



VADSTENA
KOMMUN

Kallelse och föredragningslista

Kommunfullmäktige kallas till sammanträde 2024-04-23

Tid: 18:00

Plats: Medborgarsalen

Sammanträdet är offentligt och allmänheten hälsas välkommen att närvara.

Föredragningslista

Upprop

Fråga om det finns jäv

Ärende	Dnr	Föredragande
--------	-----	--------------

Ärende	Dnr	Föredragande
1 Allmänhetens frågestund	KS/2024: 87KS/202 4:88	
2 Val av justerare och fastställande av föredragningslista		
3 Vadstena kommuns årsredovisning 2023	KS/2024: 4	Birgitta Calén Jan Engholm
4 Beslut om ansvarsfrihet	KS/2024: 4	
5 Årsredovisning Vadstena förvaltnings AB	KS/2024: 3	
6 Årsredovisning Vadstena Fastighets AB (VFAB) 2024	KS/2024: 2	
7 Årsredovisning och	KS/2024:	

Kommunfullmäktige

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90

E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se



VADSTENA
KOMMUN

	koncernredovisning för Vadstena stadshus AB (VSAB) 2024	1	
8	Finansrapport 2023	KS/2023: 207	
9	Redovisning av synpunkter och förslag inom kommunstyrelsens verksamhetsområde	KS/2024: 58	
10	Redovisning av obesvarade motioner äldre än ett år, 2024	KS/2024: 71	
11	Samverkan om revisionskontor	KS/2024: 66	
12	Byggnation av trygghetsboende på Karlfrid	KS/2024: 72	
13	Tilläggsäskande om investeringsmedel för nytt tak på sporthallen	KS/2024: 78	
14	Svar på motion om kulturcentrum	KS/2022: 244	
15	Avsägelse (M) - ersättare i socialnämnden	KS/2023: 45	
16	Val av revisorer till Stiftelsen Gottfrid Larssongården, Karin och Gottfrid Larssons donationsfond	KS/2023: 45	
17	Val av revisorer till Larssonska stiftelsen, Mörby	KS/2023: 45	
18	Meddelanden och handlingar för kännedom	KS/2023: 45	

Jenny Bytander (S)

Kommunfullmäktige

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90

E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se



VADSTENA
KOMMUN

Ordförande

Vid frågor om ärenden/handlingar eller vid förhinder kontakta:

Sara Wiesner

Kommunsekreterare

010- 234 73 62

sara.wiesner@vadstena.se

Kommunfullmäktige

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90

E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se

240319

Fråga till kommunfullmäktiges ordförande att ställas vid KF-sammanträde. 220909 föreslog jag genom en motion i KF ”att KF beslutar att alla KF-ledamöter skall inbjudas att delta i den årligen återkommande ”Omvärldsdagen”. Motionen bifogas.

Svaret på motionen innehöll bland annat följande:

” Kommunstyrelsens ledamöter, revisionen och partiernas gruppleadare bjuds in till denna dag eftersom det är kommunstyrelsens uppgift att ta fram förslag till budget **och det därför i första hand är dessa ledamöter som behöver fördjupad kunskap inför arbetet med att ta fram budgetförslag.**

Det är inte kommunfullmäktige som ska ta fram budgetförslag så för att undvika höga arvodeskostnader bjuds inte dess ledamöter in annat än om de sitter i kommunstyrelsen eller är gruppleadare för sitt parti.”

Jag tycker att det är ett mycket märkligt resonemang. Det är ju KF-ledamöterna som skall fatta beslutet om budgeten. De har ju både kontrollfunktion och beslutsfunktion. Jag tycker att resonemanget ligger i linje med den utveckling som jag anser har ägt rum i Vadstena under de senaste mandatperioderna att minska ner kommunfullmäktiges roll så mycket som möjligt. Den utvecklingen måste enligt min uppfattning vändas så att fullmäktiges roll stärks.

Så fortsatte svaret: ”Då kompetenshöjning och en tydlig bild av omvärldsläget ändå är av stor vikt för uppdraget som ledamot i kommunfullmäktige finns möjligheten att tillgängliggöra det material som diskuteras under omvärldsdagen.

Detta kan då skickas digitalt till alla ledamöter i kommunfullmäktige. Om intresse finns skulle det även vara möjligt att filma omvärldsdagen så att kommunfullmäktiges ledamöter via länk skulle kunna se eventuella föredrag i efterhand.”

Min fråga till kommunfullmäktiges ordförande är: Anser ordföranden att informationen som gavs på den senaste omvärldsdagen var så betydelsefull att den borde delges alla KF-ledamöter och om så är fallet har detta skett och på vilket sätt? Anders Agnemar

Fråga till kommunstyrelsens ordförande att besvaras vid kommunfullmäktigesammanträde.

För några år sedan lämnade jag en motion med förslag: ”Att Vadstena kommun startar ett långsiktigt och väl genomtänkt projekt för ökad tillgänglighet.”

Jag fick en mycket positiv respons på motionen. Det uttrycktes mycket klart att kommunen skulle arbeta energiskt och långsiktigt med tillgänglighetsfrågorna.

Sedan några år använder jag hörapparater. De ger mig en klart förbättrad hörbarhet. Men i vissa större lokaler som till exempel kyrkor och Medborgarsalen räcker dom inte till.

Då finns det i många sådana lokaler en så kallad T- slinga från vilken ljudet förs över till hörapparaterna. T-slingan ger en kraftfull förbättring av hörbarheten.

Vid ett antal tillfällen har jag bett att man skall koppla på T-slingan i Medborgarsalen. Ja har man sagt, men tyvärr har det aldrig fungerat och jag har inte velat störa under mötets gång. Nät detta hände senast sa jag till efteråt att det inte fungerat. Mina hörapparater har svarat positivt gentemot T-slingor i andra lokaler så jag tror inte att det är hörapparaterna som det är fel på.

Rimligtvis borde det vara ganska många av kommunens lokaler som det vore motiverat att ha T-slingor i och helt i överensstämmelse med kommunens positiva inställning när det gäller tillgänglighet.

Min fråga till kommunstyrelsens ordförande lyder: Vilka kommunala lokaler är försedda med T-slinga och vem har ansvar för att dessa fungerar?

Anders Agnemar



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

§ 65

Vadstena kommuns årsredovisning 2023

Vår beteckning: KS/2024:4 - 042

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Årets resultat 448 900,61 kronor balanseras mot eget kapital.
2. Årsredovisning för 2023 godkänns.

Sammanfattning

Birgitta Calén, ekonomichef, föredrar ärendet.

Ekonomiavdelningen har upprättat årsredovisning för 2023. Av årsredovisningen framgår att kommunens resultat uppgår till 0,4 mnkr. Årets resultat för koncernen uppgår till 4,0 mnkr.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag kommunstyrelsens arbetsutskott 2024-03-25, § 36
Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott daterad den 15 mars 2024.

Årsredovisning för kommunen och koncernen 2023.

Bilaga till årsredovisning; redovisning av Agenda 2030 (kompletteras)

Beslutet med handlingar expedieras till

Revisorerna

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90

E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

Beslutet expedieras till

Samtliga nämnder

Ekonomikontoret

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott

Vadstena kommuns årsredovisning 2023

Vår beteckning: KS/2024:4 – 042 Budgetkontroll, kostnadsanalys, efterkalkylering, årsred

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Årets resultat 448 900,61 kronor balanseras mot eget kapital.
2. Årsredovisning för 2023 godkänns.

Sammanfattning

Ekonomiavdelningen har upprättat årsredovisning för 2023. Av årsredovisningen framgår att kommunens resultat uppgår till 0,4 mnkr. Årets resultat för koncernen uppgår till 4,0 mnkr.

Beskrivning av ärendet

Ekonomiavdelningen har upprättat årsredovisning för 2023. Av årsredovisningen framgår att kommunens resultat uppgår till 0,4 mnkr. Årsredovisningen innehåller även en sammanställd redovisning. De bolag som ingår i koncernen är, förutom kommunen, följande: Vadstena stadshus AB med dotterbolaget Vadstena Fastighets AB. Vadstena Förvaltnings AB ingår som dotterbolag till Vadstena fastighets AB. Årets resultat för kommunen och de kommunala bolagen sammanställt uppgår till 4,0 mnkr.

Finansiering

Ej aktuellt

Samråd

Samråd har inte skett i ärendet

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott daterad den 15 mars 2024.

Årsredovisning för kommunen och koncernen 2023.

Bilaga till årsredovisning; redovisning av Agenda 2030 (kompletteras)

Beslutet med handlingar expedieras till

Revisorerna

Beslutet expedieras till

Samtliga nämnder

Ekonomikontoret

Kommunstyrelsens förvaltning

Madeleine Andersson
Kommundirektör

Birgitta Calén
Ekonomichef



VADSTENA
KOMMUN



VADSTENA

Vadstena kommuns
ÅRSREDOVISNING
2023



INNEHÅLL

Ordföranden har ordet	4
DEL 1 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	7
Översikt över verksamhetens utveckling	8
Den kommunala koncernen	9
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	10
Händelser av väsentlig betydelse	12
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	14
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	17
Väsentliga personalförhållanden	28
Förväntad utveckling	32
DEL 2 FINANSIELL REDOVISNING	34
Resultaträkning	35
Balansräkning	36
Kassaflödesanalys	37
Noter	38
Driftsredovisning	46
Investeringsredovisning	47
Särredovisning VA-verksamhet	50
Redovisningsprinciper	51
DEL 3 NÄMNDERNAS REDOVISNING	54
Kommunfullmäktige	55
Överförmyndarnämnd	56
Valnämnd	56
Kommunstyrelse	57
Samhällsbyggnadsnämnd	67
Kultur- och utbildningsnämnd	73
Socialnämnd	88
Vatten- och avfallsnämnd	94
DEL 4 BOLAGENS REDOVISNING	97
Vadstena Fastighets AB	98
DEL 5 ORD OCH BEGREPPSFÖRKLARINGAR	100
BILAGA 1 	Agenda 2030 i Vadstena kommun 2023

Ordförande har ordet

Året som gått

2023 är året som otroligt mycket positiva och spännande saker har hänt i vår kommun.

- Införandet av den nya styrmodellen med politiska tydliga uppdrag.
- St:Perskolan blev färdigrenoverad med en härlig invigning.
- Renovering av Petrus Magniskolan påbörjades.
- Upphandling klar av nytt centralkök.
- Invigning av nya lokaler till VIA, Vuxenutbildning Integration Arbetsmarknad.
- Vision om hamn/silosområdet presenteras med stora utvecklingsmöjligheter.
- Äldremässa på slottet som blev uppskattad av många besökare.
- Tryggheten är och uppfattas som mycket hög i Vadstena kommun.
- Duktiga elever med goda skolbetyg och hög skolnärvaro.
- Turism och näringslivsfrågor hanteras av Kommunstyrelsen.
- Företagsbesöken från kommunen vidareutvecklas och ökar.
- Fortsatt mycket bra ranking från näringslivet.
- För första gången är det kö för att hyra lokaler vid Storgatan.

- Stort intresse att bygga på den nya stadsdelen Karlsfrid.
- Övningar för att hantera olika kriser genomförs med goda resultat.
- Hovrätten fastställer domen ang. fjärrvärmeanläggningen.
- Populära träffpunkter för äldre.
- Besöksrekord av turister.
- Gåva från Vadstena Sparbank som möjliggör med kommunens hjälp en upprustning av elljusspåret i Rismarken, ny belysning på Strandstigen i Borghamn samt hälsofrämjande åtgärder för barn och unga.

På gång

- Översiktsplan som möjliggör utveckling fram till år 2040.
- Nytt centralkök med samhällsberedskap och trygghetspunkt.
- Brandvärnets i Borghamn ansluts till Motala-Vadstena Räddningstjänst.
- Ny brandstation.
- Förskolan Gullvivan.
- Rivningslov på silos.
- Invigning av ny entré till socialförvaltningen i kommunhuset.
- VIA utvecklar sin fina verksamhet med att hjälpa personer till arbeten.



- Renovering av sporthallen och Petrus Magni skola.
- Uppfräschning av Kungsvalla idrottsanläggning.
- Fortsätter med våra uppskattade och viktiga företagsbesök.
- Kommunens information och nyhetsbrev utvecklas.
- Wasagårdsutredningen presenteras under våren.
- Nytt Trygghetsboende planeras på Karlsfrid.

Samarbeten

För att Vadstena ska ha förutsättningar att fortsätta vara en egen kommun så är samarbeten en viktig del. Det gör vi genom att skapa effektivitet samt samordna och fördela de resurser som står till vårt förfogande. Det gäller att ha en gemensam målbild och färdväg utstakad inom kommunens alla verksamheter och kommunala bolag, vilket vi har idag.

Vi utvecklar redan pågående samarbeten och utvecklar nya samarbetsformer både inom kommunen och vårt fastighetsbolag VFAB samt med olika strategiska partner såsom närliggande kommuner och regionen. Under året har samarbete med Ödeshögs kommun om turismnäring startat.

Vadstena kommun är populär

Ännu ett nytt besöksrekord i vår kommun. I stadskärnan var det över 500 000 dagsbesökare och i Omberg-Borghamnsområdet var det cirka 200 000. Intresset för konferenser i Vadstena i alla de former stora som små är stort. Familjer väljer gärna en övernattnings med trevliga SPA-möjligheter. Ryktet sprider sig i Östergötland och ut i hela Sverige hur trevligt det är att besöka Vadstena. Gå och strosa, spontanhandla i de spännande butikerna, ta en lunch i någon av de trevliga restaurangerna, sätta sig ned och bara koppla av och besöka våra sevärdheter runt om i kommunen.

Arbetslösheten fortsätter att vara låg och det är många sökanden till lediga tjänster inom kommunen.

Vadstenas plånbok

Vi kan presentera ett koncernresultat på 4,0 miljoner kronor för 2023. Kommunens resultat utgör 0,4 miljoner kronor, vilket är 12,3 miljoner kronor bättre än budget och är resultatet av högre skatteintäkter, reavinster och av att kommunens verksamheter trots kärva ekonomiska tider, hållit sina budgetramar på ett mycket förtjänstfullt sätt. Årets resultat gör att vi går in i 2024 med bättre förutsättningar och behöver inte använda våra sparade medel i vår RUR, resultatutjämningsreserv i samma utsträckning.

Ett stort tack

Vill jag rikta till alla kommuninvånare som engagerar sig i vår kommuns utveckling. Tack alla föreningar som bidrar för att stimulera unga och äldre. Våra viktiga företag i kommunen som skapar sysselsättning både på landsbygden och i tätorten och skapar en härlig "Gnosjöanda" Alla medarbetare inom kommunen som har gjort sitt yttersta varje dag för att få vardagen att fungera för oss andra och gjort en avgörande skillnad för många av oss. Det är just detta som gör vår kommun unik och sammanhållande, vi gör det tillsammans och det är jag oerhört glad och stolt över.

Peter Karlsson (M)

Kommunstyrelsens ordförande



Del 1 |
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen syftar till att ge en övergripande bild av Vadstena kommuns verksamhet det gångna året. Huvudsakligt fokus är den kommunala koncernen som ger en bild av den kommunala verksamheten, oavsett hur

verksamheten är organiserad. Informationen lämnas i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning kap 11 och Rådet för kommunal redovisnings rekommendation R15 Förvaltningsberättelse.

Översikt över verksamhetens utveckling Fem år i sammandrag

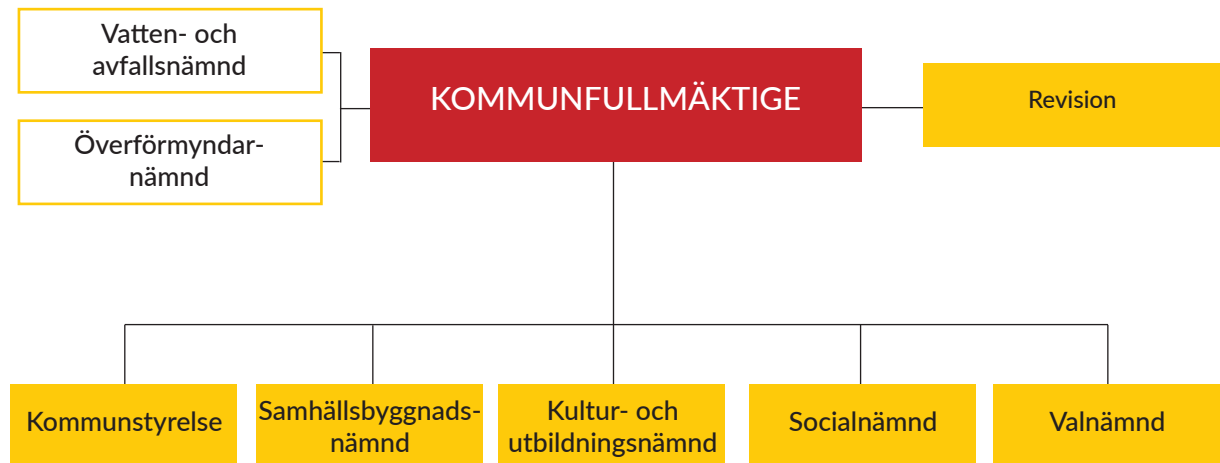
Nyckeltal för koncernen mnkr	2023	2022	2021	2020	2019
Resultat					
Årets resultat för koncernen (mnkr)	4	22	21	22	12
Nettokostnadsandel av skatteintäkter (inkl. skatteutjämningsbidrag) %	97	95	95	95	97
Driftsredovisning					
Nettokostnad (mnkr)	521	488	464	448	449
Nettoinvesteringar	131	123	103	151	211
Självfinansieringsgrad	21	23	31	47	25
Tillgångar och skulder					
Tillgångar, mnkr	1.219	1.137	1.050	990	839
per invånare, kr	163.976	151.985	139.493	133.342	112.971
Skulder inkl. avsättningar mnkr	887	809	744	705	576
per invånare, kr	119.317	108.141	98.831	94.989	77.617
Soliditet (exkl pensionsförpliktelse)%	27	29	29	29	31
Soliditet (inkl. pensionsförpliktelse)%	15	16	15	12	12
Personal					
Antal anställda (årsarbetare)	663	675	679	655	713

Nyckeltal för Vadstena kommun mnkr	2023	2022	2021	2020	2019
Allmänt					
Antal invånare per 31-12	7.434	7.481	7.528	7.423	7.428
Kommunal utdebitering, kr/skattekrona	22,80	22,80	22,80	22,80	22,80
Resultat					
Årets resultat för kommunen (mnkr)	0,4	21	12	20	215
Nettokostnadsandel av skatteintäkter (inkl. skatteutjämningsbidrag)	98	96	98	96	98
Driftsredovisning					
Nettokostnad (mnkr)	530	492	477	453	456
Nettoinvesteringar	138	104	48	43	193
Självfinansieringsgrad	23	47	82	125	18
Tillgångar och skulder					
Tillgångar, mnkr	985	907	817	800	752
per invånare, kr	132.499	121.240	108.581	107.733	101.181
Skulder inkl. avsättningar mnkr	486	408	339	334	306
per invånare, kr	65.375	54.538	45.072	44.995	41.195
Soliditet (exkl pensionsförpliktelse)%	51	55	59	58	59
Soliditet (inkl. pensionsförpliktelse)%	36	39	40	38	37
Personal					
Antal anställda (årsarbetare)	621	631	631	609	667

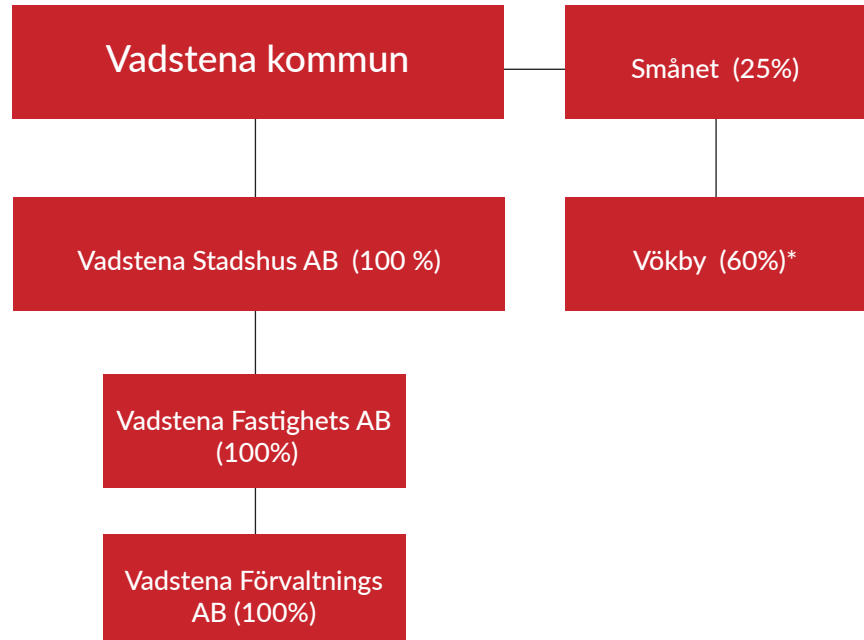
Den kommunala koncernen

Organisationsschema

Politisk organisation



Bolagsstruktur



Den 24 november 2022 beslutade kommunfullmäktige att verksamheten i Vadstena Turism- och Näringsliv AB överförs till kommunstyrelsen. Bolaget har sålts för avveckling under 2023.

Kommunen har avtal med 3 st förskolor och 4 st fritidshem som bedrivs som föräldrakooperativ, förutom en av förskolorna som drivs av gemensamt av kyrkliga samfund. I övrigt finns inga privata utförare av kommunal verksamhet i Vadstena kommun. Kommunen bedriver ingen verksamhet inom gymnasieskolor eller anpassad skolgång.

