

Delårsrapport 2024

Beslutad av:

Datum för beslut:

Diarienummer:



Innehållsförteckning

Inledning.....	4
Ur kommunalrådets synvinkel	4
Förvaltningsberättelse.....	5
Översikt över utvecklingen av den kommunala koncernens och kommunens verksamhet.....	5
Väsentliga förändringar	5
Händelser av väsentlig betydelse	5
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	7
Ekonomisk styrning	7
Sävsjö kommuns utvecklingsstrategi	8
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	10
Målluppföljning	11
Utvärdering av den kommunala koncernens och kommunens ekonomiska ställning ..	13
Förväntad utveckling	15
Personalöversikt	15
Räkenskaper	18
Resultaträkning.....	18
Balansräkning	20
Upplysningar till räkenskaper	21
Drift- och investeringsredovisning.....	22
Driftredovisning	22
Investeringsredovisning.....	25
Verksamhetsredovisning	26
Kommunfullmäktige.....	26
Kommunstyrelsen, allmänna frågor.....	29
Kommunstyrelsen, teknisk nämnd.....	35
Barn- och utbildningsnämnden	39
Socialnämnden	44
Kultur och fritidsnämnden	48
Myndighetsnämnden	52
Överförmyndarnämnden	57
Valnämnd.....	59
Kommunens revisorer	60
Sävebo AB.....	61
AB Sävsjö Industribyggnader	63

Savman AB.....	65
Njudung Energi Sävsjö AB.....	67
Njudung Sävsjö Elnät AB.....	68
Sävsjö Näringsliv AB	69
Stockarydsterminalen AB	70
Sävsjö Skyttecenter ekonomisk förening.....	73
Höglandets kommunalförbund	74

Inledning

Delårsrapporten är en del i kommunstyrelsens uppsiktsansvar över nämnder och bolag. I denna redovisas Sävsjö kommuns och kommunkoncernens verksamhet och ekonomi under perioden januari-augusti.

Rapporten innehåller förvaltningsberättelse, räkenskaper, drift- och investeringsredovisning samt verksamhetsredovisning. Rapporten beskriver händelser som haft väsentlig ekonomisk påverkan.

Ur kommunalrådets synvinkel

Kommunens goda finansiella ställning klarar en kortare, lite tuffare tid.

Vi i politiken satsade medvetet på en offensiv budget inför 2024 för att våra verksamheter inte skulle drabbas av den lågkonjunktur som landet befinner sig i. Tack vare fantastiska resultat under flera år har vi både kunnat investera och lägga undan i en reserv. Vi klarar något, eller till och med några, år med sämre resultat för att minska konsekvenserna av lågkonjunkturen för kommuninvånarna.

Det är anmärkningsvärt att vi i vårt "lilla" Sävsjö kommun precis är i hamn med att ha självfinansierat en skola i Rörvik för 100 miljoner och under innevarande år investerat i dryga 90 miljoner, även det med egna medel. Vi har ingen låneskuld alls, det måste nämnas, men eventuellt behöver vi låna upp något innan årsskiftet på grund av minusresultat.

Helårsprognosen för kommunen pekar på ett resultat på lite mer än -17 miljoner, ett resultat som vi förstås ser med allvar på. Vi får var och en göra vad som står i vår makt för att minska underskottet de tre månaderna som återstår. Jag är övertygad om att vi var och en kan hitta saker att skruva på så att vi tillsammans förbättrar prognosen.

Det låga resultatet orsakas av flera faktorer. De senaste årens höga inflation påverkar kommunens kostnader för allt från livsmedel till bränsle och hyror. Inflationen har även medfört höga löneökningar och höga pensionskostnader. Effekten på pensionskostnaderna är till stor del tillfällig då det handlar om en indexering utifrån prisbasbeloppet och det har nu stabiliserat sig. Bidrag från staten riktade mot stöd till äldre har minskat under året. Det i kombination med ökade behov hos de äldre gör att socialförvaltningen inte klarar av att hålla sin budget. Sävsjö har en hög arbetslöshet till följd av hur lågkonjunkturen slagit mot företag i kommunen. Det medför att kommunens kostnader för försörjningsstöd ökar.

Inom socialförvaltningen har ett ökat antal ärenden och kraftigt ökade kostnader inom individ- och familjeomsorgen (IFO) gjort att kostnaderna ökat markant och detta ligger till grund för en beställd utredning från kommunstyrelsen där vi ska analysera kostnad per brukare.

Enligt Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) är botten nu nådd i den lågkonjunktur Sverige befinner sig i. Deras bedömning är att landet nu går in i en konjunkturåterhämtning med en långsam uppgång, där inflationen minskar och räntesänkningar förväntas.

Ett viktigt strategiskt beslut under året är att vi tillsammans med Nässjö, Vetlanda och Eksjö bestämt oss för att bilda ett gymnasieförbund.

I lite bistrare tider är det viktigt att hålla styrfart och inte tappa mål och riktning. Vi fortsätter på olika sätt att satsa på tillväxt och vill bli en än mer attraktiv kommun att bo och arbeta i. Strategiskt fortsätter vi arbeta på att öka befolkningssiffrorna, där vi i år tappat lite drygt 30 personer.

Vi ser till att förvalta det vi har och är redo när det vänder! Tack för allt Du gör för Sävsjö kommuns bästa.

Med hjärta för Sävsjö kommun / Kommunstyrelsens ordförande, Therese Petersson

Förvaltningsberättelse

Översikt över utvecklingen av den kommunala koncernens och kommunens verksamhet

Under våren kom Statistiska centralbyrån (SCB) med en ny befolkningsprognos. Prognosen väckte stor uppmärksamhet i hela Sverige då den visar en ny demografisk utveckling som vi inte sett innan. Förutom att andelen äldre ökar minskar också andelen barn. Befolkningsökningen har stannat av vilket betyder att personer i arbetsför ålder kommer behöva försörja fler. Kommunerna står nu inför stora utmaningar kopplat till demografin och befolkningsutvecklingen.

Enligt Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) så är botten nu nådd i den lågkonjunktur Sverige befinner sig i. Deras bedömning är att landet nu går in i en konjunkturåterhämtning med en långsam uppgång, där inflationen minskar och räntesänkningar förväntas. Skatteunderlaget ökar svagt under 2024 enligt SKR men förväntas accelerera 2025 och framåt. Pensionskostnaderna som varit onormalt höga under 2023-2024 förväntas minska betydligt från 2025.

Vid årets början hade Sävsjö kommun 11 668 invånare. Per sista juli har antalet invånare minskat till 11 634, en minskning med 34 invånare sedan årsskiftet. Arbetslösheten i kommunen ligger på 8,3% i augusti enligt Arbetsförmedlingen. Det är en ökning med 0,4 procentenheter från augusti 2023. I Jönköpings län är arbetslösheten i augusti 5,9%. Sävsjö är den kommun i länet som har högst arbetslöshet.

Väsentliga förändringar

Under våren har Sävsjö kommun beslutat om att tillsammans med Vetlanda kommun, Nässjö kommun och Eksjö kommun lämna över ansvaret för gymnasieverksamheten i kommunerna till Höglandsförbundet. Verksamhetsövergången sker 1 januari 2025.

Händelser av väsentlig betydelse

I Sävsjö har den demografiska utvecklingen varit i fokus under budgetprocessen. I maj genomfördes en tätortsdialog på tema attraktivitet och hur vi kan få fler att flytta till Sävsjö. Strategidagen som genomfördes i början av september fokuserade på utmaningar i verksamheterna kopplat till demografi och befolkningsutveckling. Ytterligare en strategidag kommer att genomföras senare i höst om hur vi arbetar och tar och tar oss an de utmaningar vi står inför. Vi har med andra ord börjat ta oss an frågan strategiskt.

Förutom arbete med tydlig koppling till demografi och befolkningsutveckling pågår även en hel del annat i verksamheterna. Några exempel;

- Ett ökat antal ärenden och kraftigt ökade kostnader inom individ- och familjeomsorgen (IFO) ligger till grund för en beställd utredning från Kommunstyrelsen där vi ska analysera kostnad per brukare.
- Omställningen mot den nya socialtjänstlagen påverkar alla verksamheter och frågan har lyfts högre upp i dagordningen ur ett kommunövergripande perspektiv.
- Kommunens roll och ansvar i arbetet med Nära vård är prioriterat.
- Den höga långtidsarbetslösheten i vår kommun hanteras med olika insatser. Exempel på detta är arbetet med traineetjänster som varit ett framgångsrikt kommunövergripande projekt som fått en del uppmärksamhet.
- Den påbörjade ombyggnationen av Sävsjö centrum västra har väckt en del uppståndelse. Syftet med ombyggnationen är att öka trivseln och trafiksäkerheten i centrum samtidigt som rör och ledningsnätet kan bytas ut och näringsidkare ges möjlighet att på sikt utveckla sina verksamheter.
- Beslutet att lämna över gymnasiet till Höglandsförbundet vid årsskiftet innebär en hel del förberedelsearbete.
- Oron i omvärlden ställer ökade krav på att stärka oss som organisation och civilsamhällets aktörer. Samtliga personalanställda har krigsplacerats.

Ett arbete pågår också med att samordna arbetet på Tillväxthuset för att få aktörerna i huset att samverka bättre under rubriken "Tillväxt och Tillsyn". Målet är att öka servicen mot näringslivet och bli mer effektiva. Man ska genomföra insatser som förenklar och förbättrar relationen mellan kommunen och privata aktörer och näringsliv, kommunikationen och den rådgivande dialogen ska stärkas, man ska arbeta för att korta handläggningstiden, företagens och invånarnas kunskaper ska öka och därigenom ska det bli färre förelägganden.

Fyra workshops har hållits med samtlig personal på Tillväxthuset under året där ett mål har satts upp, fokusområden har identifierats och arbetsgrupper har bildats för att mejsla fram aktiviteter och insatser för att nå målet.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Ekonomisk styrning

Centrala styrdokument

Den ekonomiska styrningen styrs av lagar och regler men också centrala styrdokument som riktar sig till nämnder eller kommunala koncernföretag. Ägardirektiv, delegationsordningar och reglementen är några exempel på centrala styrdokument.

Ekonomiska ramar

I arbetet med de ekonomiska ramarna följer vi en ordning och en tidsplan som är förankrad och beslutad av politiken. Här ingår budgetprocessen, budgetförutsättningar och budgetdirektiv, uppföljning under budgetåret och bokslut och årsredovisning. I budgetprocessen ingår också särskilda budgetdagar, strategidagar, bokslutsdagar och dialogmöten.

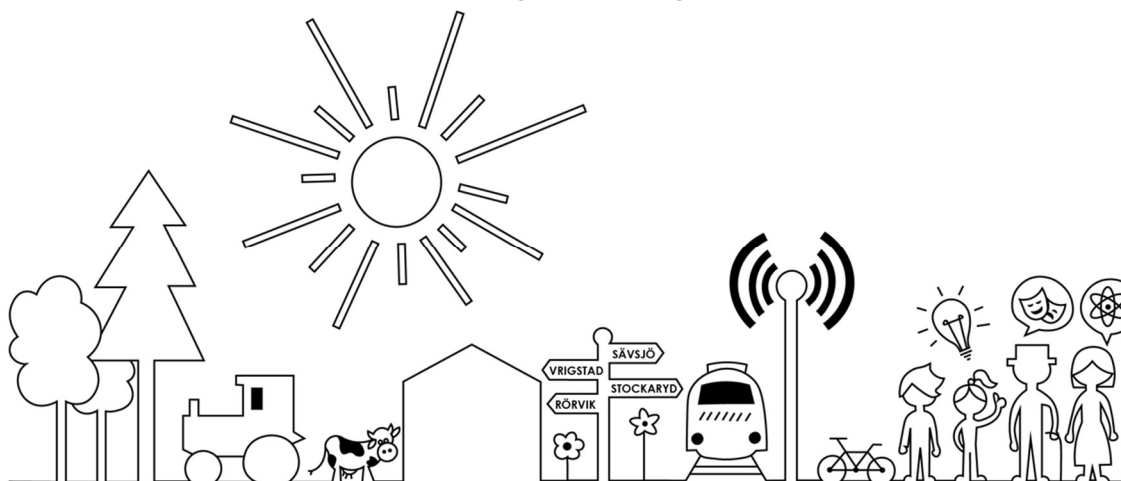
Finansiella mål

Sävsjö kommun står inför stora utmaningar med en demografisk utveckling där andelen yngre och äldre ökar vilket innebär ökat tryck på förskola, skolor och äldreomsorgen vad gäller investeringsbehov. Utvecklingen sker samtidigt som den arbetsföra befolkningen minskar och skatteunderlaget som genererar skatteintäkter blir lägre. Detta är vägledande när de finansiella målen mättsätts.

Övriga riktlinjer

- Budgetföljsamheten ska vara god för drift och investeringar.
- Ett negativt resultat skall regleras under de närmast följande tre åren och fullmäktige ska anta en åtgärdsplan för hur regleringen ska gå till.
- Arbeta med prognoser är viktigt och vi ska eftersträva en god prognossäkerhet.
- Sävsjö kommun ska tillämpa möjligheten till att använda sig av resultatutjämningsreserv (RUR) enligt tidigare beslut (KF § 137 2013-12-13) för att kunna utjämna intäkter över en konjunkturcykel.
- Långsiktiga ekonomiska konsekvenser ska belysas i beslutsunderlag vid beslut om åtgärder som kommer att få konsekvenser på längre sikt.
- Metoder och arbetssätt ska utvecklas som kan bidra till en god ekonomisk hushållning.
- Soliditeten anger hur stor del av tillgångarna som finansieras med eget kapital, den långsiktiga betalningsförmågan. Sävsjö kommun ska sträva efter att kommunens soliditet inklusive pensionsförpliktelser förbättras.
- Den kortfristiga betalningsberedskapen (likvida medel, outnyttjad checkkredit) ska vara god (minst motsvara 100%)
- Vid upplåning hos kreditinstitut ska kommunkoncernen verka för en utveckling mot "gröna" lån.

Sävsjö kommuns utvecklingsstrategi



Utvecklingsstrategi 2020-2026 för Sävsjö kommun med sikte på 2030

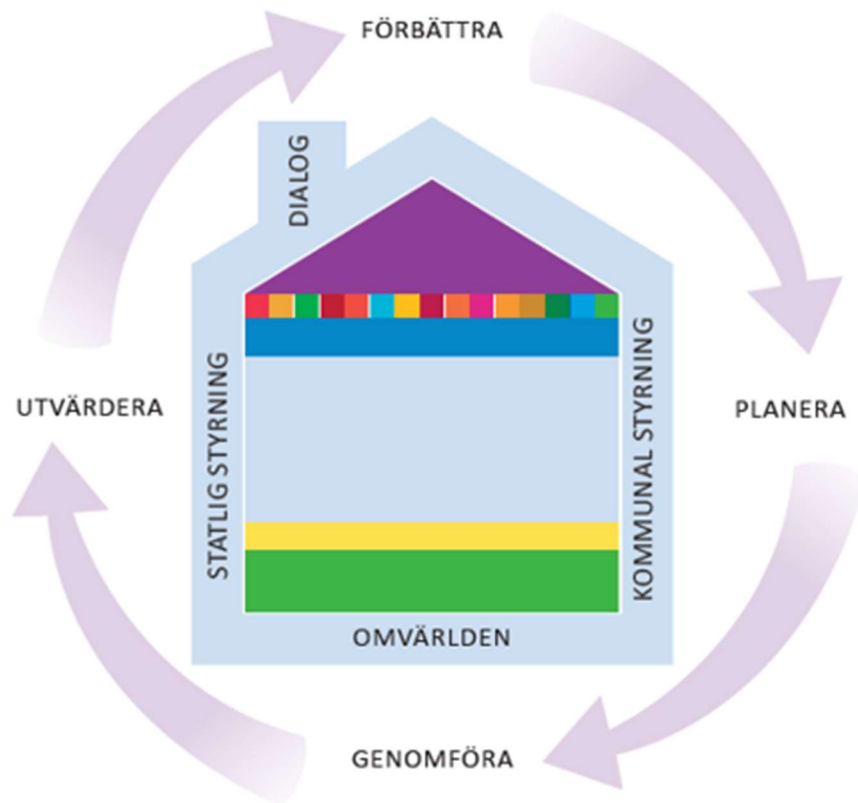
Utvecklingsstrategin beskriver Sävsjö kommuns utvecklingsarbete som tillsammans med vår kärnverksamhet ska ange riktning och förbättringar fram till år 2026. Arbetet med utvecklingsstrategin ingår i kommunens mål- och budgetprocess.

Sävsjö kommuns utvecklingsstrategi 2020-2026



Utvecklingsstrategin innehåller kommunens värdegrund, vision, fem övergripande målområden samt utvecklingsområden. Den ska prägla planeringen inom alla delar i kommunen, från kommunfullmäktige ut till enskilda verksamheter. Varje verksamhet formulerar egna fokusområden och förbättringar utifrån sina uppdrag, förutsättningar och behov.

I arbetet med utvecklingsstrategin tas också hänsyn till FN:s globala hållbarhetsmål inom ramen för Agenda 2030.



Val av fokusområden görs med utgångspunkt i analyser av den egna verksamheten, den kommunala och statliga styrningen samt omvärlden. För att kunna uppnå ett effektivt och överskådligt målarbete är det viktigt att fokusområden och åtgärder för förbättring är få och tydliga. Verksamheternas resultat följs upp i olika kvalitetsmätningar och i dialog mellan de olika nivåerna.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

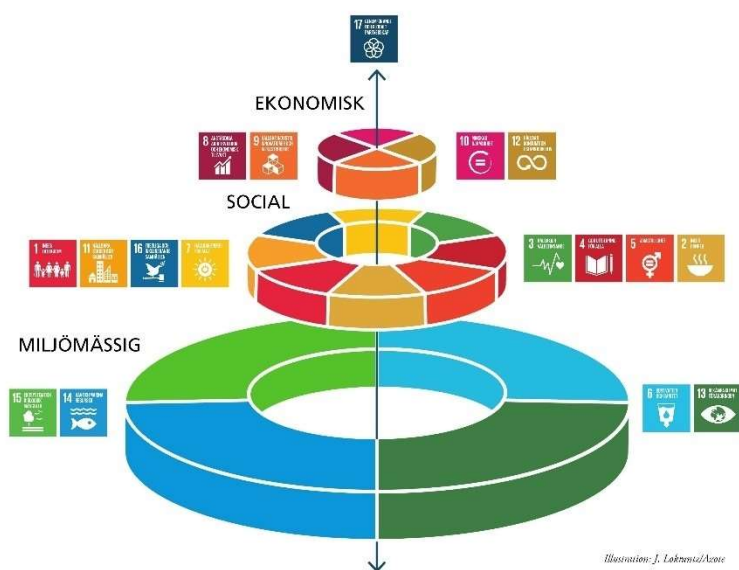
Fokus på ansvarsfullt förvalterskap

Enligt kommunallagen ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning och detta skapas genom att verksamheterna drivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt. Att ha fokus på ett ansvarsfullt förvalterskap innebär att hushålla med våra resurser på ett sådant sätt att vi inte riskerar att skjuta över våra kostnader till kommande generationer.

Kommunfullmäktiges övergripande mål handlar om att vi ska leverera kommunal service och tjänster med god kvalitet och att vi ska arbeta för kostnadseffektivisering och god ekonomisk hushållning. I årsredovisningen sammanfattar vi vårt arbete med hållbarhet i en hållbarhetsredovisning.

Kommunkoncernens finansiella risker och finansieringsbehov hanteras förvaltningsövergripande. Vi kraftsamlar kring gemensamma utmaningar genom vårt arbete med kommunfullmäktiges fokusområden och även andra forum.

Samverkan sker också över kommungränsen i olika nätverk, inom höglandsförbundet och i samverkansprojekt. Införande av ett gemensamt ekonomiservicekontor och ett gemensamt ekonomisystem på höglandet är exempel på samverkansprojekt. Under året har beslut tagits om att förlägga gymnasieverksamheten på höglandet i Höglandsförbundet med syfte att öka samverkan och kunna effektivisera verksamheten. Det var ett strategiskt beslut med fokus på ansvarsfullt förvalterskap.



Måluppföljning

Kommunfullmäktiges fokusområden 2024

Kommunfullmäktiges fokusområden 2024 beslutades på kommunfullmäktiges sammanträde 2023-06-19.

- Tillväxt, näringsliv och arbetsmarknad.
- Barn och ungas välmående.
- Hållbarhet.
- Framtida kompetensförsörjning.

Arbetet i respektive fokusområde genomförs i förvaltningsövergripande grupper och samordnas och följs upp av kommunens ledningsgrupp och på strategidagar tillsammans med politiken.

Arbetet med fokusområdena är i flera fall ett långsiktigt arbete och sträcker sig ofta över flera år vilket betyder att effekterna kan komma lite längre fram.

Kvalitetsmätningen kan bestå av olika åtgärder och aktiviteter som ska genomföras men också av nyckeltal som målsätts. Måluppföljningen är en samlad bedömning av det arbete som utförs.

Nämnderna arbetar med fokusområden med utgångspunkt i sina respektive uppdrag. Uppmaningen till nämnderna har varit att inte ha för många fokusområden.

Nämndernas fokusområden 2024

Nämndernas fokusområden ingår i kommunens totala verksamhetsplan som i sin helhet beslutades på kommunfullmäktiges sammanträde 2023-11-20.

- Verksamhetsutveckling med hjälp av digitalisering (KS)
- Arbeta med kris och beredskap (KS)
- Medarbetarskap i en horisontell styrmodell (KS)
- Biologisk mångfald (TU)
- Invånare och brukare i fokus (TU)
- Andel behöriga elever till gymnasiet (BUN))
- Andel elever som väljer Aleholm (BUN)
- Måluppfyllelse för elever med annat modersmål än svenska (BUN)
- Kompetensförsörjning (SOC)
- God och nära vård (SOC)
- Aktiv hela livet (KoF)
- Digitalisering (Mynd)
- Tillsyn enligt Miljöbalken (Mynd)
- Tillsyn enligt Plan- och bygglagen (Mynd)

Sammanfattning måluppföljning

Fokusområdet som handlar om verksamhetsutveckling med hjälp av digitalisering genomförs enligt plan. Strategin "Digitala Sävsjö 2027" är beslutad och arbetet med handlingsplan har påbörjats.

I arbetet med kris och beredskap fortsätter arbetet med att bygga och implementera en ny organisation som ska kunna hantera frågorna på ett bra sätt.

Åtgärdsplanen för kommunens brottsförebyggande arbete är dock något försenad på grund av en vakans på ett halvår. I juli anställdes en brottsförebyggande samordnare och arbetet med kartläggningen har påbörjats. Kartläggningen ska ligga till grund för åtgärdsplanen.

Barn- och utbildningsförvaltningen når inte måluppfyllelse när det gäller att öka andelen elever som väljer Aleholm i Sävsjö framför andra kommuners gymnasieutbildningar. Här går trenden fortsatt åt fel håll. Däremot har man nått måluppfyllelse i delmålet som handlar om att andelen elever i årskurs sex med lägst betyg E i svenska som andra språk ska vara högre än 75%. Här är man nu uppe i ett resultat på 83,3%.

Fokusområdet inom socialnämnden som handlar om kompetensförsörjning har i år fokus på medarbetarskapet. I fokusområdet god och nära vård sker ett samarbete mellan socialcheferna i

länet under ledning av Kommunal utveckling (regionen).

Inom fokusområdet biologisk mångfald har måluppfyllelse uppnåtts i delmålet som handlar om andel miljöbilar i kommunorganisationen.

Kultur och fritid med fokusområdet aktiv hela livet driver projekt för unga vuxna samt hälsosamtal för äldre i samverkan med socialförvaltningen.

Myndighetsförvaltningen har nått måluppfyllelse när det handlar om skapande av e-tjänster och tillsyn inom miljöbalken.

Arbetet med de kommunövergripande målen fortsätter och kommunfullmäktige beslutade i juni 2024 att fortsätta med samma kommunövergripande fokusområden även 2025.

Under budgetavsparken som genomfördes i början av året med politiker och tjänstepersoner gavs en lägesrapport över arbetet i de förvaltningsövergripande fokusområdena.

Sammantaget bedömer vi att vi har uppnått en måluppfyllelse för kommunens samtliga fokusområden på 33 % per sista augusti. Vi bedömer samtidigt att flera fokusområden är på gång att nå måluppfyllelse (61%).

	Antal fokusområden	Uppfyllt (grönt)	På gång att uppfyllas (gult)	Ej uppfyllt (rött)	Har ej kunnat mätas
Kommunstyrelsen, allmänna frågor	3	1	2		
Kommunstyrelsen, tekniska nämnd	2		2		
Barn- och utbildningsnämnden	3		2	1	
Socialnämnden	2		2		
Kultur- och fritidsnämnden	1	1			
Myndighetsnämnden	3	2	1		
Kommunfullmäktige	4	2	2		
Summa	18	6	11	1	

Verksamhetsindikatorer

För att få en övergripande bild av hur kommunen ligger till inom olika verksamhetsområden följer vi utvecklingen av några valda indikatorer. Valet har gjorts med ett kommunövergripande perspektiv och har också koppling till övergripande mål och arbetet med fokusområdena.

Verksamhetsindikatorerna har vi delat in i områdena barn och unga, stöd och omsorg och samhälle och miljö vilket är samma gruppering som för kommunens kvalitet i korthet. Dessutom följer vi några utvalda indikatorer kopplade till en attraktiv arbetsgivare och ekonomi.

Nämnderna har egna indikatorer med kopplingar till sina uppdrag.

Avvikelser i förhållande till andra kommuner analyseras och vi uppmärksammar skillnader mellan könen för att kunna genomföra åtgärder på bästa sätt.

Utvärdering av den kommunala koncernens och kommunens ekonomiska ställning

Sävsjö kommun ska säkerställa en resultatnivå som är långsiktigt hållbar så att vi kan garantera en bibehållen servicenivå för kommande generationer. Arbete sker både kortsiktigt och långsiktigt för att bibehålla en god ekonomi och kvalitet i våra verksamheter. Kommunen hade vid årets ingång en relativt stark finansiell grund att stå på med en god soliditet och även likviditet. Politiken satsade medvetet på en offensiv budget inför 2024 som inte skulle medföra att verksamheterna drabbades av den lågkonjunktur som landet befinner sig i. Kommunens finanser klarar av ett år med sämre resultat för att minska konsekvenserna av lågkonjunkturen för kommuninvånarna.

Kommunen redovisar per sista augusti ett resultat på 9,6 miljoner kronor. Det kan jämföras med 35,7 miljoner kronor vid samma tid föregående år. Efter augusti är semesterlöneskulden på den lägsta nivån på hela året vilket gör att det är intressant att jämföra resultatet utan effekten av förändring av semesterlöneskuld. Resultat per sista augusti exklusive förändring av semesterlöneskuld är -8,6 miljoner kronor vilket är 29,7 miljoner kronor sämre än samma resultat förra året. Helårsprognosen för kommunen pekar på ett resultat på -17,9 miljoner kronor vilket är 21,1 miljoner kronor sämre än det budgeterade resultatet. Nämndernas budgetavvikelse är totalt -19 miljoner kronor i prognosen, finansens budgetavvikelse räknas bli -2,1 miljoner kronor.

Det låga resultatet orsakas av flera faktorer. Den höga inflation som varit de senaste åren påverkar kommunens kostnader för allt från livsmedel till bränsle och hyror. Inflationen har även medfört höga löneökningar och höga pensionskostnader. Effekten på pensionskostnaderna är till stor del tillfällig då det handlar om en indexering utifrån prisbasbeloppet och det har nu stabiliserat sig. Från 2025 väntas mer normala nivåer på pensionskostnaderna. Bidrag från staten riktade mot stöd till äldre har minskat under året. Det i kombination med ökade behov hos de äldre gör att socialförvaltningen inte klarar av att hålla sin budget. Sävsjö har en hög arbetslöshet till följd av hur lågkonjunkturen slagit mot företag i kommunen. Det medför att kommunens kostnader för försörjningsstöd ökar.

Investeringsnivån har under flera år legat på en hög nivå. Kommunen har hittills kunnat finansiera investeringarna genom årets resultat och sparade likvida medel och har i dagsläget ingen låneskuld alls. Investeringarna fortsätter under hösten och i kombination med det förväntade negativa resultatet så är bedömningen att kommunen behöver låna upp externt innan årsskiftet.

Kommunens borgensåtagande har ökat något under 2024 då kommunfullmäktige tagit beslut om att utöka Sävabos borgen med 4 miljoner kronor. Det totala borgensåtagandet är nu 942 miljoner kronor.

Bolagen redovisar tillsammans ett överskott på 7,9 miljoner kronor och lämnar en helårsprognos på 16 miljoner kronor vilket är nästan i linje med budgeterat resultat. Koncernens likvida medel uppgick till 96,5 miljoner kronor per sista augusti.

Finansiella mål

Enligt kommunallagen ska kommunfullmäktige besluta om finansiella mål för ekonomin som har betydelse för en god ekonomisk hushållning. De finansiella målen följs upp årligen och revideras vart femte år i samband med budgetarbetet. Målen fastställs årligen av kommunfullmäktige i samband med att budgeten beslutas.

Sävsjö kommun står inför stora utmaningar med en demografisk utveckling där andelen äldre ökar vilket innebär ökat tryck inom äldreomsorgen. Denna utveckling sker samtidigt som den arbetsföra befolkningen minskar vilket innebär att skatteunderlaget, som genererar skatteintäkter, sjunker. Detta har varit vägledande när de finansiella målen sattes.

Följande finansiella mål har fastställts för budgetperioden:

Resultatmål- Årets resultat ska i snitt över en femårsperiod vara minst 2% av skatteintäkter och generella bidrag

Graden av måluppfyllelse påverkar kommunens ekonomiska handlingsutrymme på såväl kort som lång sikt då det skapar en beredskap för oförutsedda kostnader, ökar självfinansieringsgraden av investeringar och tryggar en långsiktig finansiering av

pensionsåtagande som redovisas som ansvarsförbindelse.

Skuldsättning- *Kommunkoncernens långfristiga skulder ska inte öka under en åtta års period**

Behovet av lånefinansiering ökar på sikt för kommunen i och med de stora investeringsbehov som finns. Lånefinansiering innebär ökade finansiella risker och kostnader som tar resurser från verksamheterna. Med kommunkoncernen menas kommunen inkl. de helägda dotterbolagen.

** Utgångsläge är 2020-12-31. I de långfristiga skulderna ingår ej statliga investeringsstöd.*

Finansiering av verksamheten - Bibehållen kommunalskatt

Då kommunen står inför stora utmaningar med allt lägre andel innevånare i arbetsför ålder behöver nämnderna effektivisera sina verksamheter och skapa högsta möjliga kvalitet för att vi ska kunna garantera samma servicenivå kommande åren utan att uttaxera en högre skatt.

Bedömning av måluppfyllelse per sista augusti 2024:

Årets resultat 2020-2023 samt prognos 2024 motsvarar ett snitt på 3,30% av skatteintäkter och generella bidrag. Tack vare kommunens goda resultat 2020-2023 kan målet om ett snitt på 2% över fem år troligtvis nås även i år trots ett negativt resultat 2024.

Kommunkoncernens långfristiga skulder har inte ökat under 2024. Koncernens investeringsnivåer är fortsatt höga kommande år och koncernens lån hos kreditinstitut kommer att öka. Budgeten för kommande år indikerar att vi inte kommer nå vårt mål framöver.

Kommunalskatten har varit oförändrad jämfört med föregående år och målet är därmed uppfyllt. I jämförelse med övriga kommuner i länet låg Sävsjö bland de kommuner som hade lägst kommunalskatt 2023. Snittet i länet var 22,02.

Mål	Måltal	Utfall	Status
Driftöverskott	Årets resultat ska i snitt över en femårsperiod vara minst 2% av skatteintäkter och generella bidrag.	3,30 %	
Kommunkoncernens långfristiga skulder	Kommunkoncernens långfristiga skulder ska inte öka under en åttaårsperiod. Utgångsläge 2020: 852 mkr	796 mkr	
Bibehållen kommunalskatt	Kommunalskatten ska vara oförändrat 21,92 %	21,92	

Förväntad utveckling

Kommunallagen reglerar att kommunens resultat ska vara i balans. Det innebär att kommunens intäkter ska överstiga kostnaderna. Om så inte sker har kommunen tre år på sig att återställa det negativa resultatet. Prognosen för 2024 visar att Sävsjö kommuns resultat väntas bli negativt och landa på -17 860 tkr. I prognosen ingår realisationsvinster från försäljning av anläggningstillgångar med totalt 93 tkr som undantas i bedömningen av balanskravet. Kommunen har sedan tidigare 60 000 tkr i en resultatutjämningsreserv som får användas för att jämna ut resultatet över en konjunkturcykel. Sveriges Kommuner och Regioner gör bedömningen att Sverige är i en lågkonjunktur 2024 och att det därför är möjligt för kommunen att använda resultatutjämningsreserven för att täcka ett negativt balanskravsresultat. Balanskravsutredningen visar att det finns behov av att ta medel från resultatutjämningsreserven i anspråk med 17 953 tusen kronor. Kvar av resultatutjämningsreserven finns då 42 047 tkr till kommande år.

Balanskravsutredning

Resultat och justeringar	tkr
Årets prognos	-17 860
Realisationsvinster som inte står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning	-93
Realisationsförluster till följd av försäljning som står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning	-
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-
Årets prognos efter balanskravsutredning, före avsättning/anspråktagande av resultatutjämningsreserv	-17 953
Medel till/från resultatutjämningsreserven	17 953
Årets balanskravsresultat - prognos	0

Personalöversikt

Totalt antal anställda 2024-08-31

Förvaltning	Tillsvidare-anställningar		Visstids-anställningar		Totalt		Heltidsanställda
	Antal personer	Antal tjänster	Antal personer	Antal tjänster	Antal personer	Antal tjänster	i procent
Socialförvaltning	460	423,5	62	54,3	522	477,8	62%
Barn- & utbildningsförvaltning	396	371,3	98	81,9	494	453,2	69%
Serviceförvaltning	122	115,5	6	5,8	128	121,3	74%
Myndighetsförvaltning	10	10,0	2	2,0	12	12,0	100%
Kommunlednings kontor	42	41,6	2	2,0	44	43,6	93%
Totalt	1030	961,9	170	146,0	1200	1107,9	68%

Totalt antal anställda 2023-08-31

Förvaltning	Tillsvidare-anställningar		Visstids-anställningar		Totalt		Heltidsanställda i procent
	Antal personer	Antal tjänster	Antal personer	Antal tjänster	Antal personer	Antal tjänster	
Socialförvaltning	458	414,9	73	65,8	531	480,7	56%
Barn- & utbildningsförvaltning	387	368,4	93	86,5	480	454,9	77%
Serviceförvaltning	121	114,0	14	13,0	135	127,0	70%
Myndighetsförvaltning	10	10,0	2	2,0	12	12,0	100%
Kommunledningskontor	68	66,6	5	4,3	73	70,9	89%
Totalt	1044	973,9	187	171,6	1231	1145,5	68%

Vi är totalt 1 030 personer som är tillsvidareanställda den 31 augusti och tillsammans med vikarier kan vi räkna till 1 107,9 tjänster (dvs sammanräknade sysselsättningsgraden). Jämfört med förra året vid samma tid har det blivit 37,6 tjänster färre. En del av förklaring återfinns på Kommunledningskontoret, där ett politiskt beslut medförde att bemanningsenheten tog bort de så kallade poolarna (tillsvidareanställda medarbetare som bemanningsenheten allokerade ut i verksamheterna vid sjukfrånvaro och dylikt).

Övriga arbetade timmar i augusti 2024

Förvaltning	Antal arbetade timmar				Nyckeltal:
	Timanställda	Fyllnadstid	Övertid	Totalt	Årsarbetare
Socialförvaltning	22 631	81	418	23 130	140
Barn- & utbildningsförvaltning	1 324	63	123	1 510	9
Serviceförvaltning	1 225	4	59	1 288	8
Myndighetsförvaltning	0	0	10	10	0
Kommunledningskontor	461	0	0	461	3
Totalt	25 641	148	610	26 399	160

För att få en mer komplett bild av resurser som används i Sävsjö kommun har vi tagit fram underlag för hur många timmar i övrigt som brukas per månad omräknat till ett nyckeltal – årsarbetare. Vi ser att ytterligare 160 årsarbetare ska läggas till det totala utnyttjandet av arbetskraft för augusti månad.

Sjukfrånvaro under perioden

Förvaltning	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Varav kort < 60 dagar	Varav lång > 60 dagar
Socialförvaltning	8,3	8,3	8,3	8,4	8,3	3,9	4,4
Barn- & utbildningsförvaltning	4,5	4,4	4,5	4,6	4,5	2,3	2,2
Serviceförvaltning	6,0	6,4	6,9	7,3	7,4	2,5	4,9
Myndighetsförvaltning	2,5	2,9	2,9	2,9	2,8	1,5	1,3
Kommunledningskontor	5,4	5,1	4,6	4,3	4,1	1,5	2,6
Total sjukfrånvaro %	6,2	6,2	6,3	6,4	6,4	2,9	3,5

Förvaltning	Sept	Okt	Nov	Dec	Jan	Feb	Mars
Socialförvaltning	8,6	8,5	8,6	8,4	8,3	8,3	8,2
Barn- & utbildningsförvaltning	4,9	5,1	5,0	4,9	4,9	4,9	4,8
Serviceförvaltning	5,8	6,0	5,7	5,8	5,8	6,0	6,0
Myndighetsförvaltning	0,8	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4
Kommunledningskontor	5,7	5,7	5,7	5,7	5,6	5,3	5,4
Total sjukfrånvaro %	6,5	6,6	6,6	6,5	6,4	6,3	6,2

Den totala sjukfrånvaron har varit förhållandevis stabil under perioden, från som lägst 6,2% till som högst 6,6%. Den genomsnittliga sjukfrånvaron i Sverige i december 2023 var 7,5% enligt statistik från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR).

Räkenskaper

Resultaträkning

Sävsjö kommun

Belopp i tkr	Budget	Utfall	Prognos	Avvikelse	Utfall	Bokslut
	2024	2024-08-31	2024	mot budget	2023-08-31	2023
Verksamhetens intäkter	185 000	113 878	198 751	13 751	110 380	175 175
Verksamhetens kostnader	-1 057 773	-699 087	-1 100 192	-42 419	-659 192	-1 028 327
Av- och nedskrivningar	-32 000	-22 701	-32 000	-	-18 271	-29 021
Verksamhetens nettokostnader	-904 773	-607 910	-933 441	-28 668	-567 083	-882 173
Skatteintäkter	567 589	377 994	567 985	396	371 398	559 296
Generella statsbidrag och utjämning	334 735	234 189	339 830	5 095	230 645	347 507
Verksamhetens resultat	-2 449	4 273	-25 626	-23 177	34 960	24 630
Finansiella intäkter	9 716	6 955	10 616	900	2 728	11 303
Finansiella kostnader	-4 000	-1 610	-2 850	1 150	-1 953	-3 564
Resultat efter finansiella poster	3 267	9 618	-17 860	-21 127	35 735	32 369
Extraordinära poster						
Periodens resultat	3 267	9 618	-17 860	-21 127	35 735	32 369

Sävsjö kommunsammanställning

Belopp i tkr	Utfall 2024-08-31	Bokslut 2023
Verksamhetens intäkter	220 536	339 136
Verksamhetens kostnader	-761 145	-1 117 735
Av- och nedskrivningar	-49 266	-69 920
Verksamhetens nettokostnader	-589 875	-848 519
Skatteintäkter	377 994	559 296
Generella statsbidrag och utjämning	234 189	347 507
Verksamhetens resultat	22 308	58 284
Finansiella intäkter	5 502	7 342
Finansiella kostnader	-15 437	-19 769
Resultat efter finansiella poster	12 373	45 857
Extraordinära poster		
Periodens resultat	12 373	45 857

Balansräkning

Belopp i tkr	Kommun		Kommunkoncern		
	Not	2024-08-31	2023-12-31	2024-08-31	2023-12-31
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar		-	-	4 047	3 627
Materiella anläggningstillgångar					
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar		627 420	552 065	1 534 514	1 495 027
- Maskiner och inventarier		66 118	73 685	78 847	85 929
Finansiella anläggningstillgångar		24 769	24 433	20 698	20 510
Summa anläggningstillgångar		718 307	650 183	1 638 106	1 605 093
Bidrag till infrastruktur		3 141	3 324	3 141	3 324
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.		10 503	10 503	12 281	11 983
Fordringar		79 965	96 854	127 583	118 106
Kassa och bank		96 500	155 245	91 928	155 723
Summa omsättningstillgångar		186 968	262 602	231 792	285 812
Summa tillgångar		908 416	916 109	1 873 038	1 894 229
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat		9 618	32 369	12 373	45 857
Resultatutjämningsreserv		60 000	60 000	-	-
Övrigt eget kapital		550 013	517 643	758 901	713 205
Summa eget kapital		619 631	610 012	771 275	759 062
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		9 703	9 592	9 703	9 592
Andra avsättningar		37 181	36 543	65 552	64 424
Summa avsättningar		46 884	46 135	75 255	74 016
Skulder					
Långfristiga skulder		46 180	47 012	796 055	785 629
Kortfristiga skulder		195 721	212 950	230 453	275 522
Summa skulder		241 901	259 962	1 026 508	1 061 151
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		908 416	916 109	1 873 038	1 894 229

Belopp i tkr	Not	Kommun		Kommunkoncern	
		2024-08-31	2023-12-31	2024-08-31	2023-12-31
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
Panter och därmed jämförliga säkerheter		Inga	Inga	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna		263 004	250 401	263 004	250 401
Övriga ansvarsförbindelser	3	942 015	938 100	942 015	938 100

Upplysningar till räkenskaper

Samma redovisningsprinciper som anges i årsredovisning 2023 har använts för denna delårsrapport. Inga ändrade uppskattningar eller bedömningar har gjorts som väsentligt påverkar aktuell rapportperiod.

Not 1 - Periodisering kostnader och cykliska effekter

Kommunen redovisar semesterlön enligt normalmetoden. Det innebär att semesterlön kostnadsförs löpande i takt med att den tjänas in.

Not 2 - Jämförelsestörande poster och extraordinära poster

Händelser som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelser med andra perioder redovisas som jämförelsestörande poster. Som jämförelsestörande post redovisas intäkter och kostnader som sällan förekommer.

Under perioden har inga jämförelsestörande eller extraordinära poster uppstått.

Not 3 - Ansvarsförbindelser

Kommunens väsentliga ansvarsförbindelser är borgensåtaganden gentemot de kommunala bolagen. Borgensförbindelsen har utökats med 3 915 tkr under året. Det är borgensförbindelsen för Sävebo AB som har utökats från 289 000 tkr till 292 915 tkr.

Drift- och investeringsredovisning

Driftredovisning

Driftresultat nämnder

Belopp tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Kommunfullmäktige	-1 491	-772	51,8	-1 691	-200	-1 035
Kommunstyrelse	-80 723	-53 015	65,7	-82 793	-2 070	-47 769
Teknisk nämnd	-30 188	-15 998	53,0	-28 988	1 200	-17 984
Barn- och utbildningsnämnd	-388 335	-246 239	63,4	-389 335	-1 000	-234 587
Socialnämnd	-342 290	-236 377	69,0	-359 690	-17 400	-209 274
Kultur- och fritidsnämnd	-32 438	-21 538	66,0	-32 638	-200	-19 341
Myndighetsnämnd	-7 956	-4 369	55,0	-7 456	500	-3 825
Överförmyndar- nämnd	-1 697	-1 069	63,0	-1 567	130	-1 024
Revision	-854	-225	26,0	-854	-	-306
Valnämnd	-282	-238	84,0	-282	-	-63
Netto exkl finans	-886 254	-579 840	65,4	-905 294	-19 040	-535 208
Finansförvaltning	889 521	589 458	66,3	887 434	-2 087	570 943
Resultat, totalt	3 267	9 618	297,7	-17 860	-21 127	35 735
Periodens förändring semesterlöneskuld		-18 184				-14 623
Resultat exkl förändring semesterlöneskuld	3 267	-8 566	-301,1	-17 860	-21 127	21 112

Kommunen prognosticerar ett resultat på -17 860 tkr vilket är 21 127 tkr lägre än budgeterat resultat. Utfallet för perioden om man bortser från förändringen av semesterlöneskulden ligger på -8 566 tkr.

Finansen redovisar ett underskott mot budget på 2 087 tkr. Underskottet beror på flera olika delar vilket ni kan läsa om nedan under rubriken "Driftresultat finansförvaltningen".

Nämnderna har en total budget på 886 251 tkr under 2024. Per sista augusti gör nämnderna ett resultat på -579 719 tkr vilket motsvarar 65,4 % av budgeten. Den totala prognosen för nämnderna är -906 291 tkr vilket är 19 040 tkr mer än budgeterat.

Kommunstyrelsens prognos visar på att budgeten överskrids med 2 070 tkr under året. Under våren togs ett beslut att slopa besparingskrav på 2 500 tkr på bemanningsenheten som inte finansierades med någon budget och därför blir det ett underskott. Fastighet drar också över budgeten vilket främst beror på att man har fler vakanta lokaler samt att man inte kunnat öka hyresintäkterna i samma utsträckning som inflationen har påverkat driftskostnaderna. Ekonomiavdelningen, utvecklingsavdelningen och kommunikationsavdelningen räknar alla med ett överskott på grund av vakanta tjänster.

Kommunstyrelsens tekniska nämnd har en prognos på 1 200 tkr lägre än budget. Skogsavverkning har ökat upp intäkterna men statsbidragsvägarna kostar mer än budgeterat.

Barn- och utbildningsnämnden har höga kostnader för gymnasiet då fler elever än väntat väljer andra skolor än Aleholm och har en budgetavvikelse i prognosen på -1 000 tkr.

Störst budgetavvikelse räknar Socialnämnden med, deras prognos visar ett resultat som är 17 400 tkr över budget. En del av Socialnämndens verksamhet har finansierats av tillfälliga statsbidrag som har minskat kraftigt i år och är en stor anledning till budgetunderskottet. Till det ser man ökade behov av mer omfattande insatser inom hemtjänsten. Man ser också ökade kostnader för externa placeringar inom individ- och familjeomsorgen samt ökade kostnader för försörjningsstöd.

Kultur- och fritidsnämnden beräknas överskrida sin budget med 200 tkr. Oförutsedda kostnader för rivning av hopptorn och en systemintegration anges vara orsakerna.

Myndighetsnämndens prognos visar ett överskott på 500 tkr som beror på att några tjänster har varit vakanta under året.

Driftresultat finansförvaltning

Belopp tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Ej fördelade besparingar	4 316	2 211	51,2	1 795	-2 521	-
Reavinster och reaförluster	0	93	0	93	93	-
Centrala kostnader	-2 730	-2 988	109,5	-3 149	-419	-109
Personalomkostnader	-14 818	-15 674	105,8	-21 180	-6 362	-17 032
Pensioner mm (före 1998)	-18 498	-12 596	68,1	-17 900	598	-13 554
Kalkylerade kapitaltjänstkostnader	13 188	8 866	67,2	13 297	109	3 487
Avskrivningar	-2 477	-183	7,4	-2 477	0	111
Skatteintäkter och generella statsbidrag	902 324	605 765	67,1	907 815	5 491	596 940
Finansiella intäkter och kostnader	8 216	3 964	48,3	9 140	924	1 100
Extraordinära intäkter	-	-	-	-	-	-
Extraordinära kostnader	-	-	-	-	-	-
Netto	889 521	589 458	66,1	887 434	-2 087	570 943

Finansen redovisar totalt ett underskott mot budget på 2 087 tkr vilket beror på flera delar. Nedan beskrivs de större avvikelserna mot budget.

"Ej fördelade besparingar" visar på en negativ avvikelse mot budet på 2 521 tkr. Detta beror på två orsaker. Det första är att det finns en effektiviseringspost på 7 160 tkr som inte kommer att realiseras på finansen. Effektiviseringsåtgärder har gjorts kopplat till att minska sjukfrånvaron och övertiden. Dessa effekter ser man ute på förvaltningarna och inte på finansen men man har valt att inte fördela ut effektiviseringen på förvaltningarna utan ha kvar den på finansen. Därav blir det ett underskott på 7 160 tkr på finansen. Den andra orsaken är att det finns en hyrespott för tillkommande hyreskostnader för nybyggnationer och denna kommer inte att utnyttjas fullt ut och det prognosticeras ett överskott i den på 4 639 tkr. Nettot av dessa poster blir en avvikelse på - 2 521 tkr.

Personalomkostnader prognosticeras att dra över budget med 6 362 tkr vilket i huvudsak beror på att pensionskostnaderna ökar med 4 885 tkr.

Skatteintäkter och generella statsbidrag ökar med 5 491 tkr mot budget vilket bland annat beror

på att fastighetsavgiften ökar med 5 661 tkr.

Finansiella intäkter och kostnader redovisar ett positivt överskott mot budget då ränteintäkterna prognosticeras bli 1 400 tkr högre men utfallet dras ner av att kommunen fick en utdelning på 500 tkr av Njudungs Energi medan det var budgeterat en utdelning på 1 000 tkr.

I övrig kan noteras att i budget finns en intäktspost för försäljning av fastigheter på 2 500 tkr vilket inte kommer att ske under året. Detta vägs upp av att det är budgeterat för räntekostnader på lån med 3 500 tkr men prognosen för räntekostnader är nu nere på 180 tkr. Kommunen har än så länge klarar att självfinansiera gjorda investeringar men bedömningen är att kommunen kommer att behöva ta lån under de sista månaderna av året.

Driftredovisning bolag - sammanställning

Belopp tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse mot budget	Periodens utfall föregående år
Sävebo AB	3 113	-420	neg	2 963	-150	3 285
AB Sävsjö Industribyggnader	5 860	3 248	55%	5 690	-170	3 163
SavMan AB	1 264	453	36%	1 208	-56	1 550
Njudung Energi Sävsjö AB	-523	-1 884	neg	-2 395	-1 872	581
Njudung Sävsjö Elnät AB	4 311	2 679	62%	4 692	381	4 849
Sävsjö Näringslivs AB	1	562	neg	392	391	381
Sävsjö Skyttecenter ek.för	125	282	226%	250	125	285
Stockarydsterminalen AB	800	1 404	176%	800	0	-275
Höglandsförbundet	1 455	1 608	111%	2 450	995	4 469
Netto	16 406	7 932	48%	16 050	-356	18 288

Investeringsredovisning

Belopp i tkr	Utgifter sedan projektens start			Varav: årets investeringar		
	Beslutad budget totalt	Ack. utfall	Prognos totalutgift	Årets budget	Periodens utfall	Årets prognos
Särskilda investeringsbeslut						
Kommunstyrelse, allmänna frågor	312 969	181 977	309 469	124 703	67 649	116 223
Kommunstyrelse, tekniska frågor	7 222	3 419	7 222	6 311	2 508	5 011
Barn- och utbildningsnämnd	1 225	409	1 129	1 225	409	1 129
Socialnämnd	4 000	5 172	5 500	668	520	148
Kultur- och fritidsnämnd	10 580	7 099	10 599	5 990	3 201	6 009
Myndighetsnämnd	450	-	50	70	-	70
Summa särskilda beslut	336 446	198 076	333 969	138 967	74 287	128 590
Återkommande investeringar						
Kommunstyrelse, allmänna frågor				28 750	12 527	24 700
Kommunstyrelse, tekniska frågor				6 500	968	6 500
Barn- och utbildningsnämnd				4 000	1 350	3 800
Socialnämnd				2 500	567	1 933
Kultur- och fritidsnämnd				1 100	791	1 100
Myndighetsnämnd				100	-	50
Summa återkommande investeringar				42 950	16 203	38 083
Summa investeringar totalt	336 446	198 076	333 969	181 917	90 490	166 673

Kommentar till investeringsredovisning

Nämnderna har hittills i år investerat för 90,5 miljoner kronor vilket motsvarar 50% av årets investeringsbudget. Prognosen visar att nämnderna räknar med att investera för totalt 166,7 miljoner kronor innan året är slut vilket är 15,2 miljoner kronor mindre än årets budget.

De största investeringarna under året hanteras av fastighet och är ombyggnation av Ringgården, ombyggnation av Svarven och nybyggnation av LSS-boende för unga. Därtill så har Fastighet arbetat med omfattande åtgärder på Stockaryds skola, där är både ventilationsbyte med byggåtgärder och fönsterbyte gjort. Räddningstjänsten har köpt in två nya släckbilar under året. Samhällsbyggnad har jobbat med att anlägga en laddplats för tunga fordon vid Stockarydsterminalen samt en gång- och cykelväg till motocrossbanan i Vrigstad. Kultur- och fritid har bytt ut konstgräset på Hofgårdsvallen och bytt kakel i stora bassängen på Familjebadet.

Verksamhetsredovisning

Kommunfullmäktige

Viktiga händelser

Kommunfullmäktige hanterar många olika ärenden. Förutom motioner, medborgarförslag, ansökningar om partistöd, årsredovisning, budgetförutsättningar, budgetdirektiv och budgettramar beslutar man också om andra frågor av skiftande karaktär.

Under första halvåret har kommunfullmäktige haft sex sammanträden. Under dessa sammanträden har beslut tagits om att upphäva möjligheten att tillämpa Lagen om valfrihetssystem (LOV) inom hemtjänsten. Sävabo AB har beviljats utökad kommunal borgen för ombyggnader av de lokaler som socialförvaltningen hyr på Branten. En ny översiktsplan för Sävsjö kommun har antagits och reglementen för socialnämnden och revisionen har reviderats. Högländets IT har informerat om aktuella IT- säkerhetsfrågor och försvaret har informerat om lokala och regionala försvarsfrågor. En debatt har hållits på temat näringsliv och företagande och beslut har fattats om ett uppdrag om bemanningsenhetens utformning. Kommunfullmäktige har också tagit beslut om att godkänna förslaget om att bilda gemensamt utbildningsorgan på högländet med överflyttning av gymnasial verksamhet till Högländsförbundet.

Nämndens räkenskaper

Driftredovisning per verksamhetsområde

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Partistöd	-510	0	0	-510	0	0
Kommunfullmäktige	-981	-772	79	-1 181	-200	-1 035
Netto	-1 491	-772	52	-1 691	-200	-1 035

Driftredovisning per kostnadsslag

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Intäkter						
Personalkostnader	-480	-360	75	-558	-78	-656
Övriga kostnader	-1 011	-412	41	-1 133	-122	-379
Netto	-1 491	-772	52	-1 691	-200	-1 035

Måluppföljning

- Tillväxt, näringsliv och arbetsmarknad, fortsättning 2024

Kommentar

Arbetet fortgår med olika aktiviteter och insatser i samverkan mellan olika kommunala verksamheter.

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall
Fortsätta samverkan mellan kommunens olika aktörer för att skapa förutsättningar för tillväxt i kommunen		Ja

Fokusområde Näringsliv och arbetsmarknad har under året haft stort fokus på återbruk inom träindustrin i samverkan med Aleholm och trähusprojektet.

Återbruk textil har tillverkat profilprodukter av återvunnet material som lämnats som gåvor i olika sammanhang från kommunen, med syfte att minska konsumtion och därmed också avfall.

Grön näring har utökat samarbetet med olika verksamheter och bland annat utfört punktinsatser i kommunens utvecklingsarbete av friluftslivet i Sanatorieskogen, Kalvaberget och Högländsleden.

Tvätteriet tar hand om tvätt och skötsel av vårdpersonalens arbetskläder.

Företagsbesök görs kontinuerligt i samverkan mellan kommunens olika aktörer inom ramen för fokusområdet.

- Barn o Ungas välmående fortsättning 2024

Kommentar

Syfte med fokusområde är att skapa förutsättningar för en god hälsa och välmående, med trygga och goda uppväxtvillkor för alla barn och ungdomar.

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall
Fortsatt stärka samverkan inom några identifierade områden för att bättre kunna arbeta förebyggande.		

Arbetet i fokusområdet barn- och ungas välmående fortsätter arbetet med identifierade områdena som tagits fram i ett tidigare analysarbete. En del av dessa insatser handlar om åtgärder kring närvaro och tidiga insatser.

- Hållbarhet

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall
Implementera Sävsjö Gröna Hållbarhetsprogram - 8 mål för ett grönare Sävsjö		Ja 
En process för projektstyrning kopplat till investeringsbudgeten ska tas fram under 2024.		Ja 
Ta fram en åtgärdsplan med fokus på brottsförebyggande arbete.		

Implementera Sävsjö Gröna Hållbarhetsprogram - 8 mål för ett grönare Sävsjö

Programmet är väl förankrat och arbetet med att genomföra det pågår.

En process för projektstyrning kopplat till investeringsbudgeten ska tas fram under 2024.

Riktlinjer för investeringsprojekt är framtagna innefattande en process för förbättrad projektstyrning. Dessa riktlinjer ska förankras i organisationen.

Ta fram en åtgärdsplan med fokus på brottsförebyggande arbete.

En åtgärdsplan är under upprättande och kommer att tas upp för beslut under hösten 2024

- Framtida kompetensförsörjning fortsättning 2024

Kommentar

Kompetensförsörjningen är en av de viktigaste framtidsfrågorna för att kunna leverera välfärdstjänster av hög kvalitet. Det blir allt viktigare att behålla och utveckla medarbetare. Som arbetsgivare ska Sävsjö kommun arbeta för bra arbetsvillkor, karriärmöjligheter, tydliga värderingar och för att skapa givande tjänster inom välfärdssektorn.

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall
Implementera Kompetensförsörjningsstrategin		

Arbetet med kompetensförsörjning pågår i alla förvaltningar och är ett prioriterat arbete.

Inom socialförvaltningen planeras och genomförs såväl interna och externa utbildningar för att möta framtida kompetenskrav. Arbetet med att skapa en heltidsorganisation är ytterligare en åtgärd för att säkra socialförvaltningens kompetensförsörjning.

Sävsjö kommun har också ett samarbete med närliggande universitet. Ett exempel på detta är verksamhetsförlagd utbildning på förskolor och skolor. Dessa uppdrag ses som viktiga rekryteringsverktyg men även en kompetenshöjande insats personal. Inom barn och utbildningsförvaltningen har man sett att studenter som trivs på sina arbetsplatser gärna återkommer med sina jobbansökningar.

Kommunstyrelsen, allmänna frågor

Viktiga händelser

På nya poster

Kommunikationschef Pierre Klasson rekryterades som ny kommundirektör under våren och tillträdde tjänsten i juni. I samband med det fattades beslutet att kansliavdelningen ska slås samman med kommunikationsavdelningen. Syftet är att bygga en mer robust avdelning som kan stötta varandra och bemanna under semestrar. Anna Gawrys har under sommaren rekryterats till tjänsten som kommunikations- och kanslichef, hon tillträder under oktober.

Under våren rekryterades den biträdande ekonomichefen Benita Jörgensen som ny ekonomichef. Upphandling har bildat en egen enhet under ekonomiavdelningen och leds nu av upphandlingschef Thomas Dalsmyr.

Det nya ekonomisystemet på plats

Under våren har ett nytt ekonomisystem implementerats, både i kommunen och i merparten av de kommunala bolagen. Det nya ekonomisystemet är ett led i att öka samverkan kring ekonomiska processer mellan kommunerna på höglandet. I samband med systembytet har kommunen också infört en ny ekonomimodell, utvecklad i samarbete med övriga kommuner på höglandet. Även ett nytt upphandlingssystem har införts som är gemensamt på höglandet.

Säkrare arbetsmiljö och tillgänglig information

Kommunens reception, som är arbetsplats för samhällsinformatörerna, har byggts om och blivit modern och välkomnande för våra besökare och samtidigt säkrare för personalen ur ett arbetsmiljöperspektiv. Kommunikationsavdelningen har vidare arbetat med att stötta förvaltningarna i arbetet med att efterleva tillgänglighetsdirektivet.

Samverkansavtal med fack och förbund

Personalavdelningen har under året förhandlat fram ett nytt samverkansavtal med samtliga fackföreningar. Ett arbete har inletts med att implementera detta samt att hitta nya vägar att arbeta med samverkan i verksamheterna.

Samverkansavtalen mellan Sävsjö kommun och Höglandets Räddningstjänstförbund har förtydligats. För att rekrytera personal till styrkan i Stockaryd har upptagningsområdet utökats så även Rörvik ingår, detta genom att vi använder oss av Första Insats Person (FIP). På så sätt har rekryteringsbasen kunnat utökas och boende i kommunens södra delar får en ökad trygghet och närvaro. De båda släck- och räddningsenheter som har upphandlats och köpts in är nu i full drift. Fordonen är utrustade med toppmodern utrustning och personalen har genomgått utbildning och kvalitetssäkring för att genomföra så effektiva insatser som möjligt.

Antalet räddningsinsatser har ökat men samtidigt har Sävsjö kommun hittills i år varit förskonade från stora eller allvarliga händelser i form av utdragna skogsbränder, väderrelaterade larm eller dödsolyckor.

Renoveringar och ombyggnationer

Under 2024 har fastighetsenheten arbetat med sina projekt och då främst renoveringen av Ringgården, ombyggnationen av Svarven, nybyggnation av nytt LSS-boende för unga samt avslutningen på Rörviks skola. Därtill så har enheten arbetat med omfattande underhållsåtgärder på Stockaryds skola och där är både ventilationsbyte med byggåtgärder och fönsterbyte gjort. Man arbetar också med att bygga laddstolpar ute på verksamheterna och då främst för hemtjänsten.

Personal

HR-avdelningen har lett en partsammansatt arbetsgrupp som arbetat fram en kompetensförsörjningsstrategi för att tydligt beskriva vårt arbetssätt med kompetensutvecklingen i kommunen. Det handlar främst om att:

- Kartlägga, behålla och utveckla kompetens
- Marknadsföra kommunen som arbetsgivare
- Bredda rekryteringen och samverka i kompetensförsörjningsarbetet

Ett helhetsgrepp tas nu om introduktion och av nya medarbetare och i förlängning avslut av medarbetare. "Preboarding – Onboarding – offboarding" är begrepp vi kommer höra mer om framgent. Arbetet startar i socialförvaltningen som prövar de olika stegen i det nya arbetssättet. Planen är att vi inför det i hela kommunen under 2025. I samband med här har en ny portal, Learnifier, sjuösatts där kommunen kan samla digitala utbildningar.

Ekonomisk analys

KS Politisk verksamhet -150 tkr. Ersättningarna till politiker ligger högre än budgeterat, men underskottet kan delvis hämtas hem genom att ej utfördela **120 tkr** av **KS medel för oförutsedda**.

Kommunkansliet -280 tkr. Ökad avgift till Höglandsförbundet med anledning av ökade pensionskostnader med samt lägre personalkostnader på kansliet på grund av vakanser under några månader.

Ekonomi och upphandling +1100 tkr. Överskottet beror på föräldraledigheter och sjukskrivning som inte har kunnat ersättas fullt ut.

Utveckling och Samhällsbyggnad +1000 tkr. Under det första halvåret 2024 har utvecklingsavdelningen arbetat med det systematiska arbetsmiljöarbetet på Tillväxthuset. En viktig del för utvecklingsavdelningens medarbetare på Tillväxthuset har varit att arbeta tillsammans i olika workshops med att förbättra kommunikationen och organiseringen kring det gemensamma näringslivsarbetet inom ramen för uppdraget Tillväxt och tillsyn.

Under det första halvåret har det varit en del personalskiften, vilket även lett till vakanser i perioder. Medarbetare har slutat och kompetenser har bytts ut. En förstärkning har skett på projektsidan för att klara av genomförandet av de stora projekt som utvecklingsavdelningen ansvarar för.

En annan förändring som skett under våren är att kommunen samordnat de statliga bidragen som finns avsedda för att rekrytera en brottsförebyggande samordnare och en samordnare för civilt förvar. Tidigare har vissa tjänster legat på Höglandets räddningstjänstförbund, men för att kunna uppfylla kraven i lagstiftningen och det övergripande kommunala ansvaret så har dessa tjänster nu knutits till kommunen.

Personal och HR -700 tkr. Avvikelsen beror på medveten överanställning för bibehållen kapacitet samt ökade kostnader för verksamhetssystem.

Bemanningsenheten -2 600 tkr. Reducerad budgetram i samband med tidigare effektiviseringsförslag som nu är borttaget.

IT-avdelningen +300. Lägre övriga kostnader än budget.

Kommunikation +800 tkr. Tillfälliga vakanser i tjänster som tillsätts under hösten samt lägre kostnader för verksamhetssystem på grund av förändrad kostnadsfördelning från Höglandsförbundet.

Fastighet -1700 tkr. Fastighet går sämre än budget och det beror främst på att man inte får täckning för lokalbanken samt att drift och förvaltningskostnaderna uppräknats med lägre tal än inflation. Även kostnader på projekt Ringgården som ligger utanför investering drar ner resultatet.

Bostadsanpassningen +800 tkr. Få anpassningar hittills beräknas medföra att inte hela årsbudgeten förbrukas.

Räddningstjänsten -760 tkr. Kostnadstäckningen för räddningschefsavtalet har inte varit

rätt budgeterat på grund av otydlighet i föregående avtal. Vissa projektkostnader ska eventuellt ändras till investeringar och i så fall minskas budgetunderskottet. Räddningstjänsten och de uppgifter som åligger verksamheten inom LSO (Lagen om skydd mot olyckor) bedöms underfinansierad sett till det uppdrag som verksamheten har, vilket bör beaktas i kommande budgetarbete.

Nämndens räkenskaper

Driftredovisning per verksamhetsområde

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Politisk verksamhet	-3 229	-2 276	70	-3 379	-150	-2 457
Ej fördelade medel	-515	0	0	-395	120	0
Kommunkansli	-8 664	-5 829	67	-8 944	-280	-4 412
Ekonomi & Upphandling	-11 807	-6 555	56	-10 707	1 100	-5 525
Utveckling & Näringsliv	-15 237	-8 470	54	-14 237	1 000	-7 612
Personal	-11 592	-7 887	68	-12 292	-700	-8 103
Bemanningen	419	-1 467	-350	-2 181	-2 600	-839
IT-avdelning	-11 629	-7 369	63	-11 329	300	-7 382
Kommunikation	-4 117	-2 057	50	-3 317	800	-2 394
Fastighet	1 355	-745	-55	-345	-1 700	1 015
Bostadsanpassning	-1 679	-546	32	-879	800	-639
Räddningstjänst	-14 028	-9 814	70	-14 788	-760	-9 421
Netto	-80 723	-53 015	66%	-82 793	-2 070	-47 769

Driftredovisning per kostnadsslag

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Intäkter	73 130	47 483	65	69 730	-3 400	52 591
Personalkostnader	-45 068	-27 088	60	-44 258	810	-28 299
Övriga kostnader	-108 785	-73 410	67	-108 265	520	-72 061
Netto	-80 723	-53 015	66%	-82 793	-2 070	-47 769

Investeringar

Belopp i tkr	Utgifter sedan projektens start			Varav: årets investeringar		
	Beslutad budget totalt	Ack. utfall	Prognos totalutgift	Årets budget	Årets utfall	Årets prognos
Särskilda investeringsbeslut						
Ombyggnad Svarven 1/Gata Park	32 000	24 886	32 000	26 434	18 126	26 434
Nybyggnation Rörviks skola	102 000	87 038	98 500	11 115	2 634	7 615
Ombyggnation Ringgården	55 500	36 543	55 500	36 248	21 535	32 000
Renovering Stockaryds skola	15 000	3 400	15 000	7 500	3 400	7 500
Tillbyggnad förskolan Appelhagen	9 500	986	9 500	500	986	1 100
Nybyggnation Korttidsboende	24 000	18 092	24 000	19 000	10 999	19 000
Nybyggnad Vrigstad förskola	51 000	527	51 000	5 566	93	100
Reservkraft 2024/2025	10 000	407	10 000	5 000	407	5 000
Säkerhetsskyddsåtgärder	4 669	882	4 669	4 040	253	1 200
Två släckbilar Räddningstjänsten	9 300	9 216	9 300	9 300	9 216	9 300
Summa särskilda beslut	312 969	181 977	309 469	124 703	67 649	109 249
Återkommande investeringar						
KS anslag mindre investeringar				800	68	300
Årligt investeringsanslag KLK/ Utvecklingsavdelningen				13 300	8 515	10 000
Årligt investeringsanslag Räddningstjänsten				400	0	400
Årligt investeringsanslag fastighet				14 000	3 944	14 000
Projektering Kommunalhus				250	0	0
Summa återkommande investeringar				28 750	12 527	24 700
Summa investeringar totalt	312 969	181 977	309 469	153 453	80 176	133 949

Investeringar Fastighet

Under 2024 har Fastighet arbetat med sina projekt och då främst renoveringen av Ringgården, ombyggnationen av Svarven, nybyggnation av nytt LSS-boende för unga samt avslutningen på Rörviksskola. Därtill så har Fastighet arbetat med omfattande underhållsåtgärder på Stockaryds skola och där är både ventilationsbyte med byggåtgärder och fönsterbyte gjort. Fastighet arbetar också med att bygga laddstolpar ute på verksamheterna och då främst för Hemtjänsten.

Investeringar KLK/Utveckling Samhällsbyggnad

Under försommaren så har gång- och cykelåtgärder startat upp inom projektet för förnyelse av Sävjö västra centrum. Vissa ledningsutbyten har också påbörjats.

En laddplats för tunga fordon har anlagts vid Stockarydsterminalen med hjälp av statlig medfinansiering. En gång- och cykelväg i Vrigstad, som ansluter mot motorcrossbanan har anlagts. Vidare har förberedelser vidtagits för en industrietablering i Vrigstad, men bland annat stubbrytning, gc- och infrastrukturåtgärder.

Under våren färdigställdes saneringsprojektet runt Socker-Klaras lekplats, lekplatsen samt en

sommargata som fungerade som en tillfällig installation. Åtgärderna var ett samarbetsprojekt mellan Utvecklingsavdelningen, Serviceförvaltningen, Barn- och utbildningsförvaltningen och Socialförvaltningen.

Måluppföljning

- Verksamhetsutveckling med hjälp av digitalisering

Kommentar

.Strategin "Digitala Sävsjö 2027" är beslutad och arbetet med handlingsplanen är påbörjat.

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall
Påbörja arbetet med att implementera Sävsjö kommuns färdplan för digitalisering.		Ja

- Arbete med säkerhet och beredskap

Kommentar

Under våren har kommunen samordnat de statliga bidragen som finns avsedda för anställa en brottsförebyggande samordnare och att rekrytera en samordnare för civilt förvar. Tidigare har vissa tjänster legat på Höglandets räddningstjänstförbund, men för att kunna uppfylla kraven i lagstiftningen och det övergripande kommunala ansvaret så har dessa tjänster nu knutits till kommunen.

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall
Skapa förutsättningar för att trygga människors liv och hälsa		Ja
Handlingsprogram för skydd och säkerhet ska ha antagits under 2024		
Lägesbild och åtgärdsplan för kommunens brottsförebyggande arbete ska ha antagits senast 1 juli 2024		Nej

Skapa förutsättningar för att trygga människors liv och hälsa

Trygghetspunkter är utrustade, en övning planeras för att testa Trygghetspunkt, krisledningsorganisation och verksamhet, elverk är under pågående upphandling. Pågående planering för bränsle och livsmedel.

Handlingsprogram för skydd och säkerhet ska ha antagits under 2024

Det Höglandsgemensamma arbetet med Handlingsprogram för skydd och säkerhet har avbrutits. Kommunen kommer därför att ta fram ett eget handlingsprogram (eller grunddokument, enligt lagstiftningens benämning) under hösten 2024. Det ska bli färdigställt och antaget under 2024.

Lägesbild och åtgärdsplan för kommunens brottsförebyggande arbete ska ha antagits senast 1 juli 2024

På grund av vakans under närmare ett halvår 2024 är arbetet försenats. Lägesbilden och åtgärdsplanen skulle ha varit inrapporterade till Regeringen via BRÅ 1 juli 2024. Lägesbild och åtgärdsplan kommer att vara färdigställda och inrapporterade under hösten 2024.

- Medarbetarskap i en horisontell styrmodell

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall
Att öka hållbart medarbetarengagemang (HME) med 2 % enheter jämfört med index 2022	84 %	81 % 

Index för HME (Hållbart Medarbetar Engagemang) består av nio frågor som vägs samman i ett index. Frågorna som handlar om motivation, ledarskap och styrning går ut till alla anställda en gång per år och resultatet finns publicerat i statistikdatabasen kolada. Här kan man jämföra sin egen kommuns resultat med andra kommuner men också sin egen kommuns utveckling i olika verksamheter. Resultat ovan är från senaste mätningen 2023.

För att stärka medarbetarskapet genomförs olika aktiviteter som exempelvis en e-tjänst för insamling av goda idéer.

Under hösten 2023 skapades en e-tjänst på kommunens intranät " Kom In" där medarbetare hade möjlighet att lämna förbättringsförslag enligt särskilda kriterier. Sammanlagt lämnades 14 förslag in som hanterades av kommunens ledningsgrupp. Under perioden 21 november till 6 december lämnades ytterligare sju förslag in varav tre gick vidare till kommunstyrelsen för beslut om finansiering. Beslutet togs av kommunstyrelsen i mars 2024.

Kommunstyrelsen, teknisk nämnd

Viktiga händelser

Fordonsadministration

Sävsjö kommun har fått sina första elbilar.

Gata/park/skog

Den restaurerade bron ut till slottsruinen har färdigställs och invigts.

Bron i Hillavara har renoverats och öppnats för fordonstrafik upp till 4 ton.

Cykelfrämjande åtgärder som genomförts under 2024 är bland annat:

- Förhöjd gång och cykelpassage utanför Skyttecenter på Odengatan i Sävsjö tätort
- Förhöjd gång och cykelpassage Västra Esplanaden, korsningen Ljungagatan/Västra Esplanaden i Sävsjö tätort
- Ny anslutande belyst gång och cykelväg från Mejerigatan ut till gång och cykelväg utmed Stockarydsvägen i Vrigstad
- Ny separerad gång och cykelväg utmed Trävaruvägen i Vrigstad, arbetet utfördes i samband med ny rundmatning av vattenledning
- 2 styck nya förhöjda gång och cykelpassager utmed Hägnevägen i Sävsjö tätort.
- Ny separerad gång och cykelväg ned mot campingen i Sävsjö
- Ny anlagd hämta/lämna plats vid Rörviksskola inne på idrottshallens parkering.
- Uppmålade gång och cykelväg utmed Hillengatan i Rörvik som en del i säker skolväg

VA-projekt som genomförts under 2024 är bland annat:

- Ny rundmatning av vatten utmed Trävaruvägen i Vrigstad
- Byte av vattenledning utmed del av Östra Esplanaden
- Hägnevägen byte av vattenledning

Beläggningsåtgärder som genomförts under 2024 är bland annat:

- Hägnevägen
- Del av Odengatan
- Linnégatan
- Del av Djurgårdsgatan
- Kyrkogatan i Rörvik

Sockerklaras lekplats färdigställdes under våren och invigdes i samband med invigning av Sävsjö kommuns sommargata.

Biologiska mångfaldens dag genomfördes tillsammans med Samhällsbyggnads och utvecklingsavdelningen. Mellanstadieklaser från kommuns skolor bjöds in för att förkovra sina kunskaper om biologisk mångfald. En av flera aktiviteter var att plantera växter i blomlådor som lockar fjärilar, bin och humlor. Dessa blomlådor blev sedan en del av Sävsjö kommuns sommargata för att sedan efter avslutad sommargata köras tillbaka till respektive skola.

Kommunal service

Investeringar har gjorts med tre stycken nya mopptvättmaskiner till lokalvården.

På kostenheten pågår arbetet med den stora livsmedelsupphandlingen som ska träda i kraft i maj 2025.

Personal

Under våren har grupp/arbetsledarna på hela serviceförvaltningen genomgått en ledarskapsutbildning.

Gata/park och skog

Under våren/sommaren sökte gatuenheten 1-2 stycken anläggningsarbetare för att stärka upp möjligheterna till en utökad takt av VA-sanering och utökad möjlighet att vara behjälpliga mot övriga förvaltningar inom Sävsjö kommun. Dessvärre genomfördes ingen rekrytering på grund av att inga sökande uppfyllde ställda kriterier.

Kommunal Service

Från och med april månad är nu tre kockpoolare anställda av kostenheten i stället för hos bemanningsenheten.

Ekonomisk analys

Fordonsadministration

Fordonsadministrationen beräknas göra ett nollresultat.

Gata, park och skog

Det totala resultatet hittills är bättre än budget. Det goda resultatet beror framförallt på de intäkter som genererats från skogen. Den driftverksamhet som påverkar det totala resultatet är stadsbidragsvägar, denna verksamhet överskrider budgeten. Beräknat resultat för hela året är 1,2 miljoner bättre än budget.

Kommunal service

Både lokalvården och kostenheten förväntas nå ett nollresultat för hela 2024.

Den ökade budgeten för livsmedel för 2024 på 1 500 000 kronor motsvarar den ökade livsmedelspriserna.

Framtiden

Gata, park och skog

Vad vi åter kan konstatera så är det de väderrelaterade orsaker som driver på kostnaderna. Bortsett från omväxlande temperaturer som påverkar kostnader för snö och halkbekämpningen så var det kraftiga skyfall under tidig sommar som krävde ytterligare barmarksunderhåll, utöver det som budgeteras utifrån antagna riktlinjer över skötsel av det enskilda vägnätet.

Kommunal service

Vi har haft svårigheter att bemanna fullt ut med vikarier i köken under våren. Arbete fortgår att försöka få in fler intermittent anställda vikarier via bemanningsenheten.

Nämndens räkenskaper

Driftredovisning per verksamhetsområde

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Gemensam administration	-2 360	-1 364	58	-2 160	200	-988
Gator, vägar, allmänna platser, parker	-25 007	-13 175	53	-22 507	2 500	-15 549
Enskild väghållning, gårdsbelysning	-2 818	-3 697	131	-4 318	-1 500	-2 159
Lokalvård	-1	-25	0	-1	0	230
Kostverksamhet	0	2 002	neg	0	0	309
Fordonsadministration	-2	261	neg	-2	0	173
Netto	-30 188	-15 998	53	-28 988	1 200	-17 984

Driftredovisning per kostnadsslag

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Intäkter	105 944	70 755	67	108 444	2 500	65 938
Personalkostnader	-55 685	-34 816	63	-55 485	200	-33 179
Övriga kostnader	-80 447	-51 937	65	-81 947	-1 500	-50 743
Netto	-30 188	-15 998	53	-28 988	1 200	-17 984

Investeringar

Belopp i tkr	Utgifter sedan projektens start			Varav: årets investeringar		
	Beslutad budget totalt	Ack. utfall	Prognos totalutgift	Årets budget	Årets utfall	Årets prognos
Särskilda investeringsbeslut						
Bro slottsruiinen + övriga broar	4 372	1 698	4 372	4 372	1 698	3 072
Sockerklaras lekplats	1 500	1 487	1 500	589	576	589
Led Gatubelysning	1 000	234	1 000	1 000	234	1 000
Möbler Svarven	350	0	350	350	0	350
Summa särskilda beslut	7 222	3 419	7 222	6 311	2 508	5 011
Återkommande investeringar						
Årligt investeringsanslag				4 500	892	4 500
Fordonsinvesteringar				500	0	500
Asfaltering				1 500	76	1 500
Summa återkommande investeringar				6 500	968	6 500
Summa investeringar totalt	7 222	3 419	7 222	12 811	3 476	11 511

Måluppföljning

- Biologisk mångfald

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall	
Andel miljöfordon	70 %	79 %	
Svenska ekologiska livsmedel *	20 %	18 %	
Utveckla biologiska mångfaldsytor	Ja		

- Invånare och brukare i fokus

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall
Dialog med måltidsgäster	23	21



Barn- och utbildningsnämnden

Viktiga händelser

Under våren 2024 fortsätter den riktade insatsen mot elever med annat modersmål än svenska. Insatsen genomförs i alla Barn- och utbildningsförvaltningens verksamheter. Den riktade insatsen sker i samverkan med Skolverket och pågå under 3 år fram till och med våren 2025.

Kring gymnasiet har beslut tagits att skapa ett gemensamt gymnasieförbund inom ramen för Höglandsförbundet. Gymnasieskolorna i Eksjö, Nässjö, Vetlanda och Sävsjö kommer 2025 flyttas över till förbundet.

Planeringen för den nya förskolan i Vrigstad pågår och detaljplanen är ute för granskning. Även om barnantalet minskar i Sävsjö liksom i hela landet kvarstår behovet av ny förskola i Vrigstad då skolan behöver de lokaler som idag används av förskolan Tuvan och Prästhagens lokaler är i behov av renovering. Även i Stockaryd kvarstår behovet av en ny avselning för att kunna erbjuda alla barn en kvalitativ förskola.

Personal

Barn och utbildningsförvaltningen har i samverkan med lärarfacken tagit fram en kompetensförsörjningsplan som började gälla 2023.

Prioriterade områden att arbeta med utifrån kompetensförsörjningsplanen är följande punkter:

- En långsiktigt hållbar löneutveckling som är konkurrenskraftig i förhållande till höglandskommunerna.
- Strukturerad introduktion för nyanställda både på kommun-, förvaltning- och enhetsnivå.
- En arbetsorganisation där medarbetare upplever en hållbar arbetsbelastning.
- Se över arbetsorganisationen gällande behörighet.
- Skapa bra förutsättningar för att kunna kombinera arbete och grundutbildning.
- Kompetensutveckling för alla anställda.

Kompetensförsörjningen är en utmaning i alla verksamheter. Sävsjö kommun har ett behov av att anställa lärare, fritidspedagoger och förskollärare i alla skolformer.

Barn- och utbildningsnämnden har tagit beslutet att från och med den 1 augusti 2024 är det möjligt att erhålla tillsvidareanställning som barnskötare i Sävsjö kommun. Inom förskolan i Sävsjö kommun fördelas tillsvidareanställningarna med målbilden minst 75% förskollärare och upp till 25% barnskötare per förskoleenhet. Behörighetskrav, övergångsregler, arbetsbeskrivningar och riktlinjer för fördelning av arbetstid ingår även i beslutet. Ett utbildningsprogram för barnskötare som ger lokal behörighet som barnskötare har startat under läsåret.

Förskolan har också ett behov av att utöka den specialpedagogiska kompetensen men även ett behov av fler flerspråkiga förskollärare, främst inom arabiska.

Behovet av lärare i fritidshemmet är stort. Två medarbetare studerar till lärare mot fritidshemmet samtidigt som de kombinerar sina studier med jobb. Dessa två medarbetare är färdiga höstterminen 2024. Obehörig personal har även erbjudits att genomföra en erfarenhetsutbildning för lärare i fritidshemmet i grannkommunen, där Linnéuniversitetet i Växjö är kursansvarig. Ingen medarbetare inom barn- och utbildningsförvaltningen deltar i utbildningen.

Specialpedagogisk kompetens och att utöka sin ämnesbehörighet i svenska som andraspråk är något som tilltalar lärare och där det finns bra utbildningsmöjligheter genom att kombinera utbildning och jobb genom att ansöka om statsbidrag. Under året har fyra lärare deltagit i Lärarlyftet. Barn- och utbildningsförvaltningen ser även ett behov av att förstärka skolorna och förskolorna med dessa kompetenser.

Övriga ämneskompetenser som rektorerna saknar är naturkunskap, matematik, slöjd, moderna språk, musik och hemkunskap. Flera av dessa ämnen ger relativt låg sysselsättningsgrad på de flesta skolor i vår kommun. Att arbeta på flera skolor är inte alltid attraktivt ur arbetsmiljösynpunkt. Ett alternativ till dagens organisation kan vara att utöka behörigheten på den personal man har.

En bredare fortbildningsinsats får alla lärare från förskolan till vuxenutbildningen ta del av genom att barn- och utbildningsförvaltningen deltar i de "riktade insatser för elever med annat modersmål än svenska" som sker i samverkan med Skolverket och HLK i Jönköping. Fortbildningsinsatsen sker under tre år.

Fler utbildningsinsatser har bra förutsättningar för att kunna kombinera arbete och grundutbildning. Förskollärare har erbjudits att läsa de kompletterande kurser som Skolverket erbjuder för att komplettera sina kunskaper i matematik, läs- och skrivutveckling för att sedan även få behörighet att arbeta i årskurs 1 och 2 när grundskolan blir 10-årig. Fyra förskollärare i förskoleklassen har påbörjat utbildningarna eller är klara.

Sävsjö kommun har ett samarbete med våra närliggande universitet och har verksamhetsförlagd utbildning på förskolor och skolor. Dessa uppdrag ses som viktiga rekryteringsverktyg men även en kompetenshöjande insats för vår personal. Vi ser att studenterna trivs på sina arbetsplatser och gärna återkommer med sina jobbansökningar.

Idag görs olika insatser för att Sävsjö kommun ska vara en god och attraktiv arbetsplats.

Under 2024 har det också skett en översyn över alla pedagogers löner. Syftet var att identifiera medarbetare som gjort en god prestation men tappat i löneutveckling. Varje år ses lärarlönelyft och karriärtjänster över. Under 2024 har den centrala samverkansgruppen arbetat fram en rutin som beskriver försteläraryuppdraget och Sävsjös organisation av dessa tjänster. Syftet är att vidareutveckla försteläraryuppdraget, vilket är en viktig insats för att vara en attraktiv arbetsgivare.

Sävsjö kommun erbjuder strukturerad introduktion för nyanställda, mentorskap för nyutbildade, handledning för obehöriga lärare, kontaktperson för alla nya medarbetare och bredvid- gång när det är möjligt. Checklistor finns för introduktion.

Ekonomisk analys

Efter åtta månader har ca 63% av budgeten använts. Prognosen för 2024 pekar mot ett negativt resultat på -1 miljon kronor för Barn- och utbildningsförvaltningen.

Familjecentralen har fått budget för att anställa ytterligare en specialpedagog, tjänsten är tillsatt och lokalerna på familjecentralen har utökas då verksamheten är välbesökt. Förvaltningen förväntas sälja fler förskoleplatser till andra kommuner än budgeterat. En fristående dagbarnvårdare i Sävsjö tätort som funnits tidigare, men som pausat under hösten 2023 på grund av föräldraledighet öppnade upp igen i maj vilket gör att kostnaderna för köp av pedagogisk omsorg är högre än budgeterat. Barnomsorgsintäkterna är högre än budgeterat.

Grundskolan har fått fler elever som vi betalar interkommunal ersättning för och skolskjutskostnaderna förväntas bli dyrare än budget. Fristående grundskola har även fått ökat elevantal till hösten när en stor förskoleklass börjat årskurs 1. Störst utmaning att hålla budget av de kommunala grundskolorna ser det ut att bli för Rörviks skola som har ett minskat elevunderlag till hösten. Även Hägneskolan har svårt att hålla budget på grund av många elever med stora behov.

Under läsår 24-25 kvarstår det att fler elever tenderar att välja en annan gymnasieskola än Aleholm. Det blev dock inte lika många som vid de första antagningssiffrorna under våren. När många elever väljer en annan gymnasieskola än kommunens egna gymnasieskola så delas fasta kostnaderna för kommunens gymnasium på färre elever samtidigt som kommunen får betala full elevpeng för de elever som läser på annan ort. Personalkostnaden är dock lägre än budget på grund av ej tillsatta vakanta tjänster. Även för köp av platser på anpassad gymnasieskola bedöms kostnaderna bli högre än budget 2024. Skolskjutskostnaderna för elever på anpassat gymnasium kommer dock gå bättre än budget då fler elever än tidigare åker på vanligt busskort.

Inför 2024 fick Barn- och utbildningsförvaltningen ett tillskott på 1,5 mkr för ökade livsmedelskostnader samt 0,8 mkr för ökade kostnader inom skolskjuts.

Barn- och utbildningsförvaltningen har ökade intäkter men även ökade kostnader jämfört med budget vilket beror på att det inte bokats någon budget för vissa riktade statsbidrag i år. De ökade kostnaderna finansieras av intäkter från dessa statsbidrag.

Från och med 1 januari 2025 kommer gymnasiet och anpassat gymnasium att flyttas över till Höglandsförbundet. Det kan få påverkan på Barn- och utbildningsförvaltningens ekonomi framåt då förvaltningen ska skicka med budget till Höglandsförbundet samtidigt som gymnasiet

inte har kunnat hålla sin budget.

Framtiden

Det är en orolig och föränderlig värld som påverkar barn och elevers mående. Resultaten av detta syns i närvarostatistik, skolresultat och i elevhälsans arbete. Barn och elever har rätt till den hjälp och stöd som de behöver för att växa och utvecklas, vilket utmanar verksamheternas organisation, ekonomi och arbetsmiljö. Tidiga insatser behöver genomföras för att öka barn och elevers möjlighet till en god skolgång. En kompetensutvecklingsinsats kring att öka elevers närvaro i som kommer att påbörjas under 2025 och pågå framåt.

Barnafödandet minskar i landet såväl som i Sävsjö kommun vilket kommer påverka barnunderlaget i kommunen och det är svårt att sja om hur det blir under kommande år. Verksamheterna kommer behöva bli flexibla i lösningar kring barngrupperna för att möte detta.

Nämndens räkenskaper

Driftredovisning per verksamhetsområde

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Politisk verksamhet och administration	-6 173	-3 811	61,7	-6 073	100	-3 823
Förskola	-97 045	-61 388	63,3	-96 795	250	-57 494
Fritidshem, Förskoleklass, Grundskola, Anpassad grundskola	-189 757	-119 724	63,1	-190 257	-500	-113 803
Gymnasieskola	-80 983	-52 646	65,0	-82 133	-1 150	-52 580
Vuxenutbildning	-10 234	-6 132	59,9	-9 934	300	-4 400
Musikskola	-4 143	-2 538	61,3	-4 143	0	-2 487
Netto	-388 335	-246 239	63,4	-389 335	-1 000	-234 587

Driftredovisning per kostnadsslag

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Intäkter	35 155	38 651	109,9	57 105	21 950	37 091
Personalkostnader	-247 706	-164 531	66,4	-263 456	-15 750	-159 554
Övriga kostnader	-175 784	-120 359	68,5	-182 984	-7 200	-112 124
Netto	-388 335	-246 239	63,4	-389 335	-1 000	-234 587

Investeringar

Belopp i tkr	Utgifter sedan projektens start			Varav: årets investeringar		
	Beslutad budget totalt	Ack. utfall	Prognos totalutgift	Årets budget	Årets utfall	Årets prognos
Särskilda investeringsbeslut						
Arbetsrum Stockaryds skola	500	0	500	500	0	500
Belysning utomhus Aleholm	250	154	154	250	154	154
Klassrum Hägneskolan	400	254	400	400	254	400
Rörviks förskola utemiljö	75	1	75	75	1	75
Summa särskilda beslut	1 225	409	1 129	1 225	409	1 129
Återkommande investeringar						
Inventarier förskola/skola				3 000	813	2 800
IT-utrustning				1 000	537	1 000
Summa återkommande investeringar				4 000	1 350	3 800
Summa investeringar totalt	1 225	409	1 129	5 225	1 759	4 929

Barn- och utbildningsförvaltningen har för år 2024 fått 5,2 miljoner som fördelats på olika investeringsprojekt, där 1,2 miljoner kronor är avsatta till särskilda ändamål enligt ovan.

Utöver de 5,1 miljonerna har budget från ett projekt flyttats över från år 2023, cirka 0,1 miljoner kronor, som inte hann avslutas under 2023.

Det har avsatts 0,3 mkr till möbler för en ny avdelning på Stockaryds förskola, men då den byggnationen inte blivit av kommer dessa pengar inte användas 2024.

Måluppföljning

- Andel elever i åk 9 som är behöriga till gymnasiet ska vara minst 85%

Kommentar

Resultatet för vårterminen 24 landar på 83,5% (egen beräkning då Kolada uppdateras först senare.)

Modellberäknat värde utgår från ett förväntat resultat för respektive kommun utifrån olika bedömningskriterier. Ett positivt värde visar på ett bättre resultat än förväntat i förhållande till bedömningskriterierna. Detta värde redovisas först senare under hösten.

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall	
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, (Kolada N15436)	85 %	83,5 %	
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram kommunala skolor (modellberäknat värde)			

Andelen elever som är behöriga på riksnivå:

vt 2023: 83,7%, vt 2022: 83,3 % vt 2021 84,6%

Andel elever som är behöriga i Sävsjö

vt 2023: 85%, vt 2022: 82,1%, vt 2021: 86,9%

- Andel elever som väljer Aleholm ska årligen öka

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall	
Minst 80% av eleverna som väljer program som finns lokalt ska läsa lokalt	80 %	57,7 %	

Andelen elever som söker program som finns på Aleholm minskar något inför läsåret 24/25 till 57,7%.

2023: 58%, 2022: 75%, 2021: 76%

Andelen elever från hemkommunen som väljer Aleholm oavsett program minskar inför läsåret 24/25, 33% av eleverna i kommunen väljer Aleholm.

2023: 38%, 2022: 55%, 2021: 52%

- Måluppfyllelse för elever med annat modersmål än svenska ska öka i alla ämnen.

Kommentar

Under 24 genomförs en riktad insats mot barn/elever med annat modersmål än svenska.

(Resultaten utgår från egen beräkning, då Kolada uppdateras senare under ht)

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall	
Antal barn med annat modersmål än svenska som erbjuds extra tid i förskolan, om behov av språkutveckling föreligger		13	
Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesproven i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%)	75 %	68,6 %	
Elever i åk 6 med lägst betyget E i svenska som andraspråk	75 %	83,3 %	
Elever i åk 9 med lägst betyget E i svenska som andraspråk	80 %	76,7 %	
Andel elever i år 1 på gymnasiet med lägst betyget E i svenska som andraspråk 1	85	75	
Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare	55 %		

Andel elever med lägst betyg E i svenska:

Elever i åk 6 GR -2023: 77,2%, 2022: 52,9%, 2021: 73%

Elever i åk 9 GR - 2023: 81,5%, 2022: 71%, 2021: 76,7%

Elever i åk 1 GY - 2023: 75,7%, 2022: 70,7%, 2021: 81,3%

SFI - 2023: 57% 2022, 48%, 2021: 52% (2024 uppdateras 2025)

Socialnämnden

Viktiga händelser

Viktiga händelser inom socialnämndens verksamhetsområden under året är:

- Byggnation av ett nytt korttidsboende för funktionshindrade pågår och beräknas vara inflyttningsklart november år 2024.
- Beslut om att tillsätta ett nytt chefsområde inom det förebyggande och rehabiliterade området har fattats. Genom en omfördelning av chefsområden i hemtjänst sker utökningen inom befintlig budgetram.
- *Öppenvårdens hus* - En ny verksamhet som har startats upp inom ramen av öppna insatser, vilket bland annat inneburit att verksamheten har flyttat till nya gemensamma lokaler på Branten.
- Trainee-tjänster (avtal om 20 tjänster) har skapats i samverkan med arbetsförmedlingen som åtgärd mot den ökade arbetslösheten bland unga vuxna i kommunen. Tjänsterna samordnas via arbetsmarknadsenheten och är fördelade i hela kommunen. Ett lyckat kommunövergripande projekt som ska utvärderas inför eventuell fortsättning under ytterligare ett år.
- Via samordningsförbundet Finsam har projektet *Förrehabilitering* startats. Projektet genomförs gemensamt med kommunens Hälsocenter och arbetsmarknadsenhet och riktas mot målgruppen som står långt från den reguljära arbetsmarknaden.
- Socialnämnden delfinansierar, via riktade statsmedel, två hälsocoacher på kommunens Hälsocenter, för uppsökande och förebyggande hälsosamtal.
- Digitala inköp har införts och slagit väl ut.
- Boendeutredningar för nämndens samtliga särskilda boendeformer har genomförts. Utredningarna påvisar ett framtida behov av nya boendeformer.
- En extern översyn av individ- och familjeomsorgens kostnader har påbörjats. Utredningen görs via modellen *Kostnad per brukare* och genomförs av *Ensolution*.

Personal

Kompetensförsörjningen utgör en stor utmaning inom socialnämndens samtliga verksamhetsområden. Detta i kombination med att kompetenskraven ökar utgör en komplex och oroväckande situation. För att möta framtida kompetenskrav planeras- och genomförs såväl interna som externa utbildningar.

Andelen heltidsanställda fortsätter att öka inom socialförvaltningen. Arbetet med att skapa en heltidsorganisation är en viktig åtgärd för att säkra socialförvaltningens kompetensförsörjning.

Under året har även funktionshinderomsorgens medarbetare fått nya scheman utifrån EU direktivet om 11 timmars dygnsvila.

Arbetet med att sänka den höga sjukfrånvaron pågår i nära samverkan med HR.

Ekonomisk analys

Främsta orsaker till budgetavvikelser redovisat per verksamhetsblock:

Politisk- och övergripande verksamhet

Orsaken till överskottet är vakanta tjänster inom stab- och ledningsfunktioner.

Funktionshinderomsorg

Överskottet beror på att budget för placeringar inom funktionshinderomsorgen inte nyttjats samt att personlig assistans redovisar överskott i samband med att antalet ärenden har minskat under året.

Individ- och familjeomsorgen

Redovisat underskott beror främst på otillräcklig budget och ökade kostnader för externa placeringar samt ökade kostnader för försörjningsstöd.

Sysselsättning, integration och arbetsmarknad

Redovisat överskott beror främst på tillförda statliga medel i form av anställningsstöd som beräknas förbrukas innan årets slut.

Äldreomsorg

Redovisat underskott orsakas av höga kostnader både inom hemtjänsten och särskilt boende. Hemtjänstens negativa kostnadsutveckling beror bland annat på att insatserna är mer omfattande. Förskjutningen från Regionen i samband med nedläggning av slutenvårdsplatser, medför även att den kvalificerade sjukvården ökar i såväl inom ordinärt- som på särskilt boende. Att högre andel av brukarna med hemtjänstinsatser bor på landsbygd påverkar också kostnadsutvecklingen negativt. Redovisat underskott beror även på avsaknad av budgeterade statsbidrag samt höga kostnader i form av sjuklöner.

Hälsö- och sjukvård (HS)

Redovisat underskott beror på avsaknad av budgeterade statsbidrag. Verksamhetsområdet redovisar även höga kostnader för fordon och tekniska hjälpmedel.

Kommentar till socialnämndens bokslut:

Socialnämndens grundbudget finansieras till viss del av tillfälliga och osäkra nationella statsbidrag på totalt 21 miljoner kronor. Det medför att socialnämndens prognos är osäker samt att risken för ett negativt årsresultat är hög. Inför kommande budgetår beräknas samtliga riktade statsbidrag mot äldreomsorgen att upphöra.

Framtiden

Socialtjänsten står inför flera utmaningar. Följande faktorer påverkar;

- Under år 2025 träder den nya socialtjänstlagen - Hållbar socialtjänst i kraft, vilket innebär att en omformering av hela socialtjänsten kommer att krävas.
- Krig i Europa som bland annat innebär ett höjt säkerhetsläge, påverkanskampanjer och cyberattacker
- Lågkonjunktur och ökad arbetslöshet, i nuläget högst i länet.
- Demografisk utveckling med ökad andel äldre
- Ökande psykisk ohälsa
- Ökad missbruksproblematik och våld i nära relationer
- Kompetensförsörjning inom samtliga socialtjänstens verksamhetsområden är en utmaning idag som förväntas bli än mer utmanande inom snar framtid. Att rekrytera ny personal är svårt idag är svårt då kompetens saknas. Att säkerställa rätt kompetens inom befintlig personalstyrka utifrån ändrade krav och behov, är också en utmaning.
- Ekonomi. Ökade behov, nya- och ändrade lagstiftningar samt nya ansvarsområden som exempelvis det brottsförebyggande arbetet, är kostnadsdrivande.

Ovan sammantaget innebär att socialförvaltningen behöver göra flera omställningsarbeten. Nya syn- och arbetssätt behöver tas fram och digitala lösningar kommer att behöva ersätta arbetsuppgifter som idag utförs av personal.

Det kan även innebära en ökad arbetsbelastning för flera funktioner då såväl ekonomiska som personella resurser saknas.

Planerade framtida åtgärder:

- Färdigställa en förvaltningsövergripande kompetensförsörjningsstrategi.
- Omställningsarbete mot ny lagstiftning bland annat Socialtjänstlag (SoL).

- Fortsätta arbetet med att öka andelen heltidsanställda samt behovsstyrd- och flexibel arbetstidsplanering.
- Fortsatt arbete med reformen God och nära vård i samverkan med regionen övriga samverkanspartners.
- Fortsatt kompetensutveckling för samtliga funktioner.
- Fortsätta utveckla verksamheterna med stöd av välfärdsteknik, E-tjänster och digitala lösningar.
- Förenkla och automatisera administrativa processer.
- Fortsatt samverkan mellan kommunens arbetsmarknadsenhet och arbetsförmedlingen samt andra interna och externa aktörer.

Nämndens räkenskaper

Driftredovisning per verksamhetsområde

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Politisk verksamhet och övergripande administration	-14 534	-9 134	63	-14 134	+400	-6 682
Individ- och familjeomsorg	-88 801	-63 296	71	-95 101	-6 300	-54 529
Sysselsättning, Integration, Arbetsmarknad	-22 968	-14 650	64	-22 968	0	-12 661
Stöd till äldre	-129 994	-94 396	73	-143 494	-13 500	-82 855
Hälsö- och sjukvård	-25 993	-17 608	68	-25 993	0	-13 557
Stöd till funktionshindrade	-60 000	-37 293	62	-58 000	+2 000	-38 990
Netto	-342 290	-236 377	69	-359 690	-17 400	-209 274

Driftredovisning per kostnadsslag

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Intäkter	114 596	79 474	69	107 596	-7 000	73 124
Personalkostnader	-293 037	-197 311	67	-297 137	-4 100	-180 176
Övriga kostnader	-163 849	-118 541	72	-170 149	-6 300	-102 222
Netto	-342 290	-236 378	69	-359 690	-17 400	-209 274

Investeringar

Belopp i tkr	Utgifter sedan projektens start			Varav: årets investeringar		
	Beslutad budget totalt	Ack. utfall	Prognos totalutgift	Årets budget	Årets utfall	Årets prognos
Särskilda investeringsbeslut						
Verksamhetssystemet Pulsen Combine	4 000	5 172	5 500	668	520	148
Summa särskilda beslut	4 000	5 172	5 500	668	520	148
Återkommande investeringar						
IT Elektronisk utrustning mm				650	0	650
Elcyklar				22	22	0
Medicinteknisk utrustning				26	26	0
Trygghetslarm				500	127	373
Löpande investeringar				1 302	392	910
Summa återkommande investeringar				2 500	567	1 933
Summa investeringar totalt	4 000	5 172	5 500	3 168	1 087	2 081

Måluppföljning

- Kompetensförsörjning

Kommentar

Ett arbete med upprättandet av socialnämndens kompetensförsörjningsplan pågår.

Parallellt med ovan arbete, arbetar socialförvaltningen med att identifiera och analysera förvaltningsspecifika åtgärder (som utbildningar, nya arbetssätt mm) för att klara framtida kompetensförsörjning. Detta arbete samordnas av en processledare och utgår från SKR:s (Sveriges kommuner och regioner) nio kompetensförsörjningsstrategier. År 2024 är fokus på medarbetarskap.

- God och Nära Vård

Kommentar

Arbetet med God och nära vård pågår löpande i olika former, flera nivåer och olika nätverk såväl intern som externt. För Kommunal utveckling är det ett prioriterat område som leds av länets socialchefer.

Kultur och fritidsnämnden

Viktiga händelser

Anläggning

Under året har det bytts panel och plåt samt målats på Sävsjö ishall. Sävsjö FF:s duschrum har renoverats och ny värmeväxlare har installerats i sporthallen.

På ishallen har det vidare genomförts dränering för hantering av dagvatten vid maskinrum samt bytts ventilationsaggregat i seniorernas omklädningsrum för att möta kraven som ställs.

På Brottarlokalen har det målats samt installerats en luftvärmepump för inomhusmiljön.

Vallsjöbadens dansbana har fått nytt tak och det har köpts in en ny diskmaskin till verksamheten, dessutom har en fettavskiljare grävts ner.

På Sävsjö camping har kultur- och fritid stått för material för renovering och målning av receptionsbyggnaden.

Hopptornet på Eksjöhovgårds badplats har rivits och ersatts av ett nytt hopptorn på plattform.

Enheten har investerat i nya badmintonstolpar samt niomannamål till verksamheterna på Eksjöhovgård och Sävsjö sporthall.

Biblioteket

På biblioteket har en vakant tjänst som barn- och ungdomsbibliotekarie tillsatts.

En publik utskriftslösning för besökare, Kuario har installerats på Sävsjö folkbibliotek.

Biblioteket har även anordnat två utsålda barnteatrar under året.

Fritidsgården

Fritidsgården har rekryterat två heltidstjänster och påbörjat skolnärvaro och arbete i projektform under året. De relationsskapande aktiviteterna är flera och vi ser positiva resultat. Även fortsatt är en halvtidstjänst vakant. Why not try it är en prova på verksamhet för unga 14-17 år som lanserats efter sommaren som ett led i arbetet med att följa upp föreningsforum.

Familjebadet

Ett omfattande renoveringsarbete av den stora bassängen har genomförts under sommaren med gott resultat. Även unisexbastun är renoverad samt all armatur är utbytt mot mer energieffektiv ledbelysning.

Hälsocenter och FAR utvecklas ständigt med nya verksamheter och bland verksamheterna kan nämnas Hälsosamtal för äldre, förrehabilitering i samarbete med socialförvaltningen, Kultur för hälsan och unga vuxna utöver promenader och olika kursverksamheter.

Bidragsverksamhet

En större andel av investeringsbidraget har använts under året och med de relativt nyligen omarbetade schablon- och driftbidragen känner sig enheten trygga med att bidragen når de föreningar som behöver dem bäst. Ett föreningsforum genomfördes under våren, välbesökt och många saker hanterades som enheten framåt tar hänsyn till i fortsatta arbetet.

Friluftsliv

Enheten har under året på ett mer strukturerat sätt arbetat med friluftslivet och via region Jönköping- Kommunal utveckling fått del av bidrag från Tillväxtverket som har gått till att höja kvaliteten på Höglandsleden.

I samarbete med Aleholm har det byggts en rekreationsplats på Kalvaberget, det har röjts längs med leder och satts upp skyltar för att öka tillgängligheten till vårt friluftsliv.

Rastplatsen i Sanatoriet har bytts ut och flyttats samt ett omfattande arbete med badplatser och elljusspår är pågående. Det har även satts upp skyltar och information vid Djurgårdsområdet.

Programverksamhet, konst och kultur

2024 är första året med ett utökat anslag till offentlig konst och det lokala konstrådet har, hittills under året investerat i sju olika verk som kommer att synas i bland annat kommunreceptionen, på någon av kommunens skolor eller förskolor samt på kommundirektörens kontor.

I samband med sommargata har kultur- och fritid varit närvarande med bland annat barnteater, säckpipe-orkester från Skottland samt firande av våra OS-deltagare på torget. Dessutom anordnade kultur- och fritid en köp- och sälj loppis i samband med firandet.

Ett avtal har tecknats med Sävsjö kulturhus gällande musikcafé-serien samt att öppna upp möjligheterna för föreningen att söka arrangemangsbidrag.

Personal

Utbildningsinsatser genomförs inom olika regionala nätverk för vaktmästare, badmästare, bibliotekspersonal och fritidsledare.

Under våren har grupp/arbetsledarna på hela serviceförvaltningen genomgått en ledarskapsutbildning.

Alla befintliga tjänster är tillsatta bortsett från deltidstjänst på fritidsgård.

Vi har i nuläget ingen dedikerad tjänstemannafördelning till att arbeta med friluftslivet vilket i närtid, tillsammans med fritidsledare prioriteras.

I framtiden finns ett behov att tillsätta ytterligare personal på bibliotek med fokus äldre.

Ekonomisk analys

Nämnden räknar med en prognos på minusresultat närmare 200 000 kronor .

Vakanta tjänster och ej sökta bidrag av föreningar leder till att nämnden inte gör ett större minusresultat medan intäkter som inte når upp till budget och kostnader för reparation och underhåll minskar resultatet.

Minusresultatet kan härledas till oförutsedd faktura på 50 000 kronor för integration av nytt ekonomisystem med boknings- och bidragssystem samt en oförutsedd kostnad för rivning av hopptorn på 150 000 kronor.

Årets investeringsbudget samt det årliga anslaget för nämnden och familjebadet kommer att användas. Vi har fått pengar till att röja runt Smålandsleden och fixa till en rekreationsplats, det är i nuläget lite oklart om detta ska redovisas i drift eller investering men hela summan kommer täckas av bidrag.

Framtiden

Vi har stora utmaningar att möta behoven av underhåll i våra anläggningar, planen för reinvesteringar och investeringar följs för att minimera framtida underhåll.

En utveckling av den öppna fritidsverksamheten med mer skolnärvaro och relationsskapande aktiviteter via rast, tema och lägerverksamhet har påbörjats och fortsätter.

Ett friluftsråd har skapats med fokus på att utveckla kommunens tillgängliga friluftsliv, ett tydligare och mer strukturerat arbetssätt med friluftslivet kommer att leda till utveckling som i förlängningen kommer att kräva mer resurser.

Hälsocenter blir en allt viktigare aktör för invånarnas bibehållna hälsa.

Att genom samverkan och planering skapa ett större och mer regelbundet utbud av kulturliv i kommunen.

Ett tydligare samarbete med skolan gällande skolbibliotek, meröppet i våra kransbibliotek.

Resterande del av 2024 kommer Vrigstad elljusspår att få nya stolpar, armaturer och nedgrävda kablar. Konstgräset på Eksjöhovgård är bytt och mer tillgängligt via en sluss, armaturerna på konstgräsplanen kommer att vara utbytta mot mer energibesparande ledbelysning.

Meröppet upphandlas i en Högländsgemensam upphandling liksom byte av bibliotekssystem. Ny servicedesk kommer att köpas in till Sävsjö bibliotek.

Skyltar kommer att sättas upp i och på enhetens alla anläggningar under hösten.

Utifrån fokusområdet "Aktiv hela livet" jobba för att verksamheten når så många kommuninvånare som möjligt i alla delar av livet.

Nämndens räkenskaper

Driftredovisning per verksamhetsområde

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Politisk verksamhet och gem administration	-3 076	-2 031	66	-3 076	0	-1 190
Familjebad inkl simundervisning	-4 770	-3 173	67	-4 770	0	-3 249
Anläggningar inom idrott, fritid och turism	-12 266	-8 561	70	-12 766	-500	-6 640
Bibliotek	-4 847	-3 137	65	-4 847	0	-3 067
Programverksamhet	-200	-163	82	-200	0	-60
Bidrag	-3 717	-2 620	70	-3 617	100	-3 191
Fritidsgårdar	-3 562	-1 853	52	-3 362	200	-1 944
Netto	-32 438	-21 538	66	-32 638	-200	-19 341

Driftredovisning per kostnadsslag

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Intäkter	7 386	4 268	58	7 186	-200	5 071
Personalkostnader	-16 083	-9 429	59	-15 883	200	-9 321
Övriga kostnader	-23 741	-16 377	69	-23 941	-200	-15 091
Netto	-32 438	-21 538	66	-32 638	-200	-19 341

Investeringar

Belopp i tkr	Utgifter sedan projektens start			Varav: årets investeringar		
	Beslutad budget totalt	Ack. utfall	Prognos totalutgift	Årets budget	Årets utfall	Årets prognos
Särskilda investeringsbeslut						
Belysning Elljusspår	5 600	3 516	5 600	1 400	8	1 400
Inredning bibliotek Rörvik	530	391	530	140	1	140
Utrustning meröppet bibliotek Rörvik	250	0	250	250	0	250
Familjebad kakelbyte stor bassäng	1 000	834	1 000	1 000	834	1 000
Tak Vallsjöbaden	200	219	219	200	219	219
HGV Konstgräsplan 2024	3 000	2 020	3 000	3 000	2 020	3 000
Smålandsled/rekreationsplatser	0	119	0	0	119	0
Summa särskilda beslut	10 580	7 099	10 599	5 990	3 201	6 009
Återkommande investeringar						
Årligt investeringsanslag				1 000	791	1 000
Offentlig konst				100	0	100
Summa återkommande investeringar				1 100	791	1 100
Summa investeringar totalt	10 580	7 099	10 599	7 090	3 992	7 109

Måluppföljning

- Aktiv hela livet

Kommentar

Hälsocenter driver projekten unga vuxna samt Hälsosamtal för äldre i samverkan med socialförvaltningen.

Myndighetsnämnden

Viktiga händelser

Organisation

Under första halvåret har förvaltningen genomgått en förändrad organisationsstruktur. Förvaltningen kommer att få en miljöenhet med tillhörande enhetschef under förvaltningschef. Den nya rollen som enhetschef kommer innehålla verksamhetsansvar samt personal- och arbetsmiljöansvar. Personal- och arbetsmiljöansvar för enhetschef, bygg och karta/GIS kommer att ligga under förvaltningschef.

Utvecklingsarbete

För att få till en mer digitaliserad verksamhet har förvaltningen infört fler e-tjänster. E-tjänster som gör det enklare för enskilda och näringsliv i kontakten med förvaltningen, samtidigt som det blir en effektivare administration. Bland annat har nya e-tjänster som ansökan om enskilt avlopp, kontrollplaner och djurenheter inom jordbruket skapats.

Myndighetsförvaltningen, samhällsbyggnadsenheten, Sävsjö Näringsliv och personalenheten har under första halvåret fortsatt arbetet med att strukturera upp arbetsmiljöprocessen. En organisation för arbetsmiljöarbetet på Tillväxthuset med dess roller är beslutad. En gemensam arbetsmiljöhandbok för Tillväxthuset är framtagen samt ett årshjul för inplanerade aktiviteter och skyddsronder. Alla berörda har också genomgått Sunt arbetslivs arbetsmiljöutbildning.

Byggnation

Förvaltningen märker av en minskning av bygglovsansökningar. Antal bygglovsansökningar ligger nu på samma nivåer sedan innan pandemin. Ett tiotal ansökningar om enbostadshus har förvaltningen handlagt. När det gäller tillbyggnader och mindre byggnationer ser förvaltningen en minskning generellt.

Det finns ett märkbart växande intresse för batterianläggningar från större aktörer. Här finns en utmaning om vilka krav som ska ställas på anläggningar då det inte finns någon specifik vägledning från Boverket.

Miljö- och hälsoskydd, Livsmedel, Serveringstillstånd

Miljötillsynen drivs nu mer i projektform där handläggarna gemensamt planerar och drar nytta av varandras kunskap som bidrar till att målen nås i tillsynsplanen. Att arbeta projektbaserat har också ökat delaktigheten och arbetsglädjen bland handläggarna samt att det minskar sårbarheten då kunskapen sprids ut över fler handläggare. Tillsynsarbetet sker branschvis där verksamheter inom samma bransch får tillsyn under samma period. På så vis blir tillsynen mer enhetligt och likvärdig.

Arbetet med lantbrukstillsyn har återtagits under en periods uppehåll. 11 lantbruksenheter har fått tillsynsbesök under första halvåret. Gödselhantering och gödselspridning har kontrollerats på respektive verksamhet. Förvaltningen har också medverkat i Jordbruksverkets tillsynsprojekt "Växtnäring på jordbruk".

Kommunens alla livsmedels- och dricksvattenverksamheter har klassats om utifrån nya EU-direktiv. Utifrån den nya klassningen kommer verksamheter inom livsmedel och dricksvatten få färre kontrolltimmar. Omklassningen innebär även en minskning av tillsynsobjekt. Fram till halvårsskiftet har 20 verksamheter kontrollerats.

Under året har en ansökan om serveringstillstånd kommit in till förvaltningen.

Vi samarbetar med Vetlanda vid tillsyn av serveringstillstånd kvällstid, då det är lämpligt att vara två.

Karta/GIS

Det har sedan Högländet upphandlade ett gemensamt kart- och GIS-system arbetat för en gemensam organisation inom området. Syftet med organisationen är bland annat minska sårbarheten kring personal och kompetens men även på sikt ett gemensamt arbetssätt.

Personal

En projektanställd byggnadsinspektör har övergått till en tillsvidare tjänst. En vakant tjänst som miljöinspektör är återbesatt.

Utifrån den nya organisationen på förvaltningen pågår en rekrytering av miljöchef.

Förvaltningen ser ett behov av en resurs som kan leda förvaltningens utveckling inom digitalisering. Bland annat med att driva frågan framåt när det gäller digitalisering av förvaltningens olika tillståndsprocesser.

Förvaltningen har en god frisknärvaro.

Ekonomisk analys

Ansökningar om bygglov är något lägre än vad som förväntats. Därmed ligger budgeterade intäkter lägre vid halvårsskiftet.

Personalkostnaden ligger också något lägre än vad som är budgeterat för året. Det beror främst på en pågående rekrytering av miljöchef samt en senare återbesättning av miljöinspektör. I övrigt följer förvaltningen budget enligt plan.

En trolig prognos vid årsskiftet är ett positivt resultat om 500 tkr.

Inga investeringar gjorda hittills.

Framtiden

Förvaltningen ser ett behov av en utvecklingsledare som kan leda förvaltningens omvandling till en obruten digital samhällsbyggnadsprocess. Där informationshanteringen sker digitalt genom hela processen. Resurser och kompetens för denna transformering finns i dagsläget inte inom förvaltningens verksamhetsområde.

Omvärldens påverkan med framför allt höga räntor och hushållens köpkraft styr byggnationen i samhället i stort likväl i vår kommun. Med en prognos om en minskad befolkning i kommunen står förvaltningen inför en ekonomisk utmaning. Små om- och tillbyggnader samt en och annan villa genererar inga större intäkter till förvaltningen. Med indikationer på räntesänkningar hoppas vi på en konjunktur uppåt igen.

Förvaltningen upplever att allt för många bygglovsansökningar är i strid mot gällande detaljplaner. Kommunen har detaljplaner från tidigt 1900-tal som dock fortfarande är gällande men dess syften följer sällan samhällets moderna utveckling. Dessa äldre detaljplaner kan därmed upplevas som ett hinder för samhällets tillväxt. Med arbetet kring digitala detaljplaner önskas en översyn av gamla analoga planer för att möjliggöra utveckling för den enskilde och tillväxt för näringlivets behov.

Förvaltningen upplever en strukturell omvandling i kommunen där förvaltningens uppgift blir mer en tillsyn- och kontrollfunktion. Många samhällsproblem är komplexa och behöver mötas med gemensamma insatser. Samordnad tillsyn tillsammans med andra förvaltningen kommer att behövas för att bemöta utvecklingen.

Nämndens räkenskaper

Driftredovisning per verksamhetsområde

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Politisk verksamhet och administration	-3 165	-2 084	66	-3 165	0	-2 021
Miljö- och hälsoskydd	-2 578	-946	37	-1 978	600	-873
Bygg och karta	-2 213	-1 339	60	-2 313	-100	-931
Netto	-7 956	-4 369	55	-7 456	500	-3 825

Driftredovisning per kostnadsslag

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Intäkter	4 686	2 722	58	4 586	-100	3 243
Personalkostnader	-9 490	-5 172	54	-8 890	600	-4 992
Övriga kostnader	-3 152	-1 918	61	-3 152	0	-2 076
Netto	-7 956	-4 368	55	-7 456	500	-3 825

Investeringar

Belopp i tkr	Utgifter sedan projektens start			Varav: årets investeringar		
	Beslutad budget totalt	Ack. utfall	Prognos totalutgift	Årets budget	Årets utfall	Årets prognos
Särskilda investeringsbeslut						
Karta GIS-system 24	450	0	50	70	0	70
Summa särskilda beslut	450	0	50	70	0	70
Återkommande investeringar						
Årligt investeringsanslag MN				100	0	50
Summa återkommande investeringar				100	0	50
Summa investeringar totalt	450	0	50	170	0	120

Måluppföljning

- Digitalisering 2024

Kommentar

För att möjliggöra en ökad interaktivitet och öppenhet i myndigheternas samspel med företag, föreningar och medborgare måste processer inom offentlig förvaltning digitaliseras.

Implementeringen av Eko-post (digital hantering av postutskick) har medfört mindre administrativ handpåläggning. Ett led i att effektivisera förvaltningens administration.

Fler e-tjänster införs på förvaltningen.

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall
E-tjänster		Ja 

E-tjänster

Avlopp, Kontrollplan samt djurenheter inom jordbruket.

- Tillsyn enligt Miljöbalken 2024

Kommentar

Miljöbalkstillsynen följer beslutad tillsynsplan.

Förvaltningen har ett delmål som lyder 20 st enskilda avlopp inventerade under året. Detta mål är uppfyllt per sista augusti.

Ytterligare ett delmål är att besöka 10 st lantbruk med tillhörande tillsyn. Även detta mål är uppfyllt per sista augusti. 11 lantbruk har fått besök av förvaltningen.

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall
Inventera enskilda avlopp i kommunen	20	21 
Lantbrukstillsyn		Ja 

Inventera enskilda avlopp i kommunen

Inventering av enskilda avlopp kommer att fortsätta under 2024. Målet är att 5% av alla ansökningar om tillstånd till enskilt avlopp ska vara godkända under 2024.

Delmål att inventera 20 stycken enskilda anläggningar under året.

Lantbrukstillsyn

En nulägesanalys av alla lantbruk i kommunen kommer att genomföras. Målet är att besöka 10 stycken lantbruk under 2024.

Under första halvåret har 11 lantbruk fått besök av förvaltningen.

- Tillsyn enligt Plan- och bygglagen 2024

Kommentar

Uppföljning av obligatoriska ventilationskontroller OVK är ett löpande arbete. Skolorna (kommunala och privata) i kommunen har följts upp. Det ser generellt bra ut. Byggnader som står på tur för tillsyn är vårdlokaler och liknande byggnader.

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall
Tillsynsärenden inom plan- och bygglagen ska följas upp.		Ja 

Tillsynsärenden inom plan- och bygglagen ska följas upp.

Förvaltningen kommer att följa upp alla obligatoriska ventilationskontroller som inte är godkända. Minst 10% ska vara godkända under 2024.

Överförmyndarnämnden

Viktiga händelser

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

Överförmyndarverksamheten har under januari-augusti 2024 granskat 703 årsräkningar (jämfört med 762 årsräkningar januari-augusti 2023). Verksamheten har inte fullt ut nått de delmål för granskning som satts upp med anledning av övrig arbetsbelastning. Detta har bland annat sin förklaring i att antalet ansökningar om god man eller förvaltare har ökat med 100 % jämfört med samma period föregående år och antalet anmälningar om behov av god man eller förvaltare har ökat med 67 %. Under januari och februari gjorde verksamheten även en stor satsning på att utbilda ställföreträdare i redovisning och den e-tjänst som tillhandahålls för inlämning av årsräkningar, vilket gjorde att starten av årets granskningsarbete försenades något. Kvalitén på inlämnade redovisningar är förbättrad men ett stort antal kräver fortfarande kompletteringar av olika underlag vilket innebär att granskningsprocessen blir ineffektiv. Verksamhetens prioritering under hösten är att slutföra årets granskning av årsräkningar och planera för nästa års granskningsperiod och genomföra utbildningar för ställföreträdare. Jämsides med detta fortsätter arbetet med övrig handläggning samt att uppfylla antagen verksamhetsplan och nämndens mål.

Under året har verksamheten planerat för mottagande av Tranås kommuns överförmyndarverksamhet. Tranås kommer att ingå i Höglandets överförmyndarverksamhet enligt samverkansavtal från och med den 1 januari 2025, men med en egen överförmyndare fram till dess att Tranås kommun kan ändra sin politiska organisation för överförmyndaren och ingå i den gemensamma nämnden från och med januari 2027. Höglandets överförmyndarverksamhet kommer dock att handlägga Tranås överförmyndarärenden från och med 1 oktober 2024 enligt en särskild överenskommelse för hösten.

Nämnden och verksamheten deltog 28-30 augusti 2024 på "Studiedagarna 2024" som Föreningen Sveriges Överförmyndare anordnar. Dagarna ger kunskap om aktuella frågor som är viktiga för nämnden och verksamheten och möjlighet att dela erfarenheter inom överförmyndarområdet med andra kommuner.

Personal

Överförmyndarverksamheten bestod den 31 augusti av 11,0 årsarbetare, 1,0 projektanställd, 1,0 tillfällig granskningsresurs samt överförmyndarchef. Under året har det skett nyrekryteringar med anledning av utökning av verksamheten under hösten. Introduktion och utbildning av nyanställd personal pågår.

Av medarbetarundersökningen 2023 framgår att trivseln på arbetsplatsen var 4,23 av 5,0 och medarbetarskapet värderades högst med 4,63. Arbetsklimatet och samarbetet i verksamheten är mycket gott. Årets medarbetarundersökning skickas ut under september 2024 och resultatet kommer under hösten.

Sjukfrånvaron var under perioden januari-augusti 2024: - procent. (Ej rapporterad)

Ekonomisk analys

Höglandets överförmyndarnämnd prognostiserar för 2024 ett positivt resultat för verksamheten. En osäkerhetsfaktor i det prognosticerade resultatet är dock kostnaderna för arvoden. De extra kostnader mottagandet av Tranås kommuns överförmyndarverksamhet innebär under året är reglerade i ett särskilt avtal och bedöms inte påverka resultatet.

Höglandets överförmyndarverksamhet har en prognos för 2024 som ligger i positivt resultat med budget. Sävsjös prognos pekar på att hela Sävsjös budget inte kommer utnyttjas utan lämna ett överskott på 86 000 kronor.

Framtiden

Den demografiska utvecklingen i samhället i form av ökad livslängd och en allt äldre befolkning ställer högre krav på vårt välfärdssystem. Även den psykiska ohälsan ökar. För överförmyndarverksamheten innebär det att behovet av god man och förvaltare ökar liksom att komplexiteten i uppdragen ökar.

Sveriges modell med god man och förvaltare bygger på ett stort ideellt engagemang och en vilja att göra en värdefull insats för att stödja en medmänniska. Trenden i samhället går mot att medborgare har en mindre benägenhet att engagera sig i föreningar och annan ideell verksamhet. Överförmyndarverksamheten har redan idag en utmaning, och kommer att ha en ännu större sådan, när det gäller rekrytering av gode män och förvaltare, vilket medför risk för längre handläggningstider.

Sammantaget görs bedömningen att såväl omfattningen av överförmyndarverksamhetens ärendehantering som utgifter relaterade till god man och förvaltare kommer öka.

Nämndens räkenskaper

Driftredovisning per verksamhetsområde

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Överförmyndarnämnd	-1 697	-1 069	63	-1 567	130	-1 024
Netto	-1 697	-1 069	63	-1 567	130	-1 024

Driftredovisning per kostnadsslag

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Intäkter						
Personalkostnader						
Övriga kostnader	-1 697	-1 069	63	-1 567	130	-1 024
Netto	-1 697	-1 069	63	-1 567	130	-1 024

Valnämnd

Viktiga händelser

Under året har vi genomfört vår kommuns val till EU, själva valdagen var 9 juni medan förtidsröstningen startade 22 maj. De är många fantastiska personer engagerade i arbetet, på själva valdagen är ca 60 personer verksamma, dessförinnan har ett 15-tal personer arbetat med förtidsröstningen. Vid den utvärdering av genomförandet av själva valet är vi väldigt nöjda, inga intermezzon, väldigt duktiga och engagerade röstmottagare som gjorde ett utmärkt arbete.

Personal

Valnämnden har ingen anställd personal, enbart timanställda och arvoderad personal under själva valperioderna.

Ekonomisk analys

Vi har en budget i balans och prognosen är i enlighet med budget.

Framtiden

År 2026 är det val till riksdag, kommun och region (RKR-val). Vi har haft ganska lätt för att rekrytera personal till att arbeta som röstmottagare, känslan är att vi kommer att ha en viss generationsväxling framöver, men hoppas på att vi fortsättningsvis kan engagera yngre personer att finnas med i detta viktiga arbete.

Nämndens räkenskaper

Driftredovisning per verksamhetsområde

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Valnämnden	-282	-238	84	-282	0	-63
Netto	-282	-238	84	-282	0	-63

Driftredovisning per kostnadsslag

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Intäkter	350	351	100	351	1	0
Personalkostnader	-464	-488	105	-519	-55	-32
Övriga kostnader	-168	-101	60	-114	54	-31
Netto	-282	-238	84	-282	0	-63

Kommunens revisorer

Viktiga händelser

Under slutet av 2022 tecknades ett treårigt avtal avseende revisionstjänster, som gäller från 2023. I avtalet ingår uppdrag som sakkunnigt biträde, rådgivning, service, förvaltnings-, redovisnings- och bokslutsrevision för kommun och stiftelser, finansiell revision av bolagen samt förvaltningsrevisionstjänster.

Från årsskiftet 2023 är tre av sex politiker nya i revisionen.

Personal

Revisionen saknar anställd personal. Arbetet sköts av revisorerna själva med stöd av upphandlat sakkunnigt biträde.

Ekonomisk analys

Tyngdpunkten för revisionens kostnader ligger relativt sent under verksamhetsåret. Eftersom avvikelserna mot budgeten ligger på samma nivå som under tidigare år är bedömningen att resultatet kommer att överensstämma med budgeten, när 2024 summeras.

Revisionen saknar investeringsbudget.

Framtiden

Revisionsarbetet kommer att fortgå som tidigare, utan större förändringar.

Under mandatperioden 2023-2026 tillkommer granskning av Höglandsförbundet, som utförs tillsammans med Nässjös revisorer. Detsamma gäller Kretslopp Sydost där Sävsjös och Mörbylångas revisorer granskar Kretslopp Sydost. Arbetet med dessa båda kommunalförbund tillkommer utöver de ordinarie granskningarna men påverkar inte revisionens budget, eftersom kostnaden tas av respektive kommunalförbund.

Nämndens räkenskaper

Driftredovisning per verksamhetsområde

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Revision	-854	-225	26	-854	-	-306
Netto	-854	-225	26	-854		-306

Driftredovisning per kostnadsslag

Belopp i tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Intäkter						
Personalkostnader	-315	-146	46	-315	-	-204
Övriga kostnader	-539	-79	15	-539	-	-102
Netto	-854	-225	26	-854		-306

Sävebo AB

Viktiga händelser

Vi fortsätter med en hög underhållstakt.

Vi har byggt om och renoverat lokaler på Branten till både Socialförvaltningen och Regionen. Vi har bytt alla blandboxar för att uppdatera värmesystemet för cirka 3 Mkr på Branten.

Vi har avslutat energieffektiviseringen på Pinuten och fått 4,55 Mkr utbetalt i bidrag.

Vi har fortsatt med att sätta upp laddstolpar nu på fastigheterna, Pinuten, Spiken 9 och Vilan 14 i Sävsjö.

Vi har målat taket på Bryggaren.

Bytt balkongbeklädnaden, plåt, på Västra Torggatan i Rörvik.

Personal

Vi är nu 26 st anställda men håller på att anställa en fastighetsskötare till. Vi har gjort organisationsförändringar och sköter numera trappstädning och yttre skötsel, från den 1 november, i egen regi. Vi räknar med att spara cirka 1,5 miljoner kronor årligen på detta.

Ekonomisk analys

Räntorna har gått ned och vi har bundit cirka 100 miljoner kronor den sista veckan till en snittränta om 2,36%. Vi har inget rörligt nu och en snittränta på hela lånestocken om 1,74%. Med de kostnadsbesparingar vi gjort vid vår omorganisation och det bättre ränteläget gör att det ser stabilt ut nu.

Framtiden

Framtiden ser bra ut men vi har stora utmaningar vad gäller uthyrningarna. Under de senaste åren har vi fått kämpa för att hålla uthyrt. Befolkningen minskar i 193 kommuner och Sveriges Allmännyttan har cirka 10 000 lediga lägenheter. Man har byggt för mycket under senare år och det blir som sagt en tuff konkurrens om hyresgästerna.

Vi har knappt höjt hyrorna de senaste tre åren, 0%, 0% och 2%, och det pekar mot att vi kommer ligga med låga krav inför 2025 också.

Vi arbetar med stort fokus mot kvalité och trivsel för våra hyresgäster. Genom att ha hög kvalité på våra lägenheter och ge en förstklassig service ska vi se till att vara den ledande hyresvärden i Sävsjö kommun.

Bolagets räkenskaper

Belopp tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Resultat före dispositioner och skatt	3 113	-420	-13%	2 963	-150	3 285

Måluppföljning

- Öka trivselsmiljön i bostadsområdena

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall	
På minst ett område ska vi kunna redovisa en trivselhöjande åtgärd under året		Ja	→ ●

På minst ett område ska vi kunna redovisa en trivselhöjande åtgärd under året

Vi har anordnat kubbkvällar med korvgrillning på två av våra områden.

- Förvalta beståndet med god ekonomisk hushållning och hantera resurshållningen på ett sätt som bidrar till ett långsiktigt hållbart samhälle

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall	
Vi ska visa en total lägre omflyttning än året innan tills man når 15%	15 %	18,6 %	↘ ●

Vi ska visa en total lägre omflyttning än året innan tills man når 15%

Vi ligger på 18,6% på årsbasis vilket är bättre än tidigare år.

- Medverka till en utveckling av utökade boendemöjligheter i kommunen.

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall	
Under året ska det skapas utökade boendemöjligheter för ett område.		Nej	↘ ●

Under året ska det skapas utökade boendemöjligheter för ett område.

Inga nya lägenheter

- Tillhandahålla bostäder och lokaler av god kvalitet

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall	
På minst ett område ska vi ha gjort en större underhållsåtgärd under det senaste året.		Ja	→ ●

På minst ett område ska vi ha gjort en större underhållsåtgärd under det senaste året.

Klart. Bytt balkonger i Rörvik samt byggt om till Socialen och Regionen på Branten.

AB Sävsjö Industribyggnader

Viktiga händelser

Vi har under året haft lite vakanser nere på Hantverkarna men i det stora hela håller vi en hög uthyrningsgrad med låg omsättning.

Vi har under året färdigställt ombyggnationen av nya lokaler på Hantverkaren 4 till Arcos samt målat om både på Hantverkaren 1 och 4.

Vi har lagt ut renoveringen av Bryggaren 1, Stadshotellet, för upphandling.

Vi har bytt ut pellets pannan i Vrigstad mot en luftvärmepump.

För första gången delade vi ut pengar till vår ägare, Sävsjö kommun, 4 miljoner kronor blev det.

Personal

VD till 50 % köps av Sävbo.

Ekonomisk analys

Ränteläget ger bolaget lite ökande kostnader. Bolaget har en skuld om 330 Mkr men hyresavtalen med Skruf och A-lackering bär 269,4 Mkr och ABSI själv 60,6 Mkr. Vi har på vår del 25 Mkr bundet till 2027 på 0,97% och resterande på rörlig 3-mån ränta, 3,55% för närvarande. Vi har cirka 22,5 Mkr i kassan som vi skulle kunna amortera med men vi har renoveringen av Bryggaren 1 i närtid som vi spar dem till. Vi har också 3,25% ränta på vårt bankkonto. Vi får se om vi eventuellt amorterar 10 Mkr i närtid.

Framtiden

Vi har under året tecknat nytt hyresavtal med Ahlsells/Prepipe på vår fastighet i Rörvik, de tar över efter Clemondo. Det nya hyresavtalet ger på sikt drygt 1 miljon kronor mer i hyra men vi har då också underhållsansvaret.

Bolagets räkenskaper

Belopp tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Resultat före dispositioner och skatt	5 860	3 248	55%	5 690	-170	3 163

Måluppföljning

- Att ha en hög uthyrningsgrad

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall	
Uthyrningsgrad	90 %	99 %	

- Att informera om lediga lokaler på internet tillsammans med Sävsjö Näringslivsförening AB

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall	
Information på hemsida samt Objektvision		Ja	

- Att det i lokalerna ska finnas anslutning till förnybar energi

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall	
I alla lokaler ska det finnas anslutning till förnybar energi		Ja	

- Att ha ett årligt överskott

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall	
Årligt överskott på 1200 tkr		Ja	

- Att vara medlem i Sävsjöortens Näringslivsförening

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall	
Medlem i Sävsjöortens Näringslivsförening		Ja	

Savman AB

Viktiga händelser

Stort fokus under året har varit att klara de två pensionsavgångar som genomförts. Först ut VD där Bo Dahl lämnade efter över 20 år, vidare marknad/avtal/teknik-specialist Stellan Streiffert.

Vidare har arbetet varit fokuserat på Risk- och sårbarhetsanalyser för den infrastruktur Savman ansvarar för. Detta arbete kommer fortgå under lång tid, och ta både tid och pengar i anspråk.

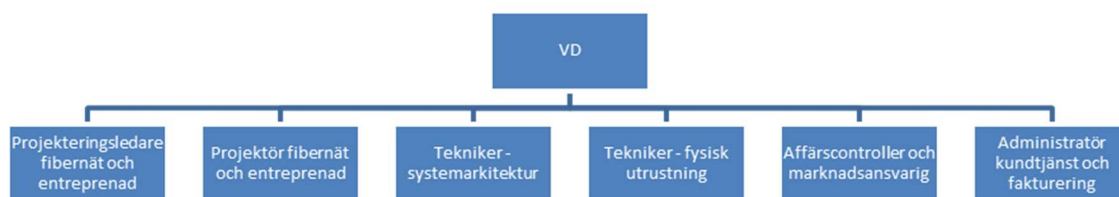
Under perioden har de inkomna beställningarna av bredbandsanslutningar projekterats och installation pågår.

Numera är det så kallade efterbeställningar som hanteras, de byggs två gånger under året i huvudsak. Det gäller såväl landsbygd som tätort.

Personal

Bolaget har sedan februari 2024 en heltidsanställd VD. Bolaget har utöver det under årets första halva haft 7 anställda, varav två tekniker på 100% vardera, två projektledare på 100% vardera, en affärscontroller på 100%, en administratör på 100% samt en datakommunikationsspecialist på 80%. Den sistnämnde gick i pension vid halvårsskiftet.

Fakturerings- och bokföring köps som en tjänst av Sävsjö kommun. För revision utges ersättning enligt faktura från KPMG AB.



Ekonomisk analys

Bolaget har en borgen från ägarna Sävsjö kommun på totalt 60 miljoner som är upplånat till sin helhet. Intäkterna består till huvuddelen av nätavgifter samt försäljning av internetkapacitet. Försäljning av internetkapacitet följer i princip budget, men är historiskt fortsatt hög då behovet av mer bandbredd uppstått. Förändrade användarmönster och mer kapacitetsdrivande tjänster (streaming, gaming osv.) ligger bakom detta.

Vi har under året ökat kapacitetsinköpet av internetråvara som vi säljer mot slutkunder.

I övrigt mindre avvikelser i förhållande till budget, men vi har under året identifierat flera omkostnader som vi bör kunna minska till 2024 års budget.

Ökade räntekostnader kommer påverka slutet av 2024 och vidare in i 2025. Mindre prisjusteringar mot slutkund planeras för att täcka kostnader.

Investeringar gällande nyanslutningar minskar i takt med att vi börjar bli "färdigbyggda" inom hela Sävsjö kommun, däremot kan andra investeringar bli aktuella framåt som siktar mot ökad säkerhet och minskad sårbarhet för vår infrastruktur.

Framtiden

Bolaget går nu in i en mer förvaltande organisation då nyinstallationer minskar i och med att utbyggnaden täcker in de flesta områden i kommunen. Det blir mest förtätningar där redan gjorda investeringar nyttjas.

Vidare är nu fokus riktat mot motstånd och uthållighet, och vi genomför Risk- och Sårbarhetsanalyser på flera områden utifrån MSB:s och PTS:s föreskrifter.

Vi avser att under hösten 2024 göra klart arbetet för krigsorganisation för Savman och därmed följa kommunens agerande i frågan.

Bolagets räkenskaper

Belopp tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Resultat före dispositioner och skatt	1 264	453	36	1 208	-56	1 550

Måluppföljning

- Att leverera bredband i världsklass

Kommentar

Antalet inkopplade kunder i Savmans nät var vid augusti månads utgång 3105, vilket är en ökning med 4 stycken från årets början. Därutöver fanns 23 beställningar av fiberanslutningar. Inkoppling av dessa sker under slutet av 2024 och början av 2025.

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall
Antal nya kunder		

Njudung Energi Sävsjö AB

Viktiga händelser

I början av året gjordes en verksamhetsöverlåtelse av elnätsverksamheten. Elnätsverksamheten bedrivs fr.o.m. 2024-01-01 i bolaget Njudung Sävsjö Elnät AB.

Personal

Njudung Energi Sävsjö AB har ingen egen personal anställd utan hyr in personal samt köper tjänster.

Ekonomisk analys

Njudung Energi i Sävsjö AB har det tuffare än tidigare främst relaterat till de höga bränslepriserna inom fjärrvärmeverksamheten. Även högre räntor och högre kostnader för material gör det svårare att bibehålla de tidigare årens resultat och positiva kassaflöden.

Njudung Sävsjö Elnät AB bedriver from 2024-01-01 elnätsverksamheten i eget bolag. Verksamheten är stabil men kommer framöver att belastas med höga räntekostnader då man övertagit tillgångarna från Njudung Energi Sävsjö AB. Detta bolag får dock ränteintäkten och bolagen tillsammans påverkas således inte.

Framtiden

För VA-verksamheten är den stora utmaningen det stora investeringsbehov som föreligger. Under främst 60-talet byggdes VA-Sverige ut och detta bekostades till stor del av statliga bidrag och skattemedel. Nu ska reinvesteringar göras med högre krav på låg miljöpåverkan och med taxemedel. Fjärrvärmen belastas för stunden av höga bränslepriser och hur denna framtid ser ut är för närvarande svår att definiera. Investeringsmässigt ligger fjärrvärmen bra till och det kommer vara ett antal år framöver med lägre reinvesteringstakt.

Bolagets räkenskaper

Belopp tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Resultat före dispositioner och skatt	-523	-1 884	-299%	-2 395	-1 872	581

Måluppföljning

- Soliditet

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall
Soliditetsmål	24 %	32,58 %

Njudung Sävsjö Elnät AB

Viktiga händelser

Njudung Sävsjö Elnät AB bedriver from 2024-01-01 elnätsverksamheten i eget bolag.

Personal

Njudung Energi Sävsjö AB har ingen egen personal anställd utan hyr in personal samt köper tjänster.

Ekonomisk analys

Njudung Sävsjö Elnät AB bedriver from 2024-01-01 elnätsverksamheten i eget bolag. Verksamheten är stabil men kommer framöver att belastas med höga räntekostnader då man övertagit tillgångarna från NE Sävsjö AB. Detta bolag får dock ränteintäkten och bolagen tillsammans påverkas således inte.

Framtiden

Njudung Energi har en Nätutvecklingsplan som är ute på samråd för att beskriva de utmaningar som Njudung Energi står inför som nätägare.

Bolagets räkenskaper

Belopp tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Resultat före dispositioner och skatt	4 311	2 679	62%	4 692	381	4 849

Sävsjö Näringsliv AB

Viktiga händelser

Sävsjö Näringslivs har under året gjort en förstudie tillsammans med RISE avseende resurshubben. Fokusområden identifierats som Sävsjö Näringslivs börjat jobba med på olika sätt.

Effektiviserar och utvecklat våra processer – en väg in, samverkan skola/näringslivssamverkan och utvecklar vår kompetens genom att bli än bättre på att driva projekt och söka externa finansieringsmöjligheter.

Sävsjö Näringslivs fortsätter processen att säkerställa en bra- "En väg in" som skall säkerställa en ännu bättre service för företagen men också underlätta hantering av företagsärenden internt i kommunen.

Personal

Ny medarbetare på plats och vi är nu 4 anställda i Sävsjö Näringslivs AB.

Hög arbetsbelastning även resterande del av året.

Ekonomisk analys

Bättre resultat än prognos p.g.a lägre lönekostnader till följd av föräldraledighet, högre intäkter på serviceavgifter och ökat intäkterna från Science Park i vårt uppdrag genom att både Annie Karlsson och Patrick Blomström har varit involverade i uppdraget.

Framtiden

Resurshubben genomförande är mycket viktig insats för företagen men även för vårt gröna hållbarhetsprogram.

Fortsätta jobba med företagsnära projekt kopplat till hållbarhet som ligger i linje med Sävsjö kommuns gröna hållbarhetsprogram.

Bolagets räkenskaper

Belopp tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Resultat före dispositioner och skatt	1	562	5620	392	391	381

Stockarydsterminalen AB

Viktiga händelser

Första halvåret har varit bra och händelserikt, ved kommer in och vi fyller både terminal och Unionsområde.

Spårförlängningen är klar och vi kan nyttja kapaciteten på ett bra sätt.

Arbetet med ladd stationen pågår för fullt och blir klar till sommaren. Invigs i augusti.





Personal

Vi anställde en maskinförare till under hösten och har även fått tag i en extra resurs som stöttar på helger.

I dagsläget finns 3 anställda maskinförare.

Ekonomisk analys

Vi kommer att få ett bra år med goda resultat om det fortsätter i samma anda, vilket det verkar göra.

Underhållsstoppet i Värö gick bättre o snabbare i år.

Investeringen i spårförlängningen gör vårt arbete lättare o vi kan planera bättre.

Framtiden

Vi ser ljus på framtiden o våra kunder känner sig nöjda, vårt arbete med spårförlängningen har förenklat både för dem och oss.

Vi tittar nu på att få till mer last yta för att ta emot ökade flöden.

Bolagets räkenskaper

Belopp tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Resultat före dispositioner och skatt	800	1 404	176%	800	0	-275

Måluppföljning

- Inga försenade tågavgångar

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall	
Försenade tågavgångar	0	0	→ ●

- Lönsamhet

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall	
Akkumulerat resultat / ackumulerad omsättning	10 %	14,3 %	↗ ●

Sävsjö Skyttecenter ekonomisk förening

Viktiga händelser

Verksamhetsåret inleddes med den stora skyttetävlingen Swedish Cup, som detta år samlade ca 450 skyttar från Norden och Europa, men även skyttar från länder längre bort. Detta är ett tillfälle då Sävsjö sätts på kartan, icke minst de framgångar som våra Sävsjöskyttar nådde på OS i Paris.

Styrelsen tog beslut i våras om att fräscha upp fastigheten utvändigt med att byta fönster samt laga och måla fasaden utvändigt.

Personal

Det finns ingen anställd personal i föreningen. Tjänster för drift och underhåll köps av fastighetsförvaltningen Sävebo AB och anläggningsstöd köps av Serviceförvaltningen Sävsjö kommun.

I övrigt svarar Sävsjö kommuns ekonomiavdelning för den administration som krävs.

Ekonomisk analys

Sävsjö SkytteCenter redovisar per augusti 2024 ett överskott på cirka 282 tkr före dispositioner och skatt vilket bättre än budget. Prognosen för helår 2024 ligger på 250 tkr vilket är 125 tkr bättre än budget.

Framtiden

Målet är att vara en attraktiv hyresvärd och tillse att våra hyresgäster trivs, att tillsammans med våra hyresgäster ytterligare utveckla anläggningen så att den ännu mer tillgodoser samhällets behov, men också att den fortsatt är en av Sveriges största och mest kompletta inomhusskytteanläggning.

Vi är nu i full gång med att fräscha upp fastigheten utvändigt med nya fönster och färg, men vår önskan är att kunna fortsätta underhåll av fastigheten invändigt, bl.a. förbättra entrén.

Bolagets räkenskaper

Belopp tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Resultat före dispositioner och skatt	125	282	226 %	250	+125	285

Högländets kommunalförbund

Viktiga händelser

Fokus inom Högländsförbundet har under 2024 varit att arbeta vidare med och förbereda för ett högländsgemensamt gymnasium. Direktionen ställde sig bakom beslutet om att Högländsförbundet kan ta emot denna verksamhet i november 2023 och under våren har Eksjö, Nässjö, Sävsjö och Vetlanda fattat positiva beslut i kommunfullmäktige till en gemensamma gymnasiesamverkan på högländet. Beslut i dessa fyra kommuner kommer att innebära en stor verksamhetsövergång med ca 500 medarbetare som byter arbetsgivare 1 januari 2025. Vilket innebär att Högländsförbundet ökar antal medarbetare med 500 %. Detta är en mycket stor förändring som kommer att kräva mycket av både förbundet och berörda kommuner under hösten 2024 och framåt för att få allt plats, alltifrån anställningar löner, IT system, ekonomi, nyanställningar och tillsättning av en utbildningsnämnd. En förändring av denna storlek innebär ökade kostnader som inte ryms i befintlig budget men som även är svåra att fullt ut estimeras.

I början av 2023 tog Högländsförbundet över ansvaret för systemförvaltning av verksamhetssystemet Combine som används inom socialtjänst och vård och omsorg. Under 2023 och 2024 har stort fokus legat på att få i gång denna verksamhet och hitta strukturen för samverkan. I slutet på 2022 fick förbundet dessutom i uppdrag att utreda möjligheten att samverka kring avgiftshandläggning för de hyror och avgifter som debiteras via Combine. Under 2023 har förbundet arbetat vidare med frågan vilket har resulterat i att verksamheten kommer att flyttas över till förbundet i september 2024. Sävsjö och Vetlanda kommun har dock valt att avvakta med att flytta över sin verksamhet.

Förbundet har under början av 2024 fortsatt att arbeta intensivt tillsammans med kommunerna och bolagen kring införandet och uppstarten av det nya gemensamma ekonomisystemet Raindance som gick i skarp drift 1 januari 2024. Som alltid vid systembyten finns det en kombination av barnsjukdomar i systemet, förändringar i arbetssätt, utbildningsbehov hos användarna samt justeringar i systemet innan allt är på plats. Det har medfört en hög arbetsbelastning hos förbundet och medlemskommunerna under årets första månader.

Ekonomisk analys

Det ekonomiska resultatet uppgick 2024-08-31 till 1 608 tkr. Resultatet för motsvarande period 2023 uppgick till 4 469 tkr. Resultatförsämringen kan i första hand härledas till Högländets IT (-2 164 tkr) och Högländets Ekonomiservice (-1 250 tkr). Orsakerna till försämringen redovisas nedan under avsnittet Driftredovisning.

Till följd av god likviditet och relativt hög inlåningsränta under del av perioden har förbundets ränteintäkter ökat vilket har bidragit till att förstärka resultatet. De upplupna ränteintäkterna uppgick 2024-08-31 till 482 tkr. Förbundets lån (15 miljoner kronor) har under perioden räntesats med en fast ränta uppgående till mycket låga 0,43%. Lånet kommer att omsättas i oktober 2024 och kommer därefter belastas med en betydligt högre räntesats innebärande att de finansiella kostnaderna kommer att öka markant. Ränteintäkterna samt de låga räntekostnaderna bidrar till att förstärka periodresultatet 2024.

På grund av under perioden förändrade faktureringsrutiner samt ett relativt högt investeringsutfall, vilka påverkar förbundets likviditetsflöde negativt, utnyttjades förbundets checkräkningskredit till stor del under slutet av perioden. Behovet av detta bedöms dock vara tillfälligt.

Periodens investeringar uppgick till 13 237 tkr vilket motsvarar cirka 76% av årets investeringsbudget. Jämfört med motsvarande period 2023 är utfallet 2024 drygt 4 mkr högre.

Förväntad utveckling 2024

Det ekonomiska resultatet för helåret 2024 är prognostiserat till 2 450 tkr vilket innebär en positiv avvikelse jämfört med budget om 995 tkr. Jämfört föregående prognos (upprättad per 2024-04-30) är resultatet marginellt lägre, 225 tkr.

De för det ekonomiska resultatet viktiga pensionskostnaderna beräknas följa budget under 2024.

Den ekonomiska utvecklingen under resterande del av året innehåller osäkerhetsfaktorer kopplade till övertagandet av gymnasieverksamheten. Förändringen kommer sannolikt medföra oförutsedda kostnader vilka till viss del inte kan inrymmas inom befintlig budget. Omfattningen av dessa är i nuläget svåra att kvantifiera.

Bolagets räkenskaper

Belopp tkr	Budget helår	Periodens utfall	% av Budget	Prognos helår	Avvikelse prognos mot budget	Periodens utfall föregående år
Resultat före dispositioner och skatt	1 455	1 608	111%	2 450	+995	4 469

Måluppföljning

- Förbundets uppdrag

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall
Arbeta med och utveckla mål och uppföljning på verksamhets- och enhetsnivå.	100 %	
Höglandsförbundet ska under året presentera förslag på samverkansområden för medlemskommunerna...	2	

Målvärdena för båda kvalitetsmätningarna beräknas uppnås 2024.

En utredning gällande en högländsgemensam organisation av vuxenutbildningen samt en gemensam resurs för e-planering planeras.

- Attraktiv arbetsgivare

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall
Engagemangsindex i medarbetarundersökningen för Höglandsförbundet ska uppgå till minst....	80 %	
Frisknärvaron ska vara minst....	96 %	
Personalomsättningen ska vara	10 %	
Ledarskapsindex	85 %	

Målvärdet för samtliga indikatorer mäts senare under hösten och redovisas i årsbokslutet.

Prognosen för frisknärvaron är 95,3 % och för personalomsättningen 6,9%.

- Finansiella mål

Kvalitetsmätning	Målvärde	Utfall
Självfinansieringsgraden ska vara.....	100 %	—
Resultatet ska vara....	1 %	—

Utfallet för 2024 för självfinansieringsgraden av investeringar beräknas uppgå till 80%.

Utfallet för 2024 för resultatnivån beräknas uppgå till 1,6%.

2024 års utfall beräknas bidra till att målen uppfylls.