastställa hur stora dessa höjningar kommer att vara.

Förslag till Avfallstaxa 2024: Tidigare år har vi haft ett överskott från verksamheten som reserverats i vårt resultat som en skuld till Avfallskollektivet. Detta överskott har hjälpt oss att täcka våra ökade kostnader till och med i innevarande år. Vi har nu använd vårt tidigare överskott så för att kunna upprätthålla de krav som finns på vår verksamhet är det nödvändigt att justera vår avfallstaxa. Styrelsen för Finspångs Tekniska Verk AB föreslår därmed en höjning av Avfallstaxan med 20% för år 2024. För en villa med ett 370 liters kärl innebär detta en höjning på 398 kronor per år eller 33 kronor per månad.

Vi ser fram emot kommunfullmäktiges behandling av dessa förslag och står självklart till förfogande för ytterligare information och diskussioner.

Med vänliga hälsningar,
Mikael Andersson
VD, Finspångs Tekniska Verk AB

Bilagor:
Förslag till taxa för Finspångs kommuns allmänna vatten- och avloppsanläggning 2024
Förslag till Avfallshanteringstaxa 2024

Kommunstyrelsen

Protokoll

29 (32)

Sammanträdesdatum:

2023-10-04

2023- § 313

Dnr: KS.2023.1000

Taxor 2024 för vatten och avlopp och avfallshantering samt övriga taxor Finspångs Tekniska Verk AB

Kommunstyrelsens beslut

1. Att anteckna informationen till protokollet
2. Att ärendet tas upp för beslut vid kommunstyrelsens nästkommande sammanträde

Beskrivning av ärendet

Enligt lagstiftning och ägardirektivet till Finspångs Tekniska Verk AB (FTV) ska kommunfullmäktige fastställa taxor för vatten och avlopp (VA-taxa) respektive avfallshantering för 2024. Övriga taxor fastställs av bolaget men kommunstyrelsen ska informeras om avgifterna.

FTV har vid styrelsemöte 28 augusti 2023 behandlat taxor för 2024. Bolagets beslut framgår i styrelseprotokollet av punkt 5 Ekonomi. FTV har också lämnat in en skrivelse daterad 2023-09-05 med information om taxorna, som är bifogat till ärendet.

17 oktober 2023 beslutar styrelsen för FTV om fjärrvärmesaxa för 2024. Kommunstyrelsen ska informeras om beslutad fjärrvärmesaxa.

Taxa för vatten och avlopp 2024

Styrelsen för FTV föreslår oförändrad taxa för vatten och avlopp för 2024.

Den här avgiftsfinansierade verksamheten som ordnar vattentjänster enligt Lag om allmänna vattentjänster står fortsatt inför stora utmaningar bland annat på grund av klimatförändringar, åldrande anläggningar och ett åldrande ledningsnät, men utifrån ett överskott

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Protokoll

30 (32)

Sammanträdesdatum:

2023-10-04

från tidigare år bedömer FTV att VA-taxan inte behöver höjas för det här kommande året. De här tidigare årens överskott finns som reserverad skuld till VA-kollektivet.

Avfallstaxa 2024

Styrelsen för FTV föreslår att avfallstaxan för år 2024 höjs med 20 procent.

Avfallshanteringen är en central tjänst som ständigt behöver anpassas till rådande omständigheter. För 2024 står FTV inför flera specifika utmaningar som påverkar kostnadsläget. Bland annat har bränslepriserna ökat, vilket direkt påverkar kostnaderna för transport och hantering av avfall. Dessutom har kostnaderna för att behandla olika fraktioner av avfall ökat. FTV införde utsortering av matavfall under 2021, en hantering som påverkar våra kostnader för insamlingen och som från och med 2024 är en lagstadgad skyldighet.

Tidigare år har FTV haft ett överskott från verksamheten som reserverats i resultatet som en skuld till Avfallskollektivet. Detta överskott har bidragit till att täcka ökade kostnader till och med innevarande år. FTV har nu använd tidigare överskott, så för att kunna upprätthålla de krav som finns på verksamheten är det nödvändigt att justera avfallstaxan. Styrelsen för Finspångs Tekniska Verk AB föreslår därmed en höjning av avfallstaxan med 20 procent för år 2024. För en villa med ett 370 liters kärl innebär detta en höjning på 398 kronor per år eller 33 kronor per månad

Finspångs Tekniska Verk AB:s ursprungliga förslag till beslut

Finspångs Tekniska Verk AB föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Protokoll

31 (32)

Sammanträdesdatum:

2023-10-04

-
1. Att fastställa taxa för vatten och avlopp för år 2024 oförändrad enligt Finspångs Tekniska Verks styrelseprotokoll 2023-08-28
 2. Att fastställa att taxa för avfallshantering för år 2024 höjs med 20 procent enligt Finspångs Tekniska Verks styrelseprotokoll 2023-08-28

Muntlig information under kommunstyrelsens sammanträde 4 oktober 2023

FTV har tagit ett extra beslut 26 september 2023. Det beslutet gäller tillägg i taxan för avfallshantering avseende en maxtaxa för insamling av förpackningar samt en taxa för ersättning till fastighetsägare för fastighetsnära insamling.

Till kommunstyrelsens beslutsmöte 18 oktober 2023 kommer därför ett nytt tjänsteutlåtande och en ny bilaga för avfallshanteringstaxan. I det nya tjänsteutlåtandet kommer förslag till beslut att omfatta tillägget om insamling av förpackningar.

Beslutet skickas till

Finspångs Tekniska Verk AB

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Helen Wallman

Tjänsteutlåtande
2023-09-13
Dnr KS.2023.0807

1 (1)

Kommunstyrelsen

Översyn chefsförordnande kommunledning

Förslag till beslut

Arbetsgivardelegationen föreslår kommunstyrelsen

1. Att kommundirektörens anställningsförhållanden ska vara en tillsvidareanställning med tillhörande VD-avtal
2. Att samtliga chefsanställningar i kommunen ska vara tillsvidaretjänster

Beskrivning av ärendet

Sedan 2023-01-01 har Finspångs kommun infört tillsvidareanställningar på alla nya chefsanställningar bortsett från chefer i kommunen ledningsgrupp. Kommunen ledningsgrupp (kommundirektör, sektorchefer och avdelningschefer) har treåriga chefsförordnanden med annan tillsvidareanställning i grunden.

I samband med rekrytering av kommundirektör lyfts under rekryteringsprocessen frågor kring chefsförordnanden för kommundirektör av några av kandidaterna. Detta har föranlett att ytterligare översyn genomförts.

Med hänsyn tagen till att vara konkurrenskraftiga i samband med rekrytering av medarbetare till ledningsgruppen föreslås att även anställningsavtalen för medarbetare i kommunens ledningsgrupp ska vara tillsvidareanställningar, se bilaga.

Beslutet skickas till

HR-avdelningen

Bilagor:

Översyn chefsförordnande kommunledningsgrupp 2023

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.



Översyn chefsförordnanden kommunledningsgrupp 2023

Underrubrik

UTKAST, VERSION X, JULI 2023

Dokumentägare: HR-avdelningen



Översyn chefsförordnande 2023



Innehåll

Bakgrund	4
Omvärldsanalys	4
Förslag på fortsatt hantering och beslut	5



Bakgrund

Sedan 2023-01-01 har Finspångs kommun infört tillsvidareanställningar på alla nya chefsanställningar bortsett från chefer i kommunen ledningsgrupp. Kommunen ledningsgrupp (kommundirektör, sektorchef och avdelningschefer) har treåriga chefsförordnanden med annan tillsvidareanställning i grunden.

Med hänvisning till 2022-§ 135 Dnr: KS.2021.1111 Översyn tidsbegränsade chefsförordnanden har kommunstyrelsen tagit följande beslut:

Kommunstyrelsens beslut

1. Att befattningarna enhetschef och verksamhetschef ska vara tillsvidaretjänster i kommunen, gäller cheftjänster som tillsätts från och med 2023-01-01.
2. Att kommundirektör, sektorschefer samt de avdelningschefer som ingår i kommunledningsgruppen även fortsättningsvis tillsätts på chefsförordnanden, ordinarie tid 3 år men annat kan avtalas utifrån tidsaspekten. För dessa befattningar finns en tillsvidaretjänst på annan befattning i kommunen.

I samband med rekrytering av kommundirektör lyfts under rekryteringsprocessen frågor kring chefsförordnanden för kommundirektör av några av kandidaterna. Detta har föranlett att ytterligare översyn genomförts.

Omvärldsanalys

En förfrågan har gjorts till övriga kommuner i Östergötland gällande vilka anställningsformer de har för sina chefer på kommunledningsnivå. Nedan redovisas svaren:

Linköping

Har i dagsläget visstidsförordnanden på alla chefer utom vissa i kommunledningen. Det har funnits möjlighet att välja om avtalet ska vara tidsbegränsat med en annan tillsvidareanställning i grunden eller om det ska vara en tillsvidareanställning. Tillsvidareanställningar har en skrivning om att de kan sägas upp när som helst med avgångsavtal på 12 månadslöner om så sker. Tillsvidareanställda chefer har högre lön än de med tidsbegränsade förordnanden. Förslag finns att alla förordnanden ska övergå i tillsvidareanställningar under hösten 2023. Detta är under process så beslut förväntas fattas inom kort

Söderköping

Alla chefer tillsvidareanställs, oavsett chefsnivå.

Åtvidaberg

Åtvidaberg har inga chefsförordnanden utan alla är anställda tillsvidare som chefer. För kommundirektören har de avtalat om lite längre uppsägningstid, i övrigt inga särskilda avtal.

Valdemarsvik



Alla chefer har tillsvidareanställningar. Kommundirektören har längre uppsägningstid och lite mer liknande ett VD-avtal.

Mjölby

Alla chefer tillsvidareanställs, oavsett chefsnivå.

Ödeshög

I Ödeshögs kommun har samtliga chefer oavsett nivå en tillsvidareanställning.

Vadstena

I Vadstena kommun har samtliga chefer inklusive kommundirektören och kommunledningen tillsvidaretjänster och alla är kopplade till Allmänna bestämmelser (AB)

Kinda

Samtliga chefer förutom kommundirektör anställs tillsvidare i Kinda. Kommundirektör har separat avtal likt VD-avtal

Motala

Tillsvidare för samtliga chefer.

Ydre

I Ydre kommun är alla chefer tillsvidareanställda oavsett chefsnivå.

Inget svar har erhållits från Norrköping och Boxholm.

Med hänsyn tagen till att vara konkurrenskraftiga i samband med rekrytering av medarbetare till ledningsgruppen föreslås att även anställningsavtalen för medarbetare i kommunens ledningsgrupp ska vara tillsvidareanställningar.

Förslag på fortsatt hantering och beslut

Förslag på beslut:

1. Att kommundirektörens anställningsförhållanden ska vara en tillsvidareanställning med tillhörande VD-avtal.
2. Att samtliga chefsanställningar i kommunen ska vara tillsvidaretjänster.

Kommunstyrelsen

Protokoll

29 (32)

Sammanträdesdatum:

2023-10-04

2023- § 314

Dnr: KS.2023.0807

Översyn chefsförordnande kommunledning

Kommunstyrelsens beslut

1. Att anteckna informationen till protokollet
2. Att ärendet tas upp för beslut vid kommunstyrelsens nästkommande sammanträde

Beskrivning av ärendet

Sedan 2023-01-01 har Finspångs kommun infört tillsvidareanställningar på alla nya chefsanställningar bortsett från chefer i kommunen ledningsgrupp. Kommunen ledningsgrupp (kommundirektör, sektorchefer och avdelningschefer) har treåriga chefsförordnanden med annan tillsvidareanställning i grunden.

I samband med rekrytering av kommundirektör lyfts under rekryteringsprocessen frågor kring chefsförordnanden för kommundirektör av några av kandidaterna. Detta har föranlett att ytterligare översyn genomförts.

Med hänsyn tagen till att vara konkurrenskraftiga i samband med rekrytering av medarbetare till ledningsgruppen föreslås att även anställningsavtalen för medarbetare i kommunens ledningsgrupp ska vara tillsvidareanställningar.

Arbetsgivardelegationens förslag till beslut nästa möte

1. Att kommundirektörens anställningsförhållanden ska vara en tillsvidareanställning med tillhörande VD-avtal

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Protokoll

30 (32)

Sammanträdesdatum:

2023-10-04

-
2. Att övriga chefers anställningsförhållanden kvarstår i enlighet med beslut taget i kommunstyrelsen 2022-04-06 § 135. Att enhetschefer och verksamhetschefer tillsvidareanställs och att sektorschefer samt de avdelningschefer som ingår i kommunledningsgruppen tillsätts på chefsförordnanden, ordinarie tid 3 år men annat kan avtalas utifrån tidsaspekten. För dessa befattningar finns en tillsvidaretjänst på annan befattning i kommunen.

Beslutet skickas till

HR-avdelningen

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Arbetsgivardelegationen

Protokoll

12 (12)

Sammanträdesdatum:

2023-09-12

2023- § 74

Dnr: KS.2023.0807

Översyn chefsförordnande kommunledning

Arbetsgivardelegationens beslut

Arbetsgivardelegation föreslår kommunstyrelsen besluta

1. Att kommundirektörens anställningsförhållanden ska vara en tillsvidareanställning med tillhörande VD-avtal.
2. Att övriga chefers anställningsförhållanden kvarstår i enlighet med beslut taget i kommunstyrelsen 2022-04-06 § 135. Att enhetschefer och verksamhetschefer tillsvidareanställs och att sektorschefer samt de avdelningschefer som ingår i kommunledningsgruppen tillsätts på chefsförordnanden, ordinarie tid 3 år men annat kan avtalas utifrån tidsaspekten. För dessa befattningar finns en tillsvidaretjänst på annan befattning i kommunen.

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelsen beslutade 2022-04-06 § 135 om förändrade anställningar för befattningarna enhetschef och verksamhetschef. Från 2023-01-01 har Finspångs kommun infört tillsvidareanställningar på alla nya chefsanställningar, bortsett från chefer i kommunen ledningsgrupp där det beslutades att inte göra någon förändring. Kommunens ledningsgrupp (kommundirektör, sektorchefer och avdelningschefer) har treåriga chefsförordnanden med annan tillsvidareanställning i grunden.

I samband med rekrytering av kommundirektör lyfts under rekryteringsprocessen frågor kring chefsförordnanden för kommundirektör av några av kandidaterna. Detta har föranlett att ytterligare översyn genomförts.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Arbetsgivardelegationen

Protokoll

13 (12)

Sammanträdesdatum:

2023-09-12

Med hänsyn tagen till att vara konkurrenskraftiga i samband med rekrytering av medarbetare till ledningsgruppen föreslås att även anställningsavtalen för medarbetare i kommunens ledningsgrupp ska vara tillsvidareanställningar, se bilaga i ärendet.

Utifrån ovanstående är förvaltningens förslag till beslut

1. Att kommundirektörens anställningsförhållanden ska vara en tillsvidareanställning med tillhörande VD-avtal.
2. Att samtliga chefsanställningar i kommunen ska vara tillsvidaretjänster.

Arbetsgivardelegationen diskuterar olika alternativ och föreslår att kommundirektörens anställningsförhållanden ändras enligt förvaltningens förslag men att sektorschefer samt de avdelningschefer som ingår i kommunledningsgruppen även fortsättningsvis tillsätts på chefsförordnanden enligt kommunstyrelsen beslut 2022-04-06 § 135.

Beslutet skickas till

HR-avdelningen

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Cecilia Stevrin

Tjänsteutlåtande
2023-09-05
Dnr KS.2023.0309

1 (2)

Kommunstyrelsen

Svar på revisionens granskning av styrning och kontroll inom gymnasieskolan

Förslag till beslut

1. Att delegationsordningens beslutspunkt 7.14, Beslut om etablering eller nedläggning av gymnasieprogram, ska revideras
2. Att anse rapporten "Granskning av styrning och kontroll inom gymnasieskolan" med rekommendationer besvarad, samt överlämna svaret till kommunrevisionen

Beskrivning av ärendet

Kommunrevisionen har inkommit med en revisionsrapport gällande granskning av styrning och kontroll inom gymnasieskolan. Den samlade revisionella bedömningen är att kommunstyrelsen inte helt har säkerställt att styrning och uppföljning av gymnasieskolans verksamhet och ekonomi sker på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredställande sätt samt att interna kontrollen inom området inte är helt tillräcklig. Baserat på de iakttagelser som gjorts inom ramen för granskningen lämnas följande rekommendationer:

- Att säkerställa att beslut rörande gymnasieskolans mål, omfattning, inriktning och mål fattas av kommunstyrelsen i enlighet med kommunallagen. Dessa beslut inte får delegeras enligt kommunallagen.
- Att säkerställa aktiva åtgärder för en ekonomi i balans fattas vid behov.
- Att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet genom att säkerställa att dokumentationen för gymnasieskolans kvalitet innehåller tydliga analyser av samband mellan resultat och förutsättningar, vilket är nödvändigt för att fatta beslut vid bristande måluppfyllelse.

Svar på revisionens granskning

Angående gymnasieskolans mål, omfattning, inriktning och mål

Gällande delegationsordning om förändring av omfattning ska dessa beslutas av nämnd, i Finspångs fall är det kommunstyrelsen som beslutar. Därför måste delegationsordningen uppdateras.

Angående åtgärder för en ekonomi i balans

Ekonomiuppföljning sker vid fem tillfällen per år i kommunstyrelsen. Där redovisas även gymnasiets ekonomi. Gällande ekonomi i balans så har en ömsesidig förståelse funnits och en löpande diskussion har pågått mellan utbildningsråd, utbildningschef, kommundirektör och kommunstyrelsens ordförande. Utbildningsråd har även haft inbokade möten med utbildningschef varje vecka. En fördjupad genomgång av ekonomin har även genomförts i uppföljningsgrupp vid minst två tillfällen per år.

Cecilia Stevrin

2023-09-05

2 (2)

Dnr KS.2023.0309

Kommunstyrelsen har gett sektor utbildning i uppdrag att få fram en bättre bild över gymnasieskolans kostnader. En genomlysning av gymnasiets ekonomi är initierad i förvaltningen och kommer att genomföras under hösten 2023.

Angående dokumentation om kvalitet med tydliga analyser av samband mellan resultat och förutsättningar

Analys och uppföljningar sker i det systematiska kvalitetsarbetet för gymnasiets måluppfyllelse utifrån globala målen "God utbildning för alla" samt de specifika målen för sektorn som är; ökade kunskapsresultat, ökad likvärdighet samt ökad nöjdhet, delaktighet och trygghet. Via internkontroll sker uppföljningar av studieresultat på nationella program, elevgenomströmning på introduktionsprogram och hur lärarbehörigheten är. Gällande studieresultat på nationella program för läsåret 2022/2023 så ligger det på 90% för både högskoleförberedande program och yrkesprogram. Elevgenomströmning på introduktionsprogrammen är i samma paritet som föregående läsår. Lärarbehörigheten är hög på gymnasiet.

Under utredningen med viljeinriktningen för gymnasiet togs underlag för uppföljning fram; hur många gymnasieelever som finns i Finspång totalt, hur många inskrivna elever det finns Finspångs kommuns gymnasieskola, hur inskrivna elever fördelar sig mellan Bergska gymnasiet Bildningen, Bergska gymnasiet Bergska, Curt Nicolin gymnasiet och hur många elever som är inskrivna utanför kommunen. Sektor utbildning har fortsatt med den uppföljningen som numer beskrivs i den samlade kvalitetsrapporten, som redovisas i oktober för KS.

I uppföljningen och analys av viljeinriktning för gymnasieskolan som nu redovisas i månadsrapport internkontrollplan KS september, har följande gjorts för att skapa en budget i balans:

- Gemensam administration med vuxenutbildningen
- Att en resultatenhet skapats för Bergska gymnasiet Bildningen och Bergska gymnasiet Bergska, där ny rektor ansvarar från och med augusti 2023.
- Bergska gymnasiet har minskat med 4,4 anställda.

Beslutet skickas till

Kommunrevisionen

Bilagor:

Presentation från Trelleborg Branschintegrerad Sfi

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

Kommunstyrelsen

Protokoll

29 (32)

Sammanträdesdatum:

2023-10-04

2023- § 315

Dnr: KS.2023.0309

Svar på revisionens granskning av styrning och kontroll inom gymnasieskolan

Kommunstyrelsens beslut

1. Att anteckna informationen till protokollet
2. Att ärendet tas upp för beslut vid kommunstyrelsens nästkommande sammanträde

Beskrivning av ärendet

Kommunrevisionen har inkommit med en revisionsrapport gällande granskning av styrning och kontroll inom gymnasieskolan. Den samlade revisionella bedömningen är att kommunstyrelsen inte helt har säkerställt att styrning och uppföljning av gymnasieskolans verksamhet och ekonomi sker på ett ändamålsenligt och ekonomiskt tillfredställande sätt samt att interna kontrollen inom området inte är helt tillräcklig. Baserat på de iakttagelser som gjorts inom ramen för granskningen lämnas följande rekommendationer:

- Att säkerställa att beslut rörande gymnasieskolans mål, omfattning, inriktning och mål fattas av kommunstyrelsen i enlighet med kommunallagen. Dessa beslut inte får delegeras enligt kommunallagen.
- Att säkerställa aktiva åtgärder för en ekonomi i balans fattas vid behov.
- Att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet genom att säkerställa att dokumentationen för gymnasieskolans kvalitet innehåller tydliga analyser av samband mellan resultat och

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Protokoll

30 (32)

Sammanträdesdatum:

2023-10-04

förutsättningar, vilket är nödvändigt för att fatta beslut vid
bristande måluppfyllelse.

Svar på revisionens granskning

Angående gymnasieskolans mål, omfattning, inriktning och mål

Gällande delegationsordning om förändring av omfattning ska dessa beslutas av nämnd, i Finspångs fall är det kommunstyrelsen som beslutar. Därför måste delegationsordningen uppdateras.

Angående åtgärder för en ekonomi i balans

Ekonomiuppföljning sker vid fem tillfällen per år i kommunstyrelsen. Där redovisas även gymnasiets ekonomi. Gällande ekonomi i balans så har en ömsesidig förståelse funnits och en löpande diskussion har pågått mellan utbildningsråd, utbildningschef, kommundirektör och kommunstyrelsens ordförande. Utbildningsråd har även haft inbokade möten med utbildningschef varje vecka. En fördjupad genomgång av ekonomin har även genomförts i uppföljningsgrupp vid minst två tillfällen per år.

Kommunstyrelsen har gett sektor utbildning i uppdrag att få fram en bättre bild över gymnasieskolans kostnader. En genomlysning av gymnasiets ekonomi är initierad i förvaltningen och kommer att genomföras under hösten 2023.

Angående dokumentation om kvalitet med tydliga analyser av samband mellan resultat och förutsättningar

Analyser och uppföljningar sker i det systematiska kvalitetsarbetet för gymnasiets måluppfyllelse utifrån globala målen "God utbildning för alla" samt de specifika målen för sektorn som är; ökade kunskapsresultat, ökad likvärdighet samt ökad nöjdhet, delaktighet och trygghet. Via internkontroll sker uppföljningar av studieresultat på

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Protokoll

31 (32)

Sammanträdesdatum:

2023-10-04

nationella program, elevgenomströmning på introduktionsprogram och hur lärarbehörigheten är. Gällande studieresultat på nationella program för läsåret 2022/2023 så ligger det på 90% för både högskoleförberedande program och yrkesprogram.

Elevgenomströmning på introduktionsprogrammen är i samma paritet som föregående läsår. Lärarbehörigheten är hög på gymnasiet.

Under utredningen med viljeinriktningen för gymnasiet togs underlag för uppföljning fram; hur många gymnasieelever som finns i Finspång totalt, hur många inskrivna elever det finns Finspångs kommuns gymnasieskola, hur inskrivna elever fördelar sig mellan Bergska gymnasiet Bildningen, Bergska gymnasiet Bergska, Curt Nicolin gymnasiet och hur många elever som är inskrivna utanför kommunen. Sektor utbildning har fortsatt med den uppföljningen som numer beskrivs i den samlade kvalitetsrapporten, som redovisas i oktober för KS.

I uppföljningen och analys av viljeinriktning för gymnasieskolan som nu redovisas i månadsrapport internkontrollplan KS september, har följande gjorts för att skapa en budget i balans:

- Gemensam administration med vuxenutbildningen
- Att en resultatenhet skapats för Bergska gymnasiet Bildningen och Bergska gymnasiet Bergska, där ny rektor ansvarar från och med augusti 2023.
- Bergska gymnasiet har minskat med 4,4 anställda.

Förvaltningens förslag till beslut nästa möte

1. Att delegationsordningens beslutspunkt 7.14, Beslut om etablering eller nedläggning av gymnasieprogram, ska revideras

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Kommunstyrelsen

Protokoll

32 (32)

Sammanträdesdatum:

2023-10-04

-
2. Att anse rapporten "Granskning av styrning och kontroll inom gymnasieskolan" med rekommendationer besvarad, samt överlämna svaret till kommunrevisionen

Beslutet skickas till

Kommunrevisionen

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande



Marie Lundström

Tjänsteutlåtande
2023-09-27
Dnr KS.2023.0078

1 (2)

Kommunstyrelsen

Internkontroll sektor social omsorg oktober 2023

Förslag till beslut

1. Att godkänna rapporteringen av internkontroll för sektor social omsorg oktober 2023

Beskrivning av ärendet

Internkontrollen för mars 2023 omfattar följande kontrollmoment

- Sammanställning av utredningstider, barn och unga, halvår 1 2023
- Kontroll att beviljade insatser verkställs, kvartal 2 2023 (Statistikrapportering till kommunfullmäktige i separat ärende)
- Utvecklingen av antal biståndsmottagare och antal hushåll, halvår 1 2023

Kontrollerna visar och följande åtgärder redovisas

Sammanställning av utredningstider, barn och unga, halvår 1 2023:

Under första halvåret 2023 avslutades totalt 97 utredningar gällande barn och unga. 2 utredningar pågick mer än 4 månader och båda hade ett formellt förlängningsbeslut, alltså har alla utredningar hanterats korrekt enligt lag gällande utredningstider.

Kontroll att beviljade insatser verkställs, kvartal 2 2023:

Det är totalt 20 beslut under kvartal 2 2023, där det gynnande beslutet eller ett avbrott i verkställighet, helt eller delvis, inte har verkställts inom tre månader. Det är en ökning med 4 beslut i jämförelse med föregående kvartal. Den främsta ökningen har skett inom insatsen korttidsvistelse LSS. Vissa beslut om korttidsvistelse verkställs i stödfamilj. Det är svårt att hitta kontaktpersoner och stödfamiljer. Inom bostad med särskild service kvarstår storlek på kö sedan förra kvartalet.

Det arbetas löpande med att hitta kontaktpersoner och stödfamiljer. Inom bostad med särskild service ses en lättnad i att kunna verkställa fler beslut. Detta beror på att Skogsbrantsvägens två nya gruppbofasta har öppnat samt att utökning av platser inom servicebostäder pågår, där en gruppbofastad ställts om till servicebostad. Flertalet av presenterade ej verkställda beslut om bostad för vuxna LSS, finns i planering för verkställighet

Utvecklingen av antal biståndsmottagare och antal hushåll, halvår 1 2023:

Marie Lundström

2023-09-27

2 (2)

Dnr KS.2023.0078

Antal bidragshushåll har legat stadigt under perioden januari-mars 2023. Från april månad sker en successiv minskning. Utbetalt belopp per månad följer samma kurva och även där sker en successiv minskning från april månad. I juni månad 2023 var resultatet det lägsta antalet bidragshushåll som uppbär ekonomiskt bistånd sedan 2018. Detta är en trend som följer riket och liknande kommuner.

Det pågår flera insatser som påverkar minskningen av antalet mottagare av ekonomiskt bistånd. Såväl satsningen 23 redo 23 som Unga Finspångsbor i Arbete eller Studier (UFAS) är viktiga verktyg i det pågående arbetet med att minska antalet personer som är i behov av ekonomiskt bistånd. Under slutet av halvår 1 2023 har en genomlysning gjorts över samtliga individer som uppbär ekonomiskt bistånd i Finspångs kommun. Detta för att skapa en nulägesbild av vilka huvudsakliga orsaker som finns till att klienter inte kommer ut i självförsörjning. Resultatet kommer under halvår 2 2023 vara ett stöd för att kunna rikta arbetet och insatserna, för att ytterligare minska antalet bidragshushåll i kommunen.

Bilagor:

Manadsrapport internkontroll oktober 2023 sektor social omsorg

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.



FINSPÅNG

Månadsrapport internkontrollplan oktober 2023

Oktober 2023 - Sektor Social omsorg

Innehållsförteckning

Instruktion.....	3
Utfall.....	3
Utredningar barn och unga	3
Ej verkställda beslut	5
Ekonomiskt bistånd.....	7

Instruktion

Alla kontrollmoment rapporteras vid olika tidpunkter under året och utfallen presenteras därför som "Senaste utfall" föregående och innevarande år. Kommentarsrubriken avslöjar för vilken period det senast utfallet är rapporterat.

Utfall

Utredningar barn och unga

Risk: Lagstadgad utredningstid hålls inte



Kontrollmoment	Följs upp	Senaste utfall 2022	Senaste utfall 2023
Sammanställning av utredningstider	Halvår	● Ingen avvikelse	● Ingen avvikelse

Utredningstidens längd för barn och unga

Kommentar Halvår 1 2023

Sektor Social omsorg

Sammanfattning

Utredningstiden för barn och unga regleras i Socialtjänstlagen 11 kap. 1–2§. Utredningen ska bedrivas skyndsamt och vara slutförd senast inom fyra månader i de fall utredningen grundar sig på en anmälan. Finns det särskilda skäl för att förlänga utredningstiden får beslut fattas att göra det under viss tid. Formellt förlängningsbeslut ska då finnas i den enskildes akt. Utredningar som grundar sig på en ansökan har inte samma lagkrav att vara slutförd senast inom fyra månader. I statistiken nedan särskiljs inte vad som är ansökan eller anmälan.

I rapporten redovisas antal avslutade utredningar (grundade på ansökningar eller anmälningar) för barn och unga och fördelningen av hur många som är fyra månader eller kortare och hur många som överstiger utredningstid om fyra månader. Vidare redovisas hur många av de utredningar som överstiger fyra månader som har ett formellt förlängningsbeslut. Redovisning sker även av antal dagar den kortaste respektive längsta utredningen pågick. Det redovisas även hur stor andel av utredningarna som är längre än fyra månader, som slutförts inom fyra månader och tio dagar och hur många som överstigit 5 månader.

Under första halvåret 2023 avslutades totalt 97 stycken utredningar gällande barn och unga. 2 utredningar pågick mer än 4 månader och båda hade ett formellt förlängningsbeslut, alltså korrekt hantering enligt lag gällande utredningstider.

Halvår 1 2023 (jan-juni 2023)

Avslutade utredningar under perioden	Barn och unga 0–20 år: 97 st	
Utredningar som pågått max 4 månader	95 st	98 %
Utredningar som pågått mer än 4 månader	2 st	2 %
Utredningar med formellt förlängningsbeslut	2 st	
Variation i utredningstid	1 – 170 dagar	
Utredningar max 4 månader och 10 dagar (%-talet är andel av antalet utredningar längre än 4 månader)	0 st	0 %
Utredningar mer än 5 månader, (%-talet är andel av antalet utredningar längre än 4 månader)	2 st	100 %
Totalt antal aktuella utredningar under perioden	124 st	

Kontrollmoment	Följs upp	Senaste utfall 2022	Senaste utfall 2023
----------------	-----------	---------------------	---------------------

Halvår 2 2022 (juli-december 2022)

Avslutade utredningar under perioden	Barn och unga 0–20 år: 81 st	
Utredningar som pågått max 4 månader	81 st	100 %
Utredningar som pågått mer än 4 månader	0 st	0 %
Utredningar med formellt förlängningsbeslut	Ej relevant	
Variation i utredningstid	1 - 123 dagar	
Utredningar max 4 månader och 10 dagar (%-talet är andel av antalet utredningar längre än 4 månader)	0 st	0 %
Utredningar mer än 5 månader, (%-talet är andel av antalet utredningar längre än 4 månader)	0 st	0 %
Totalt antal aktuella utredningar under perioden	111 st	

Halvår 1 2022 (januari – juni 2022)

Avslutade utredningar under perioden	Barn och unga 0–20 år: 82 st	
Utredningar som pågått max 4 månader	78 st	95 %
Utredningar som pågått mer än 4 månader	4 st	5 %
Utredningar med formellt förlängningsbeslut	0 st	
Variation i utredningstid	1 - 253 dagar	
Utredningar max 4 månader och 10 dagar (%-talet är andel av antalet utredningar längre än 4 månader)	3 st	75 %
Utredningar mer än 5 månader, (%-talet är andel av antalet utredningar längre än 4 månader)	1 st	25 %
Totalt antal aktuella utredningar under perioden	117 st	

Kontrollmoment	Följs upp	Senaste utfall 2022	Senaste utfall 2023
----------------	-----------	---------------------	---------------------

Ej verkställda beslut

Risk: Brukare får inte den insats som är beviljad



Kontrollmoment	Följs upp	Senaste utfall 2022	Senaste utfall 2023
Kontroll att beviljade insatser verkställs	Kvartalsvis	■ Stor avvikelse	■ Stor avvikelse

Kommentar Kvartal 2 2023

Sektor Social omsorg

Sammanfattning

Rapporteringsskyldighet

Kommunerna har enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och socialtjänstlagen (SoL) skyldighet att kvartalsvis rapportera alla gynnande biståndsbeslut, som inte har verkställts inom tre månader från beslutsdatum, till Inspektionen för vård och omsorg (IVO). Kommunen ska även rapportera alla gynnande biståndsbeslut som inte har verkställts på nytt inom tre månader från den dag då verkställigheten avbröts. Även delvis ej verkställda beslut och om del av verkställighet har avbrutits, ska rapporteras. Socialnämnden ska till fullmäktige lämna en statistikrapport över antalet gynnande beslut som inte har verkställts inom tre månader från beslutet eller som inte har verkställts inom tre månader från avbrottet i verkställigheten.

Kvartal 2 2023

Det är totalt 20 beslut under kvartal 2 2023, där det gynnande beslutet eller ett avbrott i verkställighet, helt eller delvis, inte har verkställts inom tre månader. Det är en ökning med 4 beslut i jämförelse med föregående kvartal. Den främsta ökningen har skett inom insatsen korttidsvistelse LSS. Vissa beslut om korttidsvistelse verkställs i stödfamilj. Det är svårt att hitta kontaktpersoner och stödfamiljer. I nuläget finns fyra personer där insatsen avbrutits eller inte verkställs på grund av detta. Under rapporteringsperioden har ett tidigare rapporterat ej verkställt beslut, nu verkställts.

Inom daglig verksamhet har fem fall av avbrott rapporterats till IVO. Samtliga fem deltagare har själva valt att avbryta sin insats. Två tidigare inrapporterat ej verkställt beslut/avbrott i verksamhet är avslutat utan verkställighet på individens egen begäran. Inom bostad med särskild service ses en lättnad i att kunna verkställa flera beslut. Detta beror på att Skogsbrantsvägens två nya gruppboheter har öppnat samt att utökning av platser i våra servicebostäder pågår där en gruppbohet ställts om till servicebohet. Flertalet av nedanstående presenterade ej verkställda beslut om bostad för vuxna LSS, finns i planering för verkställighet.

Kontrollmoment	Följs upp	Senaste utfall 2022	Senaste utfall 2023
----------------	-----------	---------------------	---------------------

Tabellen nedan visar de insatser där den enskilde väntat mer än tre månader på verkställighet, under kvartal 2 2023

Insatskategori/beslut	Nuläge	Antal dagar sedan beslut/avbrott
Bostad för vuxna LSS - servicebostad	Ej verkställt	1269
Bostad för vuxna LSS - servicebostad	Ej verkställt	854
Bostad för vuxna LSS - servicebostad	Ej verkställt	640
Bostad för vuxna LSS - servicebostad	Ej verkställt	619
Bostad för vuxna LSS - servicebostad	Ej verkställt	494
Bostad för vuxna LSS - servicebostad	Ej verkställt	284
Bostad för vuxna LSS - gruppbofastad	Ej verkställt	749
Bostad för vuxna LSS - gruppbofastad	Ej verkställt	735
Bostad för vuxna LSS - gruppbofastad	Ej verkställt	190
Korttidsvistelse LSS	Avbrott	462
Korttidsvistelse LSS	Avbrott	165
Korttidsvistelse LSS	Ej verkställt	149
Korttidsvistelse LSS	Ej verkställt - delvis	322
Korttidsvistelse LSS	Ej verkställt	135
Kontaktperson LSS	Avbrott	102
Daglig verksamhet LSS	Avbrott	322
Daglig verksamhet LSS	Avbrott	234
Daglig verksamhet LSS	Avbrott	200
Dagverksamhet SoL	Avbrott	199
Daglig verksamhet LSS	Avbrott	148

Kontrollmoment	Följs upp	Senaste utfall 2022	Senaste utfall 2023
----------------	-----------	---------------------	---------------------

Ekonomiskt bistånd

Risk: Individer lever med ekonomiskt bistånd



Kontrollmoment	Följs upp	Senaste utfall 2022	Senaste utfall 2023
Utvecklingen av antal biståndsmottagare och antal hushåll	Halvår	◆ Mindre avvikelse	◆ Mindre avvikelse

Kommentar Halvår 1 2023

Sektor Social omsorg

Sammanfattning

Nedan redovisas siffror för antal bidragshushåll som uppbär ekonomiskt bistånd och totalt utbetalt belopp per månad. Siffrorna rapporteras även månadsvis till Socialstyrelsen.

Antal bidragshushåll har legat stadigt under perioden januari-mars 2023. Från april månad sker en successiv minskning. Utbetalt belopp per månad följer samma kurva och även där sker en successiv minskning från april månad. I juni månad 2023 var resultatet det lägsta antalet bidragshushåll som uppbär ekonomiskt bistånd sedan 2018. Detta är en trend som följer riket och liknande kommuner.

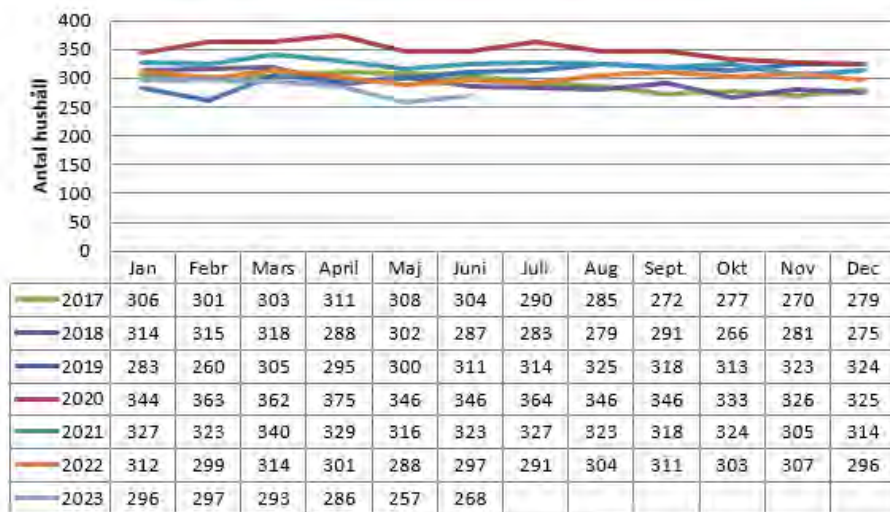
Det pågår flera insatser som påverkar minskningen av antalet mottagare av ekonomiskt bistånd. I slutet av 2022 påbörjades projektet 23 redo 23. Inom projektet anställs personer som uppbär ekonomiskt bistånd på introduktionsanställningar inom olika enheter i kommunen. Tanken och förhoppningen med projektet är att det ska bli en del i det viktiga arbetet med kommunens framtida personalförsörjning samt att minska antalet bidragshushåll. Coacher har anställts för att stödja och stärka deltagarna i deras nya arbete. Detta kombineras med olika utbildningsinsatser utifrån individernas behov. Coacherna arbetar i tät samverkan med handledare på arbetsplatsen samt med kommunens bemanningscentral. Denna satsning är ett viktigt verktyg i arbetet med att sänka kommunens utbetalning av ekonomiskt bistånd under 2023. Projektet 23 redo 23 fick i mars månad 2023 ut många klienter på introduktionsjobb i kommunen vilket förklarar den tydliga minskningen av bidragshushåll som uppbär ekonomiskt bistånd från perioden januari-mars till april-juni.

Även ett annat pågående projekt, UFAS (Unga Finspångsbor i Arbeta eller Studier), medför att de unga vuxna som uppbär ekonomiskt bistånd snabbt kommer ut i individanpassade insatser vilket ger dem större möjlighet att snabbare nå egen försörjning. Såväl satsningen med 23 redo 23 som UFAS är viktiga verktyg i det pågående arbetet med att minska antalet personer som är i behov av ekonomiskt bistånd.

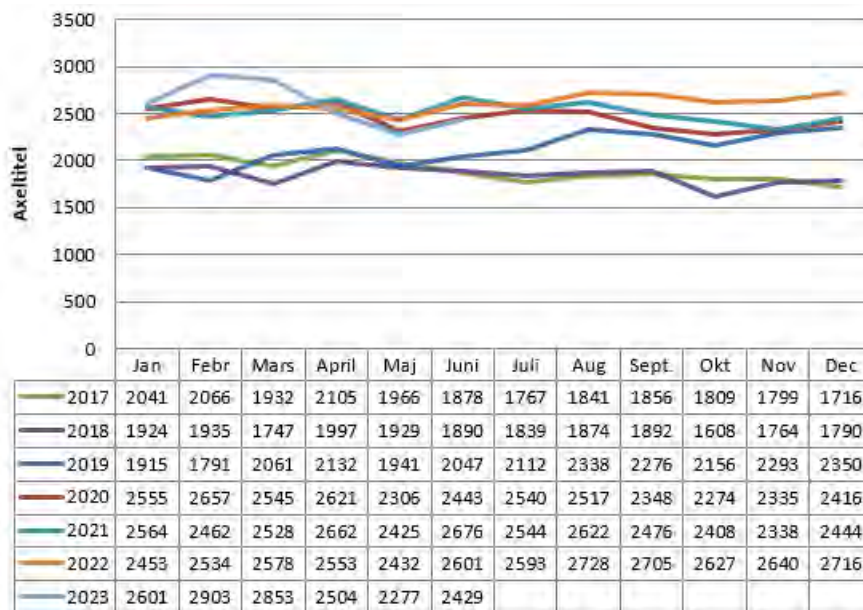
Arbetet fortsätter för att öka andelen digitala ansökningar om ekonomiskt bistånd för att frigöra tid för socialsekreterarna att arbeta mer tillsammans med klienterna mot självförsörjning istället för administrativa uppgifter. Även detta bedöms som en viktig faktor för att minska antalet bidragshushåll. Under slutet av halvår 1 2023 har en genomlysning gjorts över samtliga individer som uppbär ekonomiskt bistånd i Finspångs kommun, för att skapa en nulägesbild av vilka huvudsakliga orsaker som finns för att klienter inte kommer ut i självförsörjning. Detta kommer under halvår 2 2023 vara ett stöd för att kunna rikta arbetet och insatserna för att minska antalet bidragshushåll i kommunen.

Antal bidragshushåll som uppbär ekonomiskt bistånd:

Kontrollmoment	Följs upp	Senaste utfall 2022	Senaste utfall 2023
----------------	-----------	---------------------	---------------------



Utbetalt belopp per månad (tkr):





Marie Lundström

Tjänsteutlåtande
2023-09-27
Dnr KS.2023.0305

1 (2)

Kommunstyrelsen

Statistikrapporter avseende ej verkställda beslut enligt LSS och SoL, sektor social omsorg 2023, kvartal 2

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Att godkänna statistikrapport ej verkställda beslut enligt LSS (Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) och SoL (Socialtjänstlagen), sektor social omsorg kvartal 2 2023

Beskrivning av ärendet

Enligt socialtjänstlagen (SoL 16 kap 6f §) och lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS 28h §) ska socialnämnden till fullmäktige lämna en statistikrapport över hur många av nämndens gynnande beslut som inte har verkställts inom tre månader från dagen för respektive beslut. Nämnden ska till fullmäktige även lämna en statistikrapport över hur många av nämndens gynnande beslut som inte har verkställts på nytt inom tre månader från den dag då verkställigheten avbröts. Rapporteringen ska ske en gång per kvartal.

Kommunerna har enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och socialtjänstlagen (SoL) även skyldighet att kvartalsvis rapportera alla gynnande biståndsbeslut, som inte har verkställts inom tre månader från beslutsdatum, till Inspektionen för vård och omsorg (IVO). Kommunen ska även rapportera alla gynnande biståndsbeslut som inte har verkställts på nytt inom tre månader från den dag då verkställigheten avbröts. Även delvis ej verkställda beslut och om del av verkställighet har avbrutits, ska rapporteras. Om IVO gör bedömningen att den enskilde fått vänta oskäligt länge, kan de ansöka hos domstol om att kommunen ska få betala en särskild avgift (tidigare kallat vite).

Det är totalt 20 beslut under kvartal 2 2023, där det gynnande beslutet eller ett avbrott i verkställighet, helt eller delvis, inte har verkställts inom tre månader. Det är en ökning med 4 beslut i jämförelse med föregående kvartal. Den främsta ökningen har skett inom insatsen korttidsvistelse LSS. Vissa beslut om korttidsvistelse verkställs i stödfamilj. Det är svårt att hitta kontaktpersoner och stödfamiljer. I nuläget finns fyra personer där insatsen avbrutits eller inte verkställs på grund av detta. Under rapporteringsperioden har ett tidigare rapporterat ej verkställt beslut, nu verkställts.

Inom daglig verksamhet har fem fall av avbrott rapporterats till IVO. Samtliga fem deltagare har själva valt att avbryta sin insats. Två tidigare inrapporterade ej verkställt beslut/avbrott i verksamhet är avslutade utan verkställighet på individens egen begäran. Inom bostad med särskild service ses en lättnad i att kunna verkställa flera beslut. Detta beror på att Skogsbrantsvägens två nya gruppboväder har öppnat samt att utökning av platser i serviceboväder pågår, där en gruppboväd ställts om till serviceboväd. Flertalet av nedanstående presenterade ej verkställda beslut om bostad för vuxna LSS,

finns i planering för verkställighet.

Tabellen nedan visar de insatser där den enskilde väntat mer än tre månader på verkställighet, under kvartal 2 2023

Insatskategori/beslut	Nuläge	Antal dagar sedan beslut/avbrott
Bostad för vuxna LSS - servicebostad	Ej verkställt	1269
Bostad för vuxna LSS - servicebostad	Ej verkställt	854
Bostad för vuxna LSS - servicebostad	Ej verkställt	640
Bostad för vuxna LSS - servicebostad	Ej verkställt	619
Bostad för vuxna LSS - servicebostad	Ej verkställt	494
Bostad för vuxna LSS - servicebostad	Ej verkställt	284
Bostad för vuxna LSS - gruppboad	Ej verkställt	749
Bostad för vuxna LSS - gruppboad	Ej verkställt	735
Bostad för vuxna LSS - gruppboad	Ej verkställt	190
Korttidsvistelse LSS	Avbrott	462
Korttidsvistelse LSS	Avbrott	165
Korttidsvistelse LSS	Ej verkställt	149
Korttidsvistelse LSS	Ej verkställt - delvis	322
Korttidsvistelse LSS	Ej verkställt	135
Kontaktperson LSS	Avbrott	102
Daglig verksamhet LSS	Avbrott	322
Daglig verksamhet LSS	Avbrott	234
Daglig verksamhet LSS	Avbrott	200
Dagverksamhet SoL	Avbrott	199
Daglig verksamhet LSS	Avbrott	148

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.



Marie Lundström

Tjänsteutlåtande
2023-09-22
Dnr KS.2023.1057

1 (1)

Kommunstyrelsen

Lokalbehovsprognos social omsorg

Förslag till beslut

1. Att ta informationen om sektor social omsorgs lokalbehovsprognos till protokollet

Beskrivning av ärendet

Sektor social omsorg behöver lokaler för alla typer av verksamheter och arbetar därför kontinuerligt med att förutse behoven. När det gäller bostäder med särskild service har kommunen dessutom, genom lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och socialtjänstlagen (SoL), ett särskilt ansvar för att planera och tillhandahålla bostäder till personer med funktionsnedsättning. Det är ett arbete med långa ledtider vilket kräver en särskilt lång framförhållning.

Syftet med lokalbehovsprognosen är att beskriva sektor social omsorgs kommande större lokalbehov. Det innefattar behov av boendeplatser inom LSS och socialpsykiatri, lokaler för daglig verksamhet och lokaler för övrig verksamhet. Lokalbehovsprognosen är enbart en information om sektorns lokalbehov. Varje enskilt lokalbehov som kräver politiska beslut kommer att skrivas fram separat.

Sektorn ser ett behov av ytterligare bostäder med särskild service. Det bedöms även finnas ett behov av fler verksamhetslokaler för daglig verksamhet och dagverksamhet. I närtid finns även behov av ny lokal för korttidstillsyn och korttidsvistelse. Arbetsmarknadsenheten ser vissa behov framåt som är beroende av nationella beslut och samhällsutvecklingen i övrigt. Sektorn har ett behov att säkra lokal för jourboende framöver. Flera av de beskrivna behoven finns i kommande investeringsplan.

Bilagor:

Lokalbehovsprognos social omsorg

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

INFORMATION



Lokalbehovsprognos social omsorg

SEPTEMBER 2023



Innehåll

Inledning	3
Förutsättningar	4
Planeringsansvar	4
Ej verkställda beslut	4
LSS och socialpsykiatri.....	5
Bostad med särskild service	5
Daglig verksamhet och dagverksamhet.....	7
Korttidstillsyn och korttidsvistelse	8
Arbetsmarknadsinsatser	9
Individ- och familjeomsorg	9
Sammanställning lokalbehovsprognos	10



Inledning

Sektorn behöver lokaler för alla typer av verksamheter och arbetar därför kontinuerligt med att förutse behoven. När det gäller bostäder med särskild service har kommunen dessutom, genom lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och socialtjänstlagen (SoL), ett särskilt ansvar för att planera och tillhandahålla bostäder till personer med funktionsnedsättning¹. Det är ett arbete med långa ledtider vilket kräver en särskilt lång framförhållning.

Syftet med lokalbehovsprognosen är att beskriva sektor social omsorgs kommande större lokalbehov. Det innefattar behov av boendeplatser inom LSS och socialpsykiatri, lokaler för daglig verksamhet och lokaler för övrig verksamhet. Detta dokument är enbart en information om sektorns lokalbehov. Varje enskilt lokalbehov som kräver politiska beslut kommer att skrivas fram separat.

Sist i dokumentet finns en tabell som ger en översikt över sektorns lokalbehov och vilka som redan finns i kommande investeringsplan.

¹ Bostad med särskild service för vuxna enligt LSS – Socialstyrelsen
Socialtjänstlagen 5 kap. 7§



Förutsättningar

Planeringsansvar

Kommunerna har enligt både lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och socialtjänstlagen (SoL) ansvar att hålla sig uppdaterade om behovet av kommande insatser för personer med funktionsnedsättning. Kommunen har också ansvar för att planera och ha framförhållning för att kunna verkställa beslut.

Ej verkställda beslut

Ett beslut enligt LSS eller SoL ska i princip verkställas omedelbart. Dock anger förarbeten till bestämmelserna om särskild avgift att det inte kan anses rimligt att kommunen alltid ska kunna tillhandahålla en viss insats omedelbart. Kommuner ska istället inom skälig tid verkställa sina beslut om bistånd enligt SoL och LSS.

Om ett beslut inte har verkställts inom tre månader ska kommunerna rapportera detta till Inspektionen för vård- och omsorg (IVO). Om IVO bedömer att den enskilde har fått vänta oskäligt länge på att ett beslut ska verkställas kan myndigheten ansöka om utdömande av en särskild avgift hos förvaltningsrätten. Rätten bedömer hur stor den särskilda avgiften ska vara utifrån varje enskilt ärende. Beloppen är som regel större än vad kostnaden hade varit för kommunen om den enskilde individens beslut om insats varit verkställt.

Finspångs kommun har under 2022 haft en kostnad på drygt 4 000 000 kronor i särskild avgift för ej verkställda insatser inom social omsorg. Den allra största delen av detta gäller bostad med särskild service, där orsaken är brist på bostäder.



LSS och socialpsykiatri

Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade innehåller 10 insatser varav vissa kräver att kommunen har lokaler för ändamålet. Socialtjänstlagen innehåller ett antal insatser, som ofta benämns socialpsykiatri, och som även dessa kräver liknande verksamhetslokaler.

Bostad med särskild service

Bostad med särskild service innebär ett boende med tillgång till omsorg, stöd och service. I förarbeten till lagen anges att en bostad med särskild service kan utformas på olika sätt men det finns två huvudformer, gruppboende och serviceboende²:

- En gruppboende kan erbjudas till en person som har så stora behov av tillsyn och omvårdnad att det är nödvändigt att personal finns till hands hela tiden. Gruppboendet består av ett mindre antal lägenheter som är samlade kring gemensamma utrymmen.
- En serviceboende består av ett antal lägenheter som har tillgång till gemensam service och fast anställd personal som kan kontaktas dygnet runt, dock behöver personalen inte finnas i direkt anslutning. Lägenheterna är anpassade efter de enskildas behov och ligger ofta samlade i samma hus eller i kringliggande hus

Behovet av LSS-boenden har ökat de senaste 10 åren, utifrån en ökning av antalet personer med identifierade behov och att fler nyttjar sin LSS-boende under längre tid. 90 procent av de som har LSS-boende utgörs av personer med utvecklingsstörning, autism eller autismliknande tillstånd.³

Inriktning verkställighet i kommunens egen regi

Inriktningen är att Finspångs kommun ska erbjuda bostad med särskild service) inom Finspångs kommun i egen regi så långt som möjligt. Anledningen till detta är hänsyn till närhetsprincip, ur kvalitetssynpunkt och för att vara kostnadseffektiva.

Nuläge

Andelen invånare med boende enligt LSS har ökat de senaste 20 åren både nationellt och i Finspång. Detsamma gäller för antalet personer med boende enligt LSS. De senaste åren har Finspångs kommun haft mer än dubbelt så lång väntetid än liknande kommuner och landet i övrigt. Omsättningen i gruppboenden är generellt sett relativt låg, man bor alltså ganska lång tid i gruppboende.

² Stöd för prognos av boende enligt LSS – Sveriges kommuner och regioner SKR

³ Stöd för prognos av boende enligt LSS – Sveriges kommuner och regioner SKR



Påverkansfaktorer framåt

Inom anpassad gymnasieskola ses en viss ökning av antal elever som förväntas sluta de kommande åren. Det är idag osäkert hur ökningen inom den anpassade gymnasieskolan kommer att påverka behovet av bostäder med särskild service framåt. Det är dock troligt att det kommer att leda till en viss ökning av behovet av bostad.

Kommunens tillväxtmål inom vision 30/35 innefattar att invånarantalet ska öka till 30 000 invånare till 2035, vilket förmodligen skulle öka behovet av bostad med särskild service. Befolkningsökningen har varit marginell under flera år och sektorns lokalbehovsprognos tar därför inte hänsyn till någon förväntad befolkningsökning.

Tillgång på grupp- och servicebostäder

Sektorn har i dagsläget 8 gruppboendeställen med totalt 44 lägenheter. Kommunen har 3 vuxna personer boende i gruppboendeställen utanför kommunens regi (i annan kommun eller inom privat verksamhet). Det bor även 3 barn i bostäder utanför kommunen, utifrån skolplacering på annan ort. I februari 2023 påbörjades inflytt i två nya gruppboendeställen med 6 lägenheter per enhet. En ny gruppboendeställe startades under 2021 som en akut lösning och planeras användas under 5 år för att sedan ersättas av annan bostad. Två befintliga gruppboendeställen är inte optimala utifrån bland annat tillgänglighet. Senaste rapporteringen av ej verkställda beslut angav att 3 individer väntat mer än tre månader på gruppboendeställe.

Sektorn har 6 servicebostäder med totalt 53 lägenheter i nuläget. Här har nyligen gjorts en utökning av lägenheter då en tidigare gruppboendeställe konverterats till serviceboendeställe. Förändringen möjliggör en utökning med ca 10 lägenheter för verksamhetsområdet som helhet.

Kö i augusti 2023 – alla beviljade insatser gällande bostad med särskild service, som ännu ej är verkställda. Även hur många av dessa som snart ska flytta in i ett boende eller som inom kort kommer att få ett erbjudande om boende.

Insats	Antal i kö	Antal i planering för verkställighet
Gruppboendeställe	6	5
Serviceboendeställe	5	4

Prognos

Under den senaste tioårsperioden har insatsen bostad med särskild service ökat nationellt. Även om ökningen avtagit senaste åren finns det inget som tyder på att det inte kommer fortsätta att öka. Antalet barn i anpassad grund- och gymnasieskola har också ökat under flera år, både nationellt



och i Finspång. Prognosen just nu visar en puckel runt år 2028 och 2029 gällande antal elever som går ut från anpassad gymnasieskola.

Ansökningar om servicebostad ökar för närvarande och totalt sett är prognosen att behovet av bostäder med särskild service kommer att fortsätta öka.

Behov på 2–3 års sikt

Gruppboenden som startades under 2021 planeras att avvecklas under 2026. Det finns ett behov att ersätta den gruppboenden med en gruppboende i lite mer enskilt eller lantligt läge, med plats för 6 lägenheter. Detta i anslutning till en ny daglig verksamhet.

Nya lägenheter inom insatsen servicebostad förväntas behövas på några års sikt, då behovet förväntas fortsätta öka. Utökning av lägenheter inom befintliga servicebostäder förväntas täcka behovet på 2–3 års sikt.

Behov på 5 - 6 års sikt

2028 och 2029 ser det just nu ut att gå ut fler ungdomar från anpassad gymnasieskola än tidigare år. Sektorn ser därför, tillsammans med övrig prognos om ökning av insatsen bostad med särskild service, behov av fler gruppboenden. Beräkningen är att det finns ett behov av två nya gruppboenden med 6 platser i varje, om 5 – 6 år.

Ytterligare behov av lägenheter inom insatsen servicebostad förväntas även på 5–6 års sikt och då i form av en helt ny servicebostad. Vissa bostadsområden inrymmer idag flera olika boenden så den nya servicebostaden skulle behöva placeras i ett nytt område, som helst är lite lugnare än nuvarande områden.

Behov på 10 års sikt

Under rubriken Tillgång på grupp- och servicebostäder nämns att det finns två gruppboenden som inte är optimala men som kommer fortsätta användas i nuläget. Om 10 år planeras de mer akuta behoven ha tillgodosetts och då finns behovet att byta ut dessa gruppboenden till nya, om det inte är gjort tidigare. Behovet på 10 års sikt är alltså ytterligare två nya gruppboenden om 6 lägenheter i varje.

Behovet av servicebostäder på 10 års sikt är svårare att förutse.

Daglig verksamhet och dagverksamhet

Personer som har en funktionsnedsättning och är i yrkesverksam ålder och som saknar förvärvsarbete och inte utbildar sig, kan få daglig verksamhet. När man planerar var en daglig verksamhet ska lokaliseras måste man se till att deltagarna tillförsäkras goda levnadsvillkor och att verksamheten stärker deltagarnas möjligheter att leva ett självständigt liv och kunna delta



aktivt i samhällslivet.⁴ Inom samma område verkställs även dagverksamhet för personer med funktionsnedsättning enligt SoL. I prognosantagandet räknas dessa samman.

I stort sett alla elever inom anpassad grund- och gymnasieskola ansöker om daglig verksamhet efter avslutad skolgång. Den prognos av antalet elever som slutar anpassad gymnasieskola om 5–6 år, ger ytterligare ökning av prognosen för behovet av daglig verksamhet. 2022 gjordes en noggrann undersökning som kom fram till att förutom de elever som slutar anpassad gymnasieskola, så ökar daglig verksamhet med cirka 2 personer per år.

Behov på 2–3 års sikt

I samband med att en ny gruppboendestartas i lite mer enskilt eller lantligt läge, som nämns under Bostad med särskild service - Behov på 2–3 års sikt, behöver en ny daglig verksamhet startas i anslutning till boendet. Detta på grund av det ökade behovet och att det förväntas finnas behov av en daglig verksamhet i nära anslutning till det nya boendet.

Behov på 5–6 års sikt

Utifrån prognosen är bedömningen att det kommer att behövas 2 nya verksamheter för daglig verksamhet och därmed ett ökat behov av lokaler.

Korttidstillsyn och korttidsvistelse

Insatsen korttidsvistelse utanför det egna hemmet (9 § 6 LSS) innebär att en person med funktionsnedsättning tillfälligt, under en kortare eller längre tid, vistas i ett korttidshem, hos en familj eller deltar i en lägerverksamhet. I insatsen korttidsvistelse ingår det omvårdnad.⁵

Ungdomar med omfattande funktionsnedsättning kan ibland av olika skäl inte klara sig själva före eller efter skoldagen eller under skollov. Därför finns insatsen korttidstillsyn för skolungdom över 12 år utanför det egna hemmet i anslutning till skoldagen samt under lov (9 § 7 LSS). Avsikten med insatsen är att ge eleven en trygg situation och en meningsfull fritidssysselsättning.⁶

Behov i närtid

Verksamheten, som benämns Björnkullen och bedrivs på gamla lasarettsområdet, bedrivs idag i lokaler som kommer att avvecklas inom en

⁴ <https://www.socialstyrelsen.se/kunskapsstod-och-regler/omraden/funktionshinder/daglig-verksamhet-lss/>

⁵ Stöd till barn och unga med funktionsnedsättning – Socialstyrelsen

⁶ Stöd till barn och unga med funktionsnedsättning – Socialstyrelsen



snar framtid och behöver därför nya lokaler snarast. Flera förslag på ny placering har analyserats och arbetet med detta pågår.

Arbetsmarknadsinsatser

Arbetsmarknadsinsatser bedrivs inom Arbetsmarknadsenheten som stöttar personer utanför arbetsmarknaden och som uppbär ekonomiskt bistånd. Inom arbetsmarknadsenheten finns även Samordningsförbundet, Plattform Finspång. Målsättningen är att deltagarna ska bli redo för arbete.

Nuläge

Den stora delen av arbetsmarknadsenheten, AME, finns i lokaler med stora brister i arbetsmiljön. Idag inryms tvätt, landskapsvård och snickeri där, med tillhörande kontor. Den nya verksamheten Återbruket flyttar in i nya lokaler den 1 september. Där kommer det inrymmas kontor även för andra delar inom arbetsmarknadsenheten. Det finns idag ett större behov av arbetsmarknadsinsatser än vad som finns idag.

Prognos

Hur det ser ut framåt inom det här området är till stor del avhängigt av nationella beslut, som exempelvis aktivitetsplikt vid ekonomiskt bistånd. Eventuellt kommer ny lagstiftning gällande aktivitet för personer med samsjuklighet att öka kraven på kommunen gällande aktiviteter. Prognosen är naturligtvis även beroende av samhällsutvecklingen i övrigt. Personer med behov av rehabiliteringsinsatser kommer att öka. Det totala antalet hushåll med bidrag minskar och samtidigt ökar andelen personer med ekonomiskt bistånd på grund av social problematik. Risken är att dessa kommer hamna i ett långvarigt ekonomiskt biståndsbehov.

Behov på 2–3 års sikt

Det finns redan nu behov av en ökad satsning inom rehabiliterande verksamheter, vilket ger ett behov av fler och mer anpassade kontors- och verksamhetslokaler. Ett fortsatt och ökat behov av verksamheter för att få människor i arbete ger ett ökat behov av kontorslokaler och undervisningsrum. Utifrån eventuellt kommande ny lagstiftning kring aktivitet för personer med samsjuklighet kommer ytterligare verksamhetslokaler behövas.

Individ- och familjeomsorg

Individ- och familjeomsorgen ska erbjuda insatser enligt socialtjänstlagen, vilket innebär ett behov av verksamhets- och kontorslokaler i olika former.



Nuläge

Vuxenenheten kommer under 2023 att flytta in i kommunhuset, vilket löser enhetens lokalbehov på ett bättre sätt.

Behov på 2 – 3 års sikt

Jourboendets nuvarande lokal fungerar bra men behöver mindre anpassningar. Det tillfälliga bygglovet går ut 2026.

Sammanställning lokalbehovsprognos

	2–3 år	Inv *	5–6 år	Inv *	10 år
Gruppbostad	1 á 6 lägenheter	x	2 á 6 lägenheter		2 á 6 st lägenheter
Servicebostad	-		1		Ej prognostiserat
Daglig verksamhet och dagverksamhet	1	x	2		Ej prognostiserat
Korttidstillsyn och korttidsvistelse (Björnkullen)	1 (behovet är i närtid)	x	-		-
Arbetsmarknadsinsatser	Behov - ej specificerat		Ej prognostiserat		Ej prognostiserat
Individ- och familjeomsorg	Jourboende efter 2026	x	Ej prognostiserat		Ej prognostiserat

* Ett kryss innebär att behovet redan finns i kommande investeringsplan.



Linda Johansson

Tjänsteutlåtande
2023-09-19
Dnr KS.2023.1034

1 (1)

Kommunstyrelsen

Utökad finansrapport tertial 2 2023

Förslag till beslut

1. Att godkänna rapportering av utökad finansrapport tertial 2 2023

Beskrivning av ärendet

Förvaltningen redovisar i enlighet med finanspolicyn en avstämning av finansrapporten vid tertial 2 2022. Rapporten innehåller en uppföljning av kassaflödesbudgeten, räntenettet, sammanställning av genomförda låneaffärer under året samt kommunens kundförluster.

Kassaflödesanalysen vid slutet av tertial 2 visar likvida medel med 40 mnkr och en likviditet (betalningsförmågan på kort sikt) på 82%. Likviditet är ett viktigt nyckeltal och är ett riskområde för kommunens finansiella styrka, eftersom den berör den kortsiktiga betalningsförmågan. Om måttet är över 100 procent innebär det att de likvida medlen är lika stora som de kortfristiga skulderna. En bra nivå för kommunen brukar vara mellan 70-80 procent. Kommunens kassalikviditet är fortsatt god men har sjunkit jämfört med tidigare år. Förvaltningen bevakar kontinuerligt likviditeten utifrån lånebehov. Rapportering av likviditeten sker kvartalsvis till kommunstyrelsen utifrån rapportering enligt internkontrollplan.

I kassaflödesanalysen framgår att kommunens utgifter för investeringsverksamhet uppgick till 168 mnkr. Där utgjorde de största posterna utbyggnad av Hällestadgården och ny förskola i Lotorp. Enligt sektorernas investeringsrapportering i samband med delårsbokslutet framgår att flera stora projekt kommer att slutföras under året eller kommer att pågå över flera år, däribland kommande exploateringar. Fram till tertial 2 har kommunen nyupplånat totalt 88 mnkr i samband med kapitalförfall av befintliga lån. 55 mnkr av dessa har vidareutlånats till de kommunala bolagen.

Finansnettot består av skillnaden mellan ränteintäkter och räntekostnader. Finansnettot har under en längre tid varit negativt, räntekostnaderna har överstigit ränteintäkterna. Enligt strategisk plan är genomsnittlig låneränta fastställd till 2,5%. Snitträntan uppgick till 2,11% för perioden januari-augusti, vilket innebär lägre lånekostnader än budgeterat. Prognosen för 2023 inkluderar en ökning av snitträntan i portföljen under hösten. Minskat behov av nya lån påverkade även utfallet. Kommunens ränteintäkter från vidareutlåning till bolagen påverkas även av räntans utveckling.

Från och med bokslutet 2021 redovisar kommunen finansiell leasing av hyrda lokaler. Kommunens nya hyresvårdsupphandlade LSS-boende Skogsbrantsvägen har tillkommit som finansiell leasing från och med i år. En fastighetsvärdering av LSS-boendet har genomförts, vilket vid redovisning som finansiell leasing medför en lägre kostnad med 1,2 mnkr än budgeterat. Totalt sett påverkas årets resultat med totalt -0,9 mnkr för befintliga avtal, varav 4,3 mnkr utgör en räntekostnad för finansiell leasing.

Bilagor:

Utökad finansrapport tertial 2 2023

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

Utökad finansrapport 2023-08-31

Uppföljning kassalödesbudget belopp i tkr	Bokslut 2022	Budget 2023	Bokslut 230831	
Den löpande verksamheten				
Periodens resultat	52 373	0	-9 121	
Justering för ej likviditetspåverkande poster				
Avskrivningar, nedskrivningar	72 085	96 200	46 992	
Övriga likviditetspåverkande poster	-2 438	-2 339	-633	Utbetalning avsättning pensioner
Poster som redovisas i annan sektion	-783	0	-524	Revinster vid försäljning av bl a tomträtter
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	121 237	93 861	36 714	
Förändring i rörelsekapital				
Minskning av varulager	858	0	45	
Ökning/minskn exploatering	0	0	0	
Ökning/minskning av fordringar	-58 281	0	26 952	Sektorerna redovisar lägre fordringar medan fordran på staten har ökat bla pga positiva slutavräkningar av 2022 och 2023 års skatteintäkter
Ökning/minskning kortfristiga placeringar	22 891	0	44	
Ökning/minskning av skulder	-4 513	0	-22 386	Minskade korta leverantörsskulder och skulder till staten.
Kassaflöde från den löpande verksamheten	82 192	93 862	41 369	
Investeringsverksamhet				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-100 885	-415 400	-167 516	Bl a ombyggnad av Hällestadgården, ny förskola i Lotorp. Inkl ny fastighet klassad som finansiell leasing: Lss-boende Skogsbrandsvägen 54 mnrk
Försäljn. materiella anläggningstillgångar	1 049	0	2 237	Försäljning av tomträtter samt försäljning Fiber till Finet.
Försäljning finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	
Kassaflöde från investeringsverksamhet	-99 836	-415 400	-165 279	
Finansieringsverksamhet				
Förändring långa fordringar	-75 427	-88 000	-55 488	Finet har lånat ytterligare 5 mnrk i interbanken, FTV 30 mnrk och Vallonbygdén har lånat 20 mnrk. Totalt sett lägre lån än budgeterat. Nya lån 88 mnrk hos kommuninvest, det mesta har vidareutlånats till bolagen. Här ingår även infrastrukturbidrag till Trafikverket.
Upptagna lån/ långfr skulder	97 597	396 652	124 134	Finansiell leasing lokaler redovisas from 2021 Amortering lån Bildningen under året
Amortering av skulder för finansiell leasing	-11 210	0	-8 437	
Amortering av skuld	-4 144	0	-2 743	
Kassaflöde från finansieringsverksamhet	6 816	308 652	57 466	
Förändring av likvida medel	-10 828	-12 887	-66 444	
Likvida medel vid årets början	96 640	135 062	106 768	
Likvida medel vid periodens slut	85 811	122 176	40 325	
Likviditet	106%	98%	82%	

Utökad finansrapport 2023-08-31

	Budget 2023	Utfall 230831	Prognos 2023	Avvikelse	
Uppföljning finansnetto					
Utdelning Kommuninvest	-400	0	0	-400	Ingen utdelning av medlemsinsats Kommuninvest enligt beslut på vårens årsstämma
Ränta utlåning koncernen	-33 154	-18 049	-30 776	-2 378	Lägre snittränta i internbanken ger samtidigt lägre ränteintäkter från bolagen.
Ränteintäkter banken, skattekotot	-30	-191	-195	165	Högre ränteintäkter, bla skattekotot
Ränteintäkter Kommuninvest	-424	0	0	-424	Ingen ränta på medlemsinsats enligt beslut på vårens årsstämma
Ränteintäkter kundfordringar	-100	-75	-100	0	Ränteintäkter från inkassoföretag
Ränteintäkter derivat	-4 500	-4 226	-6 435	1 935	Högre ränteintäkter derivat under året pga högre ränta.
Räntekostnader	46 281	20 456	36 157	10 124	Kommunen har inte behövt låna för investeringar som planerat. Lägre snittränta i skuldportföljen än budgeterat.
Räntekostnad finansiell leasing	4 777	2 783	4 264	513	Kommunens redovisar from 2021 finansiell leasing av lokaler. LSS-boendet tillkommit from 2023.
Räntekostn pensionskuld	4 320	2 566	3 808	512	Enligt pensionskuldberäkningen från skandia vid tertial 2
Räntekostnader derivat	3 000	3 081	4 667	-1 667	Högre räntekostnader för derivat under året
Total	19 770	6 346	11 390	8 380	

	Kapital- bindning	Ränte- bindning
Delegationsbeslut per 20230831		
Beslut om omsättning av lån 100 mnkr, rörlig ränta. Delas på två lån.	1 år	rörligt
	3,2 år	3,48%
Beslut byggnadskreditiv Vallonbygden 13 mnkr.	-	rörligt
Beslut omsättning av lån 75 mnkr och nyupplåning 45 mnkr, totalt 120 mnkr.	4 år	3,60%
Beslut om omsättning av lån Bildningen 28 mnkr.	1 år	rörligt
Beslut om omsättning av lån 53 mnkr (förfall befintligt lån 20 mnkr, 20 mnkr och 13 mnkr)	1,25 år	rörligt
Beslut om nyupplåning 30 mnkr	-	rörligt

	Bokslut 2022	Bokslut 230831	
Kundförluster (i tkr)			
Konstaterade kundförluster	84	194	Större delen avser äldreomsorgsfakturor.
Befarade kundförluster	592	895	Avser bedömning av kundernas skulder sedan ett år för bl a barnomsorgs- och fritidsavgifter och Ifo sociala kontrakt. Större ökning under året jämfört med tidigare år.
Återvunna, avskrivna kundfordringar	-93	-40	Intäkter från inkassoföretag, oftast långtidsbevakning där fordran är avskriven tidigare år.



Linda Johansson

Tjänsteutlåtande
2023-09-20
Dnr KS.2023.0131

1 (2)

Kommunstyrelsen

Skuldförvaltar rapport september 2023

Förslag till beslut

1. Att godkänna skuldförvaltar rapporten för september 2023

Beskrivning av ärendet

Enligt kommunens finanspolicy ska kommunstyrelsen löpande följa upp kommunkoncernens upplåning och skuldförvaltning.

De kommunala bolagen har det yttersta ansvaret för den egna finansieringen. Internbanken samordnar kommunens och bolagens upplåning i en gemensam skuldportfölj via kommunens koncernkonto.

Det huvudsakliga målet för kommunens skuldförvaltning är att få så låga kostnader som möjligt för finansiering inom ramen för finanspolicyn. I den finansiella verksamheten hanterar kommunen i enlighet med finanspolicyn olika risker som exempelvis *ränterisk*, *finansieringsrisk* och *likviditetsrisk* som ska följas upp.

Uppföljning av skuldförvaltningen:

Händelser under september

Förvaltningen redovisar skuldförvaltar rapporten för september 2023 för kommunens skuldportfölj där även lån kopplade till Bildningen utgör en del av redovisningen. Den genomsnittliga räntan i internbanken har ökat jämfört med föregående månad och uppgår till 2,69% (2,47% i augusti).

De tre lån med fast ränta kopplade till Bildningen uppgår till en total låneskuld på 112,4 mnkr. Genomsnittlig ränta är något högre jämfört med augusti och uppgår till 3,32%.

Under september har internbanken haft ett låneförfall av ett rörligt lån på 120 mnkr. Samtidigt har bolagen lämnat in önskemål om nya lån med totalt 80 mnkr. Efter beslut i koncernens finansgrupp beslutades att omsätta 120 mnkr till ett fasträntelån bundet i 2,3 år och en ränta på 4,13% och att nyupplåna 80 mnkr till rörlig ränta och kapitalbindning i ett år. Vallonbygden har ökat sin upplåning från internbanken med 25 mnkr, FTV med 50 mnkr och Finet med 5 mnkr för finansiering av ökade investeringsutgifter.

Ränterisk

Med ränterisk avses risken för att förändringar i räntenivån påverkar kommunens finansnetto negativt genom ökade räntekostnader. Ränterisken ska hanteras genom att reglera förfallostrukturen för ränteförfall i skuldportföljen, samt genom att reglera den volymvägda genomsnittliga räntebindningstiden i skuldportföljen. För att reglera ränterisken används fasträntelån och derivat i form av ränteswappar. Kommunen har derivat för både portföljen i internbanken och för Bildningen.

Linda Johansson

2023-09-20

2 (2)

Dnr KS.2023.0131

Enligt finanspolicyn får högst 50% av totala skuldportföljen i internbanken vara lån med **rörlig ränta**, i slutet av september var måttet 33%. Värdet ligger inom angivet intervall.

Den genomsnittliga volymvägda **räntebindningstiden** bör vara 2-4 år enligt finanspolicyn, värdet var 1,85 år i augusti och ökar denna månad till 1,89 år efter omsättningen av lånet. Då koncernens finansgrupp har valt att uppta fler lån till rörlig ränta i stället för fast ränta påverkas detta nyckeltal.

Finansieringsrisk

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

I internbanken uppgick andel kapitalförfall inom 1 år till 17% och inom 1-2 år var måttet 32%. Enligt finanspolicyn är gränsvärdet max 25% förfall per tidsficka eller max 50% av låneskulden får förfalla till betalning inom ett år. Ingen avvikelse föreligger.

Ett annat mått för finansieringsrisk är den volymvägda **genomsnittliga kapitalbindningstiden**, där genomsnittlig återstående löptid av kommunens lån inte bör understiga 2,5 år. Samtliga lån måste kunna återbetalas inom 10 år utan extra kostnad. I september var måttet fortsatt något lågt, 2,13 år (2,11 år föregående månad). Detta är ett medvetet val som beslutats av koncernens finansgrupp i samband med omsättning av internbankens lån i och med det höga ränteläget.

Ekonomiska eller organisatoriska konsekvenser och finansiering

Enligt strategisk plan är genomsnittlig låneränta fastställd till 2,5% år 2023. Enligt Kommuninvests analyser under september beräknas snitträntan för internbanken öka till 2,37 % för år 2023. Långsiktigt ser dock snitträntan ut att överstiga 3,3%. Detta medför att i en längre prognos till år 2030 ökar internbankens kostnader från 12 mnkr år 2022 till 45 mnkr år 2030 för befintliga lån. Under året fram till september har upptagna lån i internbanken ökat med 168 mnkr varav 135 mnkr har vidareutlånats till bolagen.

Prognosen för kommunens del av räntekostnaderna påverkar finansenheten och effekten följs upp i samband med de ekonomiska uppföljningar som tas fram under året samt bevakas av kommunens finansgrupp.

Bilagor:

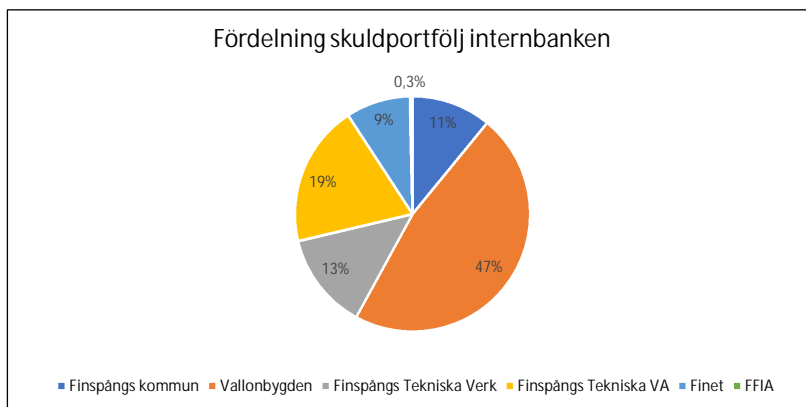
Skuldförvaltar rapport september 2023

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

SKULDFÖRVALTARRAPPORT SEPTEMBER 2023

Internbanken						2023-09-01
Länenr	Räntebindning	Kapitalbindning	Utestående Skuld	Derivat	Räntesats	Slutdatum
Total	1,89 År	2,13 År	1 329 100 000	70 500 000	2,69%	

Finanspolicy	2-4 År		>2,5 År		Max 25% per tidsficka	Max 50% förfall inom ett år			
	Tidsficka	Räntebindning	Andel	Kapitalbindning	Andel2	Fördelning skuldportfölj	Skuld	Andel	Marginal
Rörlig ränta	443 000 000,00	33,3%				Finspångs kommun	145 544 000	11%	
0-1 år	40 000 000,00	3,0%		223 000 000	16,8%	Vallonbygden	625 000 000	47%	0,57%
1-2 år	170 500 000,00	12,8%		430 500 000	32,4%	Finspångs Tekniska Verk	177 016 000	13%	0,38%
2-3 år	240 000 000,00	18,1%		240 000 000	18,1%	Finspångs Tekniska VA	258 984 000	19%	0,10%
3-4 år	319 600 000,00	24,0%		319 600 000	24,0%	Finet	118 056 000	9%	0,83%
4-5 år	116 000 000,00	8,7%		116 000 000	8,7%	FFIA	4 500 000	0,3%	0,00%
5-7 år	0,00	0,0%		0	0,0%		1 329 100 000	100%	
varav förfall inom 1 år	471 000 000,00	35,4%		223 000 000	16,8%				
	1 329 100 000			1 329 100 000					



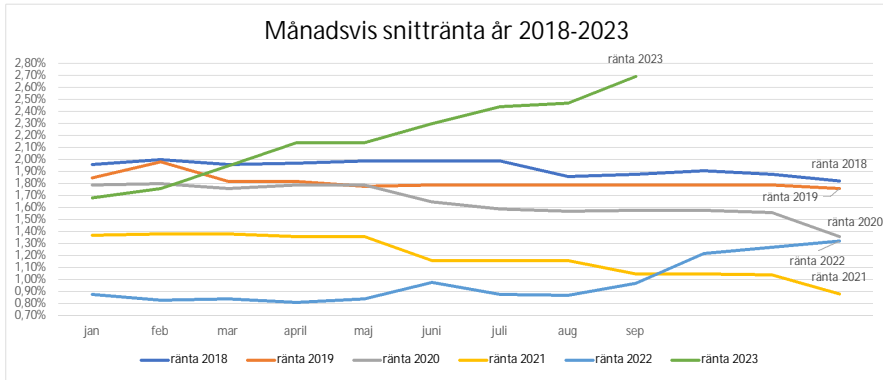
Bildningen						
Länenr	Räntebindning	Kapitalbindning	Utestående Skuld	Derivat	Räntesats	Slutdatum
Total	10,63 År	0,49 År	112 422 586	84 899 908	3,32%	

Tidsficka	Räntebindning	Andel	Kapitalbindning	Andel2
Rörlig ränta	0	0%		
0-1 år	27 522 678	24%	112 422 586	100%
1-2 år	0	0%	0	0%
2-3 år	0	0%	0	0%
>10 år	84 899 908	76%	0	
	112 422 586		112 422 586	

Fördelning totalt	Skuld	Beslutad låneram 2023
Finspångs kommun	257 966 586	459 944 000
Vallonbygden	625 000 000	700 000 000
Finspångs Tekniska Verk	436 000 000	436 000 000
Finet	118 056 000	138 056 000
FFIA	4 500 000	35 000 000
	1 441 522 586	1 769 000 000

Historik och prognos

Budgeterad snittränta år 2023: 2,5%



Internbanken	2018	2019	2020	2021	2022 (jan-2022 sep)	2023 (jan-2023)	prognos 2024	prognos 2025	prognos 2026	prognos 2027	prognos 2028	prognos 2029	prognos 2030	
snittränta/år	1,93%	1,81%	1,65%	1,20%	1,07%	2,17%	2,37%	2,88%	2,88%	2,84%	2,98%	3,20%	3,31%	3,36%

Kapitalbindningstid/månad. Visar genomsnittlig återstående löptid för alla lån.

Mål: värdet bör inte understiga 2,5 år. Samtliga lån ska kunna återbetalas inom 10 år utan extra kostnad.

månad	kapitalbindningstid/mån
jan-23	2,22 år
feb-23	2,13 år
mar-23	2,24 år
apr-23	2,38 år
maj-23	2,36 år
jun-23	2,33 år
jul-23	2,14 år
aug-23	2,11 år
sep-23	2,13 år
sep-22	2,48 år
okt-22	2,46 år
nov-22	2,38 år
dec-22	2,29 år

Prognos räntekostnader internbanken och snittränta enligt kommuninvest - bedömning i slutet av september 2023

Period	Befintlig låneskuld	Snittränta med refinansierings- antaganden
2023	1 329 100 000	2,37%
2024	1 329 100 000	2,88%
2025	1 329 100 000	2,88%
2026	1 329 100 000	2,84%
2027	1 329 100 000	2,98%
2028	1 329 100 000	3,20%
2029	1 329 100 000	3,31%
2030	1 329 100 000	3,36%

Period	Total Räntekostnad internbanken nuvarande lån	Räntekostnad för Levande Affärer	Räntekostnad för refinansierade affärer	Total genomsnittlig skuld	Snittränta
2022	12 234 776	12 234 776	0	1 161 100 000	1,07%
2023	29 420 743	28 919 347	501 396	1 329 100 000	2,37%
2024	38 347 152	30 354 893	7 992 259	1 329 100 000	2,88%
2025	38 271 654	16 199 580	22 072 074	1 329 100 000	2,88%
2026	37 708 495	8 727 161	28 981 334	1 329 100 000	2,84%
2027	39 627 187	2 930 946	36 696 241	1 329 100 000	2,98%
2028	42 498 932	1 231 306	41 267 626	1 329 100 000	3,20%
2029	44 017 415	966 777	43 050 638	1 329 100 000	3,31%
2030	44 594 279	981 111	43 613 168	1 329 100 000	3,36%

Refinansiering innebär att nuvarande lån föräns vid förfall. För innevarande kalenderår (2023) förväntas räntekostnaderna inklusive refinansieringsantaganden bli 29,4 mnkr för internbanken.

År 2030 är aktuell bedömning en snittränta på över 3%. Detta innebär att internbanken för samma lån kommer att ha en lånekostnad på ca 45 mnkr år 2030, vilket innebär en ökad kostnad med ca 16 mnkr jämfört med år 2023. En förändring av snitträntan med 1%-enhet (+/-) medför en förändring av räntekostnaden med ca 13,2 mnkr (+/-) för internbanken, vilket även påverkar de kommunala bolagens räntekostnader.



Kikki Liljeblad

Tjänsteutlåtande
2023-10-06
Dnr KS.2023.1084

1 (2)

Kommunstyrelsen

Svar på remiss – länsstyrelsens jämställdhetsstrategi

Förslag till beslut

1. Att Finspångs kommun lämnar svar på remissen enligt nedan

Beskrivning av ärendet

Finspångs kommun har beretts möjligheten att svara på länsstyrelsens remiss- Jämställdhetsstrategi i Östergötland.

Vi vill tydliggöra att då remisstiden varit väldigt kort har det inte funnits tid att efterfråga åsikter brett i organisationen.

Finspångs kommun har följande åsikter på remissen

Vi tycker det är bra att länsstyrelsen tar fram en jämställdhetsstrategi. Vi anser också att det är bra att det förpliktigar för de kommuner och organisationer som ansluter sig till strategin samt att de som ansluter sig kan få stöd och hjälp från länsstyrelsen. Vi anser att strategin ska kompletteras med en mening om att de kommuner som ansluter sig till strategin ska ta fram en egen handlingsplan, baserad på strategin. På så sätt tror vi att strategin blir ett aktivt dokument som ger resultat ute i verksamheterna.

Finspångs kommun anser också att det är bra att länsstyrelsen i inledningen av dokumentet beskriver det intersektionella perspektivet och hur det kompletterar jämställdhetsperspektivet.

Vi delar länsstyrelsens uppfattning om vikten av att betona det ansvar som chefer och ledare har för jämställdhetsintegreringen i organisationen.

Strategin får en extra styrka då länsstyrelsen valt ut några av de nationella målen samt grupper i samhället att fokusera på. De mål som valts ut är grundläggande för att skaffa sig makt och inflytande inom andra samhällsområden. Vi anser att det är positivt att länsstyrelsen valt ut jämställdhet i civil beredskap som ett fokusområde då detta är ett aktuellt område där jämställdheten, om det inte påpekas, riskerar att glömmas bort.

Finspångs kommun anser att dokumentet är tydligt och välstrukturerat. Texten beskriver de nationella målen och länsstyrelsens roll i jämställdhetsarbetet på ett bra sätt.

Rutorna med effektkedjan är tydlig men idén bakom och hur effektkedjan ska användas behöver förklaras för läsaren.

Vi tycker att dokumentet generellt är tydligt och välstrukturerat. Dock tycker vi att texten skulle vinna på om dokumentet innehöll en sammanfattning eller att det ges ut en "lättvariant" av strategin detta då en del ord och begrepp i dokumentet kan uppfattas som svåra för de som inte ännu är invigda i begrepp kopplade till jämställdhetsarbetet.

Kikki Liljeblad

2 (2)

Dnr KS.2023.1084

Ekonomiska eller organisatoriska konsekvenser och finansiering

Svaret på remissen innebär inga ekonomiska konsekvenser

Dialog

Då remisstiden varit kort har det inte funnit möjlighet till en bredare dialog.

Beslutet skickas till

Länsstyrelsen i Östergötland

Bilagor:

Remiss ny jämställdhetsstrategi

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

From: "Gleisner Jenny" <jenny.gleisner@lansstyrelsen.se>
Sent: Fri, 29 Sep 2023 12:12:29 +0200
To: "Linkhorst Karin" <karin.linkhorst@lansstyrelsen.se>
Subject: Remiss ny jämställdhetsstrategi
Attachments: Remiss jämställdhetsstrategi 2023.docx, Jämställdhetsstrategi 2024 - 2027 .pdf

Inbjudan att inkomma med synpunkter på förslag om ny jämställdhetsstrategi i länet

Länsstyrelsen har fått i uppdrag av regeringen att ta fram en ny jämställdhetsstrategi för länet för 2024–2027.

Länsstyrelsen har under året haft dialog med ett flertal olika aktörer för att gemensamt diskutera hur länet bäst tar sig an de jämställdhetsutmaningar som vi står inför. Utifrån dessa dialoger har det förslag tagits fram som nu går ut på remiss.

Länsstyrelsen välkomnar ditt svar senast den 30 oktober 2023.

Med vänliga hälsningar

Jenny Gleisner
Jämställdhetsutvecklare

Enheten för social hållbarhet
Avdelningen för människa och samhälle
Tfn: 010-223 52 98
Länsstyrelsen Östergötland
Östgötagatan 3, 581 86 Linköping, Sverige

[Webb](#) | [Facebook](#) | [Instagram](#) | [Linkedin](#) | [E-tjänster](#) | [Nyhetsbrev](#)

[Så hanterar Länsstyrelsen dina personuppgifter](#)



LÄNSSTYRELSEN
ÖSTERGÖTLAND

Remiss
Datum
2023-09-27

1 (2)

Remiss ny jämställdhetsstrategi

Inbjudan att inkomma med synpunkter på förslag om ny jämställdhetsstrategi i länet. Länsstyrelsen har fått i uppdrag av regeringen att ta fram en ny jämställdhetsstrategi för länet för 2024–2027. Uppdraget lyder:

Ur Länsstyrelsens regleringsbrev 2023

Länsstyrelserna ska ta fram länsstrategier för 2024–2027 i syfte att bidra till de jämställdhetspolitiska målen. Strategierna bör särskilt fokusera på ekonomisk jämställdhet, utrikes födda kvinnors etablering på arbetsmarknaden och jämställdhetsintegrering inom civil beredskap.

Länsstyrelsen har under året haft dialog med ett flertal olika aktörer för att gemensamt diskutera hur länet bäst tar sig an de jämställdhetsutmaningar som vi står inför. Utifrån dessa dialoger har det förslag tagits fram som nu går ut på remiss.

Beslut och anslutningsmöjlighet

Länsstyrelsen kommer att besluta om strategin, men utmaningarna behöver fler aktörer för att lösas. I strategin finns inskrivet särskilda insatser som Länsstyrelsen kan bidra med, men vi ser gärna att fler aktörer i länet åtar sig att arbeta med frågan utifrån egen förmåga och egna identifierade problem. Därför erbjuder vi i strategin ett anslutningsförfarande för stödja ett gemensamt arbete med dessa utmaningar.

Remissfrågor

Vi tar emot synpunkter på strategin och dess innehåll generellt men ser även gärna svar på nedanstående frågor:

- Hur ser du på strategins prioriteringar?
- Hur kan vi utveckla ett attraktivt anslutningsförfarande för din organisation?
- Vilken form av stöd bör Länsstyrelsen erbjuda anslutna organisationer, vad skulle din organisation behöva?

Svarstid och form

Länsstyrelsen välkomnar ditt svar **senast den 30 oktober 2023**. Vi ser helst ett digitalt svar men även brevform går bra.

Skicka ditt remissvar till:

Jenny Gleisner jenny.gleisner@lansstyrelsen.se

Alternativt:

Länsstyrelsen Östergötland
Att: Jenny Gleisner
581 86 Linköping

Frågor och kontaktvägar

Har du frågor kan du kontakta Jenny Gleisner via 010-223 52 98 eller jenny.gleisner@lansstyrelsen.se alternativt Karin Linkhorst via 010-223 53 08 eller karin.linkhorst@lansstyrelsen.se.

Det går även bra att ringa till Länsstyrelsens växel. Telefonnummer finns längst ner på första sidan.

Jämställdhetsstrategi Östergötland 2024 – 2027 med sikte på 2030

UTKAST

Innehåll

Ett jämställt Östergötland.....	3
Jämställdhet som politikområde.....	3
Intersektionalitet – hur flera faktorer påverkar varandra.....	4
Jämställdhetsintegrering.....	5
Länsstyrelsens uppdrag.....	5
Regionala fokusområden.....	7
En jämn fördelning av makt och inflytande.....	7
Främja jämställt ledarskap, inflytande och ansvar.....	7
Effektkedja.....	8
Jämställdhet i civil beredskap.....	9
Effektkedja.....	9
Jämställd ekonomi.....	10
Motverka könsuppdelad arbetsmarknad och minska inkomstskillnader.....	10
Effektkedja.....	11
Motverka diskriminering i arbetslivet och på arbetsmarknaden.....	11
Effektkedja.....	12
Mäns våld mot kvinnor ska upphöra.....	13
Metoder för Länsstyrelsens arbete.....	15
Förändringsteori och uppföljning.....	15
Tillsammans skapar vi ett jämställt Östergötland!.....	17
Anslutning till strategin.....	17
Bilaga.....	18

Ett jämställt Östergötland

Syftet med jämställdhetsstrategin är att Länsstyrelsen Östergötland och aktörerna i länet genom sina verksamheter och i samverkan bidrar till att lösa ojämställdhetsproblem och bidrar till de jämställdhetspolitiska målen.

Jämställdhet handlar om att flickor och pojkar, kvinnor och män ska ha samma möjlighet att forma samhället och sina egna liv. Jämställdhet är ett tydligt politiskt mål i Sverige som regleras både av nationella och internationella ramverk och överenskommelser.¹

Där beslut fattas, resurser fördelas och normer uppstår skapas förutsättningarna för jämställdhet. Därför måste jämställdhetsperspektivet finnas med i allt dagligt arbete i kommuner, myndigheter, företag, föreningar och andra organisationer.

För att få genomslag i jämställdhetsarbetet i länet behöver en bred uppsättning av aktörer arbeta med frågan gemensamt. Det finns ingen aktör som ensam kan lösa alla jämställdhetsutmaningar. Alla kan och behöver bidra.

Länsstyrelsen har regeringens uppdrag att arbeta regionalt med jämställdhetspolitiken samt att ta fram regionala strategier. Denna strategi beskriver länets prioriterade fokusområden för de kommande åren. Jämställdhetsstrategin gäller 2024 – 2027 och ska bidra till att uppfylla de nationella målen för jämställdhet och målen med den globala handlingsplanen för hållbar utveckling, Agenda 2030.

Jämställdhet som politikområde

Jämställdhetsarbetet för kvinnors och mäns, flickors och pojkars lika rättigheter och möjligheter i samhället bär på en lång historia. En snabb tillbakablick visar att det inkluderar flera områden såsom utbildning, arbete, politiskt inflytande, preventivmedel och föräldraskap.²

Målet för jämställdhetspolitiken - att män och kvinnor ska ha samma makt att forma samhället och sina egna liv - beslutades av riksdagen 2006. Detta mål styr jämställdhetspolitiken än idag. Utöver det övergripande målet finns följande sex delmål som lyfter centrala ojämställdhetsproblem i samhället:

¹ Jämlikhet är ett annat begrepp som ofta används i arbetet för rättvisa förhållanden mellan individer och gruppen och utgår från mänskliga rättigheter. Jämlikhet utgör ett av hållbarhetsmålen i Agenda 2030. Jämställdhet är inte lika generellt som jämlikhet utan fokuserar på kön och könsskillnader, även om andra ojämställdhetsfaktorer också beaktas. Se avsnittet om intersektionalitet.

² Jämställdhetsmyndigheten. Viktiga årtal. [Viktiga årtal | Jämställdhetsmyndigheten \(jamstalldetsmyndigheten.se\)](https://www.jamstalldetsmyndigheten.se) (Hämtad 2023-07-06).

- **En jämn fördelning av makt och inflytande.** Kvinnor och män ska ha samma rätt och möjlighet att vara aktiva samhällsmedborgare och att forma villkoren för beslutsfattandet i samhällets alla sektorer.
- **Ekonomisk jämställdhet.** Kvinnor och män ska ha samma möjligheter och villkor i fråga om betalt arbete som ger ekonomisk självständighet livet ut.
- **Jämställd utbildning.** Kvinnor och män, flickor och pojkar ska ha samma möjligheter och villkor när det gäller utbildning, studieval och personlig utveckling.
- **Jämn fördelning av det obetalda hem- och omsorgsarbetet.** Kvinnor och män ska ha samma ansvar för hemarbetet och ha möjligheter att ge och få omsorg på lika villkor.
- **Jämställd hälsa.** Kvinnor och män, flickor och pojkar ska ha samma förutsättningar för en god hälsa samt erbjudas vård och omsorg på lika villkor.
- **Mäns våld mot kvinnor ska upphöra.** Kvinnor och män, flickor och pojkar, ska ha samma rätt och möjlighet till kroppslig integritet.³

Jämställdhetsarbetet har i många avseenden kommit långt. Sverige är det mest jämställda landet i EU.⁴ Men det finns fortfarande mycket kvar att göra för att uppnå ett jämställt samhälle.

Intersektionalitet – hur flera faktorer påverkar varandra

Jämställdhetspolitiken är formulerad utifrån en tvåkönsmodell, det vill säga kvinnor och män. Det finns dock personer som varken identifierar sig som man eller kvinna och därför kan en sådan uppdelning vara problematisk. Men i det praktiska arbetet utgör könsuppdelad statistik, kartläggningar och jämställdhetsanalyser en författningsstyrd förutsättning för att synliggöra ojämställdhet och bedriva ett effektivt förändringsarbete.

Det är dock inte tillräckligt att bara analysera könsskillnader⁵ för att förstå vad som påverkar människors möjligheter i samhället.⁶ Länsstyrelsen arbetar utifrån ett så kallat intersektionellt perspektiv.⁷ Intersektionalitet⁸ är ett begrepp som belyser hur olika diskrimineringsgrunder⁹

³ Mål för jämställdheten. Regeringskansliet. Uppdaterad 21 december 2021. [Mål för jämställdhet - Regeringen.se](#) (Hämtad 2023-07-06).

⁴ EUs jämställdhetsorgan European Institute for Gender Equality (EIGE) [Gender Equality Index | European Institute for Gender Equality \(europa.eu\)](#) (Hämtad 2023-08-23)

⁵ Att en person är man, kvinna eller icke-binär.

⁶ Irene Molina (2016) Intersektionalitet. i En introduktion till genusvetenskapliga begrepp. Nationella sekretariatet för genusforskning, s. 33–38.

⁷ Uppdrag om länsstrategier för jämställdhetsintegrering. Socialdepartementet. [Uppdrag om länsstrategier för jämställdhetsintegrering - Regeringen.se](#)

⁸ Intersektionalitet kommer från engelskans intersect, vilket betyder korsning eller skärningspunkt.

⁹ Det finns sju diskrimineringsgrunder i Sverige: kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning, och ålder. Diskrimineringsgrund. Diskrimineringsombudsmannen. [Diskrimineringsgrunder - vad är det? | DO](#) (Hämtad 2023-07-06).

och maktordningar kan förstärka varandra, exempelvis att en person kan bli dubbelt diskriminerad på arbetsmarknaden om personen både är kvinna och utrikesfödd.

I det strategiska jämställdhetsarbetet används ett intersektionellt perspektiv för att lyfta fram människors olika förutsättningar och behov inom en målgrupp och för att göra mer riktade satsningar.¹⁰ Ett exempel på detta är ett av jämställdhetsstrategins områden; att främja utlandsfödda kvinnors etablering på arbetsmarknaden. Detta är en heterogen grupp där fler faktorer än kön och härkomst påverkar deras möjligheter till försörjning. Även fler faktorer spelar roll, såsom utbildningsnivå, språkkunskaper och levnadsvillkor, vilket innebär att individerna kan tillhöra flera grupper samtidigt. Därmed behövs kombinerade, anpassade men även individuella satsningar för att hela gruppen utrikesfödda kvinnor ska få bättre möjligheter till ekonomisk självständighet.

Jämställdhetsintegrering

Som politisk strategi syftar jämställdhetsintegrering till att uppnå jämställdhet både i arbetslivet och i samhället. Detta innebär att ett jämställdhetsperspektiv behöver finnas med som en del i det ordinarie arbetet och inte som ett separat projekt.

För att jämställdhetsintegreringen ska bli framgångsrik behövs både kunskap om jämställdhet och om ojämställdhetsproblem. Ett systematiskt jämställdhetsarbete bidrar till att synliggöra och analysera ojämställdhet samt skapa förändring som kan leda till ett mer jämställt samhälle. Men det krävs också att jämställdhetsperspektivet är förankrat hos ledningen och att det övergripande ansvaret för jämställdhetsintegreringen ligger hos chefer och ledare.¹¹

Länsstyrelsens uppdrag

Länsstyrelserna har under många år arbetat med länsstrategier med syfte att stärka det regionala och lokala arbetet för jämställdhet.¹² Som ett led i detta arbete bildade Länsstyrelsen 2019 ett jämställdhetsråd. Östergötlands Jämställdhetsråd ska verka för att sprida kunskap om de jämställdhetspolitiska målen och vara en pådrivande kraft för att uppnå dessa. Inom jämställdhetsrådet kan länets unika situation och möjligheter beröras och riktade insatser kan tas fram. Detta ger frågan handlingskraft och långsiktighet.

¹⁰ Intersektionalitet och jämställdhet. Jämställdhetsmyndigheten. [Intersektionalitet | Jämställdhetsmyndigheten \(jämställdhetsmyndigheten.se\)](#) (Hämtad 2023-07-06).

¹¹ Planera, organisera och följa upp. Vägledning för jämställdhetsintegrering i myndigheter. (2022) Jämställdhetsmyndigheten. s. 7, 12. Länsstyrelsen arbetar med jämställdhetsfrågor även på flera områden, ett sådant är Alla barn i Östergötland – samverkan för goda och jämlika uppväxtvillkor. Detta utvecklingsarbete görs tillsammans med kommunerna i länet. [Alla barn i Östergötland | Länsstyrelsen Östergötland \(lansstyrelsen.se\)](#) (Hämtad 2023-09-28)

¹² Uppdrag om länsstrategier för jämställdhetsintegrering. Socialdepartementet. [Uppdrag om länsstrategier för jämställdhetsintegrering - Regeringen.se](#)

I regleringsbrev för 2023¹³ har länsstyrelserna fått i uppdrag att ta fram nya länsstrategier för jämställdhet som särskilt bör fokusera på följande:

- ekonomisk jämställdhet
- utrikes födda kvinnors etablering på arbetsmarknaden
- jämställdhetsintegrering inom civil beredskap

Länsstyrelsen Östergötland och Jämställdhetsrådet har valt, med stöd från regionala och lokala aktörer, att arbeta med de områden som nämns i regleringsbrevet och även med Mäns våld mot kvinnor. De har valts som regionala fokusområden och utgår från tre av de jämställdhetspolitiska delmålen; en jämn fördelning av makt och inflytande, jämställd ekonomi, och att mäns våld mot kvinnor ska upphöra.

Framtagandet har skett i samarbete med Regionen, kommuner, myndigheter, näringslivet och civilsamhällesorganisationer i länet genom workshops, dialog i olika samverkansforum, och interna workshops på Länsstyrelsen Östergötland samt remissrundor. Problembeskrivningar, målformuleringar och de prestationer som ska genomföras utgör resultatet av dessa dialoger.

Den nya jämställdhetsstrategin gäller för åren 2024–2027 men tar sikte på 2030. Strategin ska delredovisas senast den 1 mars 2025 och slutredovisas senast den 1 mars 2028.¹⁴ En handlingsplan för länsstyrelsens jämställdhetsarbete ska även upprättas. Den kommer att utgå strategin och inkludera målsättningar som sedan följs upp och revideras årligen.

¹³ Se bilaga.

¹⁴ Finansdepartementet. Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende länsstyrelserna. Stockholm: Regeringskansliet, 2022. [Regleringsbrev 2023 Myndighet länsstyrelserna \(esv.se\)](#)

Regionala fokusområden

Det jämställdhetsstrategiska arbetet i länet prioriterar tre av de politiska delmålen vilka utgör de regionala fokusområdena; en jämn fördelning av makt och inflytande, ekonomisk jämställdhet, och att mäns våld mot kvinnor ska upphöra. Denna prioritering, i enlighet med regleringsbrevet 2023, förhindrar dock inte insatser kring övriga politiska delmål. Alla delmål är lika viktiga för att uppnå ett jämställt samhälle, samtidigt är de tätt sammankopplade, vilket innebär att de påverkar och påverkas av varandra.

En jämn fördelning av makt och inflytande

En jämn fördelning av makt och inflytande utgör det första jämställdhetspolitiska delmålet. Det innebär att kvinnor och män har samma rätt och möjlighet att vara aktiva samhällsmedborgare och forma villkoren för beslutsfattandet i samhällets alla sektorer.

Detta regionala fokusområde är uppdelat i två delar. Den första delen lyfter jämställdhet som en fråga om ledarskap, inflytande och ansvar för att jämställdhet hamnar på agendan. Den andra delen handlar också om inflytande och ansvar men är inriktad på jämställdhet i civil beredskap.

Främja jämställt ledarskap, inflytande och ansvar

Jämställdhet är en fråga för alla. Fler aktörer behöver därmed engagera sig för ökad jämställdhet i länet. Framför allt så behöver jämställdhet integreras i verksamheterna med tydlig roll- och ansvarsfördelning, och bli en fråga som chefer och ledare driver.¹⁵

Många aktörer i länet vittnar om att de vill arbeta mer med jämställdhet men har svårt att veta *hur*. Det behövs möjligheter till att utbyta erfarenheter och lyfta goda exempel. Det behövs även en förståelse för hur normer och flera faktorer än kön påverkar individer liksom samhällsutvecklingen.

Därtill saknas till stor del lägesbilder över jämställdhet i länet vilket leder till svårigheter med att följa upp utvecklingen. Att på ett relevant och lättförståeligt sätt kunna följa läget för olika jämställdhetsaspekter i länet ger en bättre förståelse för frågan samt större möjligheter att göra korrekta analyser och vidta relevanta åtgärder.

¹⁵ Planera, organisera och följa upp. Vägledning för jämställdhetsintegrering i myndigheter. (2022) Jämställdhetsmyndigheten. s. 12

Effektkedja

Problemområde	Insats	Delmål
Lägesbilder och utvecklingen för jämställdhetsaspekter är svår att följa i länet. Det tar tid och resurser för aktörer i länet att göra egna jämställdhetsanalyser.	Skapa en utgångsbild (nollindex) för olika jämställdhetsaspekter i länet med indikatorer på lokal och regional nivå som kan följas över tid. Hitta sätt att tillgängliggöra och presentera jämställdhetsstatistik i länet.	Det finns jämställdhetsindikatorer på lokal och regional nivå. Läget i länet kan följas upp och mer korrekta jämställdhetsanalyser kan göras.
Ojämställdhet som problem ägs inte av en instans eller aktör och således måste en bred uppsättning av aktörer arbeta med frågan i länet för att få resultat.	Uppmana och utifrån möjlighet stödja länets aktörer i framtagandet av egna planer för jämställdhet.	Att jämställdhetsfrågan är mer synlig på agendan för enskilda aktörer i länet samt i länet i stort.
Flera aktörer vittnar om att de vill arbeta mer med jämställdhet men har svårt att veta <i>hur</i> . Det finns behov av ökad kunskap i länet och av erfarenhetsutbyte.	Länets aktörer erbjuds jämställdhetsutbildning. Aktörer i länet deltar i olika samverkansforum och samarbeten för att främja och utveckla jämställdhetsarbetet.	Ökad kunskap om hur normer och förväntningar bidrar till ojämställdhet. Erfarenhetsutbyte om jämställdhet, jämställdhetsintegrering och metoder för ökad jämställdhet bland olika aktörer och på olika nivåer i länet.

Jämställdhet i civil beredskap

Demokrati, rättssäkerhet och mänskliga fri- och rättigheter är grundläggande värden i samhället och en förutsättning för att människor ska kunna leva i frihet och bestämma över sina egna liv. Detta utgör ett av de områden som ska skyddas i händelse av kris eller krig.¹⁶

Jämställdhetsperspektivet bortprioriteras dock ofta med hänsyn till annat som bedöms som mer akut.¹⁷ Avsaknaden av ett jämställdhetsperspektiv drabbar både kvinnor och män, flickor och pojkar men på olika sätt. Därför är det viktigt att både kvinnor och män får inflytande i beredskapsarbetet och att ett jämställdhetsperspektiv integreras för att säkerställa att människor – både vuxna och barn – bemöts på ett jämställt och jämlikt sätt.

Jämställdhetsintegrering i civil beredskap lyfts fram som ett särskilt fokusområde i regleringsbrev om framtagande av länsstrategier.¹⁸ Målet med det strategiska arbetet för jämställdhetsintegrering i civil beredskap är inkluderande beredskap där grundläggande värden skyddas.

Civil beredskap är samlingsnamnet för **krisberedskap** (förmågan att förebygga, motstå och hantera krissituationer) och **civilt försvar** (hela samhällets motståndskraft vid krigsfara och krig).
Länsstyrelserna har ett samordnande ansvar för civil beredskap inom länet.

Effektkedja

Problemområde	Insats	Delmål
Jämställdhet tenderar att bortprioriteras vid kriser och krig, vilket får kortsiktiga och långsiktiga konsekvenser för jämställdheten.	Kunskaphöjande insatser om jämställdhet till de som planerar övningar och utbildningar inom civil beredskap.	Ökad medvetenhet om jämställdhet och jämställdhetsintegrering hos de aktörer som ansvarar för civil beredskap.
Utvecklingen av civil beredskap pågår nu men kunskap och resurser för att arbeta med jämställdhetsutmaningar saknas delvis.	Identifiera ojämställdhetsaspekter i arbetet med civil beredskap.	En gemensam förståelse för problembild och tydligt utpekade områden och aktiviteter för jämställdhetsarbete i civil beredskap.

¹⁶ Myndigheten för samhällsskydd och beredskap. Det svenska civila beredskapssystemet. [Det svenska civila beredskapssystemet \(msb.se\)](https://www.msb.se) (Hämtad 2023-06-30).

¹⁷ Jämställdhetsmyndigheten. Hur påverkas jämställdheten av en storm, en pandemi och av ett väpnat angrepp? Nyhet. 21 juni, 2023. [Hur påverkas jämställdheten av en storm, en pandemi och av ett väpnat angrepp? | Jämställdhetsmyndigheten \(jamstalldetsmyndigheten.se\)](https://www.jamstalldetsmyndigheten.se) (Hämtad 2023-06-28).

¹⁸ Finansdepartementet. Regleringsbrev för budgetåret 2023 avseende länsstyrelserna. Stockholm: Regeringskansliet, 2022. [Regleringsbrev 2023 Myndighet länsstyrelserna \(esv.se\)](https://www.esv.se)

Jämställd ekonomi

Att kvinnor och män ska ha samma möjligheter och villkor till betalt arbete som ger ekonomisk självständighet livet ut utgör det andra jämställdhetspolitiska delmålet. Det jämställdhetsstrategiska arbetet i länet ska bidra till ett livskraftigt Östergötland där kvinnor och män har lika möjligheter till ekonomisk självständighet och där både kvinnors och mäns kompetens tas till vara.

För att uppnå målet med jämställd ekonomi behövs en gemensam strävan efter en jämn könsfördelning på arbetsmarknaden, jämnare villkor inom olika yrken, en arbetsmarknad fri från diskriminering och trakasserier,¹⁹ och en jämn fördelning av finansiering inom näringslivet.

Detta regionala fokusområde är också uppdelat i två delar. Den första delen fokuserar på ekonomisk jämställdhet att motverka en könsuppdelad arbetsmarknad²⁰ och minska inkomstskillnaderna. Den andra delen handlar om att motverka diskriminering på arbetsmarknaden där utrikes födda kvinnor lyfts fram som en specifik målgrupp.

Motverka könsuppdelad arbetsmarknad och minska inkomstskillnader

Idag är arbetsmarknaden starkt könssegregerad, både i Sverige och i länet vilket skapar ojämlika möjligheter och villkor. Kvinnor har en lägre disponibel inkomst än män, högre andel deltidsarbete och mindre kapitalinkomster (kvinnors andel av mäns kapitalinkomster har dessutom minskat från 40 procent år 2003 till 28 procent år 2019). Idag finns ett inkomstgap mellan kvinnor och män (20–64 år) på omkring 20 procent. Detta innebär att kvinnors disponibla inkomst är 80 procent av männens, en skillnad som är i princip oförändrade sedan 1995.²¹

Inkomstskillnaderna har flera orsaker men främst att män och kvinnor arbetar inom olika yrken, att män arbetar heltid i högre grad, och att män har ett större ägande och sparande och därmed högre kapitalinkomster. Kvinnor tar dessutom ett större ansvar för barn och familj i form av föräldraledighet.²²

Den könsuppdelade arbetsmarknaden kan leda till problem med liten rekryteringsbas, liktänkande team, lägre trivsel och lägre effektivitet. Inom näringslivet finns dessutom skillnader i hur mycket finansiering som går till företag drivna av män respektive kvinnor. Utöver detta förekommer diskriminering och sexuella trakasserier, vilket kan förstärka och bidra till en könsuppdelning på arbetsmarknaden. Det finns således ett stort behov av att

¹⁹ Delmål 2: Ekonomisk jämställdhet. Jämställdhetsmyndigheten [Delmål 2: Ekonomisk jämställdhet | Jämställdhetsmyndigheten \(jamstalldhetsmyndigheten.se\)](#) (Hämtad 2023-06-27).

²⁰ Att motverka den könssegregerade arbetsmarknaden är ett samhandlingsområde som Jämställdhetsmyndigheten presenterat. Det innebär att även Jämställdhetsmyndigheten kommer att arbeta med det under de kommande åren.

²¹ [Ekonomisk jämställdhet - en uppföljning av senare års utveckling av det jämställdhetspolitiska delmålet \(2022:2\) | Jämställdhetsmyndigheten \(jamstalldhetsmyndigheten.se\)](#)

²² [anne-boschinis-presentation.pdf \(triggerfish.cloud\)](#) (hämtad 2023-08-18) samt [Ekonomisk jämställdhet - en uppföljning av senare års utveckling av det jämställdhetspolitiska delmålet \(2022:2\) | Jämställdhetsmyndigheten \(jamstalldhetsmyndigheten.se\)](#) (Hämtad 2023-06-27).

arbeta med strukturella faktorer kring arbetsmarknaden och arbetsvillkor för att bryta könssegregeringen och därmed bidra till jämställd ekonomi.²³

Effektkedja

Problemområde	Insats	Delmål
Den svenska och östgötska arbetsmarknaden är starkt könsuppdelad.	Erbjuda forum för erfarenhetsutbyte, utbildningsinsatser samt presentera goda exempel som passar både små och stora arbetsgivare, oavsett om arbetsplatsen är mans- eller kvinnodominerad.	Aktörer i länet har fler verktyg att arbeta med för att motverka den könssegregerade arbetsmarknaden.
Skillnader återfinns i löner, villkor och status på kvinno- och mansdominerade arbetsplatser	Ta fram mer kunskap och statistiska underlag om arbetsvillkor i mans- och kvinnodominerade personalgrupper.	Regionala och lokala styrkor och utmaningar gällande jämställda arbetsvillkor är synliggjorda.
Det finns skillnader inom finansiering där mer medel går till företag drivna av män jämfört med företag drivna av kvinnor.	Belysa läget i länet rörande ojämställdhet i finansiering till företag	Aktörer i länet har fått mer kunskap, arbetssätt och eventuella problemområden är identifierade.

Motverka diskriminering i arbetslivet och på arbetsmarknaden

Fler kvinnor än män känner sig diskriminerade i arbetslivet på grund av kön.²⁴ Ytterligare faktorer, såsom födelseland, ålder och utbildning samverkar med kön och påverkar möjligheten till arbete och jämställd ekonomi samt egenmakt.

Utrikes födda kvinnor förvärvsarbetar i lägre grad jämfört med många andra grupper och lyfts därför fram som en prioriterad grupp för att uppnå målet att kvinnor och män ska ha lika möjligheter till ekonomisk självständighet. Skillnaden mellan utrikes födda kvinnors och utrikes födda mäns sysselsättningsgrad har därtill ökat. Bland de utrikes födda kvinnorna som arbetar är det dessutom vanligare med tidsbegränsade anställningar och lågkvalificerade jobb.²⁵

²³ Analys av den könssegregerade arbetsmarknaden. Förutsättningar för en bredare rekryteringsbas till välfärden. Jämställdhetsmyndigheten. Underlagsrapport 2023:8.

²⁴ Jämställdhetsmyndigheten. [Fler kvinnor än män känner sig diskriminerade i arbetslivet på grund av sitt kön | Jämställdhetsmyndigheten \(jamstalldhetsmyndigheten.se\)](#) (Hämtad 2023-08-24).

²⁵ Statens offentliga utredningar. Förbättrad arbetsmarknadsetablering för utrikes födda kvinnor. Online föreläsning 2023-06-15.

Språkkunskaper och utbildningsnivå utgör några av de hinder som försvårar etableringen. Ytterligare en svårighet är att nå gruppen utrikes födda kvinnor. Samtidigt vittnar kvinnorna själva om att de upplever sig diskriminerade i sin vardag, i kontakten med myndigheter, och med andra samhällsaktörer.²⁶ Men gruppen utrikes födda kvinnor är långt ifrån homogen.

Jämställdhetsstrategin syftar till att integreras med redan befintligt arbete i länet, såsom den myndighetsgemensamma planen för att öka utrikesfödda kvinnors inträde på arbetsmarknaden,²⁷ den länsgemensamma överenskommelsen Hållbar integration i Östergötland²⁸ om att korta ner tiden det tar för nyanlända i länet att nå egenförsörjning.

Effektkedja

Problemområde	Insats	Delmål
Utrikes födda kvinnor upplever sig diskriminerade i mötet med myndigheter, arbetsgivare och andra samhällsaktörer.	Erbjuda kunskapshöjande insatser om diskriminering på arbetsmarknaden till aktörer i länet och genom exempelvis metodstödet Långsiktig etablering på arbetsmarknaden (LEA).	Ökad medvetenheten bland länets aktörer om hur ett intersektionellt perspektiv kan bidra till ett jämställt och inkluderande bemötande och därmed minska risken för diskriminering.
Utrikes födda kvinnors inträde på arbetsmarknaden tar för lång tid.	Arbeta för flexibla och individanpassade insatser som underlättar kvinnors inträde på arbetsmarknaden samt att arbetsförberedande insatser kommer i gång tidigt.	Kvinnor och män har lika tillgång till de insatser som erbjuds för att underlätta etablering på arbetsmarknaden.
Det finns brister i samverkan mellan olika aktörer samt saknas kunskap om utrikes födda kvinnors förutsättningar och behov.	Hitta arbetssätt som underlättar kunskapsöverföring och samverkan med arbetsgivare och näringsliv, i enlighet med den regionala överenskommelsen.	Gemensamma kontaktytor synliggör kvinnors erfarenheter och kompetens vilket förkortar tiden till egenförsörjning och främjar kvinnors fulla och faktiska deltagande i samhällslivet.

²⁶ Mellan tillit och misstro – utrikes födda kvinnor om sina behov och hinder i relation till arbetsmarknadsetablering samt den myndighetsgemensamma planen för att öka utrikes födda kvinnors inträde på arbetsmarknaden. Jämställdhetsmyndigheten 2023:5.

²⁷ Myndighetsgemensam plan för att öka utrikes födda kvinnors inträde på arbetsmarknaden. Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Jämställdhetsmyndigheten, Länsstyrelsen Västernorrland, Migrationsverket, Socialstyrelsen. 2023-03-31.

²⁸ Hållbar integration i Östergötland 2021–2025. En regional överenskommelse mellan kommuner i Östergötlands län, Arbetsförmedlingen, Migrationsverket, Region Östergötland och länsstyrelsen Östergötland.

Mäns våld mot kvinnor ska upphöra

Våld mot kvinnor är ett av de allvarligaste uttrycken för ojämställdhet i vårt samhälle. Det sjätte jämställdhetspolitiska målet hanterar våld i nära relation, hedersrelaterat våld och förtryck samt prostitution och människohandel. Målet lyder: ”Mäns våld mot kvinnor ska upphöra. Kvinnor och män, flickor och pojkar, ska ha samma rätt och möjlighet till kroppslig integritet.”

Mäns våld mot kvinnor är ett samlat begrepp för det våld som flickor och kvinnor utsätts för och visar på en maktobalans mellan könen. Begreppet inkluderar dock allt relationsbaserat våld, oavsett kön på förövare. Kunskap om makt och våld samt om stereotypa könsnormer är därför grundläggande för att förebygga och bekämpa mäns våld.

Länsstyrelsen har sedan länge prioriterat och intensivt verkat för att samordna och utveckla länets våldsförebyggande arbete. Som stöd i detta finns både en nationell och en regional strategi. Fokus för den nationella strategin är det våld som kvinnor och flickor utsätts för i särskilt hög utsträckning på grund av sitt kön, samt det våld som generellt sett har särskilt svåra konsekvenser för kvinnor och flickor.²⁹

Den regionala strategin om ett Östergötland fritt från våld och förtryck och dess mål återges här nedan.³⁰ Flera av de problemområden och frågeställningar som rör det sjätte jämställdhetspolitiska delmålet och som uppkommit i framtagandet av jämställdhetsstrategin återfinns i den. Ett problem som särskilt identifierats är dock att flera av länets kommuner saknar handlingsplaner för sitt förebyggande arbete med hedersrelaterat våld och förtryck samt med prostitution och människohandel. Länsstyrelsen kan vara behjälplig och stödja länets kommuner i framtagandet av sådana planer.

²⁹ En nationell strategi för att förebygga och bekämpa mäns våld mot kvinnor. Skr. 2016/17:10. [Feministisk politik för ett jämställt samhälle \(regeringen.se\)](#)

³⁰ Ett Östergötland fritt från förtryck och våld. Regional strategi - 2018–2020 (med sikte på 2030). Länsstyrelsen Östergötland. [Regional strategi mäns våld ska upphöra eå.pdf \(lansstyrelsen.se\)](#)

- 1** Ett utvecklat hälsofrämjande och förebyggande arbete för att motverka mäns våld mot kvinnor.
- 2** Tidigare upptäckt av våldsutsatthet och ett individanpassat och rättssäkert stöd och skydd för våldsutsatta kvinnor och barn som bevittnar våld.
- 3** Ett utökat arbete med våldsutövare för att våldet ska upphöra.
- 4** En effektiv bekämpning av brott som rör mäns våld mot kvinnor.
- 5** Ett jämlikt omhändertagande av våldsutsatta och barn som bevittnar våld i länet.
- 6** En ökad kunskap och metodutveckling i länet.

Metoder för Länsstyrelsens arbete

Att skapa ett jämställt län är inte något som Länsstyrelsen har ensam rådighet över utan detta kräver en rad olika insatser från flera olika aktörer i länet och under en lång tid. Det kräver också att jämställdhetsarbetet utförs enligt genomarbetade metoder och tillvägagångssätt. Metodologiskt tar strategiarbetet inspiration från förändringsteori och uppföljning.

Förändringsteori och uppföljning

För att kunna arbeta med jämställdhet på ett långsiktig och meningsfullt sätt krävs en förändringsteori som svarar på frågan – vad kan vi göra för att skapa förändring? – samt ett systematiskt sätt att beskriva verksamhetens förutsättningar, genomförande och förväntade resultat. Inom Länsstyrelsen följs ekonomistyrningsverkets modell för detta som benämns ”verksamhetslogik”.³¹

Verksamhetslogik beskriver hur olika händelser och skeden förmodas hänga samman, från mål och resurser till verksamhet, och från verksamhet till prestationer³² och sedan effekter³³ (se figur 1). Antaganden görs i enlighet med modellen nedan. Verksamhetslogik fokuserar därmed på de tänkta effekterna av verksamhetens prestationer, det vill säga det som blir resultatet av exempelvis myndighetens åtgärder och beslut.

Figur 1 Verksamhetslogikens struktur



I det jämställdhetspolitiska arbetet är det ofta svårt att fastslå exakt vilka prestationer som ger effekt på slutmålet, exempelvis jämställd ekonomi. Ledtiderna är långa och samhället och dess variabler är komplexa. I den här strategin används effektkedjan för att visa vilket jämställdhetspolitiskt mål som de olika prestationerna avses påverka, vilket problem som identifierats samt de olika effekter som tillsammans förväntas bidra till slutmålet (se figur 2). Det är via dessa prestationer och effekter som strategin sedan kommer att följas upp.

Figur 2 Effektkedjans struktur



³¹ Ekonomistyrningsverkets Forum. Verksamhetslogik. [Verksamhetslogik - ESV Forum](#). (Hämtad: 2023-08-31).

³² Benämns som insatser i strategin.

³³ Benämns som delmål i strategin.

I effektkedjorna utgörs Länsstyrelsens insatser av uppföljning, kunskapshöjande insatser samt samverkan och metodutveckling.

Uppföljning

I uppföljningsarbetet ingår att ta fram olika underlag kring läget i länet, både kvantitativt och kvalitativt. Det ingår även att utarbeta indikatorer för kontinuerlig uppföljning av de jämställdhetspolitiska målen på regional och lokal nivå.

Utbildning och kunskapshöjande insatser

Ofta beskrivs mer kunskap om ojämställdhet och mekanismer för ojämställdhet samt ett aktivt arbete med jämställdhetsintegrering som en av nycklarna för ett lyckosamt jämställdhetsarbete. Länsstyrelsen har en viktig roll i att föra ut ny kunskap samt förmedla kunskap om ojämställdhet och jämställdhetsarbete till aktörer på olika nivåer i länet.

Samverkan och metodutveckling

Fler aktörer i länet behöver arbeta med jämställdhet och jämställdhetsintegrering på olika sätt för att få effekt på läget i länet. Länsstyrelsens roll är att föra upp frågan på dagordningen, att identifiera jämställdhetsutmaningar, samt erbjuda forum för erfarenhetsutbyte och metodutveckling. En del i detta är att Länsstyrelsen erbjuder aktörer att ansluta sig till strategin och ta fram samt beskriva ett aktivt jämställdhetsarbete i den egna organisationen.

Tillsammans skapar vi ett jämställt Östergötland!

Att verka för ett jämställt Östergötland är ett ansvar och en möjlighet.

Anslutning till strategin

Länsstyrelsen har regeringens uppdrag att samordna och stötta länets jämställdhetsarbete. För att skapa samhandling och få kraft erbjuder Länsstyrelsen Östergötland länets aktörer möjligheten att ansluta sig till strategin. Både offentliga, privata och ideella aktörer i länet kan ansluta sig.

Att ansluta till strategin innebär att ta ställning för ett jämställt Östergötland. Varje organisation får själva formulera sina jämställdhetsproblem och jämställdhetsåtgärder utefter egna förutsättningar. Det kan innebära att vidareutveckla redan befintligt arbete men också att utveckla något helt nytt.

Att ansluta sig innebär att:

- Visa att organisationen vill bidra till ett jämställt Östergötland.
- Beskriva sitt kommande jämställdhetsarbete och insatser för ökad jämställdhet internt och/eller externt för perioden 2024–2027.
- Utse en ansvarig kontaktperson.
- Delta i gemensamma uppföljningar av jämställdhetsarbetet och bidra till erfarenhetsbyte med andra aktörer.

Länsstyrelsen kommer att erbjuda de organisationer som ansluter sig till strategin både operativt och strategiskt stöd, exempelvis genom de insatser som beskrivs i strategin. Stödet anpassas dock efter behov och kan vara både generellt och riktat, genom deltagande i något av länsstyrelsens nätverk, kompetenshöjande insatser/utbildningar, eller stöd till samverkan.

För anslutning till strategin eller för att få veta mer om vilket stöd som kan erhållas, kontakta Länsstyrelsen Östergötland.

Bilaga

Ur Länsstyrelsens regleringsbrev 2023

Kap 3, avsnitt **B. Samordnande och sektorsövergripande**

15. Länsstyrelserna ska ta fram länsstrategier för 2024–2027 i syfte att bidra till de jämställdhetspolitiska målen. Strategierna bör särskilt fokusera på ekonomisk jämställdhet, utrikes födda kvinnors etablering på arbetsmarknaden och jämställdhetsintegrering inom civil beredskap. Länsstyrelserna ska också stödja statliga myndigheters arbete med jämställdhetsintegrering på regional och lokal nivå. Uppdraget ska delredovisas senast den 1 mars 2025 och slutredovisas senast den 1 mars 2028. Redovisningarna lämnas till Jämställdhetsmyndigheten, med kopia till Regeringskansliet (Arbetsmarknadsdepartementet).



Elin Svensson

Tjänsteutlåtande
2023-09-28
Dnr KS.2023.0029

1 (2)

Kommunstyrelsen

Redovisning hösten 2023 av motioner, e-förslag och medborgarförslag som inte är färdigbehandlade

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Att godkänna redovisning av motioner, e-förslag och medborgarförslag som inte beretts färdiga inför kommunfullmäktiges sammanträde den 23 november 2023

Beskrivning av ärendet

I kommunallagen (2017:725) 5 kap. 35 § står följande:

”En motion eller ett medborgarförslag ska om möjligt beredas på sådant sätt att fullmäktige kan fatta beslut inom ett år från det att motionen eller medborgarförslaget väcktes.

Om beredningen inte kan avslutas inom denna tid, ska detta och vad som har kommit fram vid beredningen anmälas till fullmäktige inom samma tid. Fullmäktige får då avskryva motionen eller medborgarförslaget från vidare handläggning”.

Kommunfullmäktige i Finspångs kommun har beslutat att motioner, e-förslag och medborgarförslag bör beredas så att fullmäktige kan fatta beslut senast sex månader efter att ett förslag har väckts – det vill säga senast sex månader efter att förslaget anmälts till kommunfullmäktige.

Två gånger per år ska de förslag som inte har beretts färdigt redovisas till kommunfullmäktige.

Redovisning i kommunfullmäktige 23 november 2023

I denna redovisning visas de motioner, e-förslag och medborgarförslag som inte beretts färdiga när kommunfullmäktige sammanträder den 23 november 2023. Sammanställningen görs inför kommunstyrelsens möte 18 oktober 2023. Prognosen ser ut som följande:

Motioner: En motion är äldre än 6 månader när kommunfullmäktige har sitt sammanträde den 23 november.

e-förslag: Tre e-förslag är äldre än 6 månader när kommunfullmäktige har sitt sammanträde den 23 november. Ett av dessa e-förslag var uppe som informationsärende på kommunstyrelsens möte 23 augusti, och då efterfrågade kommunstyrelsen kompletteringar i ärendet.

Elin Svensson

2023-09-28

2 (2)

Dnr KS.2023.0029

Medborgarförslag: Två medborgarförslag är äldre än 6 månader när kommunfullmäktige har sitt sammanträde den 23 november. Ett av dessa medborgarförslag är återremitterat efter beslut i kommunstyrelsen 1 mars 2023.

Bilagor:

Redovisning motioner, e-förslag, medborgarförslag, hösten 2023

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

Redovisning hösten 2023: motioner, e-förslag och medborgarförslag som inte är färdigbehandlade

Uppdaterad 28 september 2023

Gröna = beslutsdatum klart
Gula = gamla som ej är klara
Blåa = handläggare klar - under arbete
Rosa = handläggare ej utsedd

Ärendenr	Titel	Ansvarig enhet	Status
KS.2021.1065	Medborgarförslag - Minska risken för olyckor vid Grosvad	Samhällsbyggnad	Anmäldes till KF 17 november 2021. Beslut i KS 1 mars 2023 att återremittera ärendet.
KS.2022.0553	e-förslag - Belysning på cykelbanan mellan Sonstorp och Finspång	Samhällsbyggnad	Anmäldes till KF 21 september 2022.
KS.2022.0368	e-förslag - Fritidsgård i Rejmyre	Ledningsstab	Anmäldes till KF 21 september 2022.
KS.2022.0635	e-förslag - Säkrare in- och utfart samt större parkering vid Lotorps skola	Samhällsbyggnad	Anmäldes till KF 21 september 2022. Ärendet var uppe som information på KS 23 augusti, och KS önskade då kompletteringar i ärendet.
KS.2022.1251	Medborgarförslag - Fritidslokal för ungdomar i åldern 16-20 år	Ledningsstab	Anmäldes till KF 14 december 2022.
KS.2023.0122	Motion - Simkunnighet för godkänt betyg i idrott	Utbildning	Anmäldes till KF 25 januari 2023. Ska beslutas i KF i 25 oktober 2023.
KS.2023.0402	Motion - Kampsportslokaler	Samhällsbyggnad	Anmäldes till KF 29 mars 2023.
KS.2023.0148	e-förslag - Pendelparkering vid Mellangrind	Samhällsbyggnad	Anmäldes till KF 31 maj 2023.
KS.2023.0288	e-förslag - Hundrastgård på västra sidan	Samhällsbyggnad	Anmäldes till KF 22 juni 2023.
KS.2023.0321	e-förslag - Bygg en bandyhall	Samhällsbyggnad	Anmäldes till KF 22 juni 2023.
KS.2023.0603	e-förslag - Ställplatser för husbilar och husvagnar	Samhällsbyggnad	Anmäldes till KF 20 september 2023.
KS.2023.0769	Medborgarförslag - Bättre hänvisning på gång- och cykelbanor	Samhällsbyggnad	Anmäldes till KF 20 september 2023.
KS.2023.0760	Medborgarförslag - Bevara Grosvadsskogen	Samhällsbyggnad	Anmäldes till KF 20 september 2023.



Elin Svensson

Tjänsteutlåtande
2023-10-06
Dnr KS.2023.0001

1 (1)

Kommunstyrelsen

Val av ledamot i kommunala pensionärsrådet för återstoden av mandatperioden

Förslag till beslut

1. Att välja Ingela Moberg (V) till ny ledamot i kommunala pensionärsrådet för återstoden av mandatperioden

Beskrivning av ärendet

På kommunstyrelsens sammanträde den 13 september 2023 entledigades Tarek Jalbot (V) från sitt uppdrag som ledamot i kommunala pensionärsrådet.

Kommunstyrelsen har därför att välja en ny ledamot i kommunala pensionärsrådet.

På förslag är Ingela Moberg (V).

Beslutet skickas till

Koordinator i kommunala pensionärsrådet

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.



Linda Johansson

Tjänsteutlåtande
2023-09-18
Dnr KS.2023.1033

1 (2)

Kommunstyrelsen

Rapportering investeringar tertial 2 2023

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Att godkänna rapportering investeringar tertial 2 2023

Beskrivning av ärendet

Enligt kommunens ekonomistyrningsregler ska rapportering av pågående investeringar göras till kommunfullmäktige två gånger per år i samband med tertialbokslutet den 31 augusti och årsbokslutet. Rapporteringen ska innehålla budget, ackumulerat utfall, prognos, kommentar vid avvikelser och beräknat slutdatum.

Kommunens sektorer följer löpande upp sina investeringsprojekt under året. Bland annat görs ekonomiska prognoser i beslutsstödsystemet insight och statusrapportering med kommentarer redovisas i stratsys. Förvaltningen överlämnar utifrån detta en rapportering av kommunens investeringar vid tertial 2 2023, där de större investeringarna kommenteras i stratsysrapporten.

Vid tertial 2 uppgick investeringsbudgeten totalt till 537 mnkr. Av dessa medel var 136,1 mnkr budgeterade för år 2023 i enlighet med strategisk plan. Vissa projekt löper under flera år, 401 mnkr avsåg projekt överförda från föregående år som ännu inte påbörjats eller färdigställt vid förra årsskiftet. Bland dessa återfinns flertalet projekt inom investeringsanslag för fastighetsinvesteringar och offentliga miljöer. Inom anslag för exploatering finns även ackumulerade medel för kommande exploatering. Vid tertial 2 uppgår upparbetade investeringsutgifter till 208 mnkr.

Avslutade investeringar

Under perioden fram till augusti avslutade sektorerna investeringar om totalt 7 mnkr i utfall. Sektor samhällsbyggnad har ansvarat för projekt asfaltering under år 2022 som under våren har kunnat slutföras efter avstämning med Finspångs tekniska verk som utfört arbetet. Ledningsstaben har ansvarat för införande av ett nytt ärendehanteringssystem. Då nyinvestering inte längre var aktuellt avslutades projektet utan utfall under våren. Löpande har sektorerna avslutat verksamhetsinvesteringar där enheterna köpt inventarier eller IT-stöd. Exempelvis har sektor social omsorg slutfört sin investering i inventarier till det nya LSS-boendet på Sundsvägen.

Pågående investeringar

Vid tertial 2 uppgår pågående investeringar som ännu inte har färdigställts till budgeterade 528 mnkr, varav 136 mnkr avser beslut enligt investeringsbudget 2023. De flesta investeringsanslag återfinns inom sektor samhällsbyggnad som bland annat ansvarar för kommunens infrastruktur, fastigheter och exploatering.

Linda Johansson

2023-09-18

2 (2)

Dnr KS.2023.1033

Under föregående år beslutade kommunfullmäktige att anslå 27 mnkr till Bergslagsvägen etp 2, varav 7 mnkr omfördelades från anslag offentliga miljöer till förfogande under 2022. Arbetet beräknas slutföras och besiktas efter årsskiftet. Till projekt Utveckling av gc-vägnätet längs kommunalt vägnät finns totala investeringsmedel om 3 mnkr. Sektor samhällsbyggnad kommer inte att använda de 1,5 mnkr som finns anslagna år 2023 för att därmed minska belastningen på kommunens likviditet och resultat.

Totalt sett finns vid tertial 2 pågående fastighetsinvesteringar med 255 mnkr varav reinvesteringar, underhåll- och verksamhetsinvesteringar uppgår till budgeterade 33 mnkr. Utfallet för dessa pågående projekt uppgick vid tertial 2 till 7,6 mnkr. Flera av dessa kommer att slutföras under hösten eller löper på tills nästa år.

Investering i ny förskola i Lotorp börjar närma sig slutredovisning, här har kommunfullmäktige anslagit investeringsmedel med totalt 63,2 mnkr. Under föregående år beslutade kommunstyrelsen om uppstart av ombyggnad Hällestadgården som sedan tidigare varit upptaget i beslutad investeringsplan för år 2021 och 2022. Total investeringsbudget för projektet uppgår 100,1 mnkr.

Prognosen visar att flera stora projekt endast är påbörjade och beräknas fortsätta under kommande år. Som exempel kan nämnas kommunens arbete med nya exploateringsområden såsom Nyhem och Butbro.

Bilagor:

Ekonomisk rapportering investeringar 230831

Rapportering investeringar 2023-08-31

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

EKONOMISK REDOVISNING INVESTERINGAR TERTIAL 2 2023

INVESTERINGAR PER ANSLAGSOMRÅDE - PÅGÅENDE OCH AVSLUTADE

Investeringsanslag (belopp i tkr)	Ombudget från 2022*)	Invbudget 2023 strat.plan	Total budget	Ingående balans 2023**)	Utfall år 2023 per 230831	Totalt utfall	Kvar av budget	Invproj prognos tot	Avv mot budget
Exploatering för boende och näringsliv	95 000	29 500	124 500	- 509	774	265	124 235	124 447	53
Fastighetsinvesteringar	210 674	46 760	257 434	71 898	87 219	159 117	98 317	257 280	154
Infrastruktur	53 279	7 240	60 519	6 869	459	7 328	53 191	59 244	1 275
Klimat- och miljöanpassning	3 900	1 600	5 500	161	101	262	5 238	5 512	12
Offentliga miljöer	14 911	15 000	29 911	11 060	12 473	23 533	6 378	29 161	750
Samhällsskydd	7 500	3 200	10 700	772	68	840	9 860	10 700	-
Verksamhetens investeringar	16 052	32 800	48 852	3 796	12 422	16 218	32 634	47 037	1 815
Totalt:	401 316	136 100	537 416	94 047	113 516	207 563	329 853	533 381	4 035

*) Totalt ombudget från 2022 i enlighet med investeringsredovisningen i "Årsredovisning 2022" och tabellen Totala pågående investeringsanslag 221231 - ombudgeteringar till 2023

*) Totala ingående balans 2023 i enlighet med investeringsredovisningen i "Årsredovisning 2022" och tabellen Totala pågående investeringsanslag 221231 - ombudgeteringar till 2023

*) Beslutat om omfördelningar mellan investeringsanslag under 2022 (ingår i kolumn ombudget från 2022):

1 mnkr har omfördelats från inv.anslag klimat- och miljöanpassningar för projekt solceller kommunala fastigheter till inv.anslag fastighetsinvesteringar projekt ombyggnad Hällestadgården. (KS 220406 §142).

1 mnkr har omfördelats från inv.anslag samhällsskydd för projekt mobil reservkraft Hällestad till inv.anslag fastighetsinvesteringar projekt ombyggnad Hällestadgården. (KS 220406 §142)

7 mnkr har omfördelats från inv.anslag offentliga miljöer till förfogande till inv.anslag infrastruktur och pr Bergslagsvägen etp 2 (KF 211215 §209).

AVSLUTADE INVESTERINGAR PER 2023-08-31

SEKTOR (större projekt särredovisade)	Ombudget från 2022*)	Invbudget 2023 strat.plan	Total budget	Ingående balans 2023**)	Utfall år 2023 per 230831	Totalt utfall	Avv mot budget
mnkr							
Ledningsstab	2 690	- 258	2 432	-	-	-	2 432
varav: Nytt ÅHS	1 830	-	1 830	-	-	-	1 830
Sektor samhällsbyggnad	4 937	350	5 287	5 102	469	5 571	- 284
varav: Asfaltering 2022	2 800	-	2 800	3 129	- 103	3 026	- 226
varav: Ventilation Bellmans häst	300	-	300	295	-	295	5
varav: Lekturstning verksamhetsgårdar	500	-	500	-	475	475	25
Sektor social omsorg	871	-	871	155	584	739	132
varav: Inventarier Sundsvägen	584	-	584	-	584	584	-
Sektor vård och omsorg	383	- 76	307	154	152	306	1
varav: Medicinskåp	195	- 76	119	118	-	118	1
Sektor utbildning	761	5	766	311	64	375	391
varav: Sektor utbildning centralt	441	-	441	283	7	290	151
Avslutade	9 642	21	9 663	5 722	1 269	6 991	2 672

EKONOMISK RAPPORTERING PÅGÅENDE INVESTERINGAR PER 2023-08-31

Projekt (belopp i tkr)	Ombudget från 2022*)	Invbudget 2023 strat.plan	Total budget	Ingående balans 2023**)	Utfall år 2023 per 230831	Totalt utfall	Kvar av budget	Inv.proj prognos	Avv mot budget
LEDNINGSSTABEN:									
9158 Servicehus Grosvad camping	3 000	0	3 000	11	0	11	2 989	3 000	0
9556 Staket Arena Grosvad - 2022	300	0	300	0	0	0	300	300	0
9557 Landsbygdsatsning 2022- Badpla	1 500	500	2 000	0	587	587	1 413	1 500	500
9686 Landsbygdssatsningar	0	1 000	1 000	0	0	0	1 000	1 000	0
OFF Offentliga miljöer	4 800	1 500	6 300	11	587	598	5 702	5 800	500
9396 Investeringsm. digitalisering	120	496	616	0	0	0	616	616	0
9476 Digitalisering biblioteket	301	0	301	245	10	255	46	275	26
VDI Verks.inv. digitalis	421	496	917	245	10	255	662	891	26
1717 Sektorsgem invest.medel	0	15 457	15 457	0	0	0	15 457	15 457	0
9075 Digitalisering av föreningsbidrag	250	0	250	344	39	384	-134	382	-132
9132 Sektorsgem IT-investeringar	464	536	1 000	0	0	0	1 000	1 000	0
9248 Stratsys licenser	80	65	145	0	0	0	145	145	0
9368 Idrottsinvent Arena G-21	250	0	250	88	9	97	153	250	0
9487 Kiosk på Aluceum	150	0	150	0	0	0	150	150	0
9573 CRM-plattform kundtjänst IT	145	0	145	217	0	217	-72	217	-72
9589 Badramp	0	193	193	0	143	143	50	193	0
9611 Infrastr Aecesspunkter inkl Switch	0	2 500	2 500	0	2 508	2 508	-8	2 508	-8
9612 Utökn. backuppserver	0	500	500	0	256	256	244	500	0
9626 Anpassning kommunhus plan 6	0	75	75	0	75	75	0	75	0
9688 It infrastruktur från Finet	0	0	0	0	1 061	1 061	-1 061	1 061	-1 061
VE Verksamhetens investeringar	1 339	19 326	20 665	649	4 092	4 741	15 924	21 938	-1 273
Ledningsstaben totalt	6 560	21 322	27 882	905	4 689	5 594	22 288	28 629	-747
SEKTOR SAMHÄLLSBYGGNAD:									
1273 Industrierområde Hå 1:1 Rv 51	-1 100	0	-1 100	-3 592	0	-3 592	2 492	1 232	-2 332
1410 Försäljning tomträtter	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1700 Exploatering boende o näringsl	82 308	29 500	111 808	0	0	0	111 808	111 808	0
9153 Korsning Gronvägen/Norrallundsv	3 000	0	3 000	668	0	668	2 332	668	2 332
9330 Köp Lotorp 3:26	2 190	0	2 190	2 137	0	2 137	53	2 137	53
9398 Strategiska Markförvärv	4 000	0	4 000	0	0	0	4 000	4 000	0
9466 Väg till LSS-boende	130	0	130	89	0	89	41	130	0
9509 Exp Nyhem 1:2	850	0	850	0	774	774	76	850	0
9570 EXP Butbro 1:3	3 622	0	3 622	189	0	189	3 433	3 622	0
EXP Exploat. boende och näringsliv	95 000	29 500	124 500	-509	774	265	124 235	124 447	53
1375 Reinvesteringar ospec.	1 321	2 837	4 158	0	0	0	4 158	4 158	0
9425 Grosvad Fuktskada tak vid kont	400	0	400	240	0	240	160	400	0
9516 Storängsskolan målning invändi	150	0	150	12	31	43	107	150	0
9517 Grosvadskolan målning entre	100	0	100	0	83	83	17	100	0
9518 Ångslyckan målning fasad sö	150	0	150	0	0	0	150	150	0
9519 Björke skola ytskiikt invändigt	100	0	100	0	0	0	100	100	0
9520 Ångslyckan förskola målning in	105	0	105	0	0	0	105	105	0
9521 Högalid, fönster matsal	300	0	300	0	0	0	300	300	0
9530 Högalidshallen nytt bomsystem	200	-200	0	0	0	0	0	0	0
9533 Storängsskola kök, golv, brunn	120	0	120	0	98	98	22	120	0
9538 iLoq/ Ritningar	1 269	0	1 269	0	0	0	1 269	1 269	0
9539 Säkerhet i fastigheterna	1 000	0	1 000	185	0	185	815	1 000	0
9540 Åtgärder kopplat till försäkr	250	0	250	0	0	0	250	250	0
9582 Hissar Berggården	1 000	150	1 150	0	1 062	1 062	88	1 150	0
9583 Dränering Berggården	3 000	0	3 000	0	2 550	2 550	450	3 000	0
9584 Renovering rutschkanor	600	0	600	198	54	252	348	600	0
9586 Dränering Rejmyre skola	300	0	300	0	0	0	300	300	0
9624 Aluceum omklädningsrum	0	500	500	0	200	200	300	500	0
9627 Bergska garageport	0	100	100	0	0	0	100	100	0
9630 Berggården byte av fönster	0	150	150	0	0	0	150	150	0
9631 Berggården VVC-ledningar	0	300	300	0	0	0	300	300	0
9632 Berggården ventilation kök	0	1 500	1 500	0	0	0	1 500	1 500	0
9633 Bildningen golvreovering	0	100	100	0	0	0	100	100	0
9634 Bildningen kylrum	0	300	300	0	0	0	300	300	0
9635 Bildningen lokstallarna	0	150	150	0	0	0	150	150	0
9636 Björkdungen ventilation	0	2 500	2 500	0	20	20	2 480	2 500	0
9638 Elljusspår säkra upp	0	500	500	0	0	0	500	500	0

Projekt (belopp i tkr)	Ombudget från 2022*)	Invbudget 2023 strat.plan	Total budget	Ingående balans 2023**)	Utfall år 2023 per 230831	Totalt utfall	Kvar av budget	Inv.proj prognos	Avv mot budget
9639 Grosvadsskolan dränering	0	500	500	0	0	0	500	500	0
9640 Grosvadsskolan duschbås	0	150	150	0	0	0	150	150	0
9641 Grosvadsskolan elevtoaletter	0	150	150	0	64	64	86	150	0
9642 Gullvivans FSK målning	0	150	150	0	0	0	150	150	0
9643 Ishallen åtgärder efter besikt	0	250	250	0	0	0	250	250	0
9644 Ishallen byte av dörrpartier	0	400	400	0	0	0	400	400	0
9645 Kommunhuset markiser	0	600	600	0	0	0	600	600	0
9646 Kommunhuset dörrar o glas	0	600	600	0	0	0	600	600	0
9647 Lekutrustning/gårdsutrustning	0	750	750	0	59	59	691	750	0
9648 Lotorps skola fettavskiljare	0	330	330	0	0	0	330	330	0
9649 Lugnet utvändig målning	0	120	120	0	0	0	120	120	0
9650 Läktarbyggnaden underhåll	0	400	400	0	0	0	400	400	0
9651 Metallen borrprov konstruktion	0	100	100	0	22	22	78	100	0
9652 Mårdvägen renovering kök	0	162	162	0	150	150	12	162	0
9654 Nyhem bomssystem idrottshall	0	150	150	0	189	189	-39	150	0
9655 Posthuset Hällestad målning	0	150	150	0	0	0	150	150	0
9656 Rejmyre asfaltering skola	0	600	600	0	0	0	600	600	0
9657 Simhallen styr®ler vent H2O	0	2 000	2 000	0	0	0	2 000	2 000	0
9658 Storängsskolan vägbom	0	250	250	0	235	235	15	250	0
9659 Storängsskolan målning	0	150	150	0	0	0	150	150	0
9660 Storängsskolan Hybridgräs	0	165	165	0	199	199	-34	165	0
9661 Storängssko belysning idrottsh	0	100	100	0	70	70	30	100	0
9662 Styr & reglerutrustning byte	0	500	500	0	0	0	500	500	0
9663 Viggestorpssko bom idrottshall	0	150	150	0	196	196	-46	150	0
9664 Viggestorpssko målning utv	0	150	150	0	0	0	150	150	0
9665 Västra högbyv.3 renovering kök	0	120	120	0	50	50	70	120	0
9666 Västra högbyv.3 målning utv	0	75	75	0	0	0	75	75	0
9689 Hällestadsskolan ny avd 1	0	0	0	0	140	140	-140	0	0
9690 Viggestorps förskola belysning	0	0	0	0	144	144	-144	0	0
FAR Fastighet reinvesteringar	10 365	18 109	28 474	635	5 616	6 252	22 222	28 474	0
1705 Fastighetsinvesteringar	2 531	10 625	13 156	0	0	0	13 156	13 156	0
9149 Ny förskola Lotorp	63 200	0	63 200	29 102	30 922	60 024	3 176	63 200	0
9211 LSS-boende Sundsvägen	0	0	0	69	0	69	-69	0	0
9221 Utbyggnad Hällestagården	100 137	0	100 137	33 755	46 373	80 128	20 009	100 137	0
9222 Ombyggnation kök Grosvad	0	0	0	503	0	503	-503	0	0
9270 Jourboende	0	500	500	0	0	0	500	500	0
9327 Försäljning del av Hällestagården	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9407 Förstärka badhus livslängd	1 000	0	1 000	70	0	70	930	1 000	0
9408 Maskinhall Grosvad	1 000	0	1 000	0	0	0	1 000	1 000	0
9409 Autolarm fsk/ skolor	500	0	500	0	0	0	500	500	0
9410 Nytt Säbo	5 500	0	5 500	0	0	0	5 500	5 500	0
9465 Bergska skolan samlad gymnasie	1 500	0	1 500	213	0	213	1 287	1 500	0
9499 Köp av Siemenshallen	3 512	0	3 512	3 037	20	3 057	455	3 512	0
9541 Regleringspott fastighetsinves	5 000	0	5 000	0	0	0	5 000	5 000	0
9542 Skolutre Grosvadskola inkl kök	4 800	1 212	6 012	0	199	199	5 813	6 012	0
9543 Ombyggnation Grytgöl	700	0	700	0	0	0	700	700	0
9574 Träningssskola Nyhem	5 700	0	5 700	1 877	3 086	4 963	737	5 700	0
9601 Ersättare Björnkullen	0	0	0	0	18	18	-18	0	0
9678 Ny Hällestad fsk 6 avd	0	2 424	2 424	0	0	0	2 424	2 424	0
9679 Omst träningssskola (Metallen)	0	500	500	0	0	0	500	500	0
9680 Dundebacken luktproblem	0	6 000	6 000	0	0	0	6 000	6 000	0
9682 Stationshuset	0	2 000	2 000	0	0	0	2 000	2 000	0
FAS Fastighetsinv. inom fast.pott	195 080	23 261	218 341	68 626	80 618	149 245	69 096	218 341	0
9269 Målning Aluceum 2020	60	0	60	0	0	0	60	60	0
9314 Relining Viggestorp	500	0	500	222	0	222	278	500	0
9439 Grosvadskolan målning 2021	150	0	150	55	0	55	95	150	0
FAU Fastighet underhåll	710	0	710	277	0	277	433	710	0
1727 Verksamhetsanpassningar	1 251	1 050	2 301	0	0	0	2 301	2 301	0
9382 Förvaltningshus plan 4 möterum	346	0	346	346	0	346	0	346	0
9434 Berggården skapa ny ingång	175	0	175	147	0	147	28	174	1
9492 Telefonrum plan 4	165	0	165	61	0	61	104	165	0
9571 Berggården Rubinen nytt dörrpa	200	0	200	22	167	189	11	200	0
9592 Konst Lillängens förskola	245	0	245	0	235	235	10	245	0
9594 Dörrar IFO	200	0	200	0	81	81	119	200	0
9675 Ombyggnad kylrum service	0	450	450	0	0	0	450	450	0

Projekt (belopp i tkr)	Ombudget från 2022*)	Invbudget 2023 strat.plan	Total budget	Ingående balans 2023**)	Utfall år 2023 per 230831	Totalt utfall	Kvar av budget	Inv.proj prognos	Avv mot budget
FAV Fastighet verksamhetsanpassn.	2 582	1 500	4 082	576	482	1 058	3 024	4 081	1
9683 Säkerhetsinvestering till förf	0	2 000	2 000	0	0	0	2 000	2 000	0
FSÅ Säkerhetsinvesteringar	0	2 000	2 000	0	0	0	2 000	2 000	0
1523 Gatunät Sjöviksområdet	750	0	750	186	0	186	564	750	0
1704 Infrastruktur till förfogande	8 725	0	8 725	0	0	0	8 725	8 521	204
1713 Busshållplats Willys	200	0	200	0	0	0	200	200	0
1714 Strandpromenad Engelska parken	275	0	275	25	0	25	250	275	0
1866 Cykelfrämjande insatser	3 000	0	3 000	1 720	138	1 858	1 142	3 000	0
9226 Infrastr. för fastighetsinv.19	0	0	0	3	0	3	-3	0	0
9227 Pendlarparkering Mellangrind	0	0	0	204	0	204	-204	204	-204
9234 Reinvestering broar 2020	750	0	750	466	0	466	284	750	0
9262 Elevs skolväg	1 000	0	1 000	0	72	72	928	1 000	0
9264 Parkeringsstrategi	1 000	500	1 500	184	-16	168	1 332	1 500	0
9328 Gång och cykelvägar -2019	540	0	540	164	0	164	376	540	0
9329 Kollektivtrafikåtgärder -2019	784	0	784	528	0	528	256	784	0
9406 RV51- skäggebyv. korsningsåtg	500	0	500	154	0	154	346	500	0
9496 Bergslagsv etp 2	27 000	0	27 000	0	0	0	27 000	27 000	0
9547 Trafiksäkerhetsåtgärder samlin	1 300	500	1 800	67	0	67	1 733	1 800	0
9548 Renovering broar	905	240	1 145	0	0	0	1 145	1 145	0
9549 Tillg. bussopl.	1 000	500	1 500	39	26	65	1 435	1 500	0
9550 Anl. nya hpl.	1 100	0	1 100	0	28	28	1 072	1 100	0
9551 Utv Kommunalt GC-nät *)	1 500	1 500	3 000	0	0	0	3 000	1 500	1 500
9558 Publika laddstolpar	150	150	300	0	0	0	300	300	0
9672 Asfaltering 2023	0	4 000	4 000	0	315	315	3 685	4 000	0
INF Infrastruktur	50 479	7 390	57 869	3 740	562	4 302	53 567	56 369	1 500
1628 Ölstadsjön	700	0	700	161	19	180	520	700	0
9063 Klimat- & miljöanp. till förf.	1 500	0	1 500	0	0	0	1 500	1 500	0
9154 Solceller kommunala fastigheter	1 700	1 000	2 700	0	0	0	2 700	2 700	0
9677 El till fastigheter för fordon	0	300	300	0	0	0	300	300	0
9685 Hetvattentvätt	0	70	70	0	82	82	-12	82	-12
KLI Klimat och miljöanpassning	3 900	1 370	5 270	161	101	262	5 008	5 282	-12
1702 Offentliga miljöer till förf.	7 674	13 000	20 674	0	0	0	20 674	19 874	800
9272 Utökad värdcentral-infrastruktur	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9298 Centrumutv Bergslagsv etapp 2	1 050	0	1 050	11 044	11 885	22 929	-21 879	1 050	0
9511 Iordningställande busstorg mm	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9512 Inrättande av odlingslotter ko	270	0	270	0	0	0	270	270	0
9553 Upprustn. bef lekplatser	867	500	1 367	5	0	5	1 362	1 367	0
9684 Torgmiljöer i centrum etp 3	0	0	0	0	0	0	0	800	-800
OFF Offentliga miljöer	9 861	13 500	23 361	11 049	11 885	22 934	427	23 361	0
1703 Samhällsskydd till förf.	500	0	500	0	0	0	500	500	0
9391 Räddningsfordon 2021	6 000	0	6 000	605	0	605	5 395	6 000	0
9568 Stationär reservkraft	1 000	1 000	2 000	168	68	235	1 765	2 000	0
9674 Motorspruta 2023	0	1 000	1 000	0	0	0	1 000	1 000	0
9681 Ledningsbil RTJ 2023	0	1 200	1 200	0	0	0	1 200	1 200	0
SAM Samhällsskydd	7 500	3 200	10 700	772	68	840	9 860	10 700	0
9242 Smartboard BoM 2020	100	0	100	0	0	0	100	0	100
9244 Nytt kostdata system 2020	941	0	941	24	0	24	917	941	0
9378 It stöd hemtjänst lv-21	50	0	50	0	0	0	50	0	50
9479 Aktivitetsbaserad rum 2022	338	0	338	0	0	0	338	0	338
9480 Digital nyckelskåp	250	0	250	0	0	0	250	250	0
9599 Köksutrustning	600	1 750	2 350	0	1 058	1 058	1 292	2 350	0
9600 Lokalvårdsinvesteringar	172	0	172	38	24	62	110	172	0
9613 Tvättmaskiner 23	0	100	100	0	0	0	100	100	0
9614 Åkbar kombimaskin	0	80	80	0	0	0	80	80	0
9615 Kompressor rökskydd 23	0	60	60	0	33	33	27	60	0
9616 Klippverktyg för pedaler	0	80	80	0	0	0	80	80	0
9617 Nya sängar till logementsbyggn	0	100	100	0	0	0	100	100	0
9618 Terrängmotorcykel	0	300	300	0	204	204	96	300	0
9619 Säkerhetsutrustning	0	81	81	0	0	0	81	0	81
9621 Transport ökad elkraft fastigh	0	300	300	0	0	0	300	300	0
9670 Ombyggn gymnastik och entreer	0	692	692	0	0	0	692	692	0
VE Verksamhetens investeringar	2 451	3 543	5 994	62	1 319	1 381	4 613	5 425	569
Sektor samhällsbyggnad totalt	377 928	103 373	481 301	85 390	101 427	186 817	294 484	479 190	2 111

Projekt (belopp i tkr)	Ombudget från 2022*)	Invbudget 2023 strat.plan	Total budget	Ingående balans 2023**)	Utfall år 2023 per 230831	Totalt utfall	Kvar av budget	Inv.proj prognos	Avv mot budget
SEKTOR UTBILDNING:									
9622 Sektor Utb centralt 2023	0	1 540	1 540	0	151	151	1 389	1 540	0
FAS Fastighetsinv. inom fast.pott	0	1 540	1 540	0	151	151	1 389	1 540	0
9544 Lärmiljöer 2022	2 500	0	2 500	758	231	989	1 511	2 500	0
9561 Inv Finbo 2022	100	0	100	18	64	83	17	100	0
9569 Inv FSK C -22	150	0	150	48	20	68	82	150	0
9572 Inv RoH -22	400	0	400	177	203	381	19	400	0
9579 Inv Fsk F -22	150	0	150	10	5	15	135	150	0
9603 Inv sarskolan -23	0	600	600	0	492	492	108	600	0
9604 IT sarskolan -23	0	100	100	0	19	19	81	100	0
9605 Nyhem 7-9 2023	0	600	600	0	673	673	-73	600	0
9607 Nyhem F-6 2023	0	490	490	0	22	22	468	490	0
9608 Inventarier RoR 2023	0	420	420	0	183	183	237	420	0
9609 inv Lotorps sk -23	0	100	100	0	27	27	73	100	0
9610 inv Högalid -23	0	60	60	0	0	0	60	60	0
9625 Inventarier Björke 2023	0	70	70	0	47	47	23	70	0
9628 Inv o utem Storängsskolan -23	0	610	610	0	94	94	516	610	0
9629 It-inv Storängen -23	0	85	85	0	0	0	85	85	0
9669 Lotorps fsk 2023	0	2 200	2 200	0	1 122	1 122	1 078	2 200	0
9676 Lärmiljöer 2023	0	2 500	2 500	0	1 224	1 224	1 276	2 500	0
VE Verksamhetens investeringar	3 300	7 835	11 135	1 012	4 428	5 439	5 696	11 135	0
Sektor utbildning totalt	3 300	9 375	12 675	1 012	4 579	5 590	7 085	12 675	0
SEKTOR VÅRD OCH OMSORG:									
9667 Odling Solgläntan	0	80	80	0	0	0	80	80	0
KLI Klimat och miljöanpassning	0	80	80	0	0	0	80	80	0
9687 Digitalisering välfärdsteknik	0	254	254	0	241	241	13	254	0
9000 Möbler SÄBO	561	0	561	403	22	425	136	561	0
9002 Takliftar SÄBO	323	0	323	242	41	283	40	323	0
9004 Åstugan	562	76	638	76	12	88	550	638	0
9008 IT - Investeringar VoO	500	-164	336	298	38	336	0	336	0
9595 Spoldesinfektorer	500	0	500	0	368	368	132	500	0
9596 Möbler VoO	860	164	1 024	0	750	750	274	1 024	0
9597 Takliftar VoO	580	0	580	0	33	33	547	580	0
9602 Taggsystem VO	0	200	200	0	46	46	154	200	0
9668 Hällestadgården inventarier	0	1 400	1 400	0	0	0	1 400	1 400	0
VE Verksamhetens investeringar	3 886	1 930	5 816	1 019	1 551	2 569	3 247	5 816	0
Sektor vård och omsorg totalt	3 886	2 010	5 896	1 019	1 551	2 569	3 327	5 896	0
PÅGÅENDE INVESTERINGAR:	391 674	136 080	527 754	88 325	112 246	200 571	327 183	526 390	1 364



FINSPÅNG

Rapportering investeringar - 2023-08-31

Innehållsförteckning



1	Kommentar större investeringar.....	3
1.1	Ledningsstab.....	3
1.2	Samhällsbyggnad.....	3

Teckenförklaringar:







	Pågående
	Slutförd
	Försenad
	Kommande
	Avbruten











1 Kommentar större investeringar













1.1 Ledningsstab











Område	Investering	% klar	Startdatum	Slutdatum
Offentliga miljöer	 Landsbygdsatsning (pr 9557)	100%	2022-05-02	2023-08-31
	Kommentar Badplatserna är upprustade enligt uppdrag. Det har handlat om upprustning av bryggor, toaletter samt skyltning. Hopptorn i Lotorp på plats augusti 2023.			
Fastigheter	 Idrottsinventarier Arena Grosvad (pr 9368)	0%	2020-12-31	2024-01-01
	Kommentar Efter beslut i kommunfullmäktige att förvaltningen tar tillbaka drift och skötsel av Arena grosvad och idrottsplatser i och utanför tätort är detta ett uppdrag som behövs göras i den förvaltningen som får uppdraget att ansvara för drift och skötsel. Den nya förvaltningsenheten som ska ansvara för drift och skötsel är igång under namnet Sport och anläggning. Investeringen kommer att verkställas i den organisationen.			

1.2 Samhällsbyggnad

Område	Investering	% klar	Startdatum	Slutdatum
Exploatering	 Industriområde Härstorp (pr 1273)	90%	2007-02-28	2023-12-31
	Kommentar Utbyggnadsområde för industriverksamhet enligt beslut i KF. Ursprungligen fanns åtta tomter till försäljning, varav alla tomter nu är sålda. Beläggningsarbeten återstår på del av sträckan.			
	 Sundsvägen exploatering	0%	2017-05-24	2024-12-31
	Kommentar Exploatering planeras ske i etapper och är ännu ej påbörjad. Detaljplan har antagits av kommunstyrelsen i december 2022. Saknas beslut om genomförande och budget. Nya mallar för investeringsmallar är framtagna som ska utgöra underlag för prioritering av exploateringsobjekt.			
	 Dalsberg exploatering (pr 9397)	9%	2017-05-24	2024-12-31
	Kommentar Exploatering ej påbörjad. Detaljplanen har antagits under år 2020 men har överklagats och beslut om antagande har upphävts. Omarbetning av detaljplanen har genomförts och detaljplanen är ute på ny granskningsomgång. Antagande av detaljplanen beräknas ske under andra halvåret 2023. Saknas beslut om genomförande och budget. Se även koppling till naturvårdsprojekt. Nya mallar för investeringsmallar är framtagna som ska utgöra underlag för prioritering av exploateringsobjekt.			
	 Exp Grosvad 1:3 (pr 9545)	0%	2021-01-01	2025-12-31
	Kommentar Projektet har inte påbörjats. Detaljplan förväntas antas under andra halvåret 2023. Nya mallar för investeringsmallar är framtagna som ska utgöra underlag för prioritering av exploateringsobjekt.			
	 Väg till LSS-boende (9466)	85%	2021-07-01	2023-12-31
Kommentar Anläggande av väg har genomförts under hösten 2021. Återstår att genomföra beläggningsarbeten. Genomförs troligen våren 2024.				
 Köp Lotorp 3:26 (pr 9330)	99%	2021-01-01	2023-12-31	
Kommentar Köp är genomfört och klart. Projektet ska slutredovisas i KS under hösten 2023. Stugor ska flyttas till camping vid Grosvad efter att detaljplanen för Grosvad har antagits och				









Område	Investering	% klar	Startdatum	Slutdatum
	vunnit laga kraft.			
	 Prioriterade Markköp för rekreation och fritid (pr 9510)	0%	2022-03-24	2024-12-31
	Kommentar Diskussioner har förts med Holmen om markköp i anslutning till Arena Grosvad. Holmen har inte visat intresse. ytterligare diskussioner förs i samband med att Holmen planerar avverkning i det aktuella området.			
	 Exploatering Nyhem 1:2 (pr 9509)	0%	2022-03-24	2023-12-31
	Kommentar Nyprojektering och uppdatering av tidigare projekteringsunderlag pågår. Uppdraget omfattar att återkomma till KS för tilldelning av investeringsmedel innan genomförande. Beräknas ske under hösten 2023.			
	 Butbro 1:3 (pr 9570)	0%	2022-06-09	2023-12-31
	Kommentar Besked från länsstyrelsen inväntas avseende dispens för strandskydd på 2 tomter som Holmen äger. Holmen har visat intresse av att sälja dessa 2 tomter till kommunen. Att dessa 2 tomter ingår i projektet är en förutsättning för att få ekonomi att gå ihop.			
	 Strategiska markförvärv rv 51 (pr 9671)	0%	2023-01-01	2025-12-31
	Kommentar Kommande projekt som rör markförvärv i samband med anläggande av förbifart rv 51 och förvärv av mark för kommande exploateringsområden i anslutning till nya förbifarten.			
	 Strategiska marförvärv (pr 9398)	0%	2022-01-01	2025-12-31
	Kommentar Kontinuerlig bevakning av marknaden sker. Under året har markägardialoger förts med större fastighetsägare för utveckling enligt framtagna av ÖP.			
Klimat och miljö	 Ölstadsjön (pr 1628)	40%	2014-01-01	2024-12-31
	Kommentar Under år 2022 har domslut från Mark- och miljödomstolen inkommit vilket lämnar Finspångs kommun tillstånd enligt miljöbalken att restaurera Ölstadsjön. Domslutet anger att kommunen har 5 år på sig att genomföra projektet. I december 2022 har ansökan om LONA-bidrag för anläggande av våtmark lämnats in för genomförande av projektet. Besked inväntas om bidrag beviljas.			
	 Solceller kommunala fastigheter (pr 9154)	80%	2018-01-01	2023-01-31
	Kommentar Förvaltningen avvaktar resultatet av beslut om Bergska framtida användning samt renovering. Solcellstillförsel prövas i första hand inom detta projekt.			
Offentliga miljöer	 Upprustning befintlig lekplats 2020, 2021 (pr 9235, 9399)	75%	2020-04-07	2023-12-31
	Kommentar Samlingsprojekt för upprustning av lekplatser. Åtgärder med utbyte av lekutrustning pågår och material har beställts för upprustning av lekplatsen i Vibjörmsparken.			
	 Centrumutveckling Bergslagsvägen Etapp 1	100%	2020-09-01	2023-06-30
	Kommentar Projektet är klart och har slutredovisas till KS under första halvåret år 2023.			
	 Centrumutveckling Bergslagsvägen etapp 2, projektering	80%	2021-09-01	2024-03-31



Område	Investering	% klar	Startdatum	Slutdatum
	Kommentar Anläggande påbörjades i mars år 2022 och planeras pågå fram till hösten 2023. Ombyggnation sker etappvis. Ingår i projekt Bergslagsvägen etp 2 (pr 9496).			
	 Inrättande av odlingslotter (pr 9512)	0%	2022-06-09	2023-12-31
	Kommentar Uppdrag har erhållits att upprusta befintligt koloniområde i Torstorp för del av investeringsmedlen. Upprustning är inplanerad att ske hösten 2023.			
	 Torgmiljöer i centrum etp 3 (pr 9684)	0%	2023-01-01	2023-12-31
	Kommentar Kommande projekt som avser ombyggnad av förvaltningstorget och Bruksparken vilket omfattas av politiskt beslutat inriktningsprogram för utveckling av centrum. Projektering har inte ännu påbörjats.			
	 Iordningställande av busstorg mm (pr 9511)	70%	2022-06-09	2023-12-31
	Kommentar Del av investeringen (7 mnkr) avser iordningsställande av att skapa busshållplatser och anpassa Bergslagstorget för trafikering av kollektivtrafik i samband med ändrad linjedragning för kollektivtrafiken. Projektet samkoordineras med ombyggnaden av Bergslagsvägen etapp 2 (Bergslagsvägen etp 2 (pr 9496) vilket färdigställs under hösten 2023.			
Samhällsskydd	 Basbil räddningstjänsten (Pr 9391)	40%	2020-01-01	2024-01-31
	Kommentar Upphandling genomförd, beräknad leveranstid är ca 17 månader.			
	 Stationär reservkraftverk (pr 9568)	50%	2022-01-01	2023-12-30
	Kommentar Planering för stationärt reservkraftverk pågår och arbetet förväntas påbörjas i höst.			
	 Ledningsbil RTJ 2023 (Pr 9681)	0%	2023-01-01	2023-12-31
	Kommentar Ska skjutas på till nästa år, beslut tas i KS.			
Infrastruktur	 Asfaltering 2022 (pr 9546)	99%	2022-06-09	2023-12-31
	Kommentar Beläggningsarbeten har genomförts. Återstår slutredovisning till kommunstyrelsen som beräknas ske under hösten.			
	 Gång och cykelvägar -2019 (pr 9328)	80%	2021-09-01	2023-12-31
	Kommentar Samlingsprojekt för utveckling av gång- och cykelvägnätet.			
	 Nytt Hpl Skatglädjen- Hårstorp	100%	2021-11-01	2023-12-31
	Kommentar Genomförande har skett under hösten 2022. Statlig medfinansiering. Slutredovisning till kommunstyrelsen har skett under våren 2023.			
	 9550 Anläggande nya hållplatslägen (pr 9550)	0%	2022-06-09	2024-12-31
	Kommentar Stadsbidrag har erhållits för 2 hållplatslägen - Högby och Laduvägen.			
	 GC- Nytt hpl Storängsskolan (pr 9404)	100%	2022-01-21	2023-06-30
	Kommentar Genomförande har skett under hösten 2022. Statlig medfinansiering. Slutredovisning till kommunstyrelsen har skett under våren 2023.			
	 GC-väg Viggestorp fr v 215 (pr 9402)	100%	2021-01-01	2023-06-30

Område	Investering	% klar	Startdatum	Slutdatum
	Kommentar Genomförande har skett under hösten 2022. Statlig medfinansiering. Slutredovisning till kommunstyrelsen har skett under våren 2023.			
	 Utveckling kommunala GC-nät (pr 9551)	30%	2022-06-09	2024-12-31
	Kommentar Samlingsprojekt för utveckling av GC-vägar. 2023 års tillkommande medel i investeringsbudget har föreslagits dragits tillbaka på grund av besparingskrav och prövas på KS i augusti.			
	 GC Hällestad- Ljusfallshammar (pr 9552)	0%	2022-06-09	2026-12-31
	Kommentar Eventuellt genomförande är planerat år 2026. GC-väg längs med statligt vägnät som ej finns upptagen i gällande länstransportplan.			
	 Nytt hpl Gröna vägen	0%	2021-01-01	2023-12-31
	Kommentar Kommande projekt, statsbidrag har erhållits för genomförande. Beslut om tilldelning av medel saknas (markerad som X). Avvaktar med genomförande tills Ötraf godkänt nytt hpl läge.			
	 Bergslagsvägen etp 2 (pr 9496)	75%	2022-06-09	2024-06-30
	Kommentar Anläggande påbörjades i mars år 2022 och planeras pågå fram till hösten 2023. Ombyggnation sker etappvis.			
	 Gatunät Sjöviksområdet (pr 1523)	16%	2012-02-27	2024-12-31
	Kommentar Utifrån genomförd trafikutredning för Metallen och trafikmätningar planeras för trafiksäkerhetsåtgärder i Sjöviksområdet. Översyn av eventuellt ytterligare behov av åtgärder genomförs under hösten.			
	 Nytt hpl Skatglädjen- Härstorp (pr 9405)	100%	2021-01-01	2023-06-30
	Kommentar Projektet är genomfört och har slutredovisats till KS våren 2023.			
	 9406 RV51- Skäggebyv. korsningsåtg	10%	2021-01-01	2024-12-31
	Kommentar Trafikutredning har beställts för att utarbeta förslag till trafiklösning. Samarbetsprojekt med Trafikverket för att minska antalet av- och påfarter till Rv 51. Diskussion med Trafikverket förs kring fortsatt utredning av alternativa lösningar.			
	 Trafiksäkerhetsåtgärder (pr 9233, pr 9401, pr 9547)	60%	2020-04-07	2023-12-31
	Kommentar Samlingsprojekt för årliga medel avsatta för trafiksäkerhetsåtgärder. Åtgärder har under året bland annat genomförts på gatunätet i Svälthagen för att minska fordons hastighet.			
	 Reinvesteringar broar (pr 9234, pr 9400, pr 9548)	80%	2020-04-07	2024-06-30
	Kommentar Underhåll av broar enligt framtagna underhållsplan och genomförda besiktningar. Under första halvåret har räcken bytts ut på Bergslagsbron.			
	 Parkeringsstrategi (pr 9264)	50%	2020-04-07	2023-12-31
	Kommentar Politiskt beslut om taxa och införande av parkeringszoner har fattats under våren 2023			

Område	Investering	% klar	Startdatum	Slutdatum
	och införande av skyltning och lösningar för betalning av parkeringsavgifter pågår.			
	GC-väg Melby medfinansiering (pr 9263)	0%	2020-04-07	2024-12-31
	Kommentar Projektet ligger vilande i avvaktan på Trafikverkets interna beslut. Avsiktsförklaring med Trafikverket är tecknad.			
	✓ Renovering av Hällestadbron (pr 9176)	100%	2019-05-28	2023-06-30
	Kommentar Projektet har slutförts.			
	🟢 Cykelfrämjande insatser (pr 1866)	50%	2016-10-07	2024-06-30
	Kommentar Planering pågår för genomförande av bland annat cykelvägvisning, cykelparkeringar, ytterligare pumpar och cykelräkningsutrustning. Aktiviteter planeras samordnas med andra projekt som tex utveckling av centrum och torget.			
	🟢 Tillgänglighetanp. av busshållplatser (pr 9260, pr 9403, pr 9549)	55%	2020-04-07	2024-06-30
	Kommentar Samlingsprojekt - Hållplatsläge missionskyrkan har genomförts. Ytterligare åtgärder ligger i planeringsfas och diskuteras med Östgötatrafiken.			
	🟢 Pendlarparkering Mellangrind (pr 9227)	10%	2020-04-07	2024-12-31
	Kommentar Projektering har genomförts av hpl och pendlarparkering men Trv har inte godkänt utformning. Projektet har senarelagts.			
	GC-väg Vårdcentrum nya hållplatslägen (pr 9261)	0%	2020-04-07	2024-12-31
	Kommentar Ingen lämplig plats för anläggande har hittats. I överenskommelse med Ötraf ligger projektet vilande i avvaktan på att Bergslagsvägen övertas av kommunen.			
	✓ GC-väg Norrmalm- Lillängens förskola/ Högalid (9127)	100%	2020-04-07	2023-06-30
	Kommentar Gång- och cykelväg Norrmalm har färdigställt och slutredovisats till kommunstyrelsen under 2023.			
	GC-väg Mattias Kaggs väg	0%	2017-05-24	2023-12-31
	Kommentar Objektet hänger ihop med kommunens centrumutveckling. Objektets omfattning och behov bör tydliggöras. Utreder under hösten om projektet är aktuellt.			
	🟢 Kollektivtrafikåtgärder (pr 1712,9329)	90%	2018-01-10	2024-06-30
	Kommentar Medfinansiering av tillgänglighetsanpassning av hållplatsläge Laduvägen och Högby har erhållits.			
	GC-väg Busshållsplat Willys (pr 1713)	10%	2018-01-10	2024-12-31
	Kommentar Tillfälligt hållplatsläge färdigställt. Tillgängliga medel i projektet har inte räckt till föreslagen åtgärd. Projektet skulle kunna genomföras genom omfördelning av befintliga investeringsmedel. Enligt önskemål från Östgötatrafiken avvaktas med projektet.			
	🟢 Strandpromenad Engelska parken (pr 1714)	30%	2018-01-10	2023-12-31

Område	Investering	% klar	Startdatum	Slutdatum
	Kommentar Vissa upprustningsåtgärder har genomförts av gångväg och utmed vatten. Utredning pågår för genomförande av åtgärder på både Siemens del av Engelska parken och kommunens angränsande mark. Möten är inbokade med Siemens för att diskutera gränsdragning, skötsel och gemensam upprustning av området.			
	— Trafiksäkerhet Sundsvägen	0%	2018-02-09	2023-12-31
	Kommentar Åtgärder på Sundsvägen är inplanerade att ske i samband med att aktuell detaljplan vunnit laga kraft och exploatering påbörjas.			
	🟢 Ny väg i samband med ny skola (pr 9673)	0%	2023-01-01	2024-12-31
	Kommentar Anläggande av ny väg till Vallonskolan är planerad att ske efter det att detaljplanen för Grosvad 1:3 är klar och antagen.			
	🟢 Asfaltering 2023 (pr 9672)	20%	2023-01-01	2024-06-30
	Kommentar Beläggningsarbeten är inplanerade och genomförs under innevarande år.			
	🟢 GC-väg till skolor (pr 9578)	80%	2019-01-01	2023-12-31
	Kommentar Resvaneundersökning har genomförts bland elever i skolor för att kartlägga utvecklingsbehov och brister i cykelvägnätet till skolor. Avrapportering med förslag till åtgärder till kommunstyrelsen planeras under hösten.			
Fastigheter	— Bergska skolan samlad gymnasie (pr 9465)	5%	2022-06-09	2024-12-31
	Kommentar En teknisk utredning avseende fastighetens status genomfördes under 2022. Utredningen visar att byggnaderna går att renovera till ett funktionellt skick men detta kräver omfattande åtgärder. Kostnadsuppskattning har återkopplats till bl.a. KLG som är kommunens förvaltande lokalgrupp. Parallellt med detta investeringsäskande till KS bör de två prioriterade fastighetsuppdragen genomföras för att säkerställa att kommunen ges ett kompletterande underlag inför beslut om Bergskas framtida användningsområde. Bergskas framtida användningsområde påverkar vilken investering som krävs då det utöver de tekniska och underhållsmässiga uppdateringen även kan behöva inkludera en ny inre planlösning och utformning. Projektet att uppdatera Bergska inför framtida användning är således tydligt kopplat till den skolutredning som finns (och som sannolikt har behov av att uppdateras utifrån de uppdaterade befolkningsprognoser som inkommit).			
	🟢 Ny Hällestad fsk 6 avd (pr 9678)	60%	2023-01-01	2024-12-31
	Kommentar Det finns för närvarande inget politiskt beslut om att bygga en ny förskola, projektet bedöms prövas under planperioden. Då verksamheten i Hällestad har växt så behövs därför nya lokaler i skolan. Tidigare bibliotek har tagits i anspråk och ombyggnad pågår. Byggnationen bedöms var klar under augusti 2023.			
	🟢 Köp siemenshallen (pr 9499)	91%	2022-06-09	2023-12-31
	Kommentar Köp av Siemenshall är slutförd och lagfart uttagen. Investeringar kvarstår vilket innebär att projektet ej ännu kan avslutas. Kvarvarande åtgärder beräknas vara klara Q1 2024.			
	🟢 Dunderbacken luktproblem (pr 9680)	5%	2023-01-01	2024-12-31
	Kommentar Utredning pågår inom fastighet. Reviderad kalkyl kommer att presenteras under augusti. Förfrågan till ramavtalsleverantörer pågår.			

Område	Investering	% klar	Startdatum	Slutdatum
	 Skolutredning Grosvadskola inkl kök (pr 9542)	1%	2022-06-09	2024-12-31
	<p>Kommentar</p> <p>En lokaliseringstudie har genomförts av förvaltningen vilket genererat en tydlighet i lämplig placering av en F-6 skola med arbetsnamnet Vallonskolan på Grossvadsområdet. Lokaliseringstudien visar även att de befintliga tennisbanorna inte kommer att påverkas.</p> <p>Bedömning om förslag till plats för nybyggnation har utgått från bland annat markens beskaffenhet samt ett solstudieperspektiv. Inför markbedömningen har en geoteknisk undersökning genomförts. Inför slutarbetet behöver några mindre kompletterande undersökningar genomföras.</p> <p>I projektet har skisser på förslag på planlösningar inklusive ett nytt större tillagningskök utarbetats inför det fortsatta arbetet.</p> <p>Då nya befolkningsprognoser erhållits i kommunen vilka visar en lägre tillväxttakt än tidigare prognos behöver kommunens ekonomiförutsättningar i förhållande till verksamhetsbehovet prövas inför projektprioriteringarna 2024.</p>			
	 Stationshuset renovering (för SO) (pr 9682)	1%	2023-01-01	2024-12-31
	<p>Kommentar</p> <p>Projektet skrevs fram som ett ärende till politiken. beslutet stipulerade att invänta det prioriterade uppdraget för 2023 "Genomlysning lokalutnyttjande", och om då inget behov identifierats, uppdrags till förvaltningen att försälja fastigheten.</p> <p>Att ställningstagande om behov av fastigheten föreligger eller om den erbjuds till erbjuds till försäljning sker senast i december 2023.</p>			
	 Ombyggnation Grytgöl (pr 9543)	15%	2022-06-09	2022-12-31
	<p>Kommentar</p> <p>Förvaltningen inväntar fortfarande återkoppling från motparten kring vilket av de tre alternativen (som tidigare presenterats) som motparten önskar gå vidare med.</p>			
	 Träningskola Nyhem (pr 9574)	90%	2022-06-09	2022-12-31
	<p>Kommentar</p> <p>Modulbyggnation är uppförd och samtliga ombyggnationer och markåtgärder är slutförda.</p>			
	 Förstärka badhus livslängd (pr 9407)	11%	2021-01-01	2025-12-31
	<p>Kommentar</p> <p>Undersökningar utförda på uppdrag av fastighetsavdelningen är klara. Inga allvarliga brister har rapporterats. Nödvändiga underhållsåtgärder kommer att utföras under den kommande 3 årsperioden.</p>			
	 Maskinhall Grosvad (pr 9408)	0%	2021-01-01	2022-12-31
	<p>Kommentar</p> <p>Behov av maskinhall utreds under hösten av Fastighetsavdelningen.</p>			
	 Utredning: Utbyggnad Hällestad (pr 9221)	65%	2019-09-01	2024-02-16
	<p>Kommentar</p> <p>Projektet följer tidplanen där färdigställande datumet är 16/02-2024 vilket kommer hållas. Kan även tilläggas att vi färdigställt ett hus som inflytt kommer ske i augusti 2023. Ekonomin inryms inom ramen för budgeten vilket är extra bra då det varit osedvanligt höga byggmaterialkostnader i delar av projektet.</p> <p>Förvaltningens bedömning är således att projektet uppfyller såväl tid, kostnads samt innehållsmål.</p>			
	 Lotorps förskola (pr 9149)	99%	2019-09-01	2023-07-14
	<p>Kommentar</p> <p>Projektet följer för närvarande tidplanen där färdigställande datumet är 13/7-2023. Förvaltningens bedömning är att projektet kommer att genomföras inom budgetram. Under projekttiden har det funnits osedvanligt höga materialkostnader i vissa delar vilka</p>			

Område	Investering	% klar	Startdatum	Slutdatum
	inrymmas i projektets osäkerhetsreserv. Prognosen är således att projektet kommer att uppfylla såväl tid, ekonomi och innehåll. Projektet är klar och inflytt av verksamheten har ägt rum. Projektet kommer slutredovisas inom 6 månader.			
	 Grosvadköket (pr 9222)	23%	2018-02-12	2022-12-31
	Kommentar Projektet har blivit en del av den planerade Vallonskolan som finns i 2023 års investeringsbudget. Under 2023 genomförs funktionsbeskrivningar av skolan och kök.			
	 LSS-boende (pr 9211)	99%	2018-02-12	2022-12-31
	Kommentar Projektet är avslutat och slutredovisning kvarstår. Då projektet avviker från ordinarie rutin har riktlinjer utarbetats av förvaltningen.			
	 Äldreboende (pr 9410)	20%	2019-01-01	2022-12-31
	Kommentar Fastighet har tillsammans med verksamheten tagit fram en rumsbeskrivning för en eventuell framtida byggnation. Projektet avvaktar politisk prövning. Projektet är kopplat till projekt Bönneviken (lasaretsområdet).			
	 Omst träningsskola Metallen till adm lokaler VO (pr 9679)	5%	2023-01-01	2023-12-31
	Kommentar Projektet är i sin linda och uppstartsmöte är planerat under augusti månad.			



Lina Widlund

Tjänsteutlåtande
2023-09-15
Dnr KS.2021.1282

1 (1)

Kommunstyrelsen

Rapportering av prioriterade uppdrag delåret 2023

Förslag till beslut

1. Att godkänna rapporteringen av prioriterade uppdrag för delåret 2023

Beskrivning av ärendet

Förvaltningen har gjort en uppföljning av de prioriterade uppdragen som fastställdes 2022-12-21 (Dnr: KS.2021.1282). Uppdragen är sammanställda och sorterade efter de områden som utgjorde indelning i beslutet.

Under varje uppdrag framgår vilken del av förvaltningen som är ansvarig och som handlagt respektive uppdrag. Här framgår också hur långt förvaltningen kommit med uppdragen vilket anges i procent. 100% innebär att uppdraget är helt slutfört. Bedömningen har gjorts av ansvariga, vem som är ansvarig finns angivet i tabellen för respektive uppdrag.

Bilagor:

Återrapport prioriterade uppdrag delår 2023

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.



FINSPÅNG

Prioriterade uppdrag delår 2023

Sammanställning av återrapportering

UTKAST, VERSION 1, 23 SEPTEMBER 2023

Ärendenummer: KS.2021.1282

Beslutsinstans: Kommunstyrelsen

Beslutsdatum: 2022-12-21

Dokumentägare: Ann-Christin Ahl Vallgren



FINSPÅNG

Återrapportering av prioriterade uppdrag delår 2023

Innehåll

Inledning	3
Övergripande.....	4
Långsiktig plan för budget i balans för samtliga sektorer i förvaltningen	4
Genomlysning lokalutnyttjande med målet att kommunen uppnår ett optimalt lokalutnyttjande	4
Att ta fram en policy för fastighetsunderhåll.....	5
Fokus på ett Finspång som kännetecknas av jämställdhet, livskvalitet, medskapande och.....	8
Föräldrastöd	8
Se över stödet till pensionärsföreningar	9
Fokus på utbildningsorten Finspång.....	6
Genomlysning av insatser för elever med få eller inga resultat i grundskolan	6
Svenska som andraspråk	6
Utveckling av SFI	7



FINSPÅNG

Återrapportering av prioriterade uppdrag delår 2023

Inledning

De prioriterade uppdragen för 2023 fastställdes i kommunstyrelsen 21 december 2022 (Dnr: KS.2021.1282) och har återrapporterats löpande i kommunens interna uppföljningssystem samt i vissa fall också direkt till kommunstyrelsen. Detta är sammanställningen av återrapporteringen för samtliga uppdrag för delåret 2023.

Uppdragen är sammanställda och sorterade efter de områden som utgjorde indelningen i beslutet i kommunstyrelsen. Under varje uppdrag framgår vilken del av förvaltningen som varit ansvarig och handlagt respektive uppdrag. Här framgår också hur långt förvaltningen kommit med uppdragen vilket anges i procent. 100% innebär att uppdraget är helt slutfört. Bedömningen har gjorts av ansvariga, vem som är ansvarig (titel eller namn) finns angivet i tabellen för respektive uppdrag.



FINSPÅNG

Återrapportering av prioriterade uppdrag delår 2023

Övergripande

Långsiktig plan för budget i balans för samtliga sektorer i förvaltningen

Status	% klar	Startdatum	Slutdatum	Ansvarig
Pågående	50%	2023-01-30	2023-12-31	Kommunchef

Den långsiktiga planen för en budget i balans har under 2023 dominerats av att förvaltningen behövt att hantera den svåra ekonomiska situationen för året parallellt med det vi vet om nästkommande år. På det sättet har de prioriterade uppdraget utvecklats och återrapporterats vid flera tillfällen till kommunstyrelsen. De insatser och förändringar där förvaltningen har rådighet har genomförts till stora delar och de åtgärder som kräver politiska beslut har skrivits fram och dömts av.

Den ekonomiska situationen för resten av året är delvis känd men innehåller flera osäkerhetsfaktorer. Delårsbokslutet som presenteras ger oss förhoppningsvis en tydligare bild av vad vi behöver ytterligare för att ha en budget i balans vid årsskiftet 2023-2024.

Arbetet med en mer långsiktig ekonomisk planering är påbörjad och det viktiga arbetet fortsätter under hösten.

Genomlysning lokalutnyttjande med målet att kommunen uppnår ett optimalt lokalutnyttjande

Status	% klar	Startdatum	Slutdatum	Ansvarig
Pågående	10%	2023-01-30	2023-12-31	Helené From Patrik Eriksson

En arbetsgrupp på fastighetsavdelningen arbetar med att skapa struktur för genomlysningen av lokalutnyttjandet i Finspångs kommun. En sammanställning har påbörjats avseende kommunens ägda respektive hyrda lokaler. I utnyttjandeutredningen kommer sannolikt följande parametrar att kartläggas:

- * Kommunens ägda respektive hyrda lokaler
- * Ytor som finns till förfogande (ägda & hyrda)
- * Vilka verksamheter disponerar respektive yta och hur bedöms beläggningsgraden vara
- * Vilka tomställda ytor finns det (dvs. saknar hyresgäst)
- * Ytor som disponeras men saknar finansiering

Arbetet förutsätter att såväl fastighetsavdelningen samt kommunens verksamheter aktivt är med och bidrar. Attraktiviteten i lokalerna beaktas i det parallella prioriterade uppdraget gällande fastighetsunderhåll och är således exkluderat i uppdraget om lokalernas utnyttjande.



FINSPÅNG

Återrapportering av prioriterade uppdrag delår 2023

Att ta fram en policy för fastighetsunderhåll

Status	% klar	Startdatum	Slutdatum	Ansvarig
Pågående	5%	2023-08-11	2023-12-31	Helené From Patrik Eriksson

Fastighetsavdelningen har startat upp arbetet med att utreda hur en framtida policy för fastighetsunderhåll skall vara utformad.

Begreppen som kommer att diskuteras och värderas är bland annat: säkerhet, livslängd, attraktivitet och totalekonomi för såväl verksamhet samt fastighetsförvaltning.

Beredning bedöms ske i förvaltningen under hösten 2023 och återrapporteras till kommunstyrelsen under Q1 2024.



FINSPÅNG

Återrapportering av prioriterade uppdrag delår 2023

Fokus på utbildningsorten Finspång

Genomlysning av insatser för elever med få eller inga resultat i grundskolan

Status	% klar	Startdatum	Slutdatum	Ansvarig
Pågående	70%	2023-01-02	2023-12-31	Stefan Nemeth Rita Jönsson

Analysarbetet är inne i en redigeringsfas utifrån följande rubriker med processfrågor:

- Organisation
- Insatser individnivå
- Resultat
- CBEH
- Skolfrånvaro
- Särskild undervisningsgrupp
- Samverkan med socialtjänst

Slutsatser beräknas presenteras i september HT23.

Svenska som andraspråk

Status	% klar	Startdatum	Slutdatum	Ansvarig
Pågående	57%	2022-01-01	2022-12-31	Åsa Karlsson

Under vårterminen 2023 gjordes en genomlysning av kommunens grundskolors sva-undervisning (svenska som andraspråk). Syftet har varit att utifrån frågor som utformats från egna erfarenheter samt utifrån Skolinspektionens tidigare genomlysningar, intervjua alla kommunens rektorer samt minst en lärare som arbetar med sva-undervisning alternativt undervisar invandrarelev i svenska. Samtliga rektorer har intervjuats men underlag från lärare saknas från skolorna i Björke, Brenäs, Grytgöl samt Rejmyre då de tre förstnämnda inte passade in på urval med tanke på elevunderlag och den sistnämnda skolan fick inte ihop tiden till att kunna delta.

Sammanfattningsvis kan man säga att de större skolenheterna har sva-undervisning som är genomtänkt och/ eller under uppbyggnad och där det finns mer eller mindre tydliga regler och riktlinjer för hur urval, genomförande och uppföljning av undervisningen ska ske. På övriga skolor ser det mycket olika ut beroende på elevunderlag, vilken rektor som ansvarar samt vilka lärare som arbetar. Över lag kan man säga att rutiner ofta saknas och att flera elever inte får den undervisning de borde ha. Antingen saknas personal på skolan eller så har man prioriterat att annat på bekostnad av dessa elever.

Det de intervjuade lärarna i många fall saknar är kommunövergripande rutiner för hur elever ska väljas ut (flera rektorer saknar kunskap om vilka kriterier som gäller) och bedömas för intag till undervisning. Nätverk med övriga sva-lärare önskas då



FINSPÅNG

Återrapportering av prioriterade uppdrag delår 2023

flera lärare känner sig ensamma i sin yrkesroll. Ett samarbete eller nätverk skulle dessutom öka likvärdigheten av undervisningens innehåll och utförande i kommunen oavsett skola.

Skolor med färre elever med invandrarbakgrund saknar många gånger sva-lärare eller personal som kan undervisa dessa elever, så ett alternativ kan vara att kommunen/skolorna satsad på en ambulerande sva-lärare som kan undervisa på flera skolor över veckan. Då skulle samtliga elever få den undervisning och stöd de faktiskt har rätt till.

Den uppföljning rektorerna gör har även den sett olika ut. Flera rektorer har som rutin att alla elever som har behov eller avviker ska lyftas på elevhälsomöte oavsett undervisning medan en del endast har avstämning av dessa elever vid mitterminskonferensen. Väldigt få skolor jämför elevens resultat mellan nationella prov och betyg. Det har varit svårighet att göra tydliga uppföljningar och även över tid då det underlag som kommunens kvalitetsansvarig tillhandahållit under några terminer har saknat ämnen, bland annat sva har saknats. Det blev därför ett glapp i uppföljning men är efter rektorernas upplysning nu åtgärdat.

Denna genomlysning är i sin helhet presenterad för uppföljningsgruppen i juni 2023. Det finns även en mer detaljerad påbörjad rapport av uppdraget.

Efter presentationen i juni har ingen återkoppling getts på innehållet samt heller inga direktiv om önskad uppföljning eller komplettering av fortsatt uppdrag.

Utveckling av SFI

Status	% klar	Startdatum	Slutdatum	Ansvarig
Pågående	40%	2023-01-01	2023-12-31	Rita Jönsson

Det prioriterade uppdraget är att göra en genomlysning av Sfi- verksamheten utifrån resultat med syfte att stärka och effektivisera utbildningen.

Under våren har ansvarig strateg skapat nya skolenkäter mer anpassat för vuxenutbildningen för Sfi, gr/gy, anpassad utbildning och för pedagogisk personal, som har testats och genomförts.

Omvärldsbevakning av statistik har skett på skolverkets hemsida och i databasen Kolada. Möte med administratör har genomförts för att säkerställa, vilken statistik som ska redovisas läsårsvi (aug). Träff har skett med Sfi lärare som ansvarat för uppföljning av Sfi-elever, 6 veckorsperioder under 2022. Fortsatt uppföljning sker under 2023, men med 8 veckors perioder.

Strateg har deltagit på en slutkonferens om ett regionalt projekt inom Vård- och omsorg i Ödeshög, "Modersmål i vuxenutbildning" för att ta del av deras resultat och erfarenhet. I detta projekt har man arbetat med didaktiska principer för integrerande språk- och yrkesdidaktik, där forskare Lisa Gannå från Nationellt centrum för andra språk medverkat.

För att få för-förståelse för lektionsupplägg och innehåll har tre observationer gjorts i de olika studievägarna 1C, 2C och 3C. Inspiration till vad som kan observerats har tagits från rapporten "En integrerande språk- och yrkesdidaktik", Lisa Gannå.



FINSPÅNG

Återrapportering av prioriterade uppdrag delår 2023

Ett fördjupat kvalitetsarbete pågår inom vuxenutbildningen med Karlstads Universitet, som kommer att bidra till eventuella utvecklingsområden för Sfi.

I det fortsatta arbetet med uppdraget kommer bakgrundsmaterial hämtas från vuxenutbildningens kvalitetsrapport 22/23, det fördjupade kvalitetsarbetet och den revision av Sfi som nu pågår. En medverkan planeras av strateg gällande elevers progression av elever med SFI-lärare. Ett eventuellt studiebesök planeras till Trelleborgs kommun, där man arbetar med Bransch-Sfi.

Efter en nulägesanalys av allt material så kommer slutsatser göras och förslag kommer att arbetas fram. Vid behov kan mer forskning behövas inhämtas och eventuellt annan data.

Fokus på ett Finspång som kännetecknas av jämställdhet, livskvalitet, medskapande och inkludering

Föräldrastöd

Status	% klar	Startdatum	Slutdatum	Ansvarig
Pågående	70%	2023-05-04	2023-12-31	Annica Ottosson Rita Jönsson Isabelle Vikström

Ta fram förslag på hur kommunen kan ge ett ökat föräldrastöd med fokus på förebyggande insatser

Socialtjänsten har med finansiering från tilldelade medel för föräldraskapsstöd valt att från hösten rikta en tjänst mot förebyggande arbete för målgruppen 0-12 år och dess föräldrar. En uppdragsbeskrivning har tagits fram och arbetet startar upp under augusti. Delar av uppdraget kommer att utföras på Familjecentralen. Andra viktiga delar i uppdraget är att identifiera behov hos målgruppen och att genomföra insatser proaktivt och i samarbete med andra aktörer. Tanken är att denna tjänst ska innebära ett intensifierat kontaktskapande och relationsbyggande, som både bidrar till att slussa fler föräldrar till Familjecentralens verksamhet men som också kommer initiera och genomföra direkta insatser utifrån behov hos föräldrar.

Vad gäller arbete med föräldraskapsstödsprogram pågår flera insatser. Arbetet med vägledningsprogrammet ICDP fortsätter. Planen är att under hösten utöka med ytterligare en instruktör. För att bättre kunna möta gruppen utlandsfödda föräldrar utbildar socialtjänsten några anställda i metoden "Föräldrastöd för utrikesfödda föräldrar". Två skolkuratorer har också under året vidareutbildat sig i ICDP-fördjupningen "Vägledande samspel för förälder i nytt land". För att bredda föräldraskapsstödsarbetet kommer socialtjänst och familjecentral även att utbilda tre anställda i föräldraskapsprogrammet ABC.

Det kommer alltså att finnas goda förutsättningar att erbjuda föräldraskapsstöd inom Finspångs kommuns olika verksamheter. Ett utvecklingsområde som



FINSPÅNG

Återrapportering av prioriterade uppdrag delår 2023

planeras är att ta fram en kommungemensam planering och ansvarsfördelning för arbetet med föräldraskapsstöd.

Ta fram konkreta förslag på olika förebyggande insatser som ska leda till minskad social utsatthet. Förslagen ska genomföras av socialtjänst och skolan, enskilt eller gemensamt, både på kort och lång sikt med fokus på barn och unga.

Socialtjänstens ungdomsgrupp har under året utökat sitt uppsökande fältarbete och funnits ute i kommunen mer frekvent än tidigare.

Under året har skola och fritid gemensamt arbetat med att undersöka förutsättningarna för att i samarbete med föreningslivet stärka fritidsaktiviteter för mellanstadieelever. Kontakt med föreningar har etablerats, men arbetet har lagts på is med anledning av rådande ekonomiska läge.

Ungdomslotsar kommer under hösten att utbildas i programmet Repulse, för att kunna arbeta strukturerat med att stödja barns och ungas sociala och emotionella färdigheter. Det innebär att unga kommer kunna erbjudas detta stöd både via skola, socialtjänst och fritidsarenan.

Under hösten kommer en ANDTS-grupp att tillsättas med ansvar både för rutin kring upptäckt och stöd i samband med misstanke om substansbruk, men även för att stärka det förebyggande arbetet kring unga och substanser. Arbetet pågår också för att hitta goda former för samarbete med regionens MOA-mottagning kring målgruppen unga i behov av stöd rörande alkohol, droger eller andra berusningsmedel. Vidare planeras arbete för att stärka SSPF-arbetet kring myndiga ungdomar och kunna erbjuda relevant stöd till denna grupp.

Se över stödet till pensionärsföreningar

Status	% klar	Startdatum	Slutdatum	Ansvarig
Ej påbörjat	0%	2023-01-02	2023-12-31	Kanslichef/Maria Forneman

Inget att rapportera



Ann-Christin Ahl Vallgren

Tjänsteutlåtande
2023-10-03
Dnr KS.2023.1052

1 (2)

Kommunstyrelsen

Revidering av God ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige

1. Att anta reviderad riktlinje om god ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv

Beskrivning av ärendet

Finspångs kommuns riktlinje för God ekonomisk hushållning och riktlinje för resultatutjämningsreserv antogs av fullmäktige 2013-12-18§ 314. Riktlinjen var framtagen i enlighet med lagstiftning och rekommendationer från Sveriges Kommuner och Regioner.

För att det ska vara tillåtet att disponera tidigare reserverade medel ur RUR måste nedanstående förutsättningar vara uppfyllda:

1. Förändringen av årets underliggande skatteunderlag understiger det tioåriga genomsnittet av skatteunderlagsutvecklingen.
2. Balanskravsresultatet ska vara negativt och reserven får användas för att nå upp till ett nollresultat (eller så långt som reserven räcker).
3. Dispositionen får maximalt uppgå till 50 procent av reserven det första året, resterande nästkommande år.
4. Beslut om kommande års disposition kan fattas i samband med budgetbeslutet. Den slutliga dispositionen fastställs i samband med årsredovisningen.

Skatteunderlaget växer snabbt i nominella termer under perioden 2023–2026, i genomsnitt med 4,6 procent per år. Den genomsnittliga ökningen under de senaste tio åren (perioden 2013–2022) var 4,1 procent. Detta innebär att punkt 4 inte är uppfyllt.

I reala termer växer skatteunderlaget med 1,3 procent per år 2023–2026, att jämföra med de senaste tio årens genomsnitt på 1,6 procent. Trots den nominella uppväxlingen urholkas alltså kommunsektorns köpkraft drastiskt. Förutom att priser och löner stiger och därigenom påverkar kommuner och regioners kostnader för verksamheten, så ökar pensionskostnaderna. Det är främst prisbasbeloppets förändring och hur det slår på värderingen av sektorns pensionsskuld som påverkar resultaten negativt, men även det nya pensionsavtalet för sektorn påverkar.¹

Föreslagna justering möjliggör för kommunen att använda resultatutjämningsreserven i enlighet med lagstiftarens intentioner.

¹ Cirkulär 23:37 Sveriges Kommuner och Regioner

Ann-Christin Ahl Vallgren

2 (2)

Dnr KS.2023.1052

Ekonomiska eller organisatoriska konsekvenser och finansiering

Kommunens prognostiserade negativa resultat innebär att kommunen kan komma att utnyttja medel från resultatutjämningsreserven för att klara balanskravet 2023. Resultatutjämningsreserven uppgår till 61 mnkr på balansdagen före användning av medel.

Om kommunen väljer att inte använda resultatutjämningsreserven behöver kommunfullmäktige anta en åtgärdsplan om hur regleringen av 2023 års underskott ska ske de närmaste tre åren.

Dialog

Revideringen har granskats av Hans Stark, Sveriges Kommuner och Regioner.

Bilagor:

God ekonomisk hushållning och resultatutjämningsreserv

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING



God ekonomisk hushållning

Underrubrik

UTKAST, VERSION X, SEPTEMBER 2023

Antagen av fullmäktige 2013-12-18 § 314

Beslutsinstans: KOmmnfullmäktigeKommunfu
llmäktige



Innehåll

Riktlinjer för god ekonomisk hushållning.....	3
Riktlinjer för resultatutjämningsreserv (RUR).....	4



~~Antagen av fullmäktige 2013-12-18 § 314~~

Riktlinjer för god ekonomisk hushållning

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

De finansiella målen är styrande för vad kommunen långsiktigt vill uppnå i fråga om förmögenhetsutveckling, verksamhetens kostnader, resultatnivåer, investeringsverksamhetens omfattning och finansiering. Varje generation ska finansiera sin egen kommunala välfärd och inte förbruka vad tidigare generationer tjänat ihop och inte heller skjuta upp betalningen till framtida generationer.

Verksamhetsmålen ska främja ändamål och effektivitet och att föra uppdraget tydligt gentemot medborgarna och brukarna. Verksamhetsmålen skapar förutsättningar till ett effektivt resursutnyttjande av kommunens tillgängliga medel. I verksamhetsmålen bör därför finnas samband mellan resurser, prestationer och effekter.

Finansiella mål för god ekonomisk hushållning

1. Årets resultat (före balanskravsutredning) ska årligen uppgå till två procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.
2. Kommunens eget kapital ska inflationssäkras
3. Kommunens soliditet enligt blandmodellen ska öka eller hållas oförändrad. Soliditet inklusive pensionsförpliktelse ska vara större än noll.
4. Kommunens nettokostnader ska inte öka snabbare än skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.
5. Investeringar bör finansieras med egna medel, endast stora och långsiktiga investeringar eller investeringar som innebär lägre eller lika driftkostnader kan lånefinansieras
6. Kommunens skattesats ska vara oförändrad

Verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning

Verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning fastställs årligen i den strategiska planen.



Riktlinjer för resultatutjämningsreserv (RUR)

Följande riktlinjer gäller för hantering av resultatutjämningsreserven.

Lokala riktlinjer för reservering till RUR

och förutsättningar för avsättning till RUR.

1. Till resultatutjämningsreserv får reserveras det lägsta av antingen den del av årets resultat eller den del av årets resultat efter balanskravsjusteringar som överstiger två procent av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning.
2. Resultatutjämningsreserven får vara högst 5 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning. (Motsvarar idag ca 50 miljoner kronor).
3. Beslut om kommande års reservering kan fattas i samband med budgetbeslutet. Den slutliga reserveringen fastställs i samband med årsredovisningen.

Lokala riktlinjer för disponering av RUR

För att det ska vara tillåtet att disponera tidigare reserverade medel ur RUR

måste nedanstående förutsättningar vara uppfyllda:

4. Förändringen av årets underliggande skatteunderlag understiger det tioåriga genomsnittet av skatteunderlagsutvecklingen. Eller att Sveriges kommuner och Regioner (SKR) bedömer att samhällsekonomin befinner sig i en lågkonjunktur och att RUR därmed kan disponeras för att i enlighet med lagens intentioner utjämna intäkter över en konjunkturcykel.
5. Balanskravsresultatet ska vara negativt och reserven får användas för att nå upp till ett nollresultat (eller så långt som reserven räcker).
6. Dispositionen får maximalt uppgå till 50 procent av reserven det första året, resterande nästkommande år.
7. Beslut om kommande års disposition kan fattas i samband med budgetbeslutet. Den slutliga dispositionen fastställs i samband med årsredovisningen.

Filen hittades inte. Den är antingen borttagen eller utcheckad



Ann-Christin Ahl Vallgren

Tjänsteutlåtande
2023-10-18
Dnr KS.2023.0620

1 (1)

Kommunstyrelsen

Strategisk plan 2024-2026 och budget 2024

Muntlig föredragning – handlingar kommer till nästa möte

Förslag till beslut

1. Att
- 2.

Beskrivning av ärendet

Här skriver du en kort bakgrund och redogörelse över vad ärendet handlar om. Texten kommer att genereras till protokollet och ska innehålla det som är väsentligt för beslutet. Övrigt ska skrivas i bilagor, till exempel kartor, bilder, tabeller, statistik. Även längre rapporter och utredningar skrivs i bilagor.

Om du behöver lägga till rubriker i din text så ska du här använda rubriknivå 3

Ekonomiska eller organisatoriska konsekvenser och finansiering

Redovisa bedömningar av kostnader och beskriv ekonomiska konsekvenser. Vid behov av finansiering, ange vilka budgetmedel som ska användas.

Redogör för om verksamheter i olika sektorer blir berörda, om det behövs medverkan eller resurser.

Dialog

Här redogör du för eventuella samråd, kontakter med näringsliv, föreningar eller förslagsställare (medborgsförslag).

Beslutet skickas till

Lista vilka funktioner eller myndigheter som ska ta del av beslutet, till exempel
Förslagsställare
HR-chef
Länsstyrelsen i Östergötland

Bilagor:

De bilagor som du har lagt till i ärendedokumentet (tjänsteutlåtande) hämtas automatiskt från ärendedokumentet till den här listan, exempel

Strategisk plan 2024-2026 och budget 2024

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.



Ann-Christin Ahl Vallgren

Tjänsteutlåtande
2023-10-18
Dnr KS.2023.1105

1 (1)

Kommunstyrelsen

Prioriterade uppdrag 2024

Muntlig föredragning – handlingar kommer till nästa möte

Förslag till beslut

1. Att
2. Att xxx finansieras från medel för...
3. Att upphäva tidigare beslut kommunfullmäktige 2017-01-01 § 1

Beskrivning av ärendet

Här skriver du en kort bakgrund och redogörelse över vad ärendet handlar om. Texten kommer att genereras till protokollet och ska innehålla det som är väsentligt för beslutet. Övrigt ska skrivas i bilagor, till exempel kartor, bilder, tabeller, statistik. Även längre rapporter och utredningar skrivs i bilagor.

Om du behöver lägga till rubriker i din text så ska du här använda rubriknivå 3

Ekonomiska eller organisatoriska konsekvenser och finansiering

Redovisa bedömningar av kostnader och beskriv ekonomiska konsekvenser. Vid behov av finansiering, ange vilka budgetmedel som ska användas.

Redogör för om verksamheter i olika sektorer blir berörda, om det behövs medverkan eller resurser.

Dialog

Här redogör du för eventuella samråd, kontakter med näringsliv, föreningar eller förslagsställare (medborgförslag).

Beslutet skickas till

Lista vilka funktioner eller myndigheter som ska ta del av beslutet, till exempel
Förslagsställare
HR-chef
Länsstyrelsen i Östergötland

Bilagor:

De bilagor som du har lagt till i ärendedokumentet (tjänsteutlåtande) hämtas automatiskt från ärendedokumentet till den här listan, exempel

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.



Ann-Christin Ahl Vallgren

Tjänsteutlåtande
2023-10-18
Dnr KS.2023.1106

1 (1)

Kommunstyrelsen

Investeringsplan 2024-2026

Muntlig föredragning – handlingar kommer till nästa möte

Förslag till beslut

1. Att
2. Att xxx finansieras från medel för...
3. Att upphäva tidigare beslut kommunfullmäktige 2017-01-01 § 1

Beskrivning av ärendet

Här skriver du en kort bakgrund och redogörelse över vad ärendet handlar om. Texten kommer att genereras till protokollet och ska innehålla det som är väsentligt för beslutet. Övrigt ska skrivas i bilagor, till exempel kartor, bilder, tabeller, statistik. Även längre rapporter och utredningar skrivs i bilagor.

Om du behöver lägga till rubriker i din text så ska du här använda rubriknivå 3

Ekonomiska eller organisatoriska konsekvenser och finansiering

Redovisa bedömningar av kostnader och beskriv ekonomiska konsekvenser. Vid behov av finansiering, ange vilka budgetmedel som ska användas.

Redogör för om verksamheter i olika sektorer blir berörda, om det behövs medverkan eller resurser.

Dialog

Här redogör du för eventuella samråd, kontakter med näringsliv, föreningar eller förslagsställare (medborgförslag).

Beslutet skickas till

Lista vilka funktioner eller myndigheter som ska ta del av beslutet, till exempel
Förslagsställare
HR-chef
Länsstyrelsen i Östergötland

Bilagor:

De bilagor som du har lagt till i ärendedokumentet (tjänsteutlåtande) hämtas automatiskt från ärendedokumentet till den här listan, exempel

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.



Anette Asklöf

Tjänsteutlåtande
2023-10-02
Dnr KS.2023.1085

1 (2)

Kommunstyrelsen

Anslutningstaxa för fiberanslutning

Förslag till beslut

Finspångs Förvaltnings- och Industrihus AB:s styrelse föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige

1. Att standardtaxa ska vara huvudalternativet
2. Att undantag kan göras genom att ge bolaget möjlighet att förhandla om ett individuellt högre anslutningspris, eller att komma överens om entreprenadsarbete för tillkommande anslutningar i befintliga nät där kostnaden för anslutning är högre än standardtaxa och maximal avskrivningstid inte kommer att vara tillräcklig för att täcka investeringen
3. Att undantag kan göras genom att ge bolaget möjlighet att komma överens om en särtaxa för att ansluta grupp av fastigheter där kostnaden för anslutning är väsentligt högre än standardtaxa och anslutningen annars inte skulle bli av.
4. Att upphäva tidigare beslut om enhetlig anslutningsavgift i kommunfullmäktige 2017-09-20 § 131

Beskrivning av ärendet

Styrelsen för Finspångs Stadsnät Finet AB har till moderbolaget Finspångs Förvaltnings- och Industrihus AB inkommit med en skrivelse angående förändrad anslutningstaxa för fiberanslutning.

Finet har i enlighet med Kommunfullmäktiges beslut 2017-09-20 § 131 tillämpat en enhetlig taxa för alla nya anslutningar till fibernätet. På landsbygden kan en anslutning kosta nästan 10 gånger mer än anslutningsavgiften och bolagets ekonomi är sådan att de inte klarar att finansiera en fortsatt utbyggnad med nuvarande taxeregler och i avsaknad av statliga bidrag. Det innebär att utbyggnaden helt stannar av även om det finns en ökad betalningsvilja från slutkund.

Finet betonar att lika taxa ska vara utgångspunkten även framåt men att möjlighet bör finnas att göra undantag om en fastighetsägare är beredd att betala ett högre pris. Det kan handla om att avtala med enstaka eller grupper av fastighetsägare om särtaxa eller att komma överens om entreprenadsarbete där t ex kunden utför eget grävningsarbete.

Styrelsen för Finspångs Förvaltnings- och Industrihus AB har beslutat att ställa sig bakom förslaget från Finets styrelse och föreslå kommunfullmäktige besluta enligt förslag ovan.

Anette Asklöf

2023-10-02

2 (2)

Dnr KS.2023.1085

Ekonomiska eller organisatoriska konsekvenser och finansiering

Finet har en ansträngd ekonomi och kommer inte att kunna fortsätta utbyggnaden utöver de projekt som redan är beslutade och till viss del finansierade med statliga bidrag.

Beslutet skickas till

Finspångs Stadsnät Finet AB

Bilagor:

Protokollsutdrag från Finspångs förvaltnings- och industrihus ABs sammanträde

Protokoll Finet 230831 justerat

Skrivelse angående förändrad anslutningstaxa för fiberanslutning

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

Finspångs förvaltnings- och
industrihus AB

Protokoll
Sammanträdesdatum:
2023-09-12

13 (13)

2023- § 56

Dnr: FFIA.2023.0033

Anslutningstaxa för fiberanslutning

Finspångs förvaltnings- och industrihus AB:s beslut

1. Att ställa sig bakom förslaget från Finets styrelse

Styrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

2. Att standardtaxa ska vara huvudalternativet.
3. Att undantag kan göras genom att ge bolaget möjlighet att förhandla om ett individuellt högre anslutningspris, eller att komma överens om entreprenadsamarbete för tillkommande anslutningar i befintliga nät där kostnaden för anslutning är högre än standardtaxa och maximal avskrivningstid inte kommer att vara tillräcklig för att täcka investeringen.
4. Att undantag kan göras genom att ge bolaget möjlighet att komma överens om en särtaxa för att ansluta grupp av fastigheter där kostnaden för anslutning är väsentligt högre än standardtaxa och anslutningen annars inte skulle bli av.
5. Att upphäva tidigare beslut om enhetlig anslutningsavgift i kommunfullmäktige 2017-09-20 § 131.

Beskrivning av ärendet

Styrelsen för Finspångs Stadsnät Finet AB har inkommit med en skrivelse angående förändrad anslutningstaxa för fiberanslutning.

Finet har i enlighet med Kommunfullmäktiges beslut 2017-09-20 § 131 tillämpat en enhetlig taxa för alla nya anslutningar till fibernätet. På landsbygden kan en anslutning kosta nästan 10 gånger mer än anslutningsavgiften och bolagets ekonomi är sådan att de inte klarar att finansiera en fortsatt utbyggnad med nuvarande taxeregler och i

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

Finspångs förvaltnings- och
industrihus AB

Protokoll
Sammanträdesdatum:
2023-09-12

14 (13)

avsaknad av statliga bidrag. Det innebär att utbyggnaden helt stannar av även om det finns en ökad betalningsvilja från slutkund.

Finet betonar att lika taxa ska vara utgångspunkten även framåt men att möjlighet bör finnas att göra undantag om en fastighetsägare är beredd att betala ett högre pris. Det kan handla om att avtala med enstaka eller grupper av fastighetsägare om särtaxa eller att komma överens om entreprenadsamarbete där t ex kunden utför eget grävningsarbete.

Justerandes signatur

Utdragsbestyrkande

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

2023-08-31

1/5

Styrelsen

Plats och tid Finet AB, 23-08-31, kl. 18.00 – 20.00**Närvarande ordinarie**

Ledamöter


Jonny Persson (ordförande)
Christer Forshéll
Per Thyselius (vice ordförande) TEAMS
Britt-Marie Hamnevik Söderberg
Kent Sepic

Suppleanter

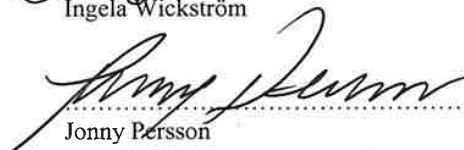
Carola Persson
Sune Horkeby
Tony Ronnerstam**Övriga närvarande**Sven-Åke Andersson (VD Finet)
Ingela Wickström (Ekonomichef Finet)**Frånvarande**Hakon Fältström (Lekmannarevisor)
Daniel Ringqvist (Lekmannarevisor)

Underskrifter

Sekreterare


 § 44/23 till 53/23
 Ingela Wickström

Ordförande



 Jonny Persson

Justerare



 Christer Forshéll
ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag/utskick

Organ

Finspångs Stadsnät Finet AB

Sammanträdesdatum

Finets sammanträdesrum, Vallonvägen 15 Finspång

cf

§ 44/23 Val av justerare

Till att jämte ordföranden justera dagens protokoll utsågs **Christer Forsshell**.

§ 45/23 Godkännande av dagordning

Styrelsen beslutade att godkänna dagordningen som varit utskickad.

§ 46/23 Föregående protokoll

Styrelsen beslutade att godkänna föregående protokoll som varit utskickat.

§ 47/23 Ekonomi**Resultat per 2023-07-31**

Finet visar per 31 juli ett negativt resultat före skatt på – 418 tkr

Det innebär en positiv avvikelse mot budget med +228 tkr

Vi har lyft del av PTS bredbandsbidrag för området Boka – vilket genererar en övrig rörelseintäkt på ca 2 mnkr

Vi fick även in 1 mnkr på försäljning av anläggningstillgångar när vi clearade kommunaffären i maj

Vi har fått mer anslutningsintäkter än vad vi beräknade i budget 2023 – ca 0,3 mnkr

Dessutom har vi fått påskrivna beställningar för ett antal master för hyra av svartfiber. Där överträffar vi budgeten på helåret med ca 1,7 mnkr

Därför justerar vi upp intäkterna i prognosen fr o m T2.

På kostnadssidan har vi en del engångskostnader under 2023 som sticker ut lite mot budget. Bl a pensionskostnader, konsultkostnader, utredningskostnader och inhyrning av personal.

Därför justerar vi även upp kostnaderna i prognosen fr o m T2.

Effekt totalt i prognos fr o m T2 blir en förbättring av resultatet med 1,2 mnkr. I stället för -2,1 prognostiserar vi -0,9 vid årets slut.

Beroende på svartfiberförsäljningen kan det bli ännu bättre – det vet vi i höst om vi fått fler beställningar på fler master.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

Styrelsen

2023-08-31

3/5

Upparbetade kostnader för investeringarna t o m juli månad uppgick till 9,8 mnkr där helårsbudgeten ligger på 19,6 mnkr. I delårsbokslutet aktiverade vi kostnader för 5,4 mnkr, främst fiberprojektet i Katterum och förvärvat NFK-fiber.

Finets totala skuld till sin ägare kommunen ligger f n på 113 mkr. Efter att vårt kommande lånelyft på 5 mnkr betalats ut 1/9 har vi en skuld på 118 mnkr.

Uppdaterad kassaflödesanalys visades med samtliga justeringar som nämnts ovan.

Styrelsen tog emot informationen kring resultat, ändrad prognos T2 och ekonomi tom juli.

Verksamhetsplan kopplad till ny affärsplan 2023

Finet har gemensamt tagit fram en ny nedbruten verksamhetsplan/aktivitetsplan framåt som är kopplad till de globala målen på ett tydligare sätt än tidigare.

Styrelsen tog emot informationen kring den nya verksamhetsplanen.

Skrivelse kring ny anslutningskostnad av fiber

Ett beslut enligt skrivelsen- som styrelseordförande och VD har tagit fram kommer att möjliggöra att utbyggnaden på landsbygden kan genomföras i betydligt större utsträckning än med dagens enhetliga taxa.

Styrelsen beslutade att gå vidare med skrivelsen kring alternativ anslutningskostnad av fiber till FFIA

§ 48/23 Marknadsföring/Försäljning**Kundstatistik**

31/8-23

Anslutna hushåll, 7057 + 45

Internet, + 45

Företag, 97 +1

TV 2403

Styrelsen tog emot informationen som lämnades.

§ 49/23 Åtgärdade och pågående beslut

20230608

§ 37/23 Ekonomi

Ny Affärsplan 2023

Då Finet i lekmanrevisionen för 2022 fick synpunkter på att nuvarande affärsplan och målen kopplade till denna uppfattades som något otydlig startades ett arbete att ta fram en förbättrad och tydligare affärsplan med kopplade nedbrutna mål till denna. Hela Finet har jobbat med denna under våren och resultatet av detta presenterades

Styrelsen tog emot informationen om åtgärdade och pågående beslut från det senaste mötet.

§ 50/23 Verksamhetsrapport**Fiberprojekt**

Brystorp – grävning för de sista två kunderna pågår (lantmåteriförrättningssträckan)
TRV etapp 3 – kunder installerade, mastförbindelse återstår då markavtal med Holmen ej klart. Övrigt redo att besiktas.

Vagelö – etapp 1-3 klart, etapp 4 inväntar att lantmåteriförrättningen blir klar.

Bidragsprojekt

Boka/Börstorp – Kunder installerade i Boka (etapp 1). Grävning Börstorp (etapp 2) klart förutom hos en kund. Stamskarvning pågår. Planerad installation kunder under vecka 35-36.

Rejmyre/Hävla – grävning pågår

Gäddviken – grävning påbörjad.

Algustorp – grävning planeras till att påbörjas slutet september/början oktober (direkt efter grävningen i Gäddviken).

Hunn – grävning planeras att påbörjas i oktober (direkt efter grävningen i Rejmyre/Hävla)

Tvartorp – grävning planeras till att påbörjas i slutet av september/början oktober.

Hälla/Flasbjörke – projektering klart, tillstånd och markavtal utskickade dock ej godkända, grävstart vår 2024.

Övriga projekt

Samarbete kring ett LORA-nät ihop med Utsikt Bredband AB i Linköping, pågår

Beställning av 13 mobilmaster där 6 anslutningar pågår

Ombyggnadsprojekt datahallen, installationer pågår

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum

Styrelsen

2023-08-31

5/5

Finspång Fiber AB

- **Totalt, 494** beställda varav **116** fritidshus
- **Anslutna: 336 st**
- **Igelfors tätort, klart.**
- **Etapp 1, Klart**
- **Etapp 2, Installerat lite dokumentation kvar – besiktning vecka 35**
- **Etapp 3, Installerat lite dokumentation kvar - besiktning vecka 35**
- **Etapp 4, Installation pågår på Etapp 4 del 1 55 kunder sept/okt. Schakt startat på Etapp 4.2 (norr om Tisnaren).**

Kunder tillkommer löpande på installerade etapper

Styrelsen tog emot informationen om Finspång Fiber som lämnades.

§ 51/23 Organisation

VD kommer att gå i pension vid årsskiftet. Efterträdare måste rekryteras av styrelsen inom kort. Förslag att ha en framtida VD på 50%. Det kommer att innebära en kostnadsbesparing.

Styrelsen tog emot informationen som lämnades.

§ 52/23 Övriga frågor

Styrelseutbildning genomfördes 29/8 – hela Finets styrelse deltog tillsammans med övriga kommunala bolagsstyrelser. Upplevdes positivt. Dock hade det varit bra om det hade varit lite mer från grunden för någon som aldrig tidigare suttit i en bolagsstyrelse.

Förslag att vi **kompletterar verksamhetsplanen** med olika färggraderingar och pilar hur aktiviteterna fortskrider. Vi beslutade att vi tittar vidare på detta.

§ 53/23 Avslutning

Ordförande tackade för visat intresse och avslutade sammanträdet.

Nästa ordinarie möte: 26 oktober 2023 hos Finet/TEAMS kl 18.00



finet.se

FFIA/KS/KF

Skrivelse angående förändrad anslutningstaxa för fiberanslutning

KF 20170920, 2017-§ 131 Utbyggnadsplan IT-infrastruktur 2017. **"2. Att besluta att en enhetlig anslutningsavgift ska gälla i kommunen när kommunen och/eller Finet ansluter nya kunder"**

Lika taxa för alla är en god intention och fungerar så länge skillnaden i verklig anslutningskostnad är rimligt stor och bredbandsbolaget Finets ekonomi god. Nu har vi kommit till ett läge där vi har anslutningar som kan kosta nästan 10 ggr anslutningsavgiften samtidigt som bolagets ekonomi är ansträngd. Vi hamnar då i en situation där fortsatta utbyggnaden av nätet stannar av för att bolaget enligt nuvarande regler måste ta ut samma taxa av alla.

Lika taxa bör vara utgångspunkten även framåt, men det behöver öppnas upp för att göra undantag om en fastighetsägare är beredd att betala ett högre pris för att över huvud taget få till en anslutning. Det kan handla om företag där uppkoppling är ett måste, eller privatpersoner som jobbar en betydande del digitalt från hemmet och där bredband är avgörande för att få ihop livet.

Då det inte längre är ekonomiskt försvarbart att ansluta alla hushåll i kommunen med samma taxa så föreslår Finets styrelse:

- Att standardtaxa ska vara huvudalternativet även framöver
- Att undantag kan göras genom att ge bolaget möjlighet att förhandla om ett individuellt högre anslutningspris, eller att komma överens om entreprenadsarbete (ex att kunden gräver själv) för tillkommande anslutningar i befintliga nät där kostnaden för anslutning är högre än standardtaxa och maximal avskrivningstid inte kommer att vara tillräcklig för att täcka investeringen.
- Att undantag kan göras genom att ge bolaget möjlighet att komma överens om en sär taxa (lika för alla i projektet) för att ansluta grupp av fastigheter där kostnaden för anslutning är väsentligt högre än standardtaxa och anslutning annars inte skulle bli av.

Sven-Åke Andersson, VD

Jonny Persson, Ordförande

Finspångs Stadsnat Finet AB

Adress

Kontakt

Information

Kommunikation för

Vallongvagen 15

Vaxel 0122-246 80

Orgnr 556257-7261

framtiden

612 30 — Finspång

E-post finet@finet.se

Prioriterat uppdrag 2023 - genomlysning av Sfi

Förslag till beslut

1. Att anta föreslagna utvecklingsområden för Sfi-verksamheten
2. Att anse det prioriterade uppdraget om genomlysning av Sfi slutfört

Beskrivning av ärendet

Under 2023 fick sektor utbildning ett prioriterat uppdrag att göra en genomlysning av Sfi-verksamheten utifrån resultat med syfte att stärka och effektivisera utbildningen.

För att få en övergripande bild av Sfi-verksamheten har olika insatser gjorts som nya skolenkäter, statistik från Skolverket och databasen Kolada, möten med administratör och Sfi-lärare. Omvärldsbevakning har skett genom kvalitetsgranskning från Skolinspektion, rapport om integrerande språk- och yrkesdidaktik. Material har hämtats från vuxenutbildningen kvalitetsrapport, det fördjupade kvalitetsarbetet med Karlstads universitet, nätverk för vuxenutbildningen via Linnéuniversitet och observationer i studievägar.

Utifrån Skolinspektionens kvalitetsgranskning i förhållande till det systematiska kvalitetsarbete, fördjupade kvalitetsarbetet, observationer och rapport om integrerande språk- och yrkesdidaktik samt exempel från Trelleborgs kommun om Branschintegrerad Sfi, så har en analys av nuläge gjorts. I analysen har nyckelord använts som är hämtade ifrån Skolinspektionen kvalitetsgranskning. De utvecklingsområden som presenteras som förslag är:

Genomströmning

- Att kurser har tydlig kursstart och kursavslut
- Att tydliggöra kursmål och delmål för elever

Individanpassning

- Att stärka de individuella samtalen kring elevers mål
- Att lärmöten för genomgång av elevers progression fortsätter och utvecklas

Utvecklande av undervisningen

- Att kursinnehåll planeras utifrån verklighetsnära situationer som utgår från elevers intressen och mål
- Att elever får kommunicera utifrån olika situationer från vardags-, studie- och arbetsliv
- Att organisera verksamheten så lärarparsystem kan skapas
- Att organisera så auskultation mellan lärare möjliggörs

Branschintegrerad Sfi

- Att undersöka möjligheterna till att förändra organisationen till inriktningar för Branschintegrerad Sfi, från dag 1
- Att kompetensutveckling sker kring en integrerande språk- och yrkesdidaktik

En förändring till Branschintegrerad Sfi från dag 1, kommer att innebära en organisationsförändring och till viss del att ändra perspektiv på undervisningens innehåll mer mot en integrerande språk- och yrkesdidaktik.

Bilagor:

Genomlysning av Sfi 230921

Presentation från Trelleborg Branschintegrerad Sfi

Detta tjänsteutlåtande har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

PRIORITERAT UPPDRAG



Genomlysning av Sfi

- I syfte att stärka och effektivisera utbildningen

21 SEPTEMBER 2023



Innehåll

Sammanfattning	3
Inledning	4
Svenska för invandrare	4
Genomförande	5
Omvärldsbevakning	7
Undervisning inom kommunal vuxenutbildning i svenska för invandrare	7
En integrerande språk- och yrkesdidaktik	8
Varför integrerande språk- och yrkesdidaktik	10
Branschintegrerad Sfi	12
Sfi- verksamheten Finspångs kommun	15
Lärare Sfi	15
Elever, studieresultat, närvaro och avbrott	15
Systematiskt kvalitetsarbete	16
Effekter specifikt Sfi	16
Skolenkät och analys av bedömningsområden	18
Strategier verksamhetsplan 2023/2024	18
Fördjupat kvalitetsarbete.....	19
Observationer studievägar.....	19
Sammanfattning av observationer studievägar.....	20
Analys och förslag	22
Analys av nuläge.....	22
Förslag till utvecklingsområden.....	23

Bilagor:

Bilaga 1. Presentation från Trelleborgs kommun Branschintegrerad Sfi



Sammanfattning

Under 2023 så fick sektor utbildning ett prioriterat uppdrag från politiken att göra en genomlysning av Sfi-verksamheten utifrån resultat med syfte att stärka och effektivisera utbildningen.

För att få en övergripande bild av Sfi-verksamheten har olika insatser gjorts som nya skolenkäter, statistik från Skolverket och databasen Kolada, möten med administratör och Sfi-lärare. Omvärldsbevakning har skett genom kvalitetsgranskning från Skolinspektion, rapport om integrerande språk- och yrkesdidaktik. Material har hämtats från vuxenutbildningen kvalitetsrapport, det fördjupade kvalitetsarbetet med Karlstads universitet, nätverk för vuxenutbildningen via Linnéuniversitet och observationer i studievägar.

Utifrån Skolinspektionens kvalitetsgranskning i förhållande till det systematiska kvalitetsarbete, fördjupade kvalitetsarbetet, observationer och rapport om integrerande språk- och yrkesdidaktik samt exempel från Trelleborgs kommun om Branschintegrerad Sfi, så har en analys av nuläge gjorts. I analysen har nyckelord använts som är hämtade ifrån Skolinspektionen kvalitetsgranskning. De utvecklingsområden som presenteras som förslag är:

Genomströmning

- Att kurser har tydlig kursstart och kursavslut.
- Att tydliggöra kursmål och delmål för elever.

Individanpassning

- Att stärka de individuella samtalen kring elevers mål.
- Att lärarmöten för genomgång av elevers progression fortsätter och utvecklas.

Utvecklande av undervisningen

- Att kursinnehåll planeras utifrån verklighetsnära situationer som utgår ifrån elevers intresse och mål.
- Att elever får kommunicera utifrån i olika situationer från vardags-, studie- och arbetsliv.
- Att organisera verksamheten så lärarparsystem kan skapas.
- Att organisera så auskultation mellan lärare möjliggörs.

Branschintegrerad Sfi

- Att undersöka möjligheterna till att förändra organisationen till inriktningar för Branschintegrerad Sfi, från dag 1.
- Att kompetensutveckling sker kring en integrerande språk- och yrkesdidaktik.

En förändring till Branschintegrerad Sfi från dag 1, kommer att innebära en organisationsförändring och till viss del att ändra perspektiv på undervisningens innehåll mer mot en integrerande språk- och yrkesdidaktik.



Inledning

Under 2023 så fick sektor utbildning ett prioriterat uppdrag från politiken att göra en genomlysning av Sfi-verksamheten utifrån resultat med syfte att stärka och effektivisera utbildningen. Som bakgrund presenteras här Svenska för invandrare, Sfi och hur genomförandet av genomlysningen gått till.

Svenska för invandrare

Svenska för invandrare, Sfi följer Vuxenutbildningens läroplan och de grundläggande värden som skollagen (2010:800) anger. Svenska för invandrare, Sfi har en egen kursplan där mål och olika studievägar anges.

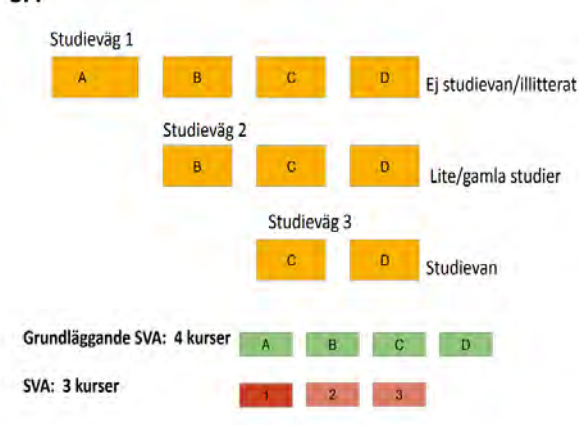
Sfi inom kommunal vuxenutbildning är en kvalificerad språkutbildning, som syftar till att ge vuxna grundläggande kunskaper i svenska språket¹. Utbildningen ska ge språkliga redskap för kommunikation och aktivt deltagande i samhälls- och arbetsliv samt ge möjlighet till fortsatta studier. Sfi består av tre olika studievägar, 1, 2 och 3 samt fyra olika kurser, A, B, C och D. De olika studievägarna riktar sig till personer med olika bakgrund, förutsättningar och mål. Elever påbörjar den studieväg som passar bäst utifrån hens individuella förutsättningar, där ingångskurs och progressionstakt är lämplig. Kunskapskraven är desamma oavsett studieväg och kurs.

Vuxenutbildningen har flera utbildningar och nivåer för svenska språket:

- SFI - Svenska för invandrare motsvarande år 1-6 grundskola
- Grundläggande SVA - Svenska motsvarande år 7-9 grundskola
- SVA - Svenska som andraspråk motsvarar svenska år 1-3 gymnasium

Inom dessa utbildningar finns kurser för olika målgrupper beroende på utbildningsbakgrund, se bild nedan.

SFI



¹ <https://www.skolverket.se/undervisning/vuxenutbildningen/komvux-svenska-for-invandrare-sfi/laro-plan-for-vux-och-kursplan-for-svenska-for-invandrare-sfi/kursplan-for-svenska-for-invandrare-sfi>



Svenska som andraspråk SVA är den utbildningsnivån av språkliga krav som finns för gymnasial yrkesutbildning.

De generella riktlinjer som finns för Sfi-elever gällande tid i studievägar är:

- 1A – 1,5 år, 1B – 1,5 år, 1C – 1,5 år, 1D – 1,5 år
- 2-b – 1 år, 2C – 1 år, 2D – 1 år
- 3C – 6 mån, 3D – 6 mån

Genomförande

För att få en övergripande bild av Sfi-verksamheten har olika insatser gjorts.

Under våren 2023 har nya skolenkäter skapats som är mer anpassade för vuxenutbildningen för Sfi, gr/gy, anpassad utbildning och för pedagogisk personal, som har testats och genomförts. Gällande Statistik så har omvärldsbevakning skett på skolverkets hemsida och i databasen Kolada. Möte med administratör har genomförts för att säkerställa vilken statistik som ska redovisas läsårsvi i augusti. Träff har skett med Sfi lärare som ansvarat för uppföljning av Sfi-elever efter olika perioder.

Utbildningsstrateg har deltagit på en slutkonferens om ett regionalt projekt inom Vård- och omsorg i Ödeshög, "Modersmål i vuxenutbildning" för att ta del av deras resultat och erfarenhet. I detta projekt har man arbetat med didaktiska principer för integrerande språk- och yrkesdidaktik (didaktik = hur lärandet organiseras).

Omvärldsbevakning har skett genom att ta del av Skolinspektionens kvalitetsgranskning, rapport om "Undervisning inom kommunal vuxenutbildning i svenska för invandrare"² och rapport från Nationellt centrum för andraspråk om "En integrerande språk- och yrkesdidaktik", Lisa Gannå³. Ytterligare material till omvärldsbevakning kommer ifrån nätverket för vuxenutbildningen via Linnéuniversitet samt ett exempel från Trelleborgs kommun om branschintegrerad Sfi.

För att beskriva Sfi-verksamheten i Finspångs kommun så har material hämtats från vuxenutbildningens kvalitetsrapport 2022/2023 och det pågående fördjupade kvalitetsarbetet med Karlstads universitet samt observationer i studievägar.

För att få för-förståelse för lektionsupplägg och innehåll har tre observationer gjorts i de olika studievägarna 1C, 2C och 3C. Inspiration till vad som kan observerats har tagits från rapporten "En integrerande språk- och yrkesdidaktik". Efter

² <https://www.skolinspektionen.se/ beslut-rapporter-statistik/publikationer/kvalitetsgranskning/2023/undervisning-inom--kommunal--vuxenutbildning-i--svenska-for--invandrare/>

³

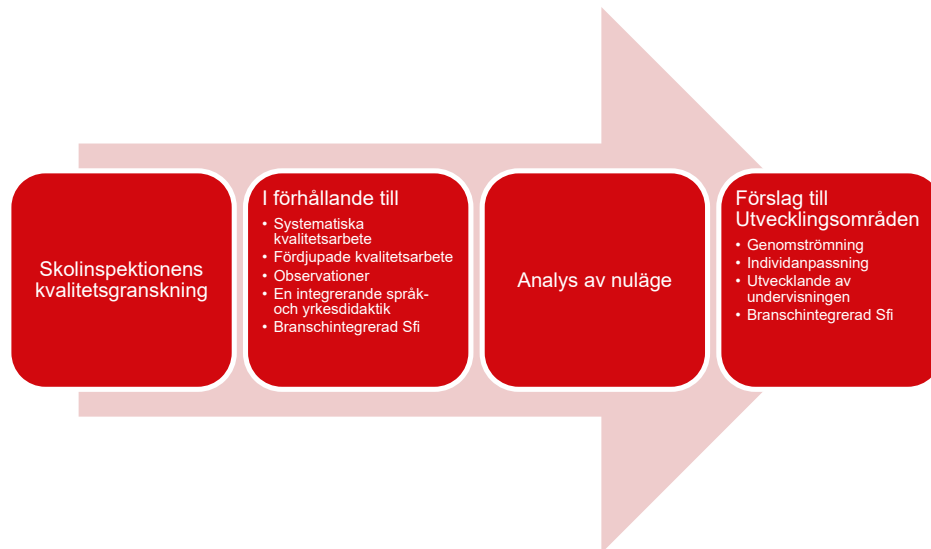
https://www.su.se/polopoly_fs/1.647197.1681994430!/menu/standard/file/Att%20utveckla%20en%20integrerande%20spra%CC%8Ak-%20och%20yrkesdidaktik%202021.pdf



observationen har återkoppling skett av dokumentation till varje enskild lärare och ett gemensamt samtal har genomförts med berörda lärare.

Utifrån Skolinspektionens kvalitetsgranskning i förhållande till det systematiska kvalitetsarbete, fördjupade kvalitetsarbetet, observationer och rapport om integrerande språk- och yrkesdidaktik samt exempel från Trelleborgs kommun om Branschintegrerad Sfi, så har en analys av nuläge gjorts. I analysen har nyckelord använts som är hämtade ifrån Skolinspektionen kvalitetsgranskning. De utvecklingsområden som sedan presenteras som förslag bygger på nyckelorden.

Processen kan beskrivas på detta sätt:



Nyckelord som använts i analysen är:

- Genomströmning
- Individanpassning
- Utveckla funktionellt andraspråk
- Verklighetsnära
- Kommunicera i situationer

Inga ekonomiska aspekter ligger i detta uppdrag.



Omvärldsbevakning

Omvärldsbevakning beskrivs här utifrån Skolinspektionens rapport om "Undervisning inom kommunal vuxenutbildning svenska för invandare" och Nationellt centrum för andraspråks rapport om "En integrerad språk- och yrkesdidaktik", varför integrerad språk- och yrkesdidaktik från det nätverk som finns för vuxenutbildning via Linnéuniversitet samt Branschintegrerad Sfi ett exempel från Trelleborgs kommun.

Undervisning inom kommunal vuxenutbildning i svenska för invandrare

I Skolinspektionens rapport om "Undervisning inom kommunal vuxenutbildning svenska för invandrare"⁴ har som tidigare uppmärksammat att det finns flera utmaningar inom Komvux Sfi. Det är både utmaningar inom kvalitét och likvärdighet. Den senaste statistiken för Sfi visar att *genomströmningen* har försämrats och antalet studieavbrott har ökat. Avbrott behöver inte vara av negativ karaktär utan kan bero på att elever går till arbete eller vidare till andra studier. Vidare säger rapporten att utmaningar finns kring *individ Anpassning* och begränsande möjligheter att utveckla muntliga färdigheter i distansundervisning. Eleverna i Komvux Sfi är en väldigt heterogen grupp av elever som lärarna behöver ta hänsyn till.

För att stärka kvalitén inom Komvux Sfi så har flera reformer gjorts. Utifrån utredningen "Svenska för invandrare – valfrihet, flexibilitet och individ Anpassning", där man pekade på att Sfi inte var tillräcklig anpassad för vuxnas behov och förutsättningar. Reformen som då gjordes var att Sfi skulle vara en del av Komvux år 2016. Ytterligare reformer var 2017 att införa t ex sammanhållna studievägar och en förenklad betygsskala 2020. I utredningen "Samverkande krafter – för stärkt kvalitet och likvärdighet" ses att lärarnas förutsättningar behöver förstärkas. I förhållande till uppdraget på Komvux Sfi så är kravet för behörighet att undervisa låga.

Syftet med Skolinspektionens rapport var att bedöma i vilken utsträckning undervisningen stimulerar möjligheterna till att lära sig och att *utveckla ett funktionellt andraspråk*, som grund för kommunikation och aktivt deltagande i vardags-, samhälls- och arbetsliv. De kurser som studerades var C- och D-kurser i studieväg 2 och 3. Skolinspektionens rapport utgör en viktig del av svar till regeringen om att granska Komvux Sfi, som ska redovisas senast 28 februari 2024.

De viktigaste iakttagelserna som Skolinspektionen gör är att eleverna ges olika möjligheter att lära sig svenska, undervisningen skiftar här i sin kvalitet. Individ Anpassning är här ett fortsatt problem, där 2/3 delar av de granskade

⁴ <https://www.skolinspektionen.se/beslut-rapporter-statistik/publikationer/kvalitetsgranskning/2023/undervisning-inom--kommunal--vuxenutbildning-i--svenska-for--invandrare/>



verksamheterna planerar inte undervisningen i närstudierna tillräckligt utifrån elevers behov, förutsättningar och mål. Lärarna visar olika arbetssätt för att individanpassa, men det sker under lektionen, inte vid planeringen av undervisningen. Som orsak till det säger lärarna att de inte har tid att utgå från elevernas behov, förutsättningar och mål vid planering. Lärarna förlitar sig oftast till läromedel eller fasta planeringar av färdiga upplägg, som tar upp nödvändigt innehåll. Detta får olika konsekvenser för eleverna som t ex. att undervisningen är för lätt eller för svårt, eller att det blir repetition av uppgifter eller att den inte blir *verklighetsnära*. I en förlängning kan det då finnas risk att eleverna tappar motivationen att slutföra utbildningen.

Vidare iakttagelser i granskningen är att lärarna inte ger eleverna möjligheter att *kommunicera i situationer* i studentlivet. Det kan handla om hur det är att studera i Sverige, på Komvux Sfi eller till vidare studier. Lärarna har tolkat detta området som att ge eleverna information eller vägleda till fortsatta studier, inte att kommunicera i olika situationer i studentlivet. Det är många elever som upplever att de genomför uppgifter på allmänna teman, som inte möjliggör att träna på att kommunicera i situationer från elevers egna liv. Lärarna planerar heller inte kursinnehållet efter verklighetsnära situationer som motsvarar elevernas intresse och mål. Lärarna i sin tur upplever att förutsättningar för att utveckla undervisningen hänger ihop med att det skulle krävas mer tid att planera och att samverka med andra lärare. Utöver det så uppger flera rektorer att de sällan är insatta eller att de följer upp undervisningen. Lärarna är mest kritiska till förutsättningarna och att rektorer inte leder det pedagogiska arbetet. Skolinspektionen ser allvarligt på att utbildningen inom Komvux Sfi inte ger likvärdiga möjligheter, att eleverna har rätt till undervisning som utgår ifrån behov, förutsättningar och mål samt att få lära sig kommunicera i olika sammanhang.

En integrerande språk- och yrkesdidaktik

Nationellt centrum för andra språk NC bedriver forskning och utvecklingsarbete specifikt mot nyanlända och flerspråkiga elever i hela skolväsendet. NC har som uppdrag att stötta lärare, skolledare och huvudmän i frågor som rör andraspråkelevers möjlighet att lära. Genom olika förändringsarbeten har NC fått god inblick i utmaningar som verksamheter har gemensamt. Behov finns av didaktiska ramverk för organisering, integrering och bedömning av språk- och kunskapsutveckling för elever. I rapporten att utveckla "En integrerande språk- och yrkesdidaktik"⁵ presenteras didaktiska principer som är flera forskares resultat av gemensamma diskussioner, reflektioner och överväganden. Dessa är:

1. Att undervisningen planeras och bedöms utifrån integrerande lärandemål

Oftast är kurs- och ämnesplanernas mål och kunskapskrav vagt och abstrakt formulerade. Detta gör att lärarna måste omvandla kurs- och

⁵

https://www.su.se/polopoly_fs/1.647197.1684318627!/menu/standard/file/Att%20utveckla%20en%20integrerande%20språk%CC%8Ak-%20och%20yrkesdidaktik%202021.pdf



ämnesplaner till konkreta aktiviteter och delmål, som leder till de överordnade målen. När språk- och yrkeslärare tillsammans tydliggör lärandemål gynnar det elevernas progression.

2. Undervisningen är dialogisk och erfarenhetsbaserad

För att elever inte ska få en passiv roll i klassrummet är det viktigt att elevers tillit till egen förmåga, som kunskaper och erfarenheter kommer till uttryck och användning. Om läraren uppmuntrar det eleverna redan vet och har erfarenheter om, så ökar engagemanget markant. Engagemanget gör att eleverna orkar arbeta längre och på en högre kognitiv nivå samt att de upplever undervisningen meningsfull och utvecklande.

3. Undervisningen går från det konkreta till det abstrakta

Även om elever inte förstår lärarens genomgång initialt så kan de med ögonen se vad läraren talar om. Kan eleverna se och pröva så lär de sig förhållandevis snabbt, särskilt moment som de kan öva på sin arbetsplatsförlagda utbildning, apl. Det är betydligt krävande att förvärva språklig förmåga, både muntliga och skriftliga, utan hjälp av konkreta situationer och visuell stöttning. Forskning visar att om eleverna får bearbeta samma ämne i en cykel av sammanlänkande aktiviteter, så höjer det elevers aktivitetsnivå och delaktighet samtidigt som det gynnar språk- och kunskapsutveckling.

4. Undervisningen är kognitivt utmanande och direkt arbetsplatsrelevant

All utveckling förutsätter att elever då och då tänjer på sina gränser av vad de klarar av. Eleverna behöver utmanas regelbundet och träna på att presentera tankar (ofärdiga) för varandra och för lärarna, detta möjliggör att de kan utöka sina språkliga och kognitiva strategier. Det ska vara en vana att prata, även om eleven är osäker på att de uttrycker sig korrekt eller är färdigtänkt. I detta synliggörs då elevers behov av ord och fraser som läraren kan ta med i undervisningen. Centralt är att stötta eleverna kommunikativt och inte ensidigt fokusera på språkets formella korrekthet utan prioriteringen måste vara begriplighet och funktionellt. Enligt forskning så kan krav på språklig korrekthet för tidigt vara hämmande för språkutvecklingen och elevers mod att tänja på sin förmåga till att uttrycka kognitiva komplexa tankar sjunker.

5. Undervisningen integrerar lärandemöjligheter i skola och på arbetsplatsen

Uppgifter mellan skolförlagd och arbetsplatsförlagd undervisning kan bidra till att lärande kopplas samman. Att undersöka olika saker på sin arbetsplats som t ex arbetsuppgifter, arbetsplatsrutiner och dokumentation ger insikter för eleven hur olika arbetsplatser fungerar. Omvänt så kan arbetsplatsen få insyn i och ge stöd till vad som ska behandlas i den skolförlagda undervisningen. Detta ger möjlighet för eleven att integrera och komplettera lärandet som sker på arbetsplatsen, med det som sker i skolan. Det är också viktigt att eleverna får möjlighet att prata om det som kan vara svårt på arbetsplatsen och hur de kan hantera olika situationer. Inte minst för att kunna bygga goda relationer på arbetsplatsen och att bli



FINSÅNG

accepterad som fullvärdig medlem. Att utveckla gemensamma strategier för att hantera rollen både på arbetsplatsen och i skolan är särskilt viktigt för nybörjare i både språk och yrke.

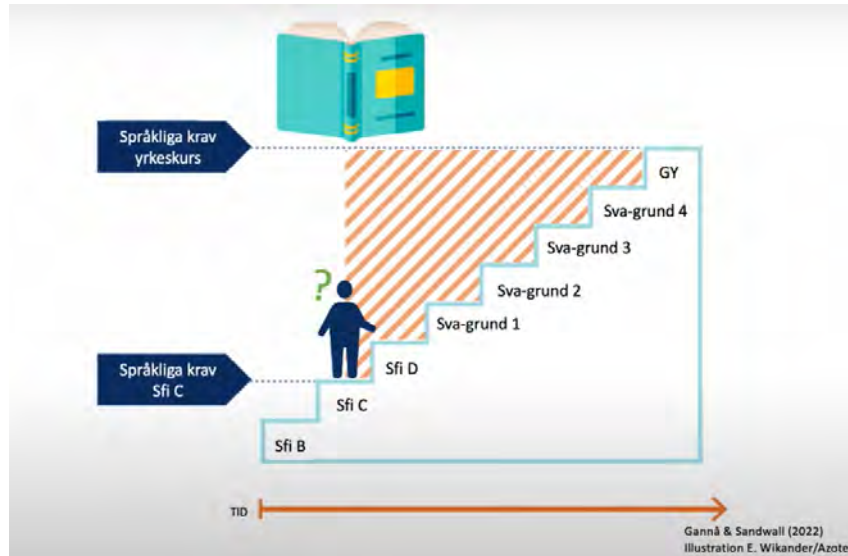
6. Undervisningen ger ramar för elevernas individuella och kollektiva ansvarstagande

En förutsättning för ett gemensamt ansvarstagande för lärandet är att eleverna tidigt uppmanas att dela med sig av sitt arbete i gruppen, vilket förväntas att ta vara på, samt att presentera texter, tankar och frågor. För att alla individer ska kunna vara delaktiga behöver tydliga former för interaktion och dialog etableras i undervisningen. Alla behöver få uppleva att deras erfarenheter och frågor kan bidra till det gemensamma lärandet, samtidigt som alla har ansvar för att alla kommer till tals och blir lyssnande på. Lärarna behöver vara tydliga med att skapa jämlika möjligheter för alla elever att ta del av talutrymmet, så att eleverna själva förstår inkluderingstanken.

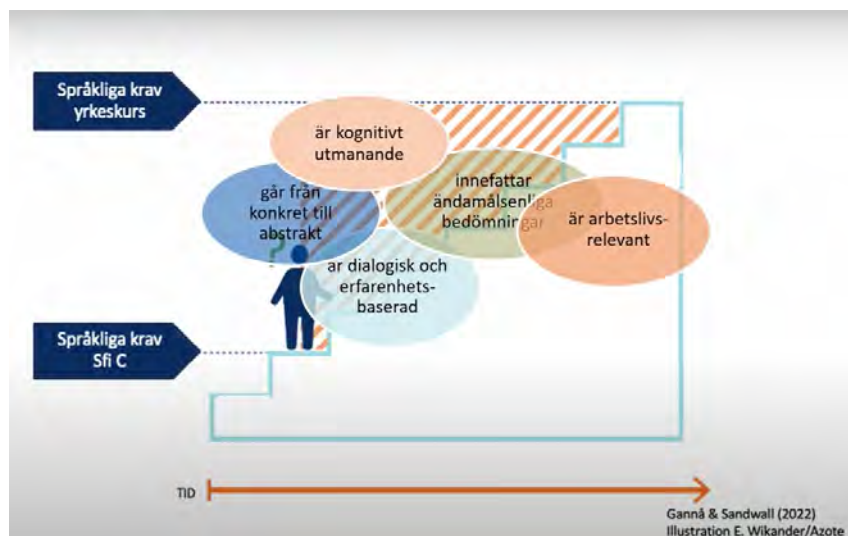
Lärarna behöver även frigöra tid för att följa upp individuellt. Helklassarbete behöver därför varvas av olika former av aktiviteter i mindre grupper och stunder individuellt för färdighetsträning. Rutiner och ramar för elevers enskilda arbeten eller tillsammans med andra utan läraren avlastar, men kräver tydliga instruktioner och tydliga förväntningar. Fasta arbetsgångar är bra för det ger eleverna ansvar och skapar trygghet. Det är också viktigt att rutinmässiga uppgifter känns meningsfulla. Att träna exempelvis uttal bör alltid ske utifrån ett relevant välbekant innehåll och text som gemensamt bearbetats sen tidigare. Risken är annars att förmågan att läsa högt blir mekaniskt, vilket inte speglar elevers förståelse av texten. Högläsning kan vara bra för att repetera ämnesinnehåll och samtidigt träna att läsa högt. Egna texter och röstinspelningar på en lärplattform kan göra att lärare och elev kan följa utvecklingen av skrivande, uttal och läsning. Att tydliggöra förväntningar hur eleverna förväntas arbeta tillsammans och individuellt är ett tidskrävande, men sparar tid och energi på längre sikt.

Varför integrerande språk- och yrkesdidaktik

För att tydliggöra varför arbetet med integrerande språk- och yrkesdidaktik är viktigt är att det anses förkorta vägen för Sfi-elever till arbetsmarknaden. Detta kan illustreras på detta sätt enligt forskare Johanna Eriksson, Nationellt centrum andra språk NC, vid nätverksträffen för vuxenutbildningen vid Linnéuniversitet (2023-09-05):



Bilden ovan illustrerar det språkliga glapp som finns mellan Sfi studieväg C och det språkliga krav som finns för yrkeskurser. Genom didaktiska principer som är dialogisk och erfarenhetsbaserad, som går från det konkreta till abstrakt, som är kognitivt utmanande, som innefattar ändamålsenliga bedömningar och är arbetsrelevant så anses det minska gapet och förkorta vägen till arbete.



Bägge bilderna är hämtade från "Stödmaterial av språk- och yrkesintegrerande yrkesutbildning av NC" ⁶.

⁶ <https://www.youtube.com/watch?v=mLEHuBzQ4UQ>



Branschintegrerad Sfi

Trelleborgs kommun presenterade i Nätverket vuxenutbildningen via Linnéuniversitetet sitt unika arbete med Branschintegrerad Sfi (bilaga 1). Det strategiska kompetensförsörjningsarbetet, utgår ifrån både individ och arbetsgivare. Viktiga vägval som gjorts sedan 2020 är att organisera i branscher, att arbeta med kompetensflöden, att Branschintegrerad Sfi startar från dag 1 och att ha en väg in i Campus Trelleborg.

Varför Trelleborg har valt en kombinationsutbildning för alla på Sfi, att den ska vara yrkesintegrerad från dag 1, är att motivationen ökar hos eleverna när det finns en tydligare avgränsad inriktning och att språkutveckling är i behov av flera olika arenor. Detta ska öka genomströmningen och korta av etableringstiden.

Trelleborgs kommun har två följeforskare från högskolan Kristianstad och från Malmö universitet. Det som forskarna gör är att de "djupdyker" i undervisningen och språkinläringen samt tittar på utvecklingen av språk- och yrkeskunskaper genom det integrerade arbetssättet. Det som forskningen pekar på är vikten att utveckla språkkunskaper för att eleverna ska kunna prata i ett konkret sammanhang, inte om ett sammanhang på abstrakt nivå.

De branscher som Trelleborg organiserar utifrån är:

- Industri, logistik och lager
- Restaurang, livsmedel och service
- Skola, vård och omsorg

Om eleverna vill byta inriktning så finns möjlighet till det efter 5–10 veckor.

Det Trelleborg gör är att arbeta ifrån positiva kompetensflöden, som beskrivs på detta sätt:



Nedan visas exempel från positiva kompetensflöden för branschinriktningen Restaurang, livsmedel och service:



Hur man arbetar i Trelleborg handlar mycket om samplanering. Samplanering mellan yrkesgrupperna Sfi-lärare, yrkeslärare, arbetsmarknadssekreterare, rekryterare, studiehandledare på modersmål. Organisation och struktur innebär att eleverna har 15 timmar Sfi med branschinriktning och orienteringskurser utifrån behov – en kombinationsutbildning. Detta innebär 15 timmar i veckan för samtliga kurser och studievägar, kurs A, B, C, D. Alla aktiviteter är samlade på ett ställe och utbildningen är sammanhållen med en långsiktig/effektiv planering.

Exempel på schema i kurs B, sammanhållen utbildning med yrkesintegrerande moment som sker i ordinarie undervisning:

Schemaupplägg

Måndag	Tisdag	Onsdag	Torsdag	Fredag
Bransch-SFI Kurs B	Bransch-SFI Kurs B	Bransch-SFI Kurs B	Bransch-SFI Kurs B	Bransch-SFI Kurs B
Lunch	Lunch	Lunch	Lunch	Lunch
Arbetsliv	Studiehandledning somaliska	Digital kompetens	Studieteknik	Läxhjälp

TRELLEBORGS KOMMUN

Branschpraktik med yrkesintegrerad Sfi för kurs C och D innefattar Orienteringskurs Yrkesvenska 20 veckor. I orienteringskursen finns branschpraktik i klassrummet eller på praktikplatsen på förmiddagarna. En förmiddag i veckan kan elever välja en valbar orienteringskurs. Reguljär Sfi-kurs ges tre eftermiddagar per vecka.



Branschpraktik – yrkesintegrerad SFI Kurs C och D

- Orienteringskurs Yrkessvenska 20 veckor
- Fördjupning inom den valda branschen
- Handledare på arbetsplatsen

Team utifrån bransch:
SFI-lärare, rekryterare,
handledare,
Arbetsmarknads-
sekreterare,
studiehandledare.



Måndag	Tisdag	Onsdag	Torsdag	Freitag
Orienteringskurs Branschpraktik - Klassrummet	Orienteringskurs Praktikplatser	Orienteringskurs Praktikplatser	Orienteringskurs Branschpraktik - Klassrummet	Valbar Orienteringskurs
Lunch	Lunch	Lunch	Lunch	Lunch
Reguljär SFI kurs			Reguljär SFI kurs	Reguljär SFI kurs

En praktikperiod innefattar 17 fokusområden, varje fokusområde följs upp för Språkdömarker (vardagsspråk, yrkesspråk, arbetsrelaterad svenska), Kunskapsdomäner (vardagsliv, samhällsliv, arbetsliv, fortsatta studier), Utveckling av kunskaper och färdigheter (samtala, lyssna, skriva, tala, läsa).

Branschpraktik

En praktikperiod – 17 fokusområden

Praktikuppgifter - tabell

F # Fokusområde	Språkdömarker			Kunskapsdomäner			Utveckling av kunskaper och färdigheter					
	Vardags- språk	Yrkes- språk	Arbetsrela- terad svenska	Vardags- liv	Sam- hällsliv	Arbetsliv	Fortsatta studier	Samtala	Lyssna	Skriva	Tala	Läsa
Praktikuppgift 1 Presentera din arbetsplats		F	F			F		F			F	F
Praktikuppgift 2 Presentera din handledare	F	F		F		F		F		F	F	



Exempel på praktikuppgift, domän Vardagsliv- och arbetsliv:

Presentera din handledare.

Målet med uppgiften är att intervju och lära känna din handledare, skriva en beskrivande text, muntligt beskriva din handledare, överföra bilder från telefon till mail (digital kompetens), använda korta och långa vokaler i frågor och presentera rätt (uttal). Utveckling av kunskaper och färdigheter att samtala, skriva och tala.



Sfi- verksamheten Finspångs kommun

Sfi-verksamheten i Finspångs kommun beskrivs här utifrån antal lärare och med lärarlegitimation/högskoleexamen, antal elever och studieresultat, närvaro och avbrott. Därefter så fortsätter beskrivningen av det systematiska kvalitetsarbetet, det fördjupade kvalitetsarbetet samt observationer i studievägar.

Lärare Sfi

I Vuxenutbildningens kvalitetsrapport för läsåret 2022–2023 redovisas 7,4 lärare inom Sfi, varav en lärare utan lärarlegitimation. Utifrån Skolverket kan vi se följande personalstatistik hela Vuxenutbildningen.

Personalstatistik Vuxenutbildningen Finspång, enligt Skolverkets statistik:

2021/2022	Rektor	Antal lärare	Lärare m. högskoleexamen (%)	Lärare m. specialpedagogisk högskoleexamen (%)	Antal elever per lärare (heltids-studerande)	Studie- och yrkesväglare, SVV
Grund/Gy	1	5,0	80	-	6,9	1,0
SFI		8,4	100	-	18,5	-
Särvux		-	-	-	-	-
2022/2023	Rektor	Antal lärare	Lärare m. högskoleexamen (%)	Lärare m. specialpedagogisk högskoleexamen (%)	Antal elever per lärare (heltids-studerande)	Studie- och yrkesväglare, SVV
Grund		1,5	66,7	-	7,4	-
Gy		1	100	-	20,3	-
SFI		10,5	80	-	11,2	-
Särvux		0,5	100	-	-	-

I jämförelse med tidigare läsår så ligger antal lärare totalt på samma nivå 13,5 (13,4), största skillnaden är att det på grundläggande och gymnasial nivå har en minskning skett och på Sfi har en ökning skett. Andelen lärare med högskoleexamen har förändrats något där det på grundläggande nivå skett en minskning. Totalt sett så har vuxenutbildningen hög andel lärare med högskoleexamen. Antal elever per lärare skiftar med stor ökning på gymnasial nivå och en minskning på Sfi. Detta kan bero på att antal elever totalt på Sfi minskat och att de eleverna som tidigare gick på Sfi fortsätter på grundläggande och gymnasial nivå.

Elever, studieresultat, närvaro och avbrott

I kvalitetsrapporten för vuxenutbildningen läsåret 2022/2023 redovisas denna statistik om antal elever, studieresultat, närvaro och avbrott.

Antal elever inom **Sfi** har under läsåret varit 203 elever (153 kvinnor och 50 män), vilket är en minskning av 87 elever sen tidigare läsår. Antal kursdeltagare har legat på 342. Totalt gavs 94 kursbetyg ut med varierande grad av andel beroende på studieväg och kurs. I genomsnitt andel för studieväg 1 – 14% (15%), studieväg 2 – 26% (16%), studieväg 3 – 35% (28%). Studieresultatet visar på en högre nivå av andel utfärdade kursbetyg på studieväg 2 och 3 mot tidigare läsår ().



Närvarotid för att uppnå betyg i sin kurs varierar från några få timmar till 1201 timmar. Detta ger ett genomsnitt på 295 närvarotimmar för att uppnå betyg på delkursen A, B, C eller D. I jämförelse med riket Skolverket för kalenderår 2022, som har avslutat kurs i genomsnitt på 290 elevtimmar dvs. närvarotimmar.

Totalt har 125 kursdeltagare gjort avbrott i sina studier, ungefär 36% (28%) av totalen kursdeltagare. 38 kursdeltagare har gått till ett arbete, i den mån vuxenutbildningen har haft kännedom om, utgör 11% av de 36%. I jämförelse med tidigare läsårs kvalitetsrapport, elever till arbete, så är det högre (8%).

Avbrottsorsaker	Antal kursdeltagare
Avbrott på grund av arbete (i den mån har kännedom om)	38
Avbrott på grund av personliga skäl	2
Avbrott på grund av flytt till annan kommun	6
Avbrott på grund av graviditet/barnledighet	3
Avbrott på grund av sjukdom	4
Avbrott, har gått över till annan utbildningsanordnare, ej sfi	8
Kursdeltagare som valt att göra studieuppehåll	7
Avbrott på grund av annan orsak (t ex utskrivna av rektor)	36
Kursdeltagare som uteblivit från undervisningen av okänd anledning	21
Avbrott totalt	125

De flesta eleverna på Sfi läser under en längre tid, vilket medför att betyg inte kan sättas varje termin, eftersom kursdeltagaren inte är färdig med kursen. Positiva avbrott sker vanligtvis till arbete eller till annan utbildningsanordnare eller graviditet/barnledighet. En del av dessa elever återkommer senare till Sfi.

Systematiskt kvalitetsarbete

Nedan presenteras effekter i det systematiska kvalitetsarbetet specifikt mot Sfi, vad skolenkät och bedömningsområden visar i analys och det fördjupade kvalitetsarbetet som nu pågår samt vad som kommit fram i de observationer som genomfördes i studievägarna.

Effekter specifikt Sfi

Utifrån Vuxenutbildningen kvalitetsrapport för läsåret 2022/2023 så kan dessa effekter av insatser specifikt mot Sfi presenteras.

Vuxenutbildningen har erbjudit elever på Sfi 6 timmar extra undervisning i veckan, utöver de ordinarie 15 timmar. Extra undervisning har varit i matematik på



grundläggande nivå samt arbetsmarknadskunskap. Detta har varit väldigt uppskattat av elever och närvaron har varit hög. Undervisningen i dessa timmar har varit anpassad efter elevernas behov och önskemål. Under året har samtliga grupper inom Sfi gjort studiebesök på bland annat på köksutbildningen. Detta har uppskattats av både lärare och elever. Det har också bidragit till att några elever sökt köksutbildningen till hösten 2023. Andra studiebesök som gjorts av några Sfi-grupper är till biblioteket, familjecentralen och Gränges valsverk. Att studiebesök och arbetsmarknadskunskap är viktigt kan ses i och med att motivationen ökar hos eleverna och det har bidragit till att elever fått praktik eller jobb. Det har även gett eleverna en ökad förståelse för det svenska arbetslivet.

Under läsåret så har samtlig personal läst boken "Vuxenutbildning - Allt du behöver veta för att undervisa vuxna", där man arbetat med frågor kopplade till varje kapitel på personalmöten. Detta har upplevts som positivt och relevant för arbetet på vuxenutbildningen. På personalmöten har 5-minutare genomförts som uppskattas, där lärare får förslag på hur man kan jobba i klassrummet. Exempel därifrån är; att jobba med Nyheter på lätt svenska i spår 1 Sfi, att på köksutbildningen arbeta med samtalskort, att jobba med Lumio och "Monsterquiz" från spår 2 Sfi.

Då det fortfarande finns utmaningar kring studie- och yrkesvägledning för Sfi-elever, så har arbetet med en lokal plan fortsatt. Arbetet med SYV-planen kommer att fortsätta, då den ännu inte är helt färdigställd. Ett arbete kring validering har påbörjats, eftersom det numera ställs högre krav på kommunerna att erbjuda detta. Vuxenutbildningen har här haft besök av en representant från Validering Östergötland och det samarbetet kommer att fortsätta under läsår 2023/2024.

För att individanpassa undervisningen har samtal med eleverna genomförts vid varje kursbyte, kring deras framtida mål. Skolan har även haft yrkesdag, där eleverna har fått önska vilka yrkeskategorier som ska komma och informera. Detta har varit uppskattat och gett möjlighet till att elever vidgat sitt perspektiv. Effekter av det kan ses genom att även kvinnor söker industriutbildning.

Arbetet med att införa en modell gällande progression har gjort att enheten har börjat titta på progression utifrån delkurser och kurstid, antalet erbjudna timmar och hur många timmar eleven deltagit. Detta har genomförts var femte vecka och har gett en helhetsbild över Sfi. Eleven skrivs även ut om lärarna bedömer att det inte sker någon progression.

I målet kring att öka upplevelse av nöjdhet, delaktighet och trygghet hos elever har gruppråd och samråd genomförts. Bedömningen är att eleverna har utvecklat sin argumentationsteknik, vilket märks genom att de har en mer nyanserad bild av skolan. Samråd med rektor har genomförts fyra gånger, vilket har uppskattats och det upplevs att eleverna blir lyssnade på. Gruppråd och samråd är en del i elevdemokratin, eleverna vet att de har en kanal som kan utnyttjas. Förberedandet till råden blir även ett bra tillfälle till språkträning och ett exempel på praktisk samhällskunskap.



Skolenkät och analys av bedömningsområden

Skolenkäten visar att 68% av eleverna på Sfi skattar 5 på en femgradig skala, när det gäller nöjdhet med studierna och 20% anger 4. Övervägande av eleverna anses då mycket nöjda med sina studier.

Skolenkäten visar att eleverna har hög tilltro till sin egen förmåga 96%, medan lärarna menar att eleverna har svårt att förstå kunskapskraven. 38% av lärarna anger 5 på en femgradig skala, 38,5% anger 4. En av orsakerna kan vara att det ges för lite information om kursens mål och delmål. Återkommande individuella samtal med eleverna om progression behövs stärkas. Besök av Sfi elever på våra yrkesutbildningar har visat sig öka förståelsen hos eleverna, när det gäller kraven på kunskaper i det svenska språket.

Eleverna upplever att de får den hjälp de behöver i skolan 96% skattar 5 på den femgradiga skalan, medan det bland lärarna ligger betydligt lägre. 43% skattar 5 när det gäller upplevelsen av att eleverna får den hjälp de behöver, medan endast 36% anser att eleverna erbjuds stöd och anpassningar i undervisningen. Vuxenutbildningen har ingen specialpedagog eller speciallärare, vilket kan vara en orsak till lägre siffror hos lärarna.

Enligt skolenkäten så upplever över 94% av de svarande att de har studier i skolan, jämfört med pedagogernas svar som ligger på 79%. Mänskliga rättigheter och jämställdhet är återkommande inslag i undervisningen, likaså tas Likabehandlingsplanen upp vid varje kursstart.

Skolenkäten visar att 94% av de svarande på Sfi säger att de vågar fråga på lektionerna. Eleverna anger också till 100% att man känner sig trygg på skolan.

Strategier verksamhetsplan 2023/2024

Till verksamhetsplan för vuxenutbildningen 2023/2024 under målen ökade kunskapsresultat, ökad likvärdighet, ökad nöjdhet, delaktighet och trygghet samt bedömningsområde betyg och bedömning presenterades följande strategier:

Ökade kunskapsresultat

- Erbjuder fler yrkesutbildningar i kombination med Sfi.
- Stärka det kollegiala lärandet ytterligare för att öka måloppfyllelsen hos eleverna.

Ökad likvärdighet

- Stärka studie och yrkesvägledningen både i den snäva och vida bemärkelsen.
- Ta fram en valideringsplan.

Ökad nöjdhet, delaktighet och trygghet

- Stärka grupprådets funktion genom tydlig återkoppling ut till grupperna.
- Att lärarna har genomgång av kvalitetsrapporten i grupperna och diskuterar resultaten.



Betyg och bedömning

- Att bilda lärarpär för att höja kvalitén i undervisningen.
- Att lärare auskulterar hos varandra.

Fördjupat kvalitetsarbete

Vuxenutbildningen har under våren 2023 startat det fördjupade kvalitetsarbetet med Karlstads universitet, där enheten med all personal påbörjat ett arbete med verktyget "blomman". Verktyget används för att ta fram en nulägesbeskrivning från olika data och underlag för att sedan definiera orsaker, orsaker som sedan formuleras till utvecklingsområden med handlingsplan. Vuxenutbildningen befinner sig just nu i mitten av det arbetet och fortsättning kommer att ske under hösten 2023. Redan nu så har formuleringar till en förbättringsplan påbörjats inom områden som närvaro, organisation, lärandemål och bedömning. Specifikt för Sfi-verksamheten kan följas att diskussioner finns om att tydliggöra kurstiden i de olika kurserna i studievägarna, att det finns en starttid och avslut på kursen. Detta ska i en förlängning kunna påverka elevers mål med sina studier och öka genomströmningen samt öka både närvaro och motivation. Kring lärandemål finns diskussioner om att tydliggöra kursmål, skapa delmål i kursen och att eleverna sätter mer tydliga mål i den individuella studieplanen. Lärandemål kan också handla om att möjliggöra Sfi-studier mot bristyrken eller förtydliga för eleverna deras progression genom dokumentation och individuella samtal. Kring bedömning så har förslag kommit om lärarparsystem, regelbunden kompetensutveckling, gemensam tolkning av mål som bedömningsgrund samt rutiner för sambedömning. För organisation förutom att kurser har start- och sluttid, så diskuteras att organisationen på vuxenutbildningen behöver tydliggöras för elever, att specialpedagogiska resurser skapas, att informationshanteringen utvecklas och att samarbetet ökar mellan undervisningen för Sfi och SVA. En annan sak som diskuteras är behovet av riktlinjer för "återsökande" på Sfi. Idag kan en elev gå om en kurs en gång, men hur det hanteras är otydligt.

Observationer studievägar

Observation har skett vid tre lektioner i Sfi kurs C studieväg 1, studieväg 2 och studieväg 3. Observationsschemats områden har hämtats från inspiration av "En integrerande språk- och yrkesdidaktik" 2021, Lisa Gannå, Nationellt centrum för svenska som andraspråk⁷. De områden som observerats är:

Undervisningen i stora drag; arbetssätt/former, upplägg, mål och förväntningar, aktivitet och uppgifter. Inledning och avslut.

⁷

https://www.su.se/polopoly_fs/1.647197.1681994430!/menu/standard/file/Att%20utveckla%20en%20integrerande%20sprak%CC%8Ak-%20och%20yrkesdidaktik%202021.pdf



Dialog och kommunikation i klassrummet; Hur sker det? Hur ser dialogen ut mellan lärare och elev? Finns det ett syfte? Skapar det sammanhang? Värdesätts elevers arbete och då används i fortsatta samtal? På vilket sätt?

Elevers delaktighet; Hur involveras eleverna? Vilka aktiviteter och uppgifter får eleverna? Vilka frågor ställer läraren för att öka delaktigheten? Vilka frågor ställer eleven?

Elevers egen erfarenhet; Hur används elevers egna erfarenheter i undervisningen? Elevers förförståelse, hur används den och skapas under lektionen? (engagemang/motivation)

Under lektionen antecknades också hur kommunikationen skedde mellan lärare och elev genom ett kommunikationsschema, som bestod av pilar till och från.

Sammanfattning av observationer studievägar

Det som är gemensamt i de olika studievägarna är att läraren arbetar med dialogen för att skapa ett öppet klimat så att elever vågar kommunicera under lektionen. Det är också tydligt för eleverna vad lektionen ska innehålla, då det inledningsvis finns skrivet på tavlan och att läraren går igenom lektionsupplägg. Planering finns även tillgängligt i Classroom. Under lektioner så använder läraren olika hjälpmedel som whiteboard, digital tavla, filmer och textade filmer för att möjliggöra lärandet på flera sätt.

Det som skiljer studievägarna åt är främst elevers studievana och möjligheter till en början att använda sig av sitt modersmål samt elevers teknikvana.

Via kommunikationsschema under lektionerna ser man tydligt att elever i studieväg 1 i dialogen, pratar mer direkt med läraren och flera elever pratar med läraren samtidigt eller svarar i kör samtidigt. Kommunikationen styrs mestadels av läraren.

I de andra studievägarna finns det en mer utpräglad dialog som går från en elev till läraren, läraren svarar och svarar då också till alla alt. bara till elev som svar på elevens fråga enskilt. I studieväg 2 och 3 så finns det även en dialog mellan elever, där man försöker hjälpa varandra. Kommunikationen styrs både av lärare och elev, något mer i studieväg 3.

En slutsats är att kommunikationen sker olika i de tre studievägarna.

I studieväg 1 tar det lång tid att arbeta med ett kapitel/område för att befästa kunskaper och det finns inte så mycket vana vid teknik t ex användandet av översättningsprogram på internet.

I studieväg 2 och 3 finns en mer utpräglad studievana, då eleverna frågar mer och att de använder, framförallt i studieväg 3 tekniken till hjälp, för att översätta ord eller för att se hur ord stavas "rätt" i svenska språket.

Delaktighet samt att elevers egna erfarenheter och förförståelse tas bättre tillvara i studieväg 2 och 3. Som exempel på förförståelse så användes i studieväg 2 ett studiebesök på köksutbildningen och i studieväg 3 - vad elever har för saker i sin egen väska. Motivationen upplevdes hög då eleverna hade något att referera till.



Det är viktigt att poängtera säger lärarna att elever förstår att de har ett eget ansvar för sina studier och för eget lärandet, att öva/studera hemma alternativt arbeta med läxor på Lärcentrum, där man kan få hjälp. Det är också viktigt att förmedla att det är bättre att våga och helt ok att misslyckas, som en del i lärandet.

Vid samtal med lärarna efter observationen så föreslogs utvecklingsområden som; att öka motivationen hos elever, att individanpassa mer, att knyta an händelser i samhället/världen mer i undervisningen, att öka samarbetet med andra vuxenutbildningar, att samarbeta med andra aktörer och näringslivet, att arbeta mer med undervisningen t ex genom en liknande observation hos alla Sfi-lärare och att auskultera hos varandra.



Analys och förslag

Nedan presenteras en analys av nuläge och förslag till utvecklingsområden för Sfi-verksamheten. Förslagen till utvecklingsområden bygger på nyckelord som hämtats från Skolinspektionens kvalitetsgranskning.

Analys av nuläge

Utifrån Skolinspektionens kvalitetsgranskning i förhållande till det som kommit fram i det Systematiska kvalitetsarbete, Fördjupade kvalitetsarbetet och Observationer samt exempel från Trelleborgs kommun med Branschintegrerad Sfi, så kan denna analys göras.

Gällande genomströmning och studieavbrott så finns nu en diskussion om kursstart och avslut kurser, att tydliggöra kursmål och delmål samt att stärka de individuella samtalen kring elevers mål. Det som förväntas är att elevers motivation ska öka för att slutföra sin utbildning. Då samtal om elevers egna mål stärks så kan elevers behov och förutsättningar till att klara mål tydliggöras. Då kontinuerliga lärarmöten planeras för genomgång av elevers progression förväntas att undervisningen kommer att individanpassas mera.

Kvalitén i undervisningen påverkas av lärarbehörighet och planeringen av undervisningen. Lärarbehörigheten är hög på vuxenutbildningen, men planeringen av undervisningen kan utvecklas genom de strategier vuxenutbildningen valt för kommande läsår, som att organisera i lärarparsystem och att auskultera. Undervisningen skulle här även kunna utvecklas genom att använda sig av det observationsschema som tagits fram, vilket observerade lärare föreslog. Även om studieresultaten för elever på Sfi ökat något så finns det fler sätt att utveckla undervisningen på t ex genom att knyta an kommunikationen i klassrummet till elevers egen studiesituation samt att göra undervisningen mer verklighetsnära, genom att utgå ifrån elevernas egna erfarenheter och förförståelse. Detta skulle öka elevernas engagemang och motivation för att klara sina studier samt att sammanhang möjliggörs. Förförståelse kan även skapas under lektionen genom att ha något att referera till, till exempel det som uppstod i observationen, om ett studiebesök på köksutbildningen eller vad elever har i sin väska. Fler sätt att utveckla undervisningen finns att hämta från den forskning som sker vid Nationellt Centrum för andra språk.

För att möjliggöra att elevers väg till arbete blir kortare finns flera exempel från andra kommuner, som här tagits upp från Trelleborg. Oavsett om man kallar det Branschintegrerad Sfi eller Yrkes-Sfi så finns det många fördelar med att göra kombinationsutbildningar. Vuxenutbildningens Köksutbildning är ett bevis på att elever har mer motivation till att slutföra sin utbildning, om eleven vet vad det kan leda till, som jobb. Att starta flera yrkesutbildningar i kombination med Sfi planeras men att organisera yrkesutbildningarna som branschgångar, yrkesinriktningar redan vid starten av Sfi dag 1 - vore en framgångsrik väg.



Förslag till utvecklingsområden

I det prioriterade uppdrag från politiken var att göra en genomlysning av Sfi-verksamheten utifrån resultat med syfte att stärka och effektivisera utbildningen. Nedan följer de förslag till utvecklingsområden som kommit fram efter genomlysning och analys.

Genomströmning

- Att kurser har tydlig kursstart och kursavslut.
- Att tydliggöra kursmål och delmål för elever.

Individanpassning

- Att stärka de individuella samtalen kring elevers mål.
- Att lärarmöten för genomgång av elevers progression fortsätter och utvecklas.

Utvecklande av undervisningen

- Att kursinnehåll planeras utifrån verklighetsnära situationer som utgår ifrån elevers intresse och mål.
- Att elever får kommunicera utifrån i olika situationer från vardags-, studie- och arbetsliv.
- Att organisera verksamheten så lärarparsystem kan skapas.
- Att organisera så auskultation mellan lärare möjliggörs.

Branschintegrerad Sfi

- Att undersöka möjligheterna till att förändra organisationen till inriktningar för Branschintegrerad Sfi, från dag 1.
- Att kompetensutveckling sker kring en integrerande språk- och yrkesdidaktik.

En förändring till Branschintegrerad Sfi från dag 1, kommer att innebära en organisationsförändring och till viss del att ändra perspektiv på undervisningens innehåll mer mot en integrerande språk- och yrkesdidaktik. På Nationell centrum för svenska som andraspråk bedrivs forskning⁸ och på uppdrag av Skolverket finns stödmaterial för att kunna kombinera språk- och yrkesutbildningar inom komvux⁹.

⁸ <https://www.su.se/nationellt-centrum-for-svenska-som-andrasprak/>

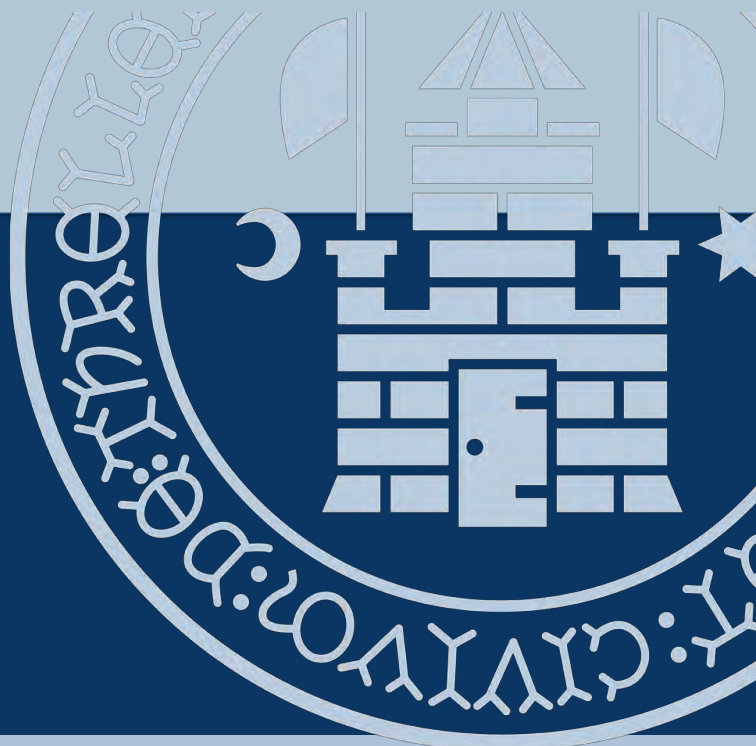
⁹ <https://www.su.se/nationellt-centrum-for-svenska-som-andrasprak/r%C3%A5d-och-st%C3%B6d/resurser-och-f%C3%B6rdjupning/st%C3%B6dmaterial-f%C3%B6r-kombinerade-spr%C3%A5k-och-yrkesutbildningar-inom-komvux-1.644021>

Bransch-SFI

DIN VÄG FRAMÅT
Yrkesintegrerad SFI från dag 1

Anna Bohman
Rektor SFI

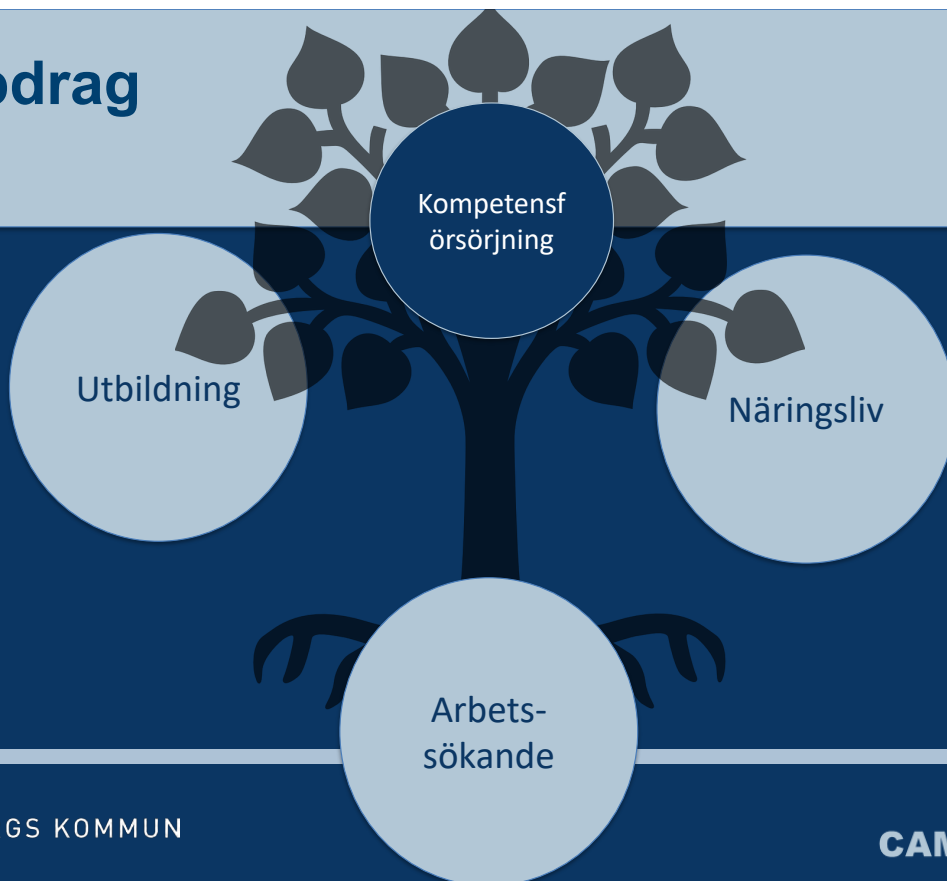
Arbetsmarknadsförvaltningen



TRELLEBORGS KOMMUN

CAMPUS TRELLEBORG

Vårt uppdrag



TRELLEBORGS KOMMUN

CAMPUS TRELLEBORG

Unika i vårt arbete

Strategiskt kompetensförsörjningsarbete utgår från individ och arbetsgivare

Frågorna samlade i en förvaltning

Branschriktad SFI



TRELLEBORGS KOMMUN

CAMPUS TRELLEBORG

Viktiga vägval (från 2020)

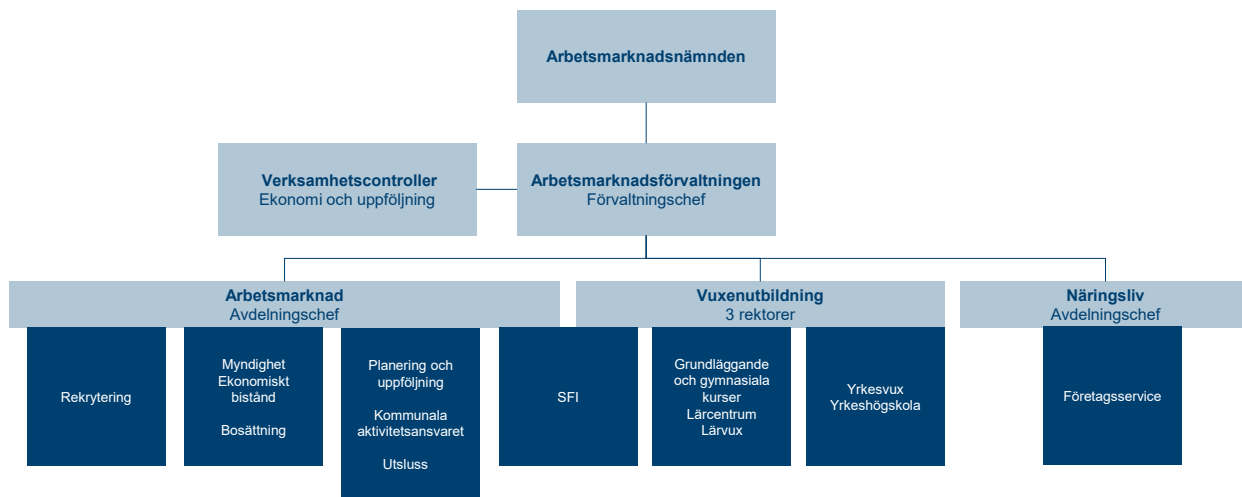
- Organisera i branscher
- Arbeta med kompetensflöden
- Bransch-SFI från dag 1
- Campus Trelleborg



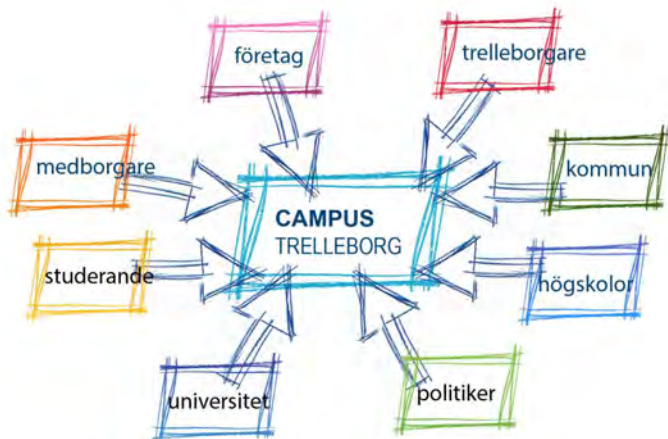
TRELLEBORGS KOMMUN

CAMPUS TRELLEBORG

Organisation Arbetsmarknadsförvaltningen Trelleborg



Varför campus?



En väg in för de vi arbetar för

- Lätt för företag
- Lätt för individen
- Lätt för samarbetspartners
- Attraktivitet



TRELLEBORGS KOMMUN

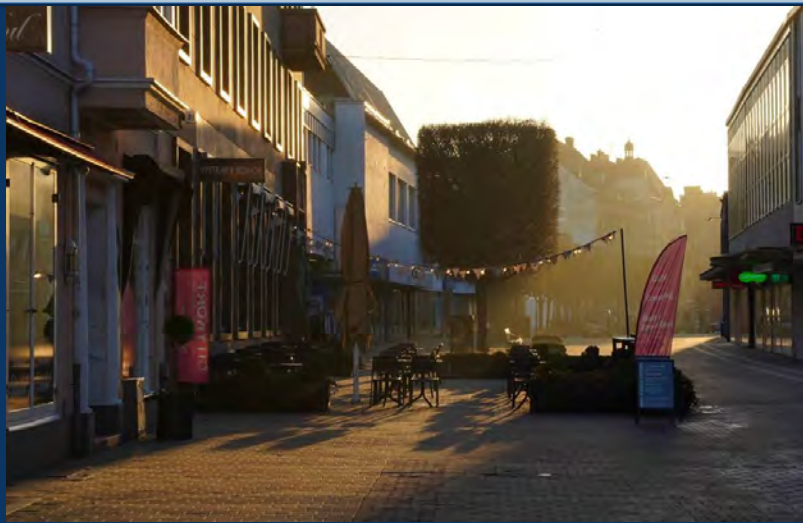
CAMPUS TRELLEBORG

Vi är organiserade utifrån tre branscher

Skola, vård och omsorg

Industri, logistik och lager

Restaurang, livsmedel och service



TRELLEBORGS KOMMUN

CAMPUS TRELLEBORG

Positiva kompetensflöden



Industri logistik och lager

Bransch SFI

Jobbspår

Yrkesvux

Yrkeshögskola

Restaurang, livsmedel och service

Bransch SFI

Jobbspår

Yrkesvux

Yrkeshögskola

Skola, vård och omsorg

Bransch SFI

Jobbspår

Yrkesvux

Yrkeshögskola



TRELLEBORGS KOMMUN

CAMPUS TRELLEBORG

Positiva kompetensflöden



Restaurang, livsmedel och service

Bransch SFI

Jobbspår

Yrkesvux

Yrkeshögskola

Yrkeslärare och SFI-lärare arbetar tillsammans med språk och praktiska moment i kök.

Styckare, 1 termin
Djurskötare gris, 1 termin

Kock, 3 terminer

Kökmästare, 2 terminer
(ej beviljad av MYH)



TRELLEBORGS KOMMUN

CAMPUS TRELLEBORG

VARFÖR?

En kombinationsutbildning på SFI för alla, en utbildning som är Yrkesintegrerad från dag 1

Vår tes –motivationen ökar om det finns en tydligare avgränsad riktning och att språkutveckling är i behov av flera olika arenor.

Öka genomströmning och korta etableringstiden



TRELLEBORGS KOMMUN

HUR?

SFI-lärare, yrkeslärare, lärarassistenter, arbetsmarknadssekreterare, rekryterare, studiehandledare på modersmålet.

Branschval: Alla studerande gör ett branschval från dag 1

Samplanering

Organisation och struktur: 15 timmars SFI med branschinriktning + orienteringskurser utifrån behov – Kombinationsutbildning.

Alla aktiviteter på samma ställe – sammanhållen utbildning och långsiktig/effektiv planering.



TRELLEBORGS KOMMUN

Bransch-SFI

En kombinationsutbildning på SFI för alla studerande, en utbildning som är Yrkesintegrerad från dag 1

15 undervisningstimmar i veckan för samtliga kurser och studievägar.
Kurs A, B, C och D



TRELLEBORGS KOMMUN

Schemaupplägg

Måndag	Tisdag	Onsdag	Torsdag	Fredag
Bransch-SFI Kurs B	Bransch-SFI Kurs B	Bransch-SFI Kurs B	Bransch-SFI Kurs B	Bransch-SFI Kurs B
Lunch	Lunch	Lunch	Lunch	Lunch
Arbetsliv	Studiehandledning somaliska	Digital kompetens	Studieteknik	Läxhjälp



TRELLEBORGS KOMMUN

Yrkesintegrerade moment i ordinarie undervisning

En jigg

90 grader



Här är Ahmeds rätblock
Rätblocket **är jämnt**

Använd en jigg
för att få en
rät vinkel!
rät = 90°
P



TRELLEBORGS KOMMUN

Branschpraktik – yrkesintegrerad SFI

Kurs C och D

- Orienteringskurs Yrkessvenska 20 veckor
- Fördjupning inom den valda branschen
- Handledare på arbetsplatsen

Team utifrån bransch:
SFI-lärare, rekryterare,
handledare,
Arbetsmarknads-
sekreterare,
studiehandledare.

	Måndag	Tisdag	Onsdag	Torsdag	Fredag
	Orienteringskurs Branschpraktik - i klassrummet	Orienteringskurs Praktikplatsen	Orienteringskurs Praktikplatsen	Orienteringskurs Branschpraktik - i klassrummet	Valbar Orienteringskurs
	Lunch	Lunch	Lunch	Lunch	Lunch
	Reguljär SFI kurs			Reguljär SFI kurs	Reguljär SFI kurs



TRELLEBORGS KOMMUN

Branschpraktik

En praktikperiod – 17 fokusområden

Praktikuppgifter - tabell

F = Fokusområde	Språkdomäner			Kunskapsdomäner				Utveckling av kunskaper och färdigheter				
	Vardags- språk	Yrkes- språk	Arbetsrela- terad svenska	Vardags- liv	Sam- hällsliv	Arbetsliv	Fortsatta studier	Samtala	Lyssna	Skriva	Tala	Läsa
Praktikuppgift 1 Presentera din arbetsplats		F	F			F		F			F	F
Praktikuppgift 2 Presentera din handledare	F	F		F		F		F		F	F	



TRELLEBORGS KOMMUN

Branschpraktik

Praktikuppgift: Presentera din handledare

Domän: Vardags- och arbetsliv

Mål med uppgiften

- Att intervjua och lära känna din handledare
- Att skriva en beskrivande text
- Att muntligt beskriva din handledare
- Att överföra bilder från telefon till mail (digital kompetens)
- Att använda korta och långa vokaler i frågor och presentation rätt (uttal)

Utveckling av kunskaper och färdigheter

amtala	lyssna	skriva	tala	läsa
Ordföljd i frågor (hela satsen)	x	Inlämningsuppgift	Muntlig presentation	x



TRELLEBORGS KOMMUN

Följeforskarna

- **Ulf Ericsson**. Professor i personal- och arbetslivsvetenskap vid högskolan i Kristianstad (start 2020)
- **Robert Waldén**. Docent i svenska med didaktisk inriktning vid fakulteten lärande och samhälle vid Malmö universitet (start 2022)



TRELLEBORGS KOMMUN

Följeforskarna

Språkpraktik i didaktisk belysning: Slutrapport från fölieforskning inom projektet Yrkeskedjor i Trelleborg. Våren och hösten 2022.

- Djupdykning i undervisningen och språkinläringen.
Utveckling av språk- och yrkeskunskaper genom integrerade arbetssätt.
- Forskningen pekar på vikten att utveckla språkkunskaper för att eleven ska kunna prata i ett konkret sammanhang, inte om ett sammanhang på en abstrakt nivå.



TRELLEBORGS KOMMUN

Resultat från följeforskarna

Rapport från Robert Walldéns forskning:

- Rapporten lyfter fram vikten av att arbeta integrerat med språk- och yrkeskunskaper, med fokus på språkets funktionella aspekt i ett sammanhang som forskaren lyfter fram "betydelsefokuserad språkanvändning och språkfokuserat lärande".
- Fokus på språkutveckling under samtal och muntliga presentationer under branschpraktikens språklektioner.
- Möjlighet att träna språkliga förmågor utifrån erfarenheter från branschpraktiken.



TRELLEBORGS KOMMUN

Resultat från följeforskarna

Utifrån intervjuer med elever och lektionsobservationer på Bransch-SFI

- Yrkesmässig identitet
- Motivation – målmedvetenhet
- Arbetets mening – inkludering, delaktighet och självförverkligande
- Att bidra i ett socialt sammanhang



TRELLEBORGS KOMMUN

Erfarenheter så långt...

- Färre avbrott från SFI
- Fler byten till kvällskurs/flexkurs – arbete/praktik
- Arbete i branschteam – Samplanering – effektivisering
- Branschbyten – säkerställa sitt framtida yrkesval
- Motivation – målmedvetenhet
- Ökat yrkes- och arbetsrelaterat språk – ökar självförtroendet inför branschpraktiken



TRELLEBORGS KOMMUN

TACK



TRELLEBORGS KOMMUN

Anna Bohman

anna.bohman@trelleborg.se