*) Resterande 40% ägs av Utsikt AB, som i sin tur ägs till 100 % av Linköpings kommun.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Omvärldsanalys

Året 2023 har varit ett mörkt år både i världen och i ekonomin. Världsekonomin snabba återhämtning efter Corona-pandemin ersattes under 2022 med effekter av Rysslands krig mot Ukraina, där bristen på energi och vissa råvaror blev starten på en prisökningstakt som drevs upp till rekordnivåer under 2023. Hög inflation som inte drivs av tillväxt är en allvarligt ekonomisk situation. För att hejda inflationen har penningpolitiken i flertalet länder fokuserats på att höja styrräntorna. Inflationen, höga räntor och ett säkerhetspolitiskt oroligt läge har medfört att den globala BNP-utvecklingen 2023 blev låg.

Sveriges ekonomi har under 2023 påverkats på samma sätt som världsekonomin. Eftersom vårt exportberoende är högt påverkas vi av den låga BNP-vecklingen i andra länder, samtidigt som kursen på den svenska kronan varit mycket låg. Kursutvecklingen har påverkats negativt av ränte- och inflationsskillnader och av att små valutor oftast inte är lika attraktiva i kristider. Förutom inhemsk inflation och svag valutakurs har inflationen i Sverige dessutom drivits upp av importerad inflation. Inflationen under 2023 var 4,4 %, mätt från december 2022 till december 2023. Prisökningar och räntehöjningar påverkar alla sektorer i ekonomin, men det är dock hushållens ekonomi som har påverkats mest, då inkomsterna inte ökar i samma utsträckning som inflationen och räntorna, vilket innebär reallönesänkningar. I Sverige är hushållen mer känsliga för räntehöjningar än i de flesta västländer, eftersom belåningsgraden är högre och räntebindningstiden kortare. Positivt är dock att arbetslösheten varit låg under året.

Den ekonomiska situationen för regioner och kommuner påverkas på liknande sätt som hushållen. Skatteintäkterna ökar nominellt, men urholkas av den höga inflationen och det höga ränteläget, vilket gör att det reellt sett finns mindre resurser att bedriva verksamhet för. Inflationen har en stor inverkan på pensionskostnaderna, vilka ökat mycket kraftigt när pris- och inkomstbasbelopp som ligger till grund förändrats. Offentlig sektor har hög andel personalkostnader så ökningen av pensionskostnaderna uppgår till betydande belopp. Dessutom är investeringsvolymen hög inom sektorn för att ny- och återinvestera i resurser för att klara välfärden. Investeringarna är till stor del lånefinansierade vilket gör att utöver inflation och pensionskostnader så ger även räntehöjningarna stora kostnadsökningar för kommuner och regioner. Detta samtidigt som demografikutvecklingen innebär ökande välfärdsbehov.

Utöver de stora ekonomiska utmaningarna som kom-

munerna står inför innebär kompetensförsörjningen ett alltmer aktuellt och allvarligt problem. Den senaste tidens extremväder i Sverige och i världen visar dessutom på behovet av klimatanpassningar och arbete med den gröna omställningen. Situationen i omvärlden och samhället med krig och konflikter har lett till ökat fokus på kommunernas arbete med krishantering och civil beredskap.

Befolkningsutveckling

31 december 2023 hade kommunen 7.434 invånare. Det är 47 kommuninvånare färre än vid föregående årsskifte. 2023 föddes 55 barn, vilket är en ökning med 8 barn jämfört med 2022. Antalet döda 2023 var 97 st vilket är 37 färre än 2022. Födelsenettet blev -42, jämfört med -87 för 2022. Flyttningsnettot, det vill säga inflyttade minus utflyttade blev år 2023 -6, vilket är lägre än 2022 då det var +30. År 2023 var antalet inflyttade 423 st och antalet utflyttade 429 st. Pågående nybyggnationer och markexploatering utgör potential för en högre befolkningstillväxt.

Demografi

Kommunen har en högre andel äldre än rikssnittet. Medelåldern för riket 2022 var 41,7 år, motsvarande för kommunen 49,2 år. Bara sex andra kommuner hade en högre medelålder. Demografin medför större behov av samhällsservice i form av till exempel omvårdnad, boendeformer och tillgänglighet.

Arbetslöshet

Arbetslösheten (inskrivna arbetslösa i procent av den registerbaserade arbetskraften enligt Arbetsförmedlingens statistik) 2023 i kommunen var 5,3 procent för åldrarna 16-65 år, vilket är en ökning från 5,0 procent 2022. Arbetslösheten är lägre än länet som uppgår till 6,9 procent (7,0 procent) och för riket som uppgår till 6,7 procent (6,6 procent). För gruppen ungdomar i åldrarna 18-24 år har arbetslösheten dock minskat från 10,2 procent till 9,0 procent. Denna grupp ligger på samma nivå som länets 9,0 procent (9,4 procent) och högre än rikets 8,3 procent (8,1 procent).

Kompetensförsörjning

Kommunen har under året kunnat tillsätta vakanta tjänster men har noterat svårigheter med att rekrytera viss utbildad personal med vissa specialistfunktioner. De verksamheter där man framöver kan se en brist på utbildad arbetskraft är främst inom socialförvaltningens områden.

Pensionsåtaganden

Kommunens pensionsåtaganden redovisas enligt blandmodellen. Den innebär att pensionsförmåner som intjänats före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Den uppgår inkl. löneskatt till 149 (148) mnkr. Pensionsförmåner som intjänats från och med 1998 ingår i verksamhetens kostnader och redovisas som en avsättning. Den uppgår till 58 (47) mnkr. Kommunen har inga placeringar i stiftelser eller egna finansiella placeringar av pensionsmedel. Pensionsåtagandena är beräknade enligt RIPS 21 (version 2023 Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld) och redovisas i enligt Lag om kommunal bokföring (SOU 2018:597) och redovisning. Upplösningar om förpliktelserna finns i not 18. De kommunala dotterbolagen har inga pensionsförpliktelser i balansräkningen.

I december 2021 tecknade SKR och de fackliga organisationerna inom den kommunala sektorn avtal om ett moderniserat pensionssystem från 2023. Detta innebär ökade pensionskostnader kommande åren. Kostnaderna för värdesäkring av pensionerna under åren 2023 och 2024 kommer vara mycket höga till följd av inflationens rekordnivåer.

Finansiella risker

Kommunkoncernen och kommunen är exponerad för ränterisk och finansieringsrisk

Ränterisk

Per den 31 december 2023 uppgick den kommunala koncernens räntebärande nettoskuld till 636,4 (561,8) mnkr. Den har ökat till följd av genomförda investeringar under året. Kommunens räntebärande nettoskuld uppgick till 288,0 (195,9) mnkr och har ökat avseende pensionsskuld och upplåning för investeringar. Upplåningen i kommunen och i kommunens bostadsbolag löper med både fast och rörlig ränta. Genomsnittlig räntebindningstid är 1,47 år för kommunens upplåning och 1,65 år för kommunkoncernen. Den genomsnittliga låneräntan är 2,57 procent för kommunen och 2,0 procent för kommunkoncernen.

Finansieringsrisk

Av låneskulden på balansdagen förfaller 30 procent inom ett år för kommunkoncernen och 32 procent för kommunen. På balansdagen uppgick tillgängliga likvida medel och tillgängliga outnyttjade kreditfaciliteter för kommunkoncernen till 71,6 (72,8) mnkr.

Juridiska tvister

Under året har en rättsprocess avseende giltigheten av option om förvärv av fjärrvärmeanläggning avslutats. Hovrätten har avlämnat dom till kommunens nackdel och kommunen har ersatt motparten med 4,4 mnkr för rättegångskostnader. Domen har inte överklagats.

Händelser av väsentlig betydelse

Inflation och räntehöjningar

Under 2023 nådde inflationen rekordnivåer. Prisökningarna började under pandemin på grund av utbudsbrist på varor. När pandemin sedan avtog under 2022 bedömdes att inflationen skulle sjunka. Istället drevs den till mycket höga nivåer 2022 till följd av bristen på energi och viktiga insatsvaror orsakat av Rysslands krig mot Ukraina. Inflationen fortsatte att stiga, trots penningpolitiska åtgärder, och den högsta noteringen nåddes under sommaren 2023. Kommunens ekonomi har påverkats dels genom att priset på varor och tjänster blivit högre, men också genom att kostnaderna för pensioner ökat kraftigt, då dessa inflationssäkras. För att motverka inflationen höjde Riksbanken styrräntan, vilket inneburit ökade räntekostnader dels vid upplåning till nyinvesteringar men även vid omättning av befintliga lån.

Skollokals- och fritidsprojekten

Det stora investeringsprojektet som omfattar upprustning av ishall, skollokaler samt nybyggnation av centralkök och sporthall på totalt 278,3 miljoner kronor har fortsatt under året. Renovering av ishallen slutfördes i september 2022 och i juni 2023 var nästa deletapp, renovering av Sankt Perskolan, klar och eleverna började höstterminen i nya fina lokaler. Lågstadieleverna och fritidsverksamheten har under renoveringen varit i tillfälliga skollokaler på Birgittaområdet. Till höstterminen var det högstadieleverna som flyttade in där, när turen kommit till Petrus Magniskolan att rustas upp. De tillfälliga lokalerna har kompletterats med moduler för specialämnen och man beräknar att återflytten kommer ske till höstterminen 2025. För delprojektet med nytt centralkök har upphandling skett under 2023, dessvärre har bygglov överklagats vilket kan komma att medföra förseningar och fördröjningar i projektet.

Nya bostäder

Arbetet med att anlägga infrastruktur inom första etappen av kommunens nya bostadsområde Karlsfrid har pågått under året. Marktilldelning för byggnation i denna etapp har skett till Vadstena Fastighets AB och till två externa företag. Totalt för alla etapper på området Karlsfrid beräknas cirka 350 – 400 bostäder tillskapas. Under året har arbete fortsatt med detaljplan för området Norra Kvissberg för att skapa möjligheter till ytterligare cirka 150 – 200 bostäder.

Översiktsplan

En ny översiktsplan ska beslutas i kommunfullmäktige under 2024. Översiktsplanen har sikte mot år 2040 och

ska ange grunddragen för hur mark och bebyggelse ska användas, utvecklas och bevaras. Den tas fram i en bred demokratisk process och ett omfattande arbete har pågått under 2023.

Vision för området väster om hamnen

Efter att fastigheten med den gamla silobyggnaden förvärvades 2022 har en vision för utveckling av området tagits fram. Under 2023 har planering för rivning av silobyggnaden påbörjats.

Ny brandstation

Vadstenas brandstation uppfyller inte längre dagens krav och behov. Mark har anskaffats för att kunna ersätta den genom byggnation av en ny modern anläggning, förhoppningen är att kunna påbörja byggnationen 2024/2025.

Turism och näringsliv

Från januari 2023 har turism- och näringslivsfrågorna överförts från kommunens dotterbolag till kommunstyrelsens förvaltning, där en ny enhet för dessa områden inrättats. Dotterbolaget Vadstena Turism och Näringsliv har utvecklats under året.

Samverkan

En viktig del i kommunens utveckling är att löpande söka samverkan. Kommunen har idag en bred samverkan och detta arbete har fortsatt under 2023 och till sommaren inleddes ännu ett samarbete, denna gång med Ödeshögs kommun kring turismverksamhet.

Nytt styrsystem

”Verksamhetsfokuserad styrning och ledning – hållbar styrmodell för Vadstena kommun” antogs av kommunfullmäktige i juni 2022 och har införts under året. Styrsystemet har som ambition att förenkla och förtydliga styrningen och ledningen av kommunens verksamheter. Det görs genom att sätta fokus på grunduppdraget – på de kommunala verksamheterna – och genom att lyfta fram den lokala politiken genom uppdrag från kommunfullmäktige. Samtidigt för styrmodellen samman två viktiga styrfilosofier – hållbar utveckling (genom Agenda 2030) och tillitsbaserad styrning och ledning.

Beredskap och ledning vid kriser

Året har präglats av säkerhetspolitisk oro i omvärlden. Kommunen har arbetat med civilt försvar och krisberedskapsfrågor genom utökad utbildning och övning i att leda och hantera kriser, planering och utformning av nytt centralkök samt uppdatering av krigsorganisationen.

Utredning om framtida äldreboende

För att kunna möta morgondagens behov inom äldreomsorgen har en utredning om hur man uppnår ändamålsenliga och effektiva verksamhetslokaler påbörjats. Utredningen behandlar frågan om renovering av Wasagården eller en nybyggnation.

Utredning om ny förskola

I renoveringsprojektet för skollokaler ingår även om- och tillbyggnad av kök och matsal på förskolan Gullvivan. I samband med projekteringen har utredning skett av byggnadens status och alternativ till om- och tillbyggnad, så som nybyggnation på befintlig eller annan plats, har tagits fram.

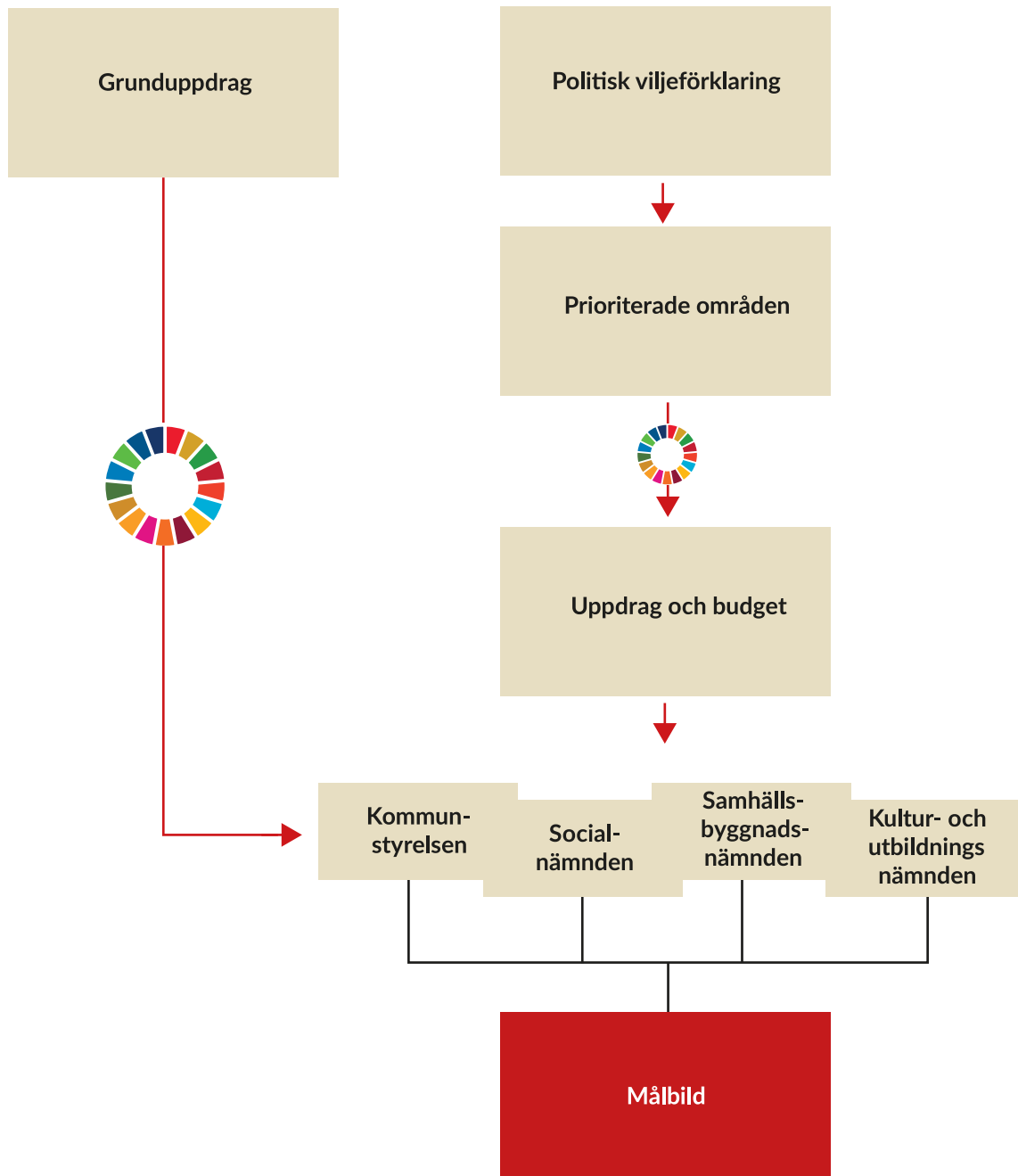
Nytt pensionsavtal

Från 1 januari 2023 trädde ett nytt pensionsavtal mellan Sveriges kommuner och regioner (SKR) och fackförbunden inom kommunal och regional sektor i kraft. Avtalet innebär högre pensionsavsättningar för alla anställda och syftar till bättre anställningsvillkor och ökad attraktivitet för kommuner och regioner som arbetsgivare. För vår kommun innebär det en ökad kostnad med cirka 3,5 mnkr exklusive inflationseffekter.

Organisationsöversyn inom kommunkoncernen

Samarbete kring kommunens fastigheter sker idag genom att förvaltningen sköts av Vadstena Fastighets AB:s dotterbolag Vadstena Förvaltnings AB. Uppdraget innefattar även lokalvård. En översyn har startat under året av hur samarbetet och förvaltningen av fastigheterna i kommunkoncernen bäst kan organiseras för att nyttja resurser på ett effektivt sätt. I organisationsöversynen ingår även genomlysning av andra områden till exempel administration, stödfunktioner, teknisk service, säkerhetsarbete och krisberedskap.

Vadstena kommuns styrmodell



Vadstena kommun har sedan 2019 arbetat i enlighet med styrfilosofin tillitsbaserad styrning och ledning (TSL). I juni 2022 beslutade kommunfullmäktige att utveckla befintlig styrmodell genom att komplettera den tillitsbaserade styrningsfilosofin med hållbarhetsintegrering (Agenda 2030 och de 17 globala målen). Detta styrsystem har fått namnet *Verksamhetsfokuserad styrning och ledning*. Genom att integrera hållbarhetsperspektiven i grunduppdrag och politiska uppdrag betonas det övergripande målet – att Vadstena kommun ska ha hållbara kommunala verksamheter ur alla tre hållbarhetsaspekter. För att åstadkomma detta tillämpar kommunen tillitsbaserad styrning och ledning som ska möjliggöra för att beslut om hur en hållbar verksamhet bäst ska bedrivas i vardagen kan fattas av professionerna i respektive verksamhet.

Styrsystemet har som ambition att förenkla och förtydliga styrningen och ledningen av kommunens verksamheter. Det görs genom att sätta fokus på grunduppdraget – på de kommunala verksamheterna – och genom att lyfta fram den lokala politiken genom uppdrag från kommunfullmäktige.

Att synliggöra den lokala politiken – både avseende inriktning (politisk vilja) och resultat (effekt) – är en av två bärande tankar i Vadstenas styrmodell. Istället för att översätta den politiska viljan till målsättningar som bryts ned till de olika politiska instanserna, styr den lokala politiken i Vadstena genom uppdrag från fullmäktige.

Uppdragen formuleras mot bakgrund av att den styrande majoriteten eller minoriteten efter ett allmänt val formulerar sin politiska vilja för mandatperioden och konkretiserar densamma i ett antal prioriterade politikområden. Detta sker en gång per mandatperiod.

Utifrån de politiska prioriterade områdena för mandatperioden antar fullmäktige årligen uppdrag till nämndorganisationen. Varje enskilt uppdrag kan riktas till en eller flera nämnder, inklusive kommunstyrelsen. Uppdragen ges i samband med budgetprocessen, då de också resurs- och tidsätts samt kopplas till Agenda 2030. Uppdragen kan vara ett- eller fleråriga och fullmäktige har rätt att avsluta, förlänga eller ändra uppdragen i samband med budgetbeslut.

I styrmodellen ansvarar därmed nämnder och kommunstyrelse för verkställigheten av grunduppdraget, så som

	Policy	Strategi	Riktlinje	Handlingsplan	Rutin
Kommunfullmäktige	✘	✘			
Kommunstyrelsen			✘	✘	
Nämnd			✘	✘	
Verksamhet					✘

det definieras i respektive reglemente, samt för att utföra de uppdrag som kommunfullmäktige beslutar om. Inom ramen för detta ansvarar nämnderna också för att utforma målbilder för grunduppdraget. Målbildernas syfte är att ange nivåer och prioriteringar inom grunduppdraget. Det kommunala grunduppdraget och den lokala politiken sätts i centrum i *Verksamhetsfokuserad styrning och ledning*. Det innebär att allt som kommunen gör, oavsett vilken verksamhet det gäller eller om det rymms inom grunduppdraget eller ett politiskt uppdrag, ska ske på ett omtänksamt och ansvarsfullt sätt – eller, annorlunda uttryckt, på ett hållbart sätt.

Grunduppdrag liksom politiska uppdrag ska följaktligen bedrivas och genomföras inom planetära gränser, med hänsyn till och med fokus på människan samt på ett långsiktigt ekonomiskt sunt sätt.

Vadstena kommuns styrmodell innebär att grunduppdraget, i delar och i sin helhet, samt den lokala politiken (uppdrag) ska mätas och följas upp utifrån hållbarhetsaspekter definierade i Agenda 2030. På så sätt integreras hållbarhetsarbetet i ordinarie kommunal verksamhet och blir inte ett sidospår.

2023 var första hela året med *Verksamhetsfokuserad styrning och ledning* som styrmodell i Vadstena kommun, vilket innebär att detta bokslut är det första i sitt slag. Verksamheternas rapporter och kommentarer kring måluppfyllelse för 2023 återfinns både under respektive nämnds redovisning och sammanställt inom ramen för de 17 globala målen inom Agenda 2030 i bilaga 1.

Bolagsstyrning

Kommunstyrelsen har uppsiktsplikt över de kommunala bolagen och den utövas genom bolagsordning, ägardirektiv och ägardialoger. För att effektivisera ledning och styrning omstrukturerades koncernstrukturen den 31 december 2019 och de kommunala bolagen lades under Vadstena Stadshus AB. Bolagets uppgift är att styra och leda de kommunala bolagen. Styrelsen utgörs av kommunstyrelsens arbetsutskott och kommundirektören är VD.

Internkontroll

Kommunstyrelsen har även uppsiktsplikt över internkontrollen. Den bedrivs av nämnderna utifrån en riktlinje som antogs under 2020. Nämnderna rapporterar internkontrollplaner och uppföljning av dem till kommunstyrelsen. Uppsiktsplikten över nämndernas tilldelade anslag sker genom ekonomiska uppföljningar tre gånger per år. Visar nämndens månatliga prognoser på ett underskott ska en handlingsplan för att nå budgeterad anslagsram presenteras för kommunstyrelsen.

Nya bedömningsymboler

Under rubriken ”grunduppdrag” på respektive nämnds redovisning bedöms uppdraget enligt följande symboler:



Helt uppfyllt



I hög grad uppfyllt



Delvis uppfyllt



Ej uppfyllt

kompletterat med en pil som anger uppdragets trendriktning.



Ökat



Oförändrad



Minskat

Under rubriken ”politisk viljeriktning” på respektive nämnds redovisning bedöms uppdragets status enligt följande symboler:



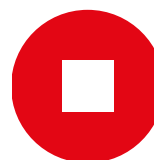
Klar



Startad



Väntar



Stoppad



Ej påbörjad



Försenad

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Den modell som Vadstena kommun har valt för den finansiella analysen kallas RK-modellen. Denna modell syftar till att analysera fyra viktiga perspektiv som ska leda till en finansiell bedömning av kommunen och därmed bedöma huruvida kommunen har en god ekonomisk hushållning eller inte.

Var och en av de fyra delarna analyseras med hjälp av ett antal finansiella nyckeltal som ska belysa ställningen och utvecklingen, i de flesta fall under den senaste treårsperioden. Modellen bygger på de fyra områdena: resultat, kapacitet, risk och kontroll.

Resultat

Resultatet kartläggs och utreds. Utvecklingen av olika intäkter och kostnader bedöms. Investeringarna belyses även under detta avsnitt.

Kapacitet

Det andra perspektivet benämns kapacitet eller långsiktig betalningsberedskap. Det handlar om att redovisa vilken finansiell motståndskraft kommunen har på lång sikt. Ju svagare kapacitet, desto mindre förmåga har kommunen att klara framtida finansiella problem.

Risk

Området beskriver hur kommunen är exponerad finansiellt. Här analyseras borgensåtagande och pensionsskuld. En god ekonomisk hushållning visar även kommunens förmåga att på kort och lång sikt möta finansiella problem.

Kontroll

En god följsamhet mot budget är ett uttryck för god ekonomisk hushållning. I detta perspektiv analyseras hur ekonomiska planer följs.

RESULTAT

Vilken balans har kommunen haft över sina intäkter och kostnader under året och över tiden?

KAPACITET

Vilken kapacitet har kommunen att möta finansiella svårigheter på lång sikt?

RISK

Föreligger några risker som kan påverka kommunens resultat och kapacitet?

KONTROLL

Vilken kontroll har kommunen över den finansiella utvecklingen?

Finansiell analys av koncernen

Bolag

I koncernens redovisning ingår förutom nämndernas verksamheter även de, indirekt eller direkt, helägda bolagen Vadstena Stadshus AB och samt Vadstena Fastighets AB, med dess dotterbolag Vadstena Förvaltnings AB.

Resultat & kapacitet

Förändring av kostnader och intäkter

Verksamhetens intäkter (exklusive skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning) i koncernen 2023 ökade med 1,6 mnkr (0,7 procent) jämfört med 2022 och verksamhetens kostnader inklusive avskrivningar ökade med 34,1 mnkr (4,9 procent). Det medförde att nettokostnaderna ökade med totalt 32,5 mnkr (6,7 procent). Skatteintäkter och generella statsbidrag och utjämning ökade med 23,3 mnkr (4,5 procent).

Investeringsvolym

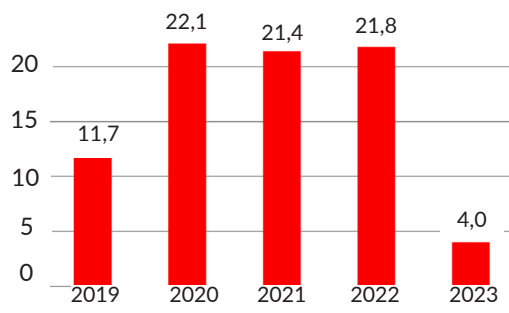
Koncernens totala bruttoinvesteringar uppgår till 131,1 mnkr, varav 128,0 mnkr avser kommunens investeringar inklusive VA-investeringar, 3,1 mnkr avser Vadstena Fastighetsbolag AB inklusive dotterbolag. Investeringstakten för koncernen kommer vara fortsatt hög under kommande år.

Finansnetto

Finansnettot har försämrats jämfört med 2022. Från -5,2 mnkr 2022 till -13,8 mnkr 2023. Finansiella intäkter har ökat med 1,2 mnkr och finansiella kostnader har ökat med 9,8 mnkr. Större investeringsvolym som lånefinansieras och omsättning av befintliga lån till högre räntor ger ett sämre finansnetto.

Resultat

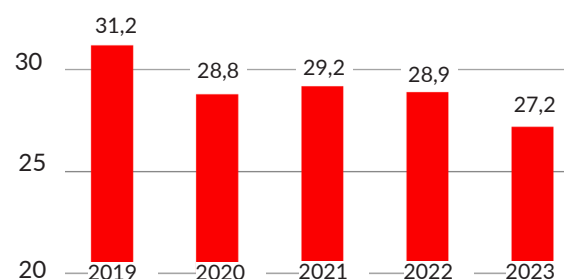
Vadstenas sammanställda redovisning visar ett positivt resultat före skatt på 4,0 mnkr vilket är lägre än 2022, då resultatet var 21,8 mnkr. Kommunens resultat var 0,4 mnkr, vilket är högre än budgeterat resultat på -18,9 mnkr och lägre förra årets resultat på 21,4 mnkr. Vadstena Fastighetsbolag AB, med dess dotterbolag visar ett resultat före skatt på 4,0 mnkr (2,7 mnkr före skatt 2022). Årets resultat ligger högre än budgeterat. Skatten år 2023 uppgår till 0,4 mnkr. Efter skatt blir då årets resultat 3,6 mnkr.



Årets resultat före skatt (mnkr) 2019-2023

Soliditet

Soliditet som är ett mått på koncernens långfristiga finansiella förmåga och mäter andelen eget kapital i förhållande till de totala tillgångarna, har sjunkit något från 28,9 procent till 27,2 till följd av hög investeringsvolym.



Soliditet (%) för koncernen 2019-2023

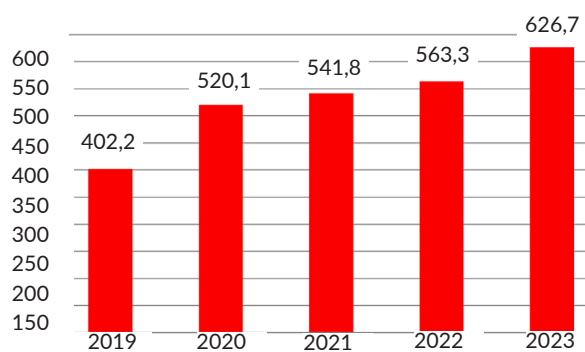
Långfristiga skulder och låneskuld

Den långfristiga skulden, som består av långfristiga lån samt förutbetalda investeringsbidrag, har under året ökat med 63,4 mnkr och uppgår på balansdagen till 626,7 mnkr.

Risk och kontroll

En god ekonomisk hushållning innebär att koncernen i kort och medellångt perspektiv inte behöver vidta några drastiska åtgärder för att möta finansiella problem. Koncernen bör ha en sådan likviditet eller kortfristig betalningsberedskap att man kan betala sina löpande utgifter utan besvär. Koncernens kassalikviditet är 80 procent, vilket är lägre än 2022 då den var 82 procent. Finansiella nettotillgångar uttrycker betalningsberedskapen på medellång sikt. De finansiella nettotillgångarna består av om-

sättningstillgångar och finansiella anläggningstillgångar minus lång- och kortfristiga skulder. I koncernen är de finansiella nettotillgångarna negativa. Det betyder att det finns en nettoskuld som 2023 uppgick till 648,1 mnkr. Det är en ökning med 62,4 mnkr av nettoskulden sedan 2022 och en följd av lånefinansierade investeringar.



Låneskuld för kommunkoncernen (mnkr) 2019-2023

Sammanställd redovisning Vadstena kommun 2023-12-31, tkr

I koncernen ingående enheterna	Ägd andel %	Årets resultat	Tillgångar	Skulder & avsättning	Eget kapital	Soliditet %
Vadstena kommun	-	449	985.207	485.280	499.927	51
Vadstena Stadshus AB	100	199	216.421	741	215.680	100
Vadstena Fastighets AB	100	3.556	447.153	398.675	48.478	11
Vadstena Förvaltnings AB	100	49	9.421	8.701	720	8
Elimineringsposter	-	-240	-439.225	- 6.455	-432.770	
Totalt för koncernen		4.013	1.218.977	886.942	332.035	27



Finansiell analys av kommunen

Resultat & kapacitet

Förändring av kostnader och intäkter

Förändring i %	2023	2022	2021
Verksamhetens nettokostnader	7,7	3,2	5,2
Verksamhetens netto-kostnader <i>exklusive jämförelsestörande poster</i>	7,7	3,2	5,2
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	4,5	5,5	3,1

För att ha en god kontroll över kommunens ekonomi är det viktigt att följa nettokostnadernas utveckling i förhållande till skatteintäkter och bidrag. Nettokostnaderna har ökat med 7,7 procent jämfört med 2022 medan skatteintäkter och utjämning har ökat med 4,5 procent. Ökningen i nettokostnaderna hänför sig till största delen till högre prisnivå och högre pensionskostnader. Kostnaderna inklusive avskrivningar för verksamheten har ökat med 36,5 mnkr, 5,7 procent och intäkterna har minskat med 1,5 mnkr, 1,0 procent. I dessa intäkter ingår inte skatter, generella statsbidrag, utjämning och finansiella intäkter. Minskningen av intäkterna från 2023 beror främst på minskade statsbidragsintäkter. Intäkterna från statsbidrag är 4,3 mnkr, 6,1 procent lägre än 2022 medan intäkterna för hyror, taxor, arrenden och försäljning av verksamhet tillsammans är 2,8 mnkr, 3,6 procent högre. Avskrivningarna har ökat med 4,0 mnkr, 14,7 % främst beroende på investeringar i större renovering av skollokaler under året.

Olika kostnaders andel av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning

Procent	2023	2022	2021
Verksamhetens andel	92,6	90,2	92,2
Avskrivningarnas andel	5,8	5,3	5,5
Finansnettots andel	1,5	0,3	0,0
Nettokostnadsandel inklusive finansnetto	99,9	95,8	97,7

Nyckeltalen i tabellen ovan talar om hur stor andel som den löpande verksamheten tar i anspråk av skatter, generella statsbidrag och utjämning. Det utrymme som därefter blir kvar kan till exempel användas till amortering av låneskuld, finansiera investeringar samt sparande. Verksamheten exklusive avskrivningar tog i anspråk 92,6 procent av skatter, statsbidrag och utjämning under 2023 vilket är högre än 2022, då verksamhetsintäkterna minskat samtidigt som prisnivån på varor och tjänster samt löne- och pensionskostnaderna ökat. Nettokostnadsandelen inklusive finansnetto ligger också högre än på 2022. Avskrivningarnas och finansnettots andel är högre än 2022 beroende på stora lånefinansierade investeringar.

	2023	2022	2021
Investeringsvolym, netto, mnkr	137,7	103,6	48,0
Nettoinvesteringar/avskrivningar, procent	438	378	179

Investeringsnivån ökade 2023 jämfört med år 2022. I likhet med tidigare blev nettoutfallet lägre än budgeterat. Investeringsbudgeten uppgick till 251,7 mnkr och nettoutfallet blev 137,7 mnkr. De större investeringsprojekten år 2023 är lokalprojekt för skolor och kök, fritids- och friluftspjekt (ishall), VA-investeringar, exploatering av nya bostadsområdet Karlsfrid, ny reception för socialkontoret, nytt snickeri för dagligt verksamhet samt ersättningsinvesteringar i fordon. Renovering av Sankt Persskolan slutfördes till höstterminen 2023 och projektet fortsatte därefter med renovering av Petrus Magniskolan, vilken beräknas vara klar till höstterminen 2025. Under 2024 planeras projektet fortsätta med nybyggnation av centralkök. Lokalprojekt för grundskola med centralkök utgör det största investeringsprojektet i 2023 års investeringsbudget. Projektet har budgeterats utifrån ursprunglig preliminär tidplan och stor del av anslaget förs över till

år 2024. Exempel på andra investeringsprojekt som förs över till kommande år är olika exploateringsprojekt, diverse fastighetsrenoveringsprojekt, gång- och cykelväg till Motala.

Om nettoinvesteringar genom avskrivningar är under 4,3 innebär det att kommunen inte reinvesterar sina materiella anläggningstillgångar i samma takt som de skrivs av.

Finansiering av investeringar

	2023	2022	2021
Kvar av skatteintäkter efter drift, mnkr	31,2	48,9	39,1
Självfinansieringsgrad i procent	23	47	82

Ett viktigt nyckeltal när det gäller investeringar är självfinansieringsgraden. Den mäter hur stor andel av investeringarna som kan finansieras med de skatteintäkter som återstår när den löpande driften är finansierad. Mer än 100 procent innebär att kommunen kan skattefinansiera samtliga investeringar som är genomförda under året, vilket i sin tur innebär att kommunen inte behöver låna till investeringar och att kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme stärkts. Den lägre självfinansieringsgraden 2022 och 2023 beror på att ett historiskt stort investeringsprojekt, skolprojektet, genomförs. Projektet är beräknat att lånefinansieras.

Finansnetto

	2023	2022	2021
Finansiella intäkter	3.529	2.470	3.903
Finansiella kostnader	11.491	4.163	3.071
Finansnetto	-7.962	-1.693	832

Finansnettot, det vill säga kommunens finansiella intäkter minus finansiella kostnader har minskat de senaste åren och uppgår för 2023 till -8,0 mnkr. De finansiella intäkterna 2023 uppgår till 3,5 mnkr vilket är ökning med 1,0 mnkr jämfört med år 2022. De finansiella intäkterna består av bland annat ersättning från Vadstena Fastighetsbolag AB för att de lånar med kommunal borgen, utdelningar på aktier och andelar. 2021 ingår en realisationsvinst vid försäljning av aktier på 1,5 mnkr. Vidare erhålls ränteintäkter från VA-anläggningarna som sköts av Motala kommun. Förändringen från föregående år avser högre räntesats på denna räntesättning och på de likvida medlen. De finansiella kostnaderna 2023 uppgår till 11,5 mnkr jämfört med 4,2 mnkr år 2022. Förändringen mellan åren beror på att lånevolymen ökat för att finansiera investeringar, att omsättning av befintliga lån har skett till

en högre räntenivå och att räntekostnader för pensionskulden ökat. Räntekostnaden på lån har ökat med 3,3 mnkr och på pensionsskulden med 3,7 mnkr

Årets resultat

	2023	2022	2021
Årets resultat, tkr	449	21.446	12.310
Årets resultat exkl. jämförelsestörande poster, tkr	449	21.446	11.794
Årets resultat/skatter och bidrag, procent	0,1	4,2	2,5
Årets resultat exkl. jämförelsestörande poster/skatter och bidrag, procent	0,1	4,2	2,5

Årets resultat uppgår till 0,4 mnkr. Det är 12,3 mnkr bättre än budgeterat resultat som var -11,9 mnkr före disponering från resultatutjämningsreserven, RUR. Budgeterat resultat efter disponering från RUR var 0 mnkr. Det är bättre än vad prognoserna visade under året. Totalt uppgick nämndernas överskott jämfört med budget till 1,9 mnkr där socialnämnden och kommunstyrelsen stod för huvuddelen med ett överskott på 0,8 mnkr respektive 0,6 mnkr. Finansförvaltningen hade ett överskott på 10,5 mnkr, varav 4,3 mnkr härrör från realisationsvinster vilka ej budgeteras. Avvikelse i övrigt avser främst på högre skatteintäkter, lägre avskrivningar och ränta till följd av lägre investeringstakt samt lägre pensionskostnader än budgeterat. Jämfört med 2022 är resultatet lägre då inflationen medfört högre priser på varor och tjänster, löneökningar och pensionskostnader. Mer investeringar med lånade medel till högre ränta har inneburit högre avskrivningar och räntekostnader. Under 2023 finns även vissa engångskostnader i form av tvistekostnader och evakueringskostnader vid renovering.

Soliditet

Procent	2023	2022	2021
Soliditet	50,7	55,1	58,5
Soliditet inkl. ansvarsförbindelse	35,5	38,7	39,6
Tillgångsförändring	8,6	11,0	2,2
Förändring eget kapital	0,1	4,5	2,6

Soliditeten är ett mått på kommunens långfristiga finansiella förmåga. Måttet visar hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med egna medel. Soliditeten uppgår 2023 till 50,7 procent vilket är en minskning med 4,4 procentenheter från 2022. Balansomslutningen har

ökat med investeringar som till största delen finansierats med lån, vilket ger en lägre soliditet.

Sammantaget kan konstateras att kommunen har en stark balansräkning vilket också är nödvändigt då kommunens skuldsättning kommer öka med planerade investeringar. Enligt kommunal redovisningslag ska pensioner intjänade före 1998 inte redovisas i balansräkningen utan finnas som en ansvarsförbindelse. Om ansvarsförbindelsen inkluderas är soliditeten ändå positiv vilket framförallt beror på att ansvarsförbindelsen sedan några år tillbaka minskat kombinerat med goda resultat. Mellan 2022 och 2023 ökade den dock med 1,5 mnkr, vilket är en effekt av att de intjänade pensionerna har inflationssäkrats, och denna säkring är högre än årets utbetalningar som minskar förbindelsen.

Skuldsättningsgrad

Procent	2023	2022	2021
Total skuldsättningsgrad	49,3	44,9	41,5
- varav avsättningar	6,0	5,2	5,3
- varav kortfristig skuldsättningsgrad	17,2	18,3	15,1
- varav långfristig skuldsättningsgrad	26,1	21,4	21,1

Den del av tillgångarna som inte har finansierats med egna medel benämns skuldsättningsgrad. Kommunens totala skuldsättningsgrad är högre än förra året. Skuldsättningsgraden har ökat för alla delar utom för de kortfristiga skulderna. De kortfristiga skulderna är högre men då övriga delar ökat har deras andel minskat. Den långfristiga skuldsättningsgraden har ökat till följd av upptagna nya lån.

Kommunalskatt

Skattesats	2023	2022	2021
Kommunal skattesats, Vadstena	22,80	22,80	22,80
Kommunal skattesats, länet	21,23	21,23	21,23
Kommunal skattesats, riket	20,67	20,71	20,71

En viktig del av bedömningen av kommunens finansiella kapacitet är vilken möjlighet kommunen har att påverka sina inkomstkällor. En hög kommunalskatt ger till exempel ett mer begränsat handlingsutrymme att generera en intäktsökning denna väg. Den totala kommunalskatten inklusive regionen men exklusive begravnings- och kyrkoavgift uppgick 2023 till 34,35 för Vadstena kommun, vilket är oförändrat från 2022. I länet var genomsnittlig skatt under 2023 32,78 (ovägt) och i riket 32,24. Den totala kommunalskatten i Vadstena låg därmed högre jämfört

med både länet och riket. Den kommunala skattesatsen har varit oförändrad sedan 2016. Vadstena har den högsta skatten i länet. Möjligheten att framåt öka intäkterna via ökad skattesats är därför begränsade.

Risk & kontroll

Likviditet

För att mäta den kortfristiga betalningsberedskapen används måttet kassalikviditet. Är måttet 100 procent innebär det att omsättningstillgångarna är lika stora som de kortfristiga skulderna. Kassalikviditeten uppgår till 76,3 procent vilket är en minskning jämfört med tidigare år. Detta beror främst på att de likvida medlen är lägre. Nyupplåning som var planerad till i slutet av 2023 har istället skett i början på 2024 med 30 mnkr för att undvika en hög räntenivå, vilken sjönk efter årsskiftet. Kommunen har en checkkredit på 15 mnkr. Läggs hela checkkrediten till likvida medel blir kassalikviditeten 85,1procent.

	2023	2022	2021
Likvida medel, tkr	36.121	54.244	57.605
Tillgängliga medel, tkr	51.121	69.244	72.605
Kassalikviditet, procent	76,2	87,9	101,7
Kassalikviditet inkl. checkkredit, procent	85,1	96,9	113,9
Kassalikviditet exkl. semesterlöneskuld, procent	85,9	99,0	116,9
Rörelsekapital, tkr	-40.162	-20.118	2.154

I de kortfristiga skulderna ingår semesterlöneskulden med 18,9 mnkr. Hela skulden kommer inte att omsättas under ett år och därför redovisas även kassalikviditeten exklusive semesterlöneskulden för att få ett mer rättvisande nyckeltal.

Finansiella nettotillgångar

Tkr	2023	2022	2021
Omsättningstillgångar + finansiella anl.tillgångar	355.054	372.095	356.205
Kort- och långfristiga skulder	-426.531	-359.975	-295.677
Finansiella nettotillgångar	-71.477	12.120	60.528

Finansiella nettotillgångar uttrycker betalningsberedskap på medellång sikt. De finansiella nettotillgångarna har minskat under 2023, till följd av högre investeringsvolym vilken har externfinansierats, samt att likvida medel varit lägre i slutet på året för att skjuta upp nyupplåning.

Räntor och valutor

Ur ett riskperspektiv är det viktigt att redovisa och beskriva eventuella ränte- och valutarisker. Med ränterisk avses risken för förändringar i räntenivån och med valutarisken avses risk för eventuella kursförluster vid utlandslån. Någon valutarisk föreligger inte för Vadstena då kommunen inte har några transaktioner med utlandet. Marknadsräntorna har stigit 2023, men dessa förväntas bli lägre under 2024 då inflationen väntas vika. Räntenivåerna kommer även påverka kommunen i ett längre perspektiv då räntebärande skulder kommer öka i samband med stora investeringar.

Borgensåtagande

tkr	2023	2022	2021
Borgensåtaganden	363.500	363.500	363.500
- varav av kommunen helägda företag	363.500	363.500	363.500

Stora borgensåtaganden kan betyda en väsentlig finansiell risk då kommunen kan komma att infria ett borgensåtagande i form av lösen av lån eller ägartillskott. Vadstena kommun har ett borgensåtagande på 363,5 mnkr eller 48,9 tkr per invånare. Samtliga kommunens borgensåtaganden avser borgen till kommunens helägda bostadsbolag Vadstena Fastighets AB. Risken för att behöva infria borgensåtagandet för Vadstena Fastighets AB bedöms som mycket låg.

Kommuninvest

Vadstena kommun är medlem i Kommuninvest ekonomisk förening. 31 december 2023 var 295 kommuner och regioner medlemmar. Samarbetet kring finansiella tjänster har varit framgångsrikt då stor del av Sveriges kommuner och landsting samverkar. All upplåning i Kommuninvest sker med stöd av solidarisk borgen, såsom för egen skuld. Denna kombineras med ett avtal borgensmännen emellan och innehåller bestämmelser om i vilken ordning en borgensman kan fördela eventuella krav från långivaren. Grundtanken i avtalet är att varje borgensman har ett slutligt ansvar för ett belopp som motsvarar vad borgensmännen har lånat via Kommuninvest. Risk för borgensinfriande bedöms som mycket låg.

Pensionsåtaganden

Pensionerna är en växande kostnad för kommunerna. Kommunens totala pensionsskuld inklusive löneskatt uppgår 2023 till 208,4 mnkr, varav den största delen (72 procent) redovisas inom linjen bland ansvarsförbindelser. Ansvarsförbindelsen omfattar intjäning av pensioner före 1998. Den har de senaste åren minskat genom att utbe-

talningarna varit högre än uppräkningsposter för till exempel inflation, men under 2023 har utvecklingen varit motsatt till följd av den höga inflationen. Avsättningen har ökat dels med intjäningen under året och dels med inflationsuppräkning.

Pensionsåtaganden inkl löneskatt, tkr	2023	2022	2021
Ansvarsförbindelse	149.664	148.141	154.051
Avsättningar pensionsskuld	58.745	47.239	43.107
Totalt pensionsåtagande	208.409	195.380	197.158

Framtida pensionsutbetalningar utgör en risk när dessa på sikt ökar. Enligt prognoser från KPA kommer utbetalningarna för ansvarsförbindelsen minska med 0,1 mnkr, 0,5 procent, mellan 2023-2028. Pensionskostnaderna är en del av kommunens verksamhetskostnader. Prognosen för pensionsskulden som redovisas som avsättning i balansräkningen kommer öka under kommande år. Mellan åren 2023-2028 är ökningen 20,8 mnkr, 3,6 procent. Samtidigt kommer ansvarsförbindelsen fortsätta minska under samma period, prognosmässigt med 22,7 mnkr, 15,2 procent. Det nya pensionsavtalet i offentlig sektor som trätt i kraft under 2023 innebär att större andel av pensionskostnaderna betalas direkt via premier istället för att avsättning sker i balansräkningen. Detta får även en likviditetseffekt.

Budgetföljsamhet och prognossäkerhet

En viktig förutsättning för att uppnå god ekonomisk hushållning är att kommunens nämnder klarar av att bedriva verksamhet med tilldelat budgetanslag, det vill säga att det finns en budgetföljsamhet i kommunen. Om budgetföljsamheten är svag finns risk att kommunen inte klarar balanskravet. Måttet visar hur ekonomistyrningen i kommunen bidrar till att en god ekonomisk hushållning upprätthålls.

Utfall i förhållande till budget

tkr	2023	2022	2021
Avvikelser nämnder	1.849	1.142	5.229
Avvikelse årets resultat	12.308	11.714	12.310

Jämfört med budget redovisade kommunen ett överskott på 12.308 tkr, då kommunen för 2023 budgeterade ett resultat på - 11 859 tkr före disponering från resultatutjämningsreserven, RUR. Budgeterat resultat efter disponering från RUR var 0 tkr. Nämndernas samlade budgetavvikelse under 2023 visar ett överskott på 1.849 tkr, vilket motsvarar 0,3 procent av budgeterad ram. Störst positiv avvikelse i kronor visar socialnämnden med 815 tkr, kommunfullmäktige visar en negativ avvikelse på 36 tkr till följd av utbildning i samband med ny man-

datperiod. Övriga nämnder och styrelsen har en positiv avvikelse mot budget. Finansförvaltningen visar ett överskott på 10.471 tkr varav realisationsvinster utgör 4.264 tkr. Högre skatteintäkter, lägre avskrivningar, räntor och pensionskostnader än budget är de största orsakerna till avvikelsen.

Prognosavvikelser

En god prognossäkerhet innebär att kommunen har lättare att korrigera eventuella svackor i ekonomin på kort sikt. Prognoserna under året har präglats av viss ovisshet. Under året har prognoserna för skatteintäkterna löpande reviderats upp och höjdes oväntat ytterligare i mitten på december 2023. Ovisshet har även rått kring inflations- och ränteutvecklingen.



Kommunens resultatutveckling under 2021 och 2022 har genererat överskott över budget. År 2023 har gett ett resultat som gör att disponering från resultatutjämningsreserven undvikits, vilket ger bättre förutsättningar att möta det fortsatt besvärliga ekonomiska läget för sektorn. Vadstena har en fortsatt stark balansräkning och det är en viktig förutsättning för att klara kommande års höga investeringsvolym.

God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning är ett lagstadgat krav som återfinns i 11e kapitlet i kommunallagen. Kommunen ska upprätta riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Vidare ska kommunen också ta fram finansiella och verksamhetsmässiga mål för god ekonomisk hushållning. Kommunen ska också besluta om man vill använda sig av en resultatutjämningsreserv. Vadstena kommun har fattat beslut om ”Riktlinjer för god ekonomisk hushållning och tillämpning av resultatutjämningsreserv”.


Den 18 november 2015 § 180 beslutade kommunfullmäktige om mål för god ekonomisk hushållning. God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv innebär att varje generation själv måste bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Detta innebär att ingen generation ska behöva betala för det som en tidigare generation förbrukat.

God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv tar sikte på kommunens förmåga att bedriva sin verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. För att skapa förutsättningar för en god ekonomisk hushållning måste det finnas ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter. Detta säkerställer en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet.

God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv

Mål	Utfall 2023	Måluppfyllelse
Årets resultat (före balanskravsutredning) ska uppgå till -11,9 miljoner kronor (ca 2 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunal-ekonomisk utjämning över tid).	+0,4 mnkr	


Målet för år 2023 är att årets resultat ska vara - 11,9 mnkr före disponering från resultatutjämningsreserv och 0 mnkr efter disponering från resultatutjämningsreserven. Målet är 2 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning över tid. Inför 2023 års budget sänktes resultatmålet för det enskilda året till följd av det samhällsekonomiska läget. För 2023 uppgår årets resultat exklusive extraordinära intäkter till 449 tkr vilket motsvarar 0,1 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Vid planering av kommunens ekonomi måste resultatnivån säkerställas så att utrymme finns för oförutsedda händelser och risker. Syftet med ett positivt resultat är främst att skapa sådant utrymme, men också att skapa förutsättningar att göra investeringar med egna medel.

Mål	Utfall 2023	Måluppfyllelse
Kommunens eget kapital ska inflationssäkras	0,1%	

För att upprätthålla nivån på eget kapital ska det minst öka med årets inflation.

tkr	2023
Eget kapital förändring mellan 2022-2023 exklusive extraordinära intäkter och ändrade redovisningsprinciper	0,1%
KPI	4,4 %

Eget kapital ökade med 0,4 mnkr mellan 2022 och 2023. Förändringen av eget kapital består av årets resultat. Det är en ökning med 0,5 procent. Eftersom inflationen mätt i konsumentprisindex (KPI) var 4,4 procent i december 2023 så har det egna kapitalet inte ökat mer än inflationen.

Mål	Utfall 2023	Måluppfyllelse
Verksamhetens nettokostnader ska inte öka i snabbare takt än vad intäkter från skatter, generella bidrag och kommunalekonomisk utjämning gör.	Nettokostnadsökningen är högre än intäktsökningen.	

Kostnadskontroll är kanske den viktigaste variabeln för att uppnå planerade resultat. Genom att fokusera på kostnadsutvecklingen i den löpande verksamheten i förhållande till intäkternas utveckling skapas ett relationstal

som tar hänsyn till detta förhållande, nämligen att verksamhetens nettokostnader på sikt inte kan öka snabbare än kommunens skatteintäkter.

Förändring i %	2023
Verksamhetens nettokostnader	7,7
Verksamhetens nettokostnader exkl jämförelsestörande poster	7,7
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	4,5

Mellan 2022 och 2023 ökade verksamhetens nettokostnader med 7,7 procent. Verksamhetens skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning ökade med 4,5 procent. Det innebär att målet inte är uppfyllt.

God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv

Verksamhetsmål

Vadstena kommun har valt att i sin styrmodell helt frångå årsvisa verksamhetsmål i traditionell bemärkelse. Istället arbetar kommunen med de 17 globala målen inom ramen för Agenda 2030 och har integrerat dessa i det kommunala grunduppdraget samt i de uppdrag som ges av kommunfullmäktige.

Inom ramen för grunduppdraget, som fördelas av kommunfullmäktige via nämndernas reglementen, beslutar nämnderna om målbilder för sina olika ansvarsområden. Dessa kopplas sedan till ett eller flera av de 17 globala målen. Kommunfullmäktige beslutar även årligen, i samband med beslut om rambudget för nästkommande år, om att ge nämnderna olika uppdrag kopplade till den politiska majoritetens viljeförklaring för mandatperioden. Uppdragen kan riktas till en specifik nämnd, men också – vilket är vanligast – till flera nämnder i samverkan. Respektive uppdrag kopplas till ett eller flera av de 17 globala målen.

För 2023 är den sammanfattande bedömningen att nämnderna arbetar i enlighet med kommunfullmäktiges intention så som den uttryckts i reglemente (grunduppdrag) och uppdrag. Trenderna inom grunduppdragen pekar i allra flesta fall åt rätt håll och samtliga uppdrag utom 2 har påbörjats eller avslutats under 2023, i enlighet med fullmäktiges beslut. Såväl grunduppdrag som de flesta uppdrag från viljeförklaringen löper dock över flera eller samtliga år i mandatperioden, varpå måluppfyllelsen inte alltid kan uppges som fullständig i samband med enskilda bokslut innan mandatperiodens slut.

I avsnitt 5 sammanfattas vilka målbilder respektive uppdrag som kopplats till vilka mål inom Agenda 2030. Här anges också Vadstena kommuns utveckling enligt de nationella nyckeltalen inom Agenda 2030.

Sammanfattning

Vadstena kommun uppfyller inte två av tre mål ur ett finansiellt perspektiv. Målet om att inflationssäkra det egna kapitalet och att nettokostnaderna inte ska öka mer än skatteintäkterna har inte uppnåtts, då inflation, räntor och pensionskostnader haft en stor påverkan på ekonomin under året. Helhetsbedömningen bör dock vara att 2023 har varit ett godkänt år ur ett finansiellt perspektiv givet de ekonomiska omständigheterna. Vadstena kommun har för 2023 påbörjat samtliga av kommunfullmäktige givna uppdrag utom 2. Trenderna för majoriteten av de kommunala verksamheterna inom grunduppdraget pekar åt rätt håll. Vadstena kommuns måluppfyllelse för 2023 bedöms därmed sammantaget vara god.

Balanskravsutredning

Balanskravet är ett lagstadgat krav som kommunen måste uppfylla enligt kommunallagen. Det trädde i kraft år 2000 och utgör en undre gräns för vilket resultat som är tillåtet att budgetera och redovisa. Balanskravet innebär i korthet att kommuner och regioner ska besluta om en budget där intäkterna överstiger kostnaderna. Om resultatet ändå blir negativt i bokslutet är huvudprincipen att underskottet ska kompenseras med motsvarande överskott inom tre år och att kommunfullmäktige i en plan ska ange hur det ska ske. Det finns dock ett undantag från huvudprincipen. Kommunfullmäktige kan med hänvisning till synnerliga skäl besluta om att inte återställa hela eller delar av ett underskott. Dessa ska då tydligt specificeras i förvaltningsberättelsen i årsredovisningen. Varje år ska det i årsredovisningens förvaltningsberättelse redovisas en balanskravsutredning, vilket görs i kolumn

Balanskravsutredning

tkr	2023	2022	2021
Årets resultat	449	21.446	12.310
Reducering av samtliga realisationsvinster	-4.264	- 154	- 336
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-3.815	21.292	11.974
Reservering till resultatutjämningsreserv (RUR)	-	16.100	-
Disponering från resultatutjämningsreserv (RUR)	3.815	-	-
Balanskravsresultat	0	5.192	11.974
Kvar att återställa från tidigare år	0	0	0
Summa årets balanskravsresultat	0	5.192	11.974

nedan. Den inleds med att årets resultat, vilket reduceras eller tillförs med ett antal poster enligt lagstiftningen. När det är gjort, får man fram ”årets resultat efter balanskravsutredning före avsättning till RUR”. Nästa steg i balanskravsutredningen utgörs av medel som förs till eller från resultatutjämningsreserven (RUR).

Resultatutjämningsreserv

Sedan 2013 är det möjligt för kommuner och regioner att tillämpa RUR och under vissa förutsättningar föra medel mellan olika år. Tanken är att överskott ska kunna reserveras i RUR under finansiellt goda tider, då skatteintäkterna ökar ordentligt, för att sedan användas för att täcka hela eller delar av underskott under svagare tider, då skatteintäkterna minskar eller endast måttligt ökar. RUR ska därigenom bidra till att skapa stabilare planeringsförutsättningar för kommuner och regioner. Den bakomliggande tanken är att det rådande konjunkturläget inte ska påverka resurstilldelningen till verksamheterna i alltför hög utsträckning. Behovet av servicen som kommuner och regioner tillhandahåller minskar i regel inte i en lågkonjunktur, utan det kan snarare vara tvärtom för vissa delar av verksamheten. Dessutom framstår det inte som ändamålsenligt att behöva göra tillfälliga nerdragningar i verksamheten som sedan måste byggas upp igen när lågkonjunkturen är över. Vadstena kommun har beslutat

att använda sig av RUR. I enlighet med de krav som ställs i kommunallagens 11:e kapitel innehåller de av kommunen framtagna riktlinjerna för god ekonomisk hushållning även hanteringen av RUR. Enligt kommunfullmäktiges riktlinjer kan en reservering till RUR göras med högst det belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller den del av årets resultat efter balanskravsjusteringar, som överstiger 1 procent av skatteintäkter samt statsbidrag och utjämningsbidrag. Det är i enlighet med lagens lägstanivå. Kommunen har också beslutat att resultatutjämningsreserven får uppgå till högst 10 procent av skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämningsbidrag och statsbidrag. Enligt kommunfullmäktiges riktlinjer får RUR disponeras så att resultatet inte blir negativt på grund av stagnerande intäkter eller oförutsedd kostnadsutveckling orsakad av lagändringar, utvidgad verksamhet eller liknande omständigheter.

Resultatutjämningsreserv (RUR)

	2023	2022	2021
Ingående värde	37.300	21.200	21.200
Reservering till RUR	-	16.100	-
Disponering av RUR	-3.815	-	-
Utgående värde	33.485	37.300	21.200

Vadstena kommun har tidigare reserverade medel till en resultatutjämningsreserv från 2012 på 10.500 tkr, från 2020 på 10.700 tkr och från 2022 på 16.100 tkr. Disponering sker 2023 med 3 815 tkr för att nå ett balanskravsresultat på 0 mnkr.



Väsentliga personalförhållanden

Omvärlden

2023 är fortsatt starkt präglad av det osäkra omvärldsläget till följd av bland annat Rysslands fortsatta invasionskrig mot Ukraina och under hösten ökade oroligheter i Mellanöstern. Det osäkra läget medför i början av året en mycket hög inflation som dock ganska snart sjunker. Det höga inflationsläget i början av 2023 kommer dock påverka avtalsrörelsen som inleds första månaderna av året. Stora delar av löneavtalen i Sverige ska omförhandlas, bland annat industriavtalen som är de som sätter det så kallade märket. Märket är normerande för alla andra efterkommande avtalsförhandlingar.

Det osäkra omvärldsläget och den höga inflationen i början av året påverkar avtalsrörelsen och leder till ett märke som är betydligt högre än som prognostiserats av SKR och till en förhållandevis kort avtalsperiod om två år. Den kommunala sektorn påverkades av detta, trots att sektorns tidsbegränsade avtal inte löpte ut förrän 2024. Anledningen till det var att värdet på det fjärde året i Kommunals avtal skulle förhandlas efter att märket var satt. Många kommuner genomförde, trots avsaknad av märke, förhandlingar inom alla avtalsområden förutom Kommunals. Något som i många fall ledde till att yrkesgrupperna utanför Kommunals avtalsområde fick en lägre löneökning än vad kommunals medlemmar sedermera fick. Detta ledde till negativa reaktioner och krav på kompensation inom den fackliga rörelsen.

Under hösten så trädde nya regler om dygnsvila i kraft efter långa förhandlingar på central nivå. De nya reglerna var föranledda av krav på att följa EU:s arbetstidsdirektiv. De förändrade reglerna medförde en stor oro i verksamheter som berördes i hela Sverige vilket avspeglades sig i media.

Löneöversynen

Vadstena kommun beslutade att hålla samman all individuell löneförhandling oavsett avtalsområde till dess att märket fastslagits och det på central nivå förhandlats in i Kommunals löneavtal. Vadstena valde för övriga avtalsområden att följa Kommunals krontalsmodell. Effekten blev att alla medarbetare samtidigt fick sin nya lön utbetald retroaktivt från första april vid juni månads löneutbetalning. Samtliga fackliga organisationer förklarade sig nöjda med hur Vadstena kommun hanterat 2023 års löneöversyn.

Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjningen ses som den största utmaningen mot välfärden på sikt men redan idag har Vadstena kommun svårt att rekrytera efterfrågad kompetens inom i stort sett alla yrkeskategorier. Samtidigt finns det många

som skulle kunna arbeta som står utanför arbetsmarknaden. Matchningsproblematiken som finns på arbetsmarknaden – består i första hand av att tillgången på arbetskraft inte matchar efterfrågan men också det faktum att Vadstena är i stort behov av inpendling för att fylla sina vakanser.

De nya reglerna för dygnsvilan riskerade också att påverka kompetensförsörjningen lokalt då många medarbetare pratade om att lämna sitt arbete till förmån för andra yrken utanför kommunens område. Vid utgången av 2023 hade vi ännu inte sett några sådana tendenser. Inte heller har det under hösten inkommit några ansökningar om dispens eller undantag från dygnsvilo-reglerna.

Antal anställda

I december 2023 hade kommunen 562 (561) tillsvidareanställda, vilket motsvarar 530 (529) årsarbetare. Den procentuella fördelningen mellan könen var 83 (83) procent kvinnor och 17 (17) procent män. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för en tillsvidareanställd medarbetare var 87,2 (83,5) procent. Kvinnornas genomsnittliga sysselsättningsgrad var 86,8 (86,8) och männens var något högre på 89,1 (88,8) procent.

2023 hade 71 procent av de tillsvidareanställda en heltidsanställning vilket är en ökning från föregående år med 3 procentenheter. Det är svårt att säga vad ökningen beror på, men en bidragande faktor kan vara det rådande ekonomiska läget och möjligheten att välja sysselsättningsgrad inom heltidsresan.

Antalet årsarbetare inom gruppen tillsvidareanställda i kommunstyrelsens förvaltning har ökat, det kan härledas till att turism och näringsliv gick från att vara ett kommunalt bolag till att bli en del av kommunstyrelsens förvaltning från och med 2023-01-01.

Samtliga anställningsformer redovisas separat i statistiken, det beror på att en anställd kan ha flera olika anställningar inom kommunen.

Tillsvidareanställda 2023-2021

	2023	2022	2021
Antal anställda	562	561	555
Förändring antal	1	6	47
Förändring i % (antal anställningar)	0,2%	1%	9,3%

Visstidsanställning - Månadsavlönad

Från föregående år har kommunens visstidsanställningar minskat med 9,1 årsarbeten. Medelåldern för den som innehar en visstidsanställning är 40,1 år. Både kultur- och utbildning och socialförvaltningen har minskat visstidsanställningar med strax över 6 årsarbetare. Orsaken till minskningen är sannolikt medvetenheten om det svåra ekonomiska läget och de tilldelade budgetramar som gör att man i allt högre grad prövar om behovet av att tillsätta längre vikariat är nödvändigt.

Visstidsanställda, årsarbetare	2023	2022	2021
Kommunstyrelsen	2	0,6	0,5
Kultur- och utbildningsförvaltningen	7,3	13,5	21
Socialförvaltningen	14,7	21	20,5
Samhällsbyggnadsförvaltning	3	1	0
Kommunen	27	36,1	42

Timanställda (intermittent anställda)

Antal medarbetare som innehar en timanställning i december 2023 uppgår till 234 (222) personer. Under 2023 genererade timanställda 63,5 årsarbete, det är en minskning från föregående år med 2,7 årsarbete. Störst minskning av timanställda finns inom kultur- och utbildningsförvaltningen med en minskning om 1,4 årsarbeten.

Antalet timanställda i förhållande till arbetade timmar är väldigt hög. De 234 timanställda genererar endast 63,5 årsarbetare. Det ger en genomsnittlig sysselsättningsgrad på endast 24,7 (26,4) procent för timanställda i kommunen. Minskningen av sysselsättningsgraden beror på dygnsvireglerna som trädde i kraft under hösten 2023. Konsekvenserna innebär att medarbetare inte längre kan jobba kväll och efterföljande morgon, vilket leder till ett ökat behov av timanställda.

Tabellen nedan visar antalet årsarbeten i Vadstena kommun beräknat på tillsvidareanställda, visstidsanställda och timanställda medarbetare under 2023. Jämfört med föregående år har kommunen minskat med 10,6 årsarbeten. Både socialförvaltningen och kultur- och utbildning har minskat årsarbetare under 2023 med respektive 9,1 och 8,1 åa.

Antal årsarbete i Vadstena kommun 2023-2021	2023				2022				2021			
	Visstid, Aa	Timanställd Aa	Tillsvidareanställd Aa	Årsarb. totalt	Visstid, Aa	Timanställd Aa	Tillsvidareanställd Aa	Årsarb. totalt	Visstid, Aa	Timanställd Aa	Tillsvidareanställd Aa	Årsarb. totalt
Kommunstyrelsen	2	1,3	40	43,3	0,6	1,7	36,2	38,5	0,5	1	38,2	39,7
Kultur- och utbildningsförvaltningen	7,3	14,8	171,1	193,2	13,5	16,2	171,6	201,3	21	17,1	156,9	195
Socialförvaltningen	14,7	47,4	301,1	363,2	21	48,2	303,3	372,3	20,5	53,3	308	381,8
Samhällsbyggnadsförvaltning	3	0	18	21	1	0	18	19	0	0	15	15
Total	27	63,5	530,2	620,7	36,1	66,1	529,1	631,3	42	71,4	518,1	631,5

Timanställda, årsarbete	2023	2022	2021
Kommunstyrelsen	1,3	1,7	1
Kultur- och utbildningsförvaltningen	14,8	16,2	17,1
Socialförvaltningen	47,4	48,2	53,3
Samhällsbyggnadsförvaltning	0	0	0
Kommunen	63,5	66,1	71,4

Totalt antal årsarbete för timanställda på respektive förvaltning.

Medelåldern för tillsvidareanställda medarbetare i Vadstena kommun är 45,8 (45,1) år. Snittet för kvinnor är 46,8 (45,9) år och för män 42,3 (41) år. Åldersstrukturen för 2023 visar att andel medarbetare inom kategorierna 35-54 och 55+ ökar, medan anställda inom - 34 år år och yngre minskar i antal.

Ålder	2023	2022	2021
Anställda -34 år, andel i %	20,1%	31,8%	39,6%
Anställda 35-54 år, andel i %	51,6%	43,3%	37,7%
Anställda +55 år, andel i %	28,3%	24,9%	22,7%

Antal tillsvidareanställda fördelat på ålder.

Personalomsättning

Under 2023 slutade 67 (69) medarbetare sin anställning i kommunen med extern avgångsorsak, det ger en personalomsättningsprocent på 11,9 (12,3). Inom kommunen har 72 (66) medarbetare bytt till annan tjänst. Under året har kommunen externrekryterat 52 (48) medarbetare.

	2023	2022	2021
Nya tillsvidareanställda under året, andel (%)	9,3%	8,6%	5,0%
Avgångna tillsvidareanställda under året, andel (%)	11,9%	12,3%	12,8%

Sjukfrånvaro

Tabellerna redovisar kommunens lagstadgade redovisning av sjukfrånvaron. Redovisningen omfattar all sjukfrånvaro (tillsvidareanställda, timanställda och visstidsanställda).

På kommunnivå har den totala sjukfrånvaron minskat med nästan en procentenhet från föregående år. Sjukfrånvaron hos kvinnor har minskat med nästan en procentenhet från föregående år och männen ligger kvar på i stort sett oförändrad nivå. I åldern 29 år och yngre ser vi en minskning i sjukfrånvaro med 0,8 procentenhet. I gruppen 30–49 minskar sjukfrånvaron med 0,7 procentenhet. Störst minskning ser vi i ålderskategorin 50 år och äldre som har minskat sjukfrånvaron med 1,2 procentenhet.

Andelen medarbetare med sjukfrånvaro i 60 dagar eller mer har ökat markant de senaste tre åren, från föregående år har den ökat med 5,7 procentenheter. Enligt Försäkringskassan är de längre sjukskrivningstalen oftast kopplade till psykisk ohälsa och stress. I dag står den gruppen för nästan hälften av alla pågående sjukdomsfall enligt Försäkringskassan.

Total sjukfrånvaro i procent	2023		2022		2021	
	Total sjukfr.	varav mer än 60 dgr	Total sjukfr.	varav mer än 60 dgr	Total sjukfr.	varav mer än 60 dgr
Kommunstyrelsen	6,6%	46,4%	5,6%	36,8%	2,6%	11,2%
Kultur- och utbildningsförvaltningen	5,5%	28,5%	6,5%	19,9%	5,4%	7,3%
Socialförvaltningen	8,8%	40%	9,7%	35,6%	8,1%	28,1%
Samhällsbyggnadsförvaltning	2,1%	0%	2%	0,5%	1,1%	0%
Kommunen	7,3%	37,2%	8,2%	31,5%	6,7%	22%

Sett till respektive förvaltning ser vi att de stora förvaltningarna kultur- och utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen har minskat sin sjukfrånvaro med drygt en procentenhet sedan föregående år. Kommunstyrelsens förvaltning har istället ökat sin totala sjukfrånvaro. Ökningen skedde under första halvan av året och vid årets slut låg sjukfrånvaron på 2022 års nivå.

Kostnader för sjukfrånvaro

Kommunen har haft kostnader för sjukfrånvaro dag 1-14 för månadsanställda för 4,3 (5,6) mkr och för timanställda 340 (593) tkr.

Frisknärvaro

Med nyckeltalet frisknärvaro mäts den andel unika tillsvidareanställda med noll sjukfrånvardagar av totala antalet anställda under de senaste 12 månaderna. En stor del av kommunens medarbetare är friska under ett år, under 2023 hade 42 (45,7) procent ingen sjukfrånvaro. 41

Sjukfrånvaro %	2023	2022	2021
Kvinnor	7,9	9*	7,2*
Män	4,7	4,6	4,2
29 år och yngre	5,8	6,6	5,5
30-49 år	6,5	7,2	6,3
50 år och äldre	8,6	9,8	7,5
Totalt som varat i 60 dagar eller mer	37,2	31,5	22
Kommun	7,3	8,2	6,7

Lagstadgad redovisning av sjukfrånvaro utifrån kön och ålder.

*) I 2023 års bokslut har tidigare års sjukfrånvarostatistik hämtats från Hypergene. Det innebär att en viss differens kan förekomma från tidigare redovisade siffror

(45,6) procent av kvinnorna och 47,1 (51,8) procent av männen hade inte någon sjukfrånvaro under 2023. Lägst frisknärvaro hade socialförvaltningen med 38,4 (44,9) procent och högst kommunstyrelsen med en frisknärvaro på 61,5 (61,1) procent.

Frisknärvaron är av naturliga skäl lägre i förvaltningar som jobbar kontaktnära brukare, elever, barn etc.

Andel medarbetare i procent med 0 sjukdagar	2023	2022	2021
Kommunstyrelsen	61,5%	61,1%	65,8%
Kultur- och utbildningsförvaltningen	42,2%	43,8%	43,7%
Socialförvaltningen	38,4%	44,9%	51,1%
Samhällsbyggnadsförvaltning	60%	46,7%	69,2%
Kommunen	42%	45,7%	50,4%

Semesterlöneskuld

Kommunens semesterlöneskuld ökade under 2023 och uppgår nu till 18,9 (18,7) mnkr

Medellön

Medellönen för en tillsvidareanställd medarbetare i kommunen är 34 559 (32 944) kronor. För kvinnor uppgår medellönen till 34 345 (32 704) kronor och för män till 35 638 (34 150) kronor. Skillnaden i medellön, 1.293 kr där kvinnornas lön utgör 96,4 procent av männens, förklaras med att en mycket stor andel kvinnor återfinns i yrkeskategorier med lägre utbildningskrav jämfört med männen.

Övertid och mertid

Övertiden och mertiden uppgick under 2023 till totalt 11.296 (16.578) timmar vilket är en minskning med 5.282 timmar från föregående år. Socialförvaltningen hade både mest övertid 2.398 (4.342) timmar och mest mertid med 6.513 (10.570) timmar.

Minskningen av övertid och mertid beror på att verksamheterna inom socialförvaltningen nu har lärt sig att planera resurstiden inom ramen för heltidsresan på ett effektivare sätt. Förvaltningen har också höjt grundbemanningen, detta beroende på en ökad vårdtyngd något som leder till minskat behov av övertid och mertid. De nya dygnsvilloreglerna bidrar också till en minskning av övertid och mertid då man inte längre kan beordra personal att stanna kvar i tjänst när det ordinarie passet är slut.

Nyttjande, totalt	2023	2022	2021
Nyttjandegrad (totalt tilldelat)	70,6%	64,9%	67,5%
Aktiveringsgrad	74,9%	68,8%	72,4%

Nyttjandegrad är förhållandet mellan tilldelad summa och nyttjad summa av friskvårdsbidraget.

Aktiveringsgrad är förhållandet mellan antal anställda och antal som nyttjat friskvårdsbidraget.

Arbetskador och tillbud

Under 2023 rapporterades det totalt in 143 (72) händelser. Främsta orsakerna till anmälningarna var hot och/eller våld och fallolyckor exempelvis snubbla och halka. Arbetskadearmälningarna och tillbuden kommer företrädesvis från socialförvaltningen.

Den kraftiga ökningen i antal inrapporterade händelser beror på att verksamheterna har blivit bättre på att rapportera in och jobbar mer aktivt med händelserapporteringen.

Friskvård

Både aktiveringsgraden och nyttjandegraden för friskvårdsbidrag har ökat under 2023. Under året var det 526 (484) medarbetare som aktiverade sitt tilldelade bidrag. Andelen medarbetare som valt att nyttja friskvårdsbidraget har ökat med 5,7 procentenheter från föregående år. De mest köpta tjänsterna under 2023 var massage, styrka, kondition och vattensporter.

Översikt dotterbolag	2023		2022		
	Vadstena Fastighets AB	Vadstena Förvaltning AB	Vadstena Fastighets AB	Vadstena Förvaltning AB	Vadstena Turism och Näringsliv AB
Medelantal anställda	18	24	16	21	7
Fördelning					
-kvinnor	8	13	6	11	5
-män	10	11	10	10	2
Antal tillsvidareanställda	18	24	17	23	3,5
Åldersfördelning*					
16-29	6	7	7	5	1
30-39	6	9	4	8	1,5
40-49	3	6	2	5	1,5
50-59	6	7	5	7	3
60-	5	4	5	4	0
Medelantal anställda fördelat på					
-visstidsanställda	0,6	0,3	0,7	0,3	2
-timanställda	0,4	3,9	0,1	1	1,5
-tillsvidareanställda	17,0	19,9	15,3	19,8	3,5
Sjukfrånvaro %	2,2	7,8	5,7	8,3	1,6

* totalt antal anställda

Förväntad utveckling

Effekterna av pågående lågkonjunktur

Prognoserna för Sveriges ekonomi visar på en lågkonjunktur 2024 med en början till återhämtning under 2025, men då från en låg nivå. Effekterna av det säkerhetspolitiska läget med flera pågående konflikter i världen är svåra att bedöma. Vi får räkna med en låg tillväxt under 2024 men förhoppningar finns om att inflationen viker och att även räntorna då faller. En vikande inflation innebär dock inte att priserna går ner utan bara att ökningstakten avtar och ränteläget beräknas inte komma ner på de låga nivåer vi hade innan 2023 inom överskådlig tid. I rådande omvärldsläge finns behov av ökade försvarskostnader, vilket minskar reformutrymmet för övrig offentlig verksamhet. För kommunens del innebär lågkonjunkturen att utvecklingen av skatteunderlaget minskar och risk finns för ökad arbetslöshet. Den höga prisnivån på varor och tjänster som rekordinflationen resulterat i, gör att skatteintäkterna urholkas. Kommunen är inne i en period av historiskt höga investeringsvolymerna, vilket medför ökad exponering för ränteförändringar och räntekostnaderna under 2024/2025 beräknas bli kännbara. Kommunen har ekonomiska reserver i form av en så kallad resultatutjämningsreserv. Det är medel som är avsatta tidigare år för att användas i sämre ekonomiska tider. Baserat på prognoserna för lågkonjunkturen beräknas denna reserv förbrukas under 2024 och 2025. I budgetarbetet för 2025 kommer kommunen behöva fortsätta arbetet för att komma ner till en lägre nettokostnadsnivå.

Civilt försvar och krisberedskap

Kommunens kostnader för arbete med civilt försvar och krisberedskap bedöms komma att öka under de kommande åren till följd av det säkerhetspolitiska läget.

Räddningstjänst

Under 2024 kommer avtalet med Motala kommun om räddningstjänsten att omarbetas utifrån behoven inom verksamheten. Bland annat kommer ett räddningsvärn i Borghamn inrättas och projektering av en ny brandstation kommer ske.

Nya bostäder

Tillskottet av nyproducerade bostäder var lägre än förväntat under 2023 till följd av konjunkturen, dock har intresset för byggnation på nya bostadsområdet Karlsfrids första etapp varit stort och markanvisning har skett. Detta tillsammans med detaljplanearbetet för området Norra Kvissberg, möjliggör byggnationer av bostäder för flertalet år framöver.

Fortsatt demografiskt tryck

Den höga andelen äldre i Vadstena kommer innebära fortsatta utmaningar för att tillgodose behoven inom denna omsorgssektor. I utredningar kring ett framtida nytt eller renoverat äldreboende kommer erfarenheter från andra kommuner/regioner och aktuell forskning tas i beaktande för att nå en bra och modern samhällsservice på ett kostnadseffektivt sätt.

Investeringar

Behovet av investeringar kommer vara fortsatt högt. Fler-talet av kommunens verksamhetslokaler är byggda under 1960- och 70-talen och behöver renoveras eller ersättas. Sedan 2022 pågår ett stort projekt som innefattar renovering av kommunens skolor, nybyggnation av centralkök och idrottshall samt renovering av ishall. Delprojekten renovering av ishall och Sankt Persskolan är klara och fram till sommaren 2025 beräknas renovering av Petrus Magniskolan och nybyggnation av centralkök genomföras. Planering pågår för byggnation av en ny brandstation och utredning har påbörjats om renovering eller nybyggnation av en förskola. Utredning pågår också om renoverat eller nytt äldreboende då Wasagården i dagens utförande på sikt inte förväntas kunna möta behoven inom äldreomsorgen. Kommunen planerar även för flera utvecklingsprojekt som till exempel området väster om hamnen, Birgittaområdet samt exploatering av kommande etapper av området Karlsfrid samt Norra Kvissberg.

Digitalisering

Digital utveckling krävs för att kunna klara verksamheter-nas välfärdsåtaganden. För att nå reell effekt och kostnads-effektiva lösningar bedöms att samverkan måste ske med andra kommuner och även samordning regionalt och nationellt. Kommunen bevakar utvecklingen och deltar i regionala och nationella projekt där det finns möjlighet. En viktig förutsättning för medborgarna att kunna ta del av digital service är tillgängligheten till bredband. Satsning på investeringar i ett bredbandsnät har varit omfattande och pågått under flera år. Under kommande år slutförs bredbandsutbyggnaden med etapperna på landsbygden. Efter genomförandet kommer 98,7 % av kommunens in-vånare ha tillgång till bredband. Det nationella målet är 98 % till 2025.

Översiktsplan

Under 2024 ska en ny översiktsplan antas i kommunfull-mäktige. Översiktsplanen har sikte mot år 2040 och är ett viktigt underlag för kommunens utveckling i ett längre perspektiv.

Samverkan

Flera års erfarenhet av en bred och god samverkan med andra kommuner präglar kommunens uppfattning att det är viktigt att söka fler samverkansområden. Under 2024 kommer till exempel samarbeten ske med att dela vår bredbandskompetens med Ödeshögs kommun, att tillverka kylda matlådor för hemtjänsten i Boxholms kommun och att fortsätta samarbetet med Ödeshögs kommun kring turismfrågor som startade sommaren 2023.

Kompetensförsörjning

Rekrytering och att behålla befintlig arbetskraft bedöms som en av det kommande decenniets största frågor för offentlig sektor. Det behövs fler anställda för att klara väl-

färdsuppdraget samtidigt som det är en brist på arbetskraft med rätt kompetens och dessutom kommer det vara färre människor i arbetsför ålder. Detta påverkar både den privata och den offentliga arbetsmarknaden och beräkningar av behov av arbetskraft totalt för hela svenska arbetsmarknaden överstiger vida det antal personer som beräknas finnas tillgängliga, oavsett kompetens. Från 2024 upphör den dispens från EU:s regler om dygnsvila som kommuner och regioner använt. Detta kan innebära ytterligare svårigheter att bemanna vissa verksamheter.

Nämnder och bolag

Detaljer kring nämndernas och bolagens framtida utveckling presenteras i respektive redovisning på sidorna 53-95.



Del 2 |
FINANSIELL REDOVISNING

Resultaträkning

tkr	Not	Kommunen 2023	Kommunen 2022	Koncernen 2023	Koncernen 2022
Verksamhetens intäkter	1	146.533	148.059	216.138	214.558
Verksamhetens kostnader	2,3	-645.185	-612.716	-690.458	-660.676
Avskrivningar	4	-31.418	-27.388	-46.355	-42.029
Verksamhetens nettokostnader		-530.070	-492.045	-520.675	-488.147
Skatteintäkter	5	430.499	406.264	430.499	406.264
Generella statsbidrag och utjämning	6	107.982	108.920	107.982	108.920
Resultat före finansiella poster		8.411	23.139	17.806	27.037
Finansiella intäkter	7	3.529	2.470	2.220	1.018
Finansiella kostnader	8	-11.491	-4.163	-16.013	-6.209
Årets resultat		449	21.446	4.013	21.846

Balansräkning

tkr	Not	Kommunen 2023	Kommunen 2022	Koncernen 2023	Koncernen 2022
Immateriella tillgångar	9	3.940	4.260	3.940	4.260
Materiella tillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	10	602.088	507.445	1.022.630	939.322
Maskiner och inventarier	11	17.951	17.101	22.306	21.968
Finansiella anläggningstillgångar	12	226.361	226.034	10.306	9.979
Summa anläggningstillgångar		850.340	754.840	1.059.182	975.529
Bidrag till statlig infrastruktur	13	5.720	6.160	5.720	6.160
Övriga omsättningstillgångar	14	19.135	10.466	19.135	10.466
Kortfristiga fordringar	15	73.891	81.351	78.355	86.986
Kassa och bank	16	36.121	54.244	56.585	57.764
Summa omsättningstillgångar		129.147	146.061	154.075	155.216
Summa tillgångar		985.207	907.061	1.218.977	1.136.905
Årets resultat		449	21.446	4.013	21.846
Resultatutjämningsreserv		33.485	37.300	33.485	37.300
Övrigt eget kapital		465.993	440.732	294.537	268.874
Eget kapital	17	499.927	499.478	332.035	328.020
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	18	58.745	47.239	58.745	47.239
Andra avsättningar	19	4	369	10.038	10.037
Summa avsättningar		58.749	47.608	68.783	57.276
Långfristiga skulder	20	257.221	193.796	626.721	563.296
Kortfristiga skulder	21	169.310	166.179	191.438	188.313
Summa skulder		426.531	359.975	818.159	751.609
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		985.207	907.061	1.218.977	1.136.905
Panter och ansvarsförbindelser					
Panter och därmed jämförliga säkerheter	22	0	0	7.200	7.200
Pensionsförpliktelser ej upptagna bland skulderna eller avsättningarna	23	149.664	148.141	149.664	148.141
Leasing	24	0	0	65	48
Övriga ansvarsförbindelser		0	0	163	156
Borgensåtagande	25	363.500	363.500	0	0
Summa panter och ansvarsförbindelser		513.164	511.641	157.092	155.545

Kassaflödesanalys

tkr	Not	Kommunen 2023	Kommunen 2022	Koncernen 2023	Koncernen 2022
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		449	21.446	4 013	21.846
Justering för av- och nedskrivning, utrangering		33.964	27.165	48 901	41.806
Justering för övriga					
ej likviditetspåverkande poster	26	-3.824	286	-3 459	2.628
Ökning/minskning (-) pensionsskuld		11.506	4.132	11 506	4.132
Ökning/minskning (-) avsättningar		-365	-167	-365	-167
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		41.730	52.862	60.596	70.245
Ökning (-) /minskning (+) varulager		0	52	0	52
Ökning (-) /minskning (+) kortfristiga fordringar		7.460	-22.314	8.631	-24.197
Ökning (-) /minskning (+) exploateringsstillgångar		-8.669	-1.621	-8.669	-1.621
Ökning (+) /minskning (-) kortfristiga skulder		3.130	42.793	3.124	37.121
Medel från den löpande verksamheten		43.651	71.772	63.682	81.600
Investeringsverksamheten					
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-1.175	-1.496	-1.175	-1.496
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-127.922	-99.928	-131.011	-118.968
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		4.572	154	4.572	209
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-739	-379	-739	-379
Återbetalning aktieägartillskott från dotterbolag		0	5.000	0	0
Medel från investeringsverksamheten		-125.264	-96.649	-128.353	-120.634
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån		70.000	30.000	70.000	30.000
Nya investeringsbidrag		1.382	1.259	1.382	1.259
Upplösning investeringsbidrag		-367	-369	-367	-369
Amortering av långfristig fordran		64	11	64	11
Amortering av skuld		-7.589	-9.385	-7.587	-9.386
Medel från finansieringsverksamheten		63.490	21.516	63.492	21.515
Årets kassaflöde					
Likvida medel vid årets början		54.244	57.605	57.764	75.283
Likvida medel vid delårets slut		36.121	52.244	56.585	57.764
Förändring av likvida medel		-18.123	-3.361	-1.179	-17.519

Notförteckning

tkr	Kommunen 2023	Kommunen 2022	Koncernen 2023	Koncernen 2022
1 Verksamhetens intäkter				
Försäljningsmedel	11.059	13.318	11.059	13.318
Taxor och avgifter	34.428	32.355	34.428	32.355
Hyror och arrenden	16.940	14.320	82.573	78.439
Bidrag	66.462	70.809	66.462	70.809
Försäljning av verksamhet	12.028	11.466	12.028	11.466
Övriga intäkter	5.615	5.791	9.588	8.171
Summa intäkter	146.533	148.059	216.138	214.558
Varav jämförelsestörande poster: - realisationsvinster	4.264 4.264	154 154	4.264 4.264	154 154
2 Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-379.878	-357.250	-405.038	-372.919
Köp av verksamhet	-91.916	-95.335	-91.916	-95.335
Lämnade bidrag	-16.376	-18.559	-16.376	-18.559
Hyses- och fastighetskostnader	-59.962	-56.874	-79.668	-84.980
Övriga kostnader	-97.053	-84.698	-97.069	-86.492
Bolagsskatt	0	0	-391	-2.391
Summa	-645.185	-612.716	-690.458	-660.676
Varav jämförelsestörande poster: - realisationsförlust	0 0	0 0	0 0	0 0
3 Ersättning till revisorer				
Revisionsuppdrag avseende granskning av årsredovisning och bokföring	-160	-120	-368	-406
Summa	-160	-120	-368	-406
4 Avskrivningar				
Avskrivningar immateriella tillgångar	-1.496	-1.467	-1.495	-1.467
Avskrivningar byggnader	-23.862	-20.548	-37.796	-38.847
Avskrivningar maskiner och inventarier	-6.060	-5.373	-7.064	-6.715
Summa	-31.418	-27.388	-46.355	-42.029
5 Skatteintäkter				
Preliminär kommunalskatt	422.642	395.115	422.642	395.115
Preliminär slutavräkning för 2022	1.948	2.377	1.948	2.377
Preliminär slutavräkning för 2023	5.909	8.772	5.909	8.772
Summa	430.499	406.264	430.499	406.264

Notförteckning

tkr	Kommunen 2023	Kommunen 2022	Koncernen 2023	Koncernen 2022
6 Generella statsbidrag				
<i>Bidragsintäkter</i>				
Inkomstutjämningsbidrag	75.568	73.404	75.568	73.404
Kostnadsutjämningsbidrag	-6.168	-3.686	-6.168	-3.686
Kommunal fastighetsavgift	20.052	18.715	20.052	18.715
Regleringsbidrag	17.537	20.679	17.537	20.679
Generella statsbidrag	3.086	2.449	3.086	2.449
Utjämningsbidrag LSS	-2.093	-2.641	-2.093	-2.641
Summa	107.982	108.920	107.982	108.920
7 Finansiella intäkter				
Räntor på likvida medel	1.745	298	2.180	445
Räntekompensation kommunal borgen	1.745	1.599	0	0
Utdelningar på aktier och andelar	16	526	16	526
Övriga finansiella intäkter	24	47	24	47
Summa	3.529	2.470	2.220	1.018
8 Finansiella kostnader				
Räntekostnader	-6.384	-3.016	-10.906	-5.062
Ränta på pensionsavsättningar	-4.632	-1.087	-4.632	-1.087
Övriga finansiella kostnader	-475	-60	-475	-60
Summa	-11.491	-4.163	-16.013	-6.209
9 Immateriella tillgångar				
Anskaffningsvärde	20.262	19.087	20.262	19.087
Ackumulerade avskrivningar	-16.322	-14.827	-16.322	-14.827
Bokfört värde	3.940	4.260	3.940	4.260
<i>Avskrivningstider</i>	<i>5 år</i>	<i>5 år</i>	<i>5 år</i>	<i>5 år</i>
Redovisat värde vid årets början	4.260	4.231	4.260	4.231
Årets investeringar	1.175	1.496	1.175	1.496
Årets avskrivningar	-1.495	-1.467	-1.495	-1.467
Redovisat värde vid årets slut	3.940	4.260	3.940	4.260

Notförteckning

tkr	Kommunen 2023	Kommunen 2022	Koncernen 2023	Koncernen 2022
10 Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Anskaffningsvärde	898.816	781.296	1.525.228	1.405.110
Akkumulerade avskrivningar	-296.728	-273.851	-502.598	-465.788
Bokfört värde	602.088	507.445	1.022.630	939.322
<i>Avskrivningstider</i>	<i>15-75 år</i>	<i>15-75 år</i>	<i>15-200 år</i>	<i>15-200 år</i>
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar. Från och med 2015 tillämpas komponentavskrivning.</i>				
Redovisat värde vid årets början	507.445	435.521	939.322	862.282
Årets investeringar	120.950	92.266	123.550	110.681
Redovisat värde av avyttringar och utrangerade anläggningstillgångar	-2.428	0	-2.428	0
Årets avskrivningar	-23.879	-20.342	-37.814	-33.641
Redovisat värde vid årets slut	602.088	507.445	1.022.630	939.322
<i>Bokfört restvärde</i>				
Markreserv	100	100	100	100
Verksamhetsfastighet	248.413	162.463	248.413	162.463
Fastigheter för affärsverksamhet	175.318	161.367	175.318	161.367
Publika fastigheter	131.954	131.086	131.954	131.086
Fastigheter för annan verksamhet	14.727	14.130	14.727	14.130
Pågående fastighetsarbeten	31.206	37.929	31.579	41.600
Exploateringsmark	370	370	370	370
Byggnader och mark VFAB	0	0	420.542	428.206
Summa	602.088	507.445	1.022.630	939.322
<i>Pågående investeringar</i>				
Fasad rådhuset	124	89	124	89
Gång- och cykelväg Vadstena-Motala	4.839	3.541	4.839	3.541
Kök förskolan Gullvivan	178	178	178	178
Skollokalsprojekt	21.584	30.274	21.584	30.274
Diverse exploateringsprojekt	3.226	138	3.226	138
Lekplats Hamnparken	1.255	1.038	1.255	1.038
Detaljplaner	0	2.597	0	2.597
Övrigt	0	74	0	74
Byggnader och mark VFAB	0	0	373	3.671
Summa	31.206	37.929	31.579	41.600
<i>Pågående investeringar avskrivs ej.</i>				
<i>Varav anläggningstillgångar för vatten- och avloppsverksamhet</i>				
Ingående anskaffningsvärde	247.852	234.942	247.852	234.942
Årets nyanskaffning	20.166	12.910	20.166	12.910
Utgående anskaffningsvärde	268.018	247.852	268.018	247.852
Ingående ackumulerade avskrivningar	-86.486	-80.258	-86.486	-80.258
Årets avskrivningar	-6.215	-6.228	-6.215	-6.228
Utgående ack. avskrivningar	-92.701	-86.486	-92.701	-86.486
Utgående restvärde	175.317	161.366	175.317	161.366

Anläggningarna sköts av den gemensamma VA-nämnden i Motala kommun men ägs av Vadstena kommun. Nyanskaffningar sker i Motala kommuns regi.

Notförteckning

tkr	Kommunen 2023	Kommunen 2022	Koncernen 2023	Koncernen 2022
11 Maskiner och inventarier				
Anskaffningsvärde	111.410	105.221	144.827	138.148
Akkumulerade avskrivningar	-93.459	-88.120	-122.521	-116.180
Bokfört värde	17.951	17.101	22.306	21.968
<i>Avskrivningstider</i>	<i>3-10 år</i>	<i>3-10 år</i>	<i>3-10 år</i>	<i>3-10 år</i>
<i>Linjär avskrivning tillämpas för samtliga tillgångar. Från och med 2015 tillämpas komponentavskrivning.</i>				
Redovisat värde vid årets början	17.101	14.795	21.968	20.434
Årets investeringar	6.972	7.662	7.463	8.287
Redovisat värde av avyttringar och uttrangerade anläggningstillgångar	-284	0	-284	-55
Årets avskrivningar	-5.838	-5.356	-6.841	-6.698
Redovisat värde vid årets slut	17.951	17.101	22.306	21.968
Bokfört restvärde				
Maskiner	1.269	1.535	1.269	1.535
Inventarier	12.493	12.737	12.493	12.737
Fordon*	2.656	1.296	2.656	1.296
Konst	1.533	1.533	1.533	1.533
Maskiner och inventarier VFAB	0	0	4.140	4.383
Maskiner och inventarier Vadstena Förvaltnings AB	0	0	215	484
Summa	17.951	17.101	22.306	21.968
* varav fordon motsvarande 96 tkr (484 tkr) innehas med finansiella leasingavtal.				
12 Finansiella anläggningstillgångar				
<i>Aktier och andelar</i>				
Kommentus Gruppen AB	1	1	1	1
Smånet AB	3.150	3.150	3.150	3.150
Stiftelsen Vadstena Slotts möblering	10	10	10	10
Kommuninvest ekonomisk förening	6.514	5.775	6.514	5.775
Vindkraftsandelar i Häckenäs II	0	348	0	348
Östsvenska Yrkeshögskolan AB	50	50	50	50
Inera AB	42	42	42	42
Kommunassurans Syd försäkrings AB	494	494	494	494
Complus AB (VFAB)	0	0	5	5
HBV (VFAB)	0	0	40	40
Vadstena Stadshus AB	215.500	215.500	0	0
Summa aktier och andelar	225.761	225.370	10.306	9.915
<i>Långfristiga fordringar</i>				
Vadstena gymn.- och idrottsförening	0	37	0	37
HC Wetteren	0	37	0	37
Nästa års amortering	0	-10	0	-10
Långfristig fordran koncernföretag	600	600	0	0
Summa långfristiga fordringar	600	664	0	64
Redovisat värde vid årets slut	226.361	226.034	10.306	9.979

Notförteckning

tkr	Kommunen 2023	Kommunen 2022	Koncernen 2023	Koncernen 2022
13 Bidrag till statlig infrastruktur				
<i>Förbifart Vadstena</i>				
Ingående beslutat bidrag	6.160	6.600	6.160	6.600
Årets bidrag till statlig infrastruktur	-440	-440	-440	-440
Återstående beslutat bidrag	5.720	6.160	5.720	6.160
<i>Bidraget redovisas i balansräkningen och upplöses på 25 år från och med 2012.</i>				
14 Övriga omsättningstillgångar				
Industrimark	4.412	4.267	4.412	4.267
Tomtmark	14.723	6.199	14.723	6.199
Redovisat värde vid årets slut	19.135	10.466	19.135	10.466
15 Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	5.702	7.151	4.517	7.812
Upplupna intäkter och förutbetalda kostnader	44.009	49.139	44.783	49.835
Upplupna intäkter (fordran VA-kollektivet)	0	1.647	0	1.647
Upplupen skattefordran	0	0	1.545	2.857
Statsbidragsfordringar	530	370	530	370
Fordran fastighetsavgift	17.521	15.696	17.521	15.696
Mervärdesskatt	5.812	7.121	5.812	7.121
Nästa års amortering	0	10	0	10
Övriga fordringar	317	216	3.647	1.638
Redovisat värde vid årets slut	73.891	81.351	78.355	86.986
16 Kassa och bank				
Bank	36.121	54.244	56.585	57.764
Summa	36.121	54.244	56.585	57.764
<i>Koncernen har en checkkredit hos Vadstena Sparbank på 15 miljoner kronor som inte var utnyttjad vid bokslutstillfället.</i>				
17 Eget kapital				
Ingående eget kapital vid årets början	499.478	478.032	328.022	306.174
- varav avsatt till resultatutjämningsreserv	33.485	37.300	33.485	37.300
Årets resultat	449	21.446	4.013	21.846
Eget kapital vid periodens slut	499.927	499.478	332.035	328.020
<i>Kommunfullmäktige har beslutat om avsättning till resultatutjämningsreserv. 2013 avsattes 10,5 miljoner kronor av 2012 års resultat och 2021 avsattes 10,7 miljoner kronor av 2020 års resultat och 2023 16,1 miljoner kronor av 2022 års resultat. 2023 har 3,8 miljoner kronor disponerats ur resultatutjämningsreserven.</i>				
18 Avsättning till pensioner och liknande förpliktelser				
<i>Specifikation - avsatt till pensioner</i>				
Förmånsbestämd ålderspension	46.911	37.072	46.911	37.072
Livränta	414	944	414	944
Summa pensioner	47.325	38.016	47.325	38.016
Löneskatt	11.420	9.223	11.420	9.223
Summa avsatt till pensioner	58.745	47.239	58.745	47.239

Notförteckning

tkr	Kommunen 2023	Kommunen 2022	Koncernen 2023	Koncernen 2022
18				
forts. Avsättning till pensioner och liknande förpliktelser				
Antal visstidsförordnanden	0	0	0	0
Avsatt till pensioner				
Ingående avsättning	47.239	43.107	47.239	43.107
varav löneskatt	9.203	8.395	9.203	8.395
Nya förpliktelser under året	10.834	4.725	10.834	4.725
varav				
Nyintjänad pension	7.164	3.553	7.164	3.553
Ränte- och basbeloppsuppräknningar	3.708	873	3.708	873
Pension för efterlevande	3	3	3	3
Livränta	0	0	0	0
Övrig post	-42	296	-42	296
Årets utbetalningar	-1.525	-1.401	-1.525	-1.401
Förändring av löneskatt	2.197	808	2.197	808
Summa avsatt till pensioner	58.745	47.239	58.745	47.239
Aktualiseringsgrad, procent	98,0	98,0	98,0	98,0
19				
Andra avsättningar				
Avgångsvederlag anställda				
Redovisat värde vid årets början	369	536	369	536
Nya avsättningar	4	369	4	369
lanspråktaga avsättningar	-369	-586	-369	-586
Utg. avsättning avgångsvederlag	4	369	4	369
<i>Avser avgångsunderlag för anställda som slutat i kommunen.</i>				
Uppskjutna skatter				
Uppskjutna skatter	0	0	10.038	9.668
Summa andra avsättningar	4	369	10.038	10.037
20				
Långfristiga skulder				
Lån i bank och kreditinstitut	251.219	188.670	620.719	558.170
Leasingskuld	115	254	115	254
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Investeringsbidrag	7.976	6.594	7.976	6.594
Ack. upplösning av investeringsbidrag	-2.089	-1.722	-2.089	-1.722
Återstående antal år (vägt snitt)	16	15	16	15
Summa	257.221	193.796	626.721	563.296

Investeringsbidrag periodiseras linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har.

Notförteckning

tkr	Kommunen 2023	Kommunen 2022	Koncernen 2023	Koncernen 2022
21 Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	66.811	48.325	71.680	56.422
Upplupen pensionskostnad, avgiftsbestämd del inklusive löneskatt	13.367	15.063	13.367	15.063
Semester- och övertidsskuld	18.949	18.671	18.949	18.671
Förutbetalda intäkter (Skuld till taxekollektivet VA)	298	0	298	0
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	22.252	43.835	36.633	56.166
Kommande års amortering lån	8.096	9.061	8.096	9.061
Arbetsgivaravgifter	6.605	6.160	6.605	6.160
Anställdas skatter	5.419	5.195	5.419	5.195
Mervärdesskatt	410	803	410	803
Övriga kortfristiga skulder	27.103	19.066	29.981	20.772
Summa kortfristiga skulder	169.310	166.179	191.438	188.313
22 Ställda panter				
Vadstena Fastighets AB	0	0	7.200	7.200
23 Pensionsförpliktelser ej upptagna bland skulder eller avsättningar				
Ingående ansvarsförbindelser	148.141	154.051	148.141	154.051
varav löneskatt	28.922	30.076	28.922	30.076
Aktualisering	0	0	0	0
Ränteuppräknings	855	868	855	868
Basbeloppsuppräknings	8.985	2.758	8.985	2.758
Bromsen	0	0	0	0
Tillförd förtroendevald pension	0	0	0	0
Övrig post	220	-219	220	-219
Försäkring IPR	0	0	0	0
Årets utbetalningar	-8.835	-8.163	-8.835	-8.163
Summa pensionsförpliktelser	149.366	149.295	149.366	149.295
Förändring av löneskatt	298	-1.154	298	-1.154
Utgående ansvarsförbindelser	149.664	148.141	149.664	148.141
<i>Beräkningsgrund för pensioner framgår av avsnittet Redovisningsprinciper, se sid 52.</i>				
24 Framtida leasingkostnader				
Leasingavtal bilar, operationell leasing				
-inom ett år	0	0	0	0
-senare än ett år	0	0	65	48
Summa leasingkostnader	0	0	65	48

Leasingavtal kortare än tre år betraktas som operationell leasing

Notförteckning

tkr	Kommunen 2023	Kommunen 2022	Koncernen 2023	Koncernen 2022
25 Borgensåtaganden <i>Kommunägda företag</i> Vadstena Fastighets AB	363.500	363.500	0	0
Summa borgensåtaganden	363.500	363.500	0	0
Borgensåtaganden				
Vadstena kommun har i januari 1995 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 295 kommuner och regioner som per 2023-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingått likalydande förbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskom-				
mun lånat av Kommuninvest i Sverige AB; dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid uppskattning av den finansiella effekten av Vadstens ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse kan noteras att per 2023-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 551.907.380.712 kr och totala tillgångar till 562.022.704.021 kr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 650.075.985 kr (0,112 %) och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 663.013.076 kr (0,112 %)				
26 Justering för ej likviditetspåverkande poster				
Skattekostnader	0	0	365	2.342
Realisationsvinst	-4.264	-154	-4.264	-154
Upplösning statlig infrastruktur	440	440	440	440
Summa ej likviditetspåverkande poster	-3.824	286	-3.459	2.628

Driftredovisning

tkr							
Nämnd/styrelse	Budget 2023	Intäkter 2023	Kostnader 2023	Netto 2023	Budget avvikelse	Intäkter 2022	Kostnader 2022
Kommunfullmäktige	-1.083	0	-1.120	-1.120	-37	0	-869
Kommunstyrelse	-61.429	26.079	-86.900	-60.821	608	26.085	-82.333
Valnämnd	-10	0	-4	-4	6	250	-656
Överförmyndarnämnd	-990	0	-895	-895	95	0	-762
Kommunrevision	-851	0	-689	-689	162	38	-841
Samhällsbyggnadsnämnd	-26.615	7.767	-34.218	-26.451	164	8.140	-31.005
Kultur- och utbildningsnämnd	-198.680	32.276	-230.931	-198.656	24	28.504	-213.839
Socialnämnd	-234.003	71.431	-304.619	-233.188	815	77.236	-288.612
VA-verksamhet	0	19.960	-19.960	0	0	21.391	-21.391
Summa nämnder och styrelse	-523.661	157.513	-679.337	-521.824	1.837	161.645	-640.308
Finansförvaltning	511.802	566.456	-44.183	522.273	10.471	534.786	-34.676
Summa driftredovisning	-11.859	723.969	-723.520	449	12.308	696.431	-674.983

Resultatutjämningsreserv för budget 2023 uppgår till 11.859 tkr.

Budgetjusteringar

tkr			
Nämnd/styrelse	Beslutad budget i kommunfullmäktige	Justeringar	Budget 2023
Kommunfullmäktige	-1.043	-40	-1.083
Kommunstyrelsen	-59.606	-1.823	-61.429
Valnämnden	-5	-5	-10
Överförmyndarnämnden	-990	0	-990
Kommunrevisionen	-851	0	-851
Samhällsbyggnadsnämnden	-22.133	-4.482	-26.615
Kultur- och utbildningsnämnd	-184.508	-14.172	-198.680
Socialnämnden	-211.859	-22.144	-234.003
Summa nämnder och styrelse	-480.995	-42.666	-523.661
Finansförvaltningen	469.136	42.666	511.802
Medel från resultatutjämningsreserv	11.859	0	11.859
Budgeterat resultat	0	0	0

Budgetjusteringar avser organisatoriska förändringar, kompensation för löneökningar och kapitalkostnader löpande under budgetåret.

Investeringsredovisning

tkr					
Nämnd/styrelse	Utgifter	Inkomster	Netto	Budget	Avvikelse
Kommunstyrelse	-92.817	140	-92.677	-185.309	92.632
Samhällsbyggnadsnämnd	-19.980	2.812	-17.168	-36.119	18.952
Kultur- och utbildningsnämnd	-2.965	0	-2.965	-7.572	4.607
Socialnämnd	-4.693	0	-4.693	-9.819	5.126
VA-nämnd	-20.166	0	-20.166	-12.900	-7.266
Summa	-140.621	2.952	-137.669	-251.719	114.050

Avslutade investeringsprojekt

tkr Nämnd	Budget 2023	Förbrukat 2023	Total budget	Förbrukat totalt	Kvar av totalbudget
Kommunstyrelse					
IT-infrastrukturnät (bredband)	4.842	2.205	4.842	2.205	2.637
Gemensamma IT-projekt	1.346	990	1.346	990	356
Ofördelat nämndprojekt	851	0	851	0	851
Fordon bilpool	340	*-140	340	*-140	480
Laddstationer	0	166	0	166	-166
Ombyggnad reception individ & familjeomsorg	4.300	4.368	4.300	4.368	-68
Ombyggnad snickeri daglig verksamhet**	2.100	1.966	2.100	1.966	134
System för driftövervakning	600	100	600	100	500
Samhällsbyggnadsnämnd					
Exploatering Drottningmarken	200	222	11.569	11.604	-35
Brygga hamnarmen inkl. båtmack	114	92	2.812	2.790	22
Gatusanering / gator och cykelvägar	2.615	2.432	2.615	2.432	183
Infart Kronoängen	1.105	953	9.300	9.148	152
Genomfarten	2.195	244	6.644	3.319	3.325
Belysning gator och cykelvägar	1.323	1.223	1.323	1.223	100
Rådhusorget	172	84	17.123	17.035	88
Möblering stadsmiljö	100	81	272	302	-30
Lekplatser	143	110	143	110	33
Maskinutrustning	200	0	200	0	200
Kultur- och utbildningsnämnd					
Allmän inredning	2.000	672	2.000	674	1.326
Inventarier skolprojekt	5.302	1.797	5.302	1.797	3.505
Inventarier kulturskola skolprojekt	270	0	270	0	270
Bilar	0	495	0	495	-495
Socialnämnd					
Inventarier	2.786	1.440	2.786	1.440	1.346
Bilar	2.602	2.023	2.602	2.023	579
Tekniska hjälpmedel**	1.000	494	1.000	494	506
VA-nämnd					
VA-anläggningar	12.900	20.166	12.900	20.166	-7.266
Summa	48.906	41.838	92.740	84.362	8.378

* Erhållet stöd för elbilar inköpta 2022

** ** Projekt Ombyggnad snickeri daglig verksamhet har en total budget på 2.100 tkr uppdelat på kommunstyrelsen 1.600 tkr och socialnämnden 500 tkr. I sammanställningen ovan har budgeterade medel och utgifter redovisats under kommunstyrelsen.

Pågående investeringsprojekt

Nämnd	Budget 2023	Förbrukat 2023	Total budget	Förbrukat totalt	Kvar av totalbudget
Kommunstyrelse					
Renovering skollokaler, nybyggnad centralkök	140.015	80.611	*236.500	110.872	125.628
Fritids- och friluftspjunkt (ishallsrenovering och ny sporthall).	Ingår ovan	188	*41.700	17.033	24.667
Underhållsåtgärder fastigheter	1.934	323	1.934	323	1.611
Renovering Mauritzonska fastigheten och Skomakarstugorna	7.562	980	11.788	6.832	4.956
Renovering simhall	6.619	297	11.080	6.498	4.582
Markinköp	7.000	934	7.000	934	6.066
Fasad Rådhuset	1.910	35	2.000	124	1.876
Renoveringar fastighet					
Apotekstomten	1.500	0	1.500	0	1.500
Underhållsåtgärder fastigheter	4.890	0	4.890	0	4.890
Samhällsbyggnadsnämnd					
Exploatering Karlsfrid	15.779	9.685	**18.000	11.941	6.059
Gång- och cykelväg till Motala	6.072	1.411	9.500	4.839	4.661
Lekplats övre hamnparken	1.463	218	2.500	1.255	1.245
Birgittastranden	1.906	0	1.906	15	1.891
Parkeringar	574	0	1.309	735	574
Digitalisering Planverksamhet	334	26	1.000	692	308
Digitalisering Miljöverksamhet	1.000	159	1.000	159	841
Trädåterplantering	466	47	466	181	285
Vårdcentral	358	180	358	180	178
Socialnämnd					
E-hälsa	3.431	736	**6.276	3.770	2.695
Summa	202.813	95.830	360.707	166.383	194.513

Som pågående projekt definieras projekt som inte är avslutade vid utgången av räkenskapsåret och fortsätter kommande år. Årligen återkommande investeringsprojekt, ex. gatusanering, inventarier, datasystem m.m. räknas som avslutade i ovanstående uppställning.

Av de ej utnyttjade investeringsmedlen överförs merparten till 2024.

* Beslutad budget 2022-2024

** Beslutad budget 2022-2025

Särredovisning VA-verksamhet

Resultaträkning VA-verksamhet

tkr	2023	2022
Verksamhetens intäkter	19.959	21.391
Verksamhetens kostnader	-12.446	-13.855
Avskrivningar	-6.214	-6.227
Verksamhetens nettokostnader	1.299	1.309
Finansiella intäkter	0	0
Finansiella kostnader	-1.299	-1.309
Årets resultat	0	0

Balansräkning VA-verksamhet

tkr	2023	2022
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	175.318	161.366
Summa anläggningstillgångar	175.318	161.366
Omsättningstillgångar		
Fordran på taxekollektivet	0	1.648
Kortfristiga fordringar	298	0
Summa omsättningstillgångar	298	1.648
Summa tillgångar	175.616	163.014
Långfristiga skulder	175.318	161.366
Kortfristiga skulder		
Skuld till taxekollektivet	298	0
Kortfristiga skulder	0	1.648
Summa kortfristiga skulder	298	1.648
Summa skulder	175.616	163.014

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning (2018:597) och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) vilket bl.a. innebär att:

- Intäkterna redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
- Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.
- Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.
- Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.
- Löner, semesterersättningar och övriga löneförmåner har redovisats enligt kontantmetoden med undantag för eventuella retroaktiva löner enligt löneavtal. Undantag har för räkenskapsåret 2023 skett avseende kostnader för timanställd omsorgspersonal i december med anledning av att restriktioner för Covid-19 och övriga infektioner infördes vilket medförde ökat behov av vikarier, 203 tkr.
- Värdering av kortfristiga placeringar har skett enligt principen om det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärdet.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster är resultat av händelser eller transaktioner som inte är extraordinära men som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelse med andra perioder. Jämförelsestörande poster särredovisas i not till resultaträkningen. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och av större belopp. Som jämförelsestörande betraktas bland annat realisationsvinster och realisationsförluster.

Särredovisning

Från 2019 bokförs och redovisas VA-verksamheten, som bedrivs i gemensam nämnd med Motala kommun, i kommunens räkenskaper. VA-verksamheten särredovisas för resultaträkningen och för balansräkningen i den mån uppgifter finns tillgängliga i den gemensamma nämnden.

Intäkter

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR R2 Intäkter.

Övriga intäkter

Investeringsbidrag tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod enligt RKR R2 Intäkter.

Effekter av Coronapandemin

Statlig kostnadsersättning för att förhindra smittspridning inom hälso- och sjukvård och omsorgen om äldre och funktionsnedsatta, samt kostnadsersättning för höga sjuklönekostnader har tagits upp som verksamhetens intäkter.

Kostnader

Avskrivningar

Avskrivning av immateriella och materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar. Avskrivningen påbörjas månaden efter inköp/färdigställande.

Avskrivningstider

Följande avskrivningstider tillämpas normalt i kommunen: 3, 5, 10, 15, 20, 25, 33, 40, 50, 75 år. En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgångstyp görs. Tillgångstypen skrivs sedan av på den närmast lägre avskrivningstiden. Omprövning av nyttjandeperiod sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt, vilket inte har skett under 2023. Viss vägledning om avskrivningstider fås av RKR:s idéskrift om avskrivningar.

Avskrivningsmetod

I normalfallet tillämpas linjär avskrivning, d.v.s. lika stora nominella belopp varje år.

Lånekostnader

Vadstena kommun tillämpar huvudmetoden enligt rekommendation RKR R7 Finansiella tillgångar och finansiella skulder. Lånekostnader belastar resultatet för den period de hänför sig till. Lånekostnader inräknas inte i tillgångens anskaffningsvärde.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångarna avsedda för stadigvarande bruk och innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ½ prisbasbelopp (22.250 kronor år 2023) och gäller som gemensam gräns för materiella och immateriella tillgångar.

Leasing

Enligt RKR R5 Redovisning av hyres-/leasingavtal ska leasingavtal klassificeras som finansiella om de ekonomiska fördelar och risker som förknippas med ägandet av objektet i allt väsentligt överförs till leasetagaren. Tillgångar i avtal som är klassificerade som finansiell leasing ska redovisas som anläggningstillgång och förpliktelsen att i framtiden betala leasingavgifter redovisas som skuld i balansräkningen. Tillgångarnas värde skrivs av med samma modell och avskrivningstid som om de varit köpta. Betalda leasingavgifter redovisas som amortering och ränta. Framtida minimileaseavgifter beräknas utifrån uppgifter från leasegivaren och anges som en förpliktelse inom linjen. Leasingavtal avseende fordon inköpta under 2020 och framåt klassificeras som finansiell leasing.

Exploateringstillgångar

Exploateringstillgångar redovisas som omsättningstillgång.

Avsättningar

Enligt rekommendation RKR R9 Avsättningar och ansvarsförbindelser, ska en avsättning redovisas i balansräkningen när

- a) en kommun har en befintlig förpliktelse som en följd av en eller flera inträffade händelser,
- b) det är troligt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen samt
- c) en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Pensioner

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS 21, version 2023. Pensionsskulden redovisas enligt blandmodellen. Den pensionsskuld som intjänats fr.o.m. 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen. Beräkningarna har utförts av KPA. Den årliga förändringen av pensionsskulden redovisas bland verksamhetens kostnader i resultaträkningen. Den finansiella delen av pensionsskuldökningen redovisas som en finansiell kostnad. Den avgiftsbestämda ålderspensionen (tidigare benämnd individuella delen), inklusive löneskatt, är kostnadsförd och redovisas som en kortfristig skuld då utbetalningen sker i mars året efter. Pensionsåtaganden inklusive löneskatt som uppkommit före 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse. Vadstena Fastighets AB har försäkrat hela sitt pensionsåtagande.

Finansiella placeringar avseende pensionsmedel

Enligt rekommendation RKR R10 Pensioner ska förvaltningsberättelsen innehålla upplysningar om pensionsförpliktelser och pensionsmedelsförvaltningen. Finansiella placeringar avseende pensionsmedel ska redovisas. Om pensionsmedel inte finns ska detta anges. Vadstena kommun har inga sådana placeringar. Kommunen tillämpar s.k. återlåning för hela pensionsförpliktelsen.

Pensioner förtroendevalda

Enligt rekommendation RKR R10 Pensioner ska utfästelser om särskild avtalspension redovisas på balansräkningens skuldsida, i allmänhet som avsättning enligt kriterierna i 6 kap. 11 § KRL, annars som skuld. Pensionsförpliktelse till förtroendevalda enligt pensionsreglemente där utbetalning påbörjats ska redovisas som avsättning oavsett när intjänandet skett. Detsamma gäller förpliktelse där man har grund att anta att utbetalning kommer att ske. KPA har beräknat framtida pensionsåtaganden och detta har tillförts kommunens pensionsavsättning och ansvarsförbindelse.

Sammanställd redovisning

Enligt den kommunala redovisningslagen ska årsredovisningen omfatta en sammanställd redovisning. I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag där kommunen har 100 procents inflytande i. Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en helhetsbild av kommunens ekonomi och åtaganden. Inom koncernen finns verksamheter som bedrivs i företagsform och som kommunen har ett betydande inflytande i. Ägarandelen i Smånet AB är 25 procent, men bolaget tas inte med i den sammanställda redovisningen då effekten på kommunkoncernens ekonomi inte uppgår till väsentliga belopp.

Den sammanställda redovisningen baseras på kommunens och dotterföretagens balans- och resultaträkningar. Redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att det egna kapital som förvärvats vid anskaffningstillfället har eliminerats. Med proportionell konsolidering menas att om dotterföretagen inte är ägda till 100 procent tas endast ägd andel av räkenskaperna med i redovisningen. Elimineringar har i allt väsentligt gjorts för internamellanhavanden mellan kommunen och respektive företag. Eventuella periodiseringsdifferenser korrigeras.

Interna redovisningsprinciper**Kapitaltjänstkostnader**

Kapitaltjänstkostnaden utgörs av avskrivningar och intern ränta. Avskrivningen beräknas på tillgångarnas ursprungliga nettoanskaffningsvärde och är linjär, d.v.s. lika stort belopp varje år under nyttjandetiden. Intern ränta beräknas på tillgångarnas bokförda värden. Räntesatsen 2023 var 1,25 procent (1,0 procent 2022).

Personalomkostnadspålägg

I samband med bokföring av lön kostnadsförs personalomkostnader (arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar och intjänad pensionsrätt). Under 2023 har kalkylerat personalomkostnadspålägg varit 44,53 procent (39,25 procent 2022) enligt rekommendation från Sveriges Kommuner och Regioner.



Del 3 |

NÄMNDERNAS REDOVISNING

Kommunfullmäktige

Ekonomi

Kommunfullmäktige redovisar en negativ avvikelse mot budget med 37 tkr.

Utfallet för arvoden och utbildningskostnader är högre än föregående år och högre än budgeterat.

Verksamhet

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och beslutar i de viktigaste frågorna, både de som definieras i kommunallagen och i frågor som är principiellt viktiga för kommunen. Exempel på principiellt viktiga frågor är beslut om kommunens verksamhet och ekonomi, vilket behandlas genom separata beslut om mål, uppdrag, budget och skattesats, årsredovisning och ansvarsprövning. Fullmäktige fattar även beslut om taxor och avgifter för kommunal verksamhet.

Kommunfullmäktige har 35 mandat som fördelas i enlighet med tabellen längre ner på sidan.

Det nyvalda kommunfullmäktige sammanträdde för första gången under hösten 2022 då den främsta uppgiften var att välja ledamöter till nämnder och styrelser. Under 2023 har en hel del utbildningsinsatser ägt rum bland annat genomfördes en halvdags utbildning med Johan Wänström från CKS, Linköpings universitet om den kommunala demokratins utveckling och organisering, roller och ansvar mm. Sveriges kommuner och regioner (SKR) genomförde även en heldagsutbildning som fokuserade på uppdraget som förtroendevald i kommunfullmäktige.

Enligt planen för året skulle 7 sammanträden hållas, där möten i juni och december ställdes in på grund av för få

Resultaträkning (tkr)	2023	2022	2021
Intäkter	0	0	0
Kostnader	-1.120	-869	-790
varav personalkostnader	-372	-563	-452
varav kapitalkostnader	0	0	0
Nettokostnader	-1.120	-869	-790
Budget	-1.083	-1.030	-1.021
Budgetavvikelse	-37	161	231

ärenden, vilket innebar att fullmäktige sammanträdde 5 gånger. Första året i en ny mandatperiod brukar innehålla en hel del förändringar i de politiska uppdragen, så även under detta år, vilket även resulterade i nyval av ny ordförande till kommunfullmäktige.

Framtid

Det finns nu tekniska möjligheter att genomföra webbsändning av sammanträden vilket kommer att påbörjas under början av 2024. Även andra tekniska hjälpmedel för att begära ordet och genomföra votering kommer att införas. Under kvartal 1 införs även digital närvaro och arvodeshantering i nämnder, styrelse och kommunfullmäktige.

Mandatfördelning 2022-2026

Moderaterna	11
Socialdemokraterna	8
Konsensus	8
Sverigedemokraterna	3
Vänsterpartiet	2
Centerpartiet	1
Miljöpartiet	1
Kristdemokraterna	1
Totalt	35

Överförmyndarnämnd

Ekonomi

Överförmyndarnämnden redovisar ett positivt överskott med 95 tkr.

Det är främst övriga kostnader som är lägre än budgeterat och avser de fall där kommunen står för kostnaden för ställföreträdare. Detta till följd av ändrade riktbelopp.

Verksamhet

Från och med 2015 ingår Vadstena kommun i en gemensam överförmyndarnämnd med Mjölby, Motala och Ödeshögs kommuner. Nämnden administreras av Motala kommun där också kansliet är placerat. Från 1 januari 2023 ingår även Boxholms kommun.

Överförmyndarnämndens verksamhet är stabil och håller hög kvalitet. Under januari 2023 inspekterade länsstyrelsen nämndens verksamhet och ingen kritik framkom. Under året har genomgång skett av Boxholms akter, djupgranskning av årsräkningar har skett och en slutrapport har upprättats. Stort fokus har varit på den nya e-tjänsten, både vad gäller funktionalitet och utbildning. 13 % valde att lämna in sin årsräkning digitalt 2023. Antal ärenden för Vadstena kommun uppgår till 121 jämfört med 111 föregående år.

Granskningen av årsräkningar har varit prioriterad, men på grund av bland annat personalomsättning och sjukdom har nämnden inte klarat målet att ha granskat färdigt samtliga årsräkningar inom sex månader från att de kom in till oss. Ca 15 % av årsräkningarna blev inte färdiggranskade inom sex månader. I december var samtliga årsräkningar färdiggranskade.

Tillsammans med godmansföreningen har nämnden under året haft flera erfarenhetsutbyten för ställföreträdare. Exempel på teman har varit bemötande av personer med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar, missbruk och budget och skuldrådgivning. Av nämndens aktiva ärenden uppgår Vadstenas andel till 7,2%.

Valnämnd

Ekonomi

Valnämnden har en positiv avvikelse på 6 tkr.

Då det inte skett några val under året är verksamheten i ringa omfattning. Kostnaden för arvoden är lägre än budgeterat vilket ger ett positivt utfall.

Resultaträkning (tkr)	2023	2022	2021
Intäkter	0	0	0
Kostnader	-895	-762	-722
varav kapitalkostnader	-	-	-
varav personalkostnader	-17	-8	-8
Nettokostnader	-895	-762	-722
Budget	-990	-980	-973
Budgetavvikelse	95	218	251

Framtiden

En av nämndens största utmaningar är att rekrytera personer som kan ta uppdrag som ställföreträdare, det vill säga god man och förvaltare. Rekryteringsfrågan är ett nationellt problem. Utmaningar som verksamheten står inför är att dagens ställföreträdarsystem är baserat på att det finns ett ideellt engagemang i samhället. Viljan att engagera sig ideellt minskar. Nämnden bedömer att trenden med allt fler ärenden under handläggning inom ärendegruppen godman- och förvaltare för vuxna kommer att fortsätta även under år 2024. I likhet med de flesta kommuner ökar antalet äldre kommuninvånare och således även den åldersgrupp som har störst behov av hjälpinsatser i form av ställföreträdarskap. Även bland yngre ökar behovet då allt fler med olika former av funktionsnedsättningar har svårt att klara det alltmer komplicerade samhället. Ofta är det svårt att rekrytera ställföreträdare till dessa ärenden, då ärendena ofta är komplexa och kräver omfattande insatser av ställföreträdaren, men också omfattande handläggning hos nämnden.

Överförmyndarnämnden strävar efter att digitalisera ärendehantering. Efterfrågan på digitala lösningar ökar. Digitalisering kommer att vara en viktig fråga för att behålla och höja kvaliteten samt servicen i verksamheten. Årskiftet 2023/2024 implementerades en e-arkivlösning, det innebär att verksamheten kan gå mot att bli helt digitala 2025.

Resultaträkning (tkr)	2023	2022	2021
Intäkter	0	250	0
Kostnader	-4	-656	-7
varav personalkostnader	0	-593	-4
varav kapitalkostnader	0	0	0
Nettokostnader	-4	-406	-7
Budget	10	-445	-5
Budgetavvikelse	6	39	-2

Kommunstyrelse

Ekonomi

Kommunstyrelsens utfall visar på en positiv avvikelse på 0,6 mnkr. Avvikelsen beror främst på högre intäkter för bredband och lägre personalkostnader till följd av tillfälliga vakanser inom förvaltningen.

Liksom tidigare år redovisar kommunstyrelsen högre intäkter för bredbandsanslutningar än budgeterat, fler kunder har anslutit sig samt att ersättningen per abonnemang är högre. Personalkostnaderna visar på ett lägre utfall än budget, vilket beror på tillfälliga vakanser. För att klara verksamheten, har personal i vissa fall fått hyras in, dock inte i samma utsträckning som vakanserna.

Måltidsenheten håller tilldelad ram och har även under året gjort reglering mot köpande nämnder. Totalt har 0,6 mnkr återförts till kultur- och utbildningsnämnden och socialnämnden. Detta beror på att antal levererade portioner varit färre än budgeterat samt att kostenhetens utfall för både personal och övriga kostnader varit lägre.

Kostnaderna för krisberedskap har varit högre än budgeterat under året då stora utbildningsinsatser har ägt rum med flera regionala övningar. Inom enheten för turism och näringsliv är kostnaderna lägre än budgeterat då samordningsvinster uppstått efter övergången från drift i kommunalt bolag till att ingå i kommunstyrelsens förvaltning.

Arvodeskostnaderna är högre detta år, vilket beror på utbildningsinsatser för förtroendevalda i den nya mandatperioden. Övriga kostnader är också högre än tidigare år, främst på grund av inflation men även ökade kostnader för system och licenser.

Verksamhet

Kommunstyrelsen leder, samordnar och följer upp kommunens verksamhet och ekonomi och har också enligt lag uppsiktsplikt över verksamhet som bedrivs i kommunens bolag och i olika samverkansformer. Kommunstyrelsens verksamheter fördelas inom följande avdelningar: ekonomi, HR, kost, kommunikation, turism- och näringsliv samt hållbarhet och utredning. Kommunikation samt turism- och näringslivsenheterna är en del av kommunstyrelsens förvaltning sedan 1 januari 2023 då en verksamhetsövergång skedde från det bolaget Vadstena turism och näringsliv AB, vilket lades ned i samband med detta. 2023 var det första året i en ny mandatperiod. Kommunstyrelsens förvaltning har därför arbetat intensivt under årets första hälft med att utbilda och informera de förtroendevalda, såväl nya som gamla, för att på så sätt ge dem goda förutsättningar i sina respektive uppdrag. Detta arbete sammanföll också med att den politiska majoriteten utarbetade en första politisk viljeförklaring utifrån kommunens styrmodell, Verksamhetsfokuserad styrning och

Resultaträkning (tkr)	2023	2022	2021
Intäkter	26.079	26.085	24.038
Kostnader	-86.900	-82.333	-80.852
varav personalkostnader	-31.001	-25.078	-27.560
varav kapitalkostnader	-8.155	-7.476	-7.234
Nettokostnader	-60.821	-56.248	-56.814
Budget	-61.429	-56.554	-57.588
Budgetavvikelse	608	306	774
Nettoinvesteringar	-92.677	-60.647	-16.119

ledning, vilken delgavs kommunfullmäktige i mars 2023. Med denna som utgångspunkt har kommunstyrelsens förvaltning varit involverade i att hjälpa samtliga nämnder att formulera målbilder för sina olika ansvarsområden inom grunduppdraget.

Inom ramen för Skolprojektet har renoveringen av Sankt Perskolan, som påbörjades i augusti 2022, färdigställd under sommaren 2023 och skolan återinvigdes 15 september. I samband med vårterminens slut flyttade därför St Perskolas verksamhet ut från evakueringslokalerna i Birgittaskolan, dit istället högstadieeleverna från Petrus Magni flyttade. Petrus Magni skola kommer att renoveras under 1,5 år, med start under hösten 2023, och eleverna kommer att befinna sig i Birgittaskolan under två hela läsår. Projektering och upphandling av kommunens nya centralkök har också genomförts under hösten.

Under året har det långsiktiga arbetet med att utveckla kommunen som arbetsgivare tagit vidare kliv, bland annat i och med att framtagandet av en ny HR-strategi inletts. I slutet av 2023 genomfördes även en medarbetarundersökning bland kommunens anställda, vilken glädjande nog visar på mycket goda resultat.

Vadstena kommun har under 2023 uppmärksammats på nationell nivå i flera sammanhang. Förskolan Blanka vann Arlas utmärkelse Guldkon för bästa matglädjeförskola i Sverige för sitt fleråriga och målmedvetna arbete med måltidspedagogiskt fokus. Kommunen fick också uppmärksamhet då Vadstena klättrade från plats 79 till plats 5 bland jämförbara kommuner i tidningen Dagens Samhälle hållbarhetsranking.

En betydande och medveten satsning med start 2023 har varit inriktning på att höja Vadstena kommuns beredskap inför samhällsstörningar, kris och i värsta fall till och med krig. Kommunens krisorganisation har utbildats och övat vid ett flertal tillfällen och såväl förtroendevalda i kommunstyrelsen som förvaltningsrepresentanter har deltagit i regionala utbildningar och konferenser på temat. Det beredskapshöjande arbetet är långsiktigt och kommer att behöva integreras som en självklar del av de ordinarie verksamheterna i kommunen.

Framtid

Minskande intäkter, ökande utgifter samt utökade uppdrag och ansvarsområden är en framtidsprognos som är gemensam för såväl kommuner som regioner i Sverige, och Vadstena är inget undantag. Intäktsminskningen beror till stor del på att andelen arbetsföra personer i befolkningen minskar, vilket både ökar konkurrensen om arbetskraft och minskar skattebasen. Vadstena kommun står dessutom mitt i en intensiv investeringsperiod, där kommunstyrelsen i egenskap av fastighetsägare är involverad i samtliga pågående och planerade investeringar. Skolprojektet förväntas pågå till 2026, med såväl renoveringar som nybyggnationer på gång, och just nu utreds en ny brandstation liksom hur det framtida lokalbehovet för kommunens äldreomsorg ska hanteras. I detta ligger en mental utmaning att inte avskräckas av investeringsvolymerna, utan att istället verka för att varje investering har kloka avskrivningstider och sänker driftskostnaderna så att årskostnaden för kommunen blir fortsatt hanterbar. För att klara utmaningarna behöver Vadstena kommun arbeta både smart och systematiskt med att hela tiden söka nya sätt att arbeta mer effektivt. Till detta är tillitsbaserad styrning och ledning och ett hållbarhetsfokus viktiga nycklar. Med minskade resurser och ökade kostnader krävs nytänkande och nyorganisering. Här är professionerna i de olika kommunala verksamheterna de främsta

resurserna både avseende att bidra till nya arbetssätt och till smartare organisering av arbetsvardagen.

Vadstena kommun kan dock inte stå ensam, utan samverkan och samarbete kommer att vara mycket viktigt, kanske till och med en avgörande faktor, för att lyckas med att upprätthålla välfärdstjänsterna på lokal nivå. Vi fortsätter därför arbetet med att se över möjligheterna till samverkan på olika sätt, exempelvis genom digitaliseringsutveckling med Mjölby kommun, turismsamarbete med Ödeshögs kommun, gemensam kostchef och utveckling av kyld mat med Boxholms kommun samt analogt slutarkiv inom ramen för ett nystartat kommunalförbund.



Kommunstyrelsens grunduppdrag

Grunduppdrag	Målbild	Bedömning	Trend	Kommentar
Krisberedskap, civilförsvaret och krig				<p>Under 2023 ska Vadstena kommun, liksom samtliga andra kommuner i landet, ha antagit en krigsorganisation för kommunen samt påbörjat krigsplacering av personal. Krigsorganisationen är framtagen men då årets sista kommunfullmäktigesammanträde ställdes in behandlas ärendet av fullmäktige i januari 2024 istället. Krigsplacering av personal har påbörjats under 2023 och kommer att färdigställas under 2024.</p> <p>Beredskapsfrågor, vilket omfattar såväl olyckor som samhällsstörningar och höjd beredskap (krig), har hög prioritet på nationell nivå under mandatperioden. Det innebär att kommunerna kan förvänta sig fler uppgifter inom området under de närmsta åren. Vadstena kommun har en egen organisation för detta och samverkar aktivt med såväl lokala som regionala och statliga aktörer för att höja kommunens förmåga och beredskap.</p>
Hållbarhet				<p>Under 2023 har Vadstena kommun fokuserat det övergripande arbetet med hållbarhet på det sociala området och då närmare bestämt på psykisk hälsa. En första Länk-bänk har efter ett medborgarinitiativ och en motion etablerats längs strandpromenaden i Vadstena och flera välbesökta föreläsningar på temat psykisk hälsa och social hållbarhet har arrangerats för såväl allmänheten som för kommunens personal.</p> <p>Under året har kommunens styrmodell, som helt integrerar hållbarhetsperspektiven, uppmärksammats i flera lokala, regionala och nationella sammanhang. Representanter för Vadstena kommun har under 2023 föreläst och deltagit i webinarier som nått fler än 150 kommuner, regioner och statliga myndigheter. 2023 klättrade Vadstena kommun från plats 79 till plats 5 bland jämförbara kommuner i tidningen Dagens Samhälles årliga hållbarhetsranking, vilket genererade både regional och lokal medial uppmärksamhet.</p>







Kommunstyrelsens grunduppdrag

Grunduppdrag	Målbild	Bedömning	Trend	Kommentar
Information och kommunikation				Sedan 1 januari 2023 har Turism- och näringslivsbolagets verksamheter införlivats i kommunstyrelsens förvaltning. Det innebär bland annat att en ny kommunikationsavdelning har etablerats som under året verkat för att leda och utveckla kommunens kommunikation i enlighet med kommunikationspolicyn. Kommunens utveckling av extern- och internwebbar fortsätter och ger goda trafiksiffror, vilket innebär att information, nyheter och budskap har större sannolikhet att nå ut till såväl invånare som medarbetare.
Måltidsproduktion och måltidsverksamhet	Uppnå Östergötlands livsmedelsstrategi			Vadstena kommun uppnår under 2023 60% svenska råvaror samt över 30% närproducerade färskvaror. Sett till den totala mängden inköpta livsmedel kommer kommunen dock inte upp i 30%, men trenden är positiv.
	Minska matsvinn			Införandet av Klimatlådan har i princip tagit bort serveringsvinn, men kökssvinn samt tallrikssvinn finns kvar att arbeta med. Notera att en nedåtgående trend i det här fallet är en rörelse i rätt riktning.
Näringslivsservice och marknadsföring	Näringslivsutveckling och hållbar turism			Se kommentarer under Politisk viljeförklaring.
Personalpolitik och personalansvar	Säkra den framtida kompetensförsörjningen			Under 2023 har fokus legat på att två delprojekt inom detta grunduppdrag - att öka effektiviteten inom bemanningen (bemanningenheten) samt att påbörja arbetet med HR-strategi för kommunen. Delprojektet om ökad effektivitet inom bemanningen bedöms som i stor grad genomfört (80%). Delprojektet om en HR-strategi bedöms som delvis uppfyllt (40%). Workshops har genomförts med chefer och representanter från de fackliga organisationerna och en partssammansatt grupp har tillsatts för att arbeta vidare med detta under 2024.





Kommunstyrelsens politiska viljeriktning

Prioriterat område	Uppdrag	Beskrivning	Status	Kommentar
Skolprojektet	Genomförande av skolprojektet	Skolprojektet ska genomföras i enlighet med av fullmäktige beslutad tidsram och budget. KS är sammankallande. Uppdraget berör även KUN.		St Perskolan återinvigdes 2023-09-15 efter ett års renovering. Renoveringen av Petrus Magni påbörjades i september 2023 och väntas pågå under 1,5 år. En utredning av olika handlingsalternativ för förskolan Gullivan behandlas av kommunfullmäktige 2024-01-31.
Levande stadskärna	Vandringstråket i Vadstena	Förstärk möjligheterna för möten och upplevelser längs vandringstråket i Vadstena. KS är sammankallande. Uppdraget berör även SBN och KUN.		Kommunstyrelsen bidrar till detta uppdrag främst genom turism- och näringslivsavdelningen. Under året har flera aktiviteter genomförts inom ramen för centrumsamverkan och för att marknadsföra evenemang i hela Vadstena kommun.
Bostadsbyggande och befolkningstillväxt	Solcellsanläggningar	För att nå en klimataffektiv energiförbrukning ska kommunen, där så är möjligt och lämpligt, möjliggöra för solcellsanläggningar. SBN är sammankallande. Uppdraget berör även KS.		Vadstena kommun ingår som en av tre kommuner i en treårig forskningsstudie ledd av det statliga forskningsinstitutet RISE och som finansieras av Energimyndigheten. Vadstena kommuns del i studien är att undersöka vilka möjligheter till energieffektiviseringar som kan finnas inom ramen för det kulturtäta område som utgör riksintresse i Vadstena tätorts centrala delar. Därutöver planeras en solcellsanläggning på taket till kommunens nya centralkök.
	Energieffektivisering	Vid om- och nybyggnad av verksamhetslokaler ska energieffektivitet och hållbar energiproduktion alltid eftersträvas. KS är sammankallande. Uppdraget berör även VFAB.		Under 2023 har solpaneler på tak ingått som ett krav vid upphandling av nytt centralkök för kommunen.
	Utveckling av Birgittaområdet	Möjliggöra utveckling av Birgittaområdet för verksamheter och bostäder. SBN är sammankallande. Uppdraget berör även KS.		Detta uppdrag har inte kunnat prioriteras under 2023, men kommunen har behov av att en långsiktig plan för Birgittaområdet utarbetas under 2024.



Kommunstyrelsens politiska viljeriktning

Prioriterat område	Uppdrag	Beskrivning	Status	Kommentar
Bostadsbyggande och befolkningstillväxt	Nybyggnation av bostäder i Rogslösa	Marknadsför och undersök intresset för byggnation av bostäder inom befintlig detaljplan i Rogslösa. SBN är sammankallade. Uppdraget berör även KS.		Under 2023 har tillgängliga kommunala tomter i Rogslösa marknadsförts, men fått lågt gensvar.
	Utveckla hamnområdet	Utveckla hamnområdet, inklusive siloområdet. SBN är sammankallade. Uppdraget berör även KS.		Kommunstyrelsens förvaltning har under 2023 med hjälp av konsulter genomfört undersökningar, provtagningar, beräkningar och inventeringar av silon och silosområdet. Hanteringen av silon är en nyckel till utveckling av hamnområdet som helhet.
Översiktsplan	Översiktsplan	Den nya översiktsplanen, med planerat antagande 2024, ska ge förutsättningar till tillväxt, attraktivitet och hållbarhet i hela Vadstena kommun.		Kommunstyrelsens beslutade i november 2022 att uppdraga åt samhällsbyggnadsnämnden att utarbeta en ny översiktsplan för Vadstena kommun. Arbetet har pågått intensivt under hela 2023. Kommunstyrelsens arbetsutskott är styrgrupp under framtagandet.
Hållbar infrastruktur	Återvunnet och återbrukat material i verksamheterna	Alla kommunala verksamheter ska använda återvunnet och återbrukat material där så är möjligt. KS är sammankallade. Uppdraget berör samtliga nämnder.		Detta uppdrag har inte kunnat prioriteras under 2023.
Särskilt boende för äldre samt trygghetsboende	Utredning av trygghetsboende och särskilt anpassade bostäder för äldre	Utred möjligheter till ett nytt trygghetsboende samt särskilt anpassade bostäder för äldre i Vadstena och Borghamns tätorter. KS är sammankallade. Uppdraget berör även VFAB, SBN & SN.		Byggnation av ytterligare ett trygghetsboende alternativt anpassade lägenheter för äldre ingår som en del i kommunens utredning av framtida äldreboende. Utredningen ska behandlas av kommunstyrelsen under första kvartalet 2024.
Vårdcentral	Vårdcentral	En ny vårdcentral i samverkan med Region Östergötland är viktigt att få till stånd i Birgittaområdet under mandatperioden. SBN är sammankallade. Berör även KS.		Vadstena kommun har, på olika nivåer, en kontinuerlig dialog med Region Östergötland kring byggnation av en ny vårdcentral. Kommunstyrelsen har beslutat om försäljning av mark inom Birgittaområdet för detta ändamål, men Region Östergötland har ännu inte fattat beslut om att förvärva densamma.


Kommunstyrelsens politiska viljeriktning

Prioriterat område	Uppdrag	Beskrivning	Status	Kommentar
Förebyggande arbete och insatser för en god folkhälsa	Träffpunkter för äldre	Möjliggöra träffpunkter för äldre i Borghamn och Vadstena. SN är sammankallande. Uppdraget berör även KS och KUN.		Under 2023 har ytterligare en träffpunkt för äldre, den här gången på Dalsgården, öppnat. Träffpunkterna för äldre är mycket uppskattade och välbesökta.
Goda förutsättningar för kulturliv, fritid- och friluftsliv	Kommunala lokaler ska samnyttjas	Kommunala lokaler ska samutnyttjas där så är möjligt. Detta gäller inom den kommunala organisationen och för föreningslivet. KUN är sammankallande. Uppdraget berör även KS.		Arbetet är påbörjat genom en behovsundersökning inom föreningslivet på kultur- och fritidsområdet. Behovsundersökningen förväntas vara klar under första kvartalet 2024.
	Genomförande av fritidsprojektet	Fritidsprojektet ska genomföras i enlighet av fullmäktige beslutad tidsram och budget. KS är sammankallande. Uppdraget berör även KUN.		Under 2023 har inga nya aktiviteter genomförts inom ramen för Fritids- och friluftslivprojektet, vilket innefattar renovering av ishallen (genomfört 2022), nybyggnation av sporthall, bidrag till skidlift på Ombergsliden (genomfört 2021) samt inrättande av ett kommunalt naturreservat vid Tycklinge udde.
Goda förutsättningar för näringsliv och turism	Näringslivsprogram	Kommunstyrelsen ska fortsätta utveckla kontakterna med näringslivet och tillsammans med representanter för kommunens företag ta fram ett Näringslivsprogram för mandatperioden.		Ett näringslivsprogram är under framtagande och ska antas av KF våren 2024.
	Platsutveckling, planering och skyltning	Arbeta för hållbar platsutveckling utifrån besökarnas, invånarnas och företagarnas perspektiv, med hänsyn till vårt unika kulturarv. Detta ska särskilt beaktas i planering samt skyltning. KS är sammankallande. Uppdraget berör även SBN och KUN.		Under 2023 har flera aktiviteter genomförts för att stödja platsutvecklingen och marknadsföringen av Vadstena som turistdestination. Vadstena kommun medverkar i flera projekt och nätverk för att ytterligare bidra till platsutvecklingen, bland annat Arknat (arkitektritade vindskydd), en förstudie om turistväg mellan Gränna och Vadstena samt Leaderprojektet Hållbar turism.



Kommunstyrelsens politiska viljeriktning

Prioriterat område	Uppdrag	Beskrivning	Status	Kommentar
Goda förutsättningar för näringsliv och turism	NKI- mätningar och företagservice	Genom analyser av NKI-mätningar utveckla arbetet med att ge företagen en bra service och bemötande samt en rättssäker och effektiv myndighetsutövning. KS är sammankallande. Uppdraget berör även SBN, KUN och SN		Vadstena kommun erbjuder företagservice på flera olika sätt, bland annat genom rådgivning, samordning av handel samt återkommande näringslivsträffar. Kommunledningen genomför också ett stort antal företagsbesök per år. För 2023 placerade sig Vadstena kommun på plats 79 av 290 kommuner avseende företagsklimat i Svenskt Näringslivs årliga mätning, vilket är ett resultat som står sig mycket väl inom länet. NKI-mätningar (Nöjd Kund Index) genomförs regelbundet i kommunen för att mäta upplevelsen av invånare och näringsidkares möte med kommunens tjänstepersoner. Mätningarna genomförs inom ett stort antal verksamheter, bland annat bygglov, miljö- och hälsoskydd samt alkoholtillstånd. Under 2023 genomfördes NKI-mätningar i kommunen, men resultaten publiceras av Sveriges kommuner och regioner (SKR) först i april 2024.
	Samordna och samverka för att förstärka turistdestinationen	Samordna turismutbudet och verka för lokal och regional samverkan i syfte att ytterligare förstärka Vadstena som en attraktiv turistdestination. KS är sammankallande. Uppdraget berör även SBN och KUN		Turism- och näringslivsavdelningen arbetar kontinuerligt för att samverka med och samordna aktörer, lokala såväl som regionala, nationella och internationella, i syfte att förstärka Vadstena som turistdestination. Under 2023 har bland annat har regelbundna möten med Ödeshögs, Motala och Mjölby kommuner genomförts i syfte att åstadkomma erfarenhetsutbyte och samverkan. Kommunen deltar i regionala turistserVICENätverket, kommunstrateggruppen och Visit Sweden. Den tyska tv-serieproduktionen Inga Lindström har bidragit till att vara en marknadsföringsplattform mot den tyska marknaden under året.

Kommunstyrelsens politiska viljeriktning

Prioriterat område	Uppdrag	Beskrivning	Status	Kommentar
Goda förutsättningar för näringsliv och turism	Samverkan med näringslivet ang. kompetensförsörjning	Stärka samverkan mellan näringslivet och kommunen för att klara våra gemensamma utmaningar kring kompetensförsörjning. KS är sammankallande. Uppdraget berör även KUN.		Under 2023 har kommunen arrangerat tre nätverksträffar med lokala näringslivet kring kompetensförsörjning. Därutöver har kommunen deltagit i uppstarten av satsningen på industridagen 2024, som också har tema kompetensförsörjning.
	Platsutveckling, planering och skyltning	Arbeta för hållbar platsutveckling utifrån besökarnas, invånarnas och företagarnas perspektiv, med hänsyn till vårt unika kulturarv. Detta ska särskilt beaktas i planering samt skyltning. KS är sammankallande. Uppdraget berör även SBN och KUN.		Under 2023 har flera aktiviteter genomförts för att stödja platsutvecklingen och marknadsföringen av Vadstena som turistdestination. Vadstena kommun medverkar i flera projekt och nätverk för att ytterligare bidra till platsutvecklingen, bland annat Arknat (arkitektritade vindskydd), en förstudie om turistväg mellan Gränna och Vadstena samt Leaderprojektet Hållbar turism.
Kulturarv	Kulturarv	Hela Vadstena kommun är rik på kulturarv i olika former! Vi vill att detta ska synliggöras och lyftas fram bättre under mandatperioden 2023-2026. SBN är sammankallande. Berör även KS och KUN.		Under 2023 genomfördes en utställning inom ramen för Arkitekturåret i Vadstena. Flera kulturhistoriskt viktiga och intressanta platser såväl som byggnader uppmärksammades i både tätorten och på landsbygden. Under året har kommunen också anslutit sig till Industri-arvssatsningen, vilken ska lyfta länets viktiga och intressanta industriarv. Vadstena kommun kommer att tillsammans med Motala kommun vara värdkommuner för denna satsning framöver.
Kommunen som arbetsgivare	Utredning av fria arbetskläder för vård- och omsorgspersonal	Utred möjligheterna för fria arbetskläder för vård- och omsorgspersonal.		Väntas klart under januari 2024. Uppdraget redovisas för KF första kvartalet 2024.

Kommunstyrelsens politiska viljeriktning

Prioriterat område	Uppdrag	Beskrivning	Status	Kommentar
Kommunen som arbetsgivare	Beredskap och civilt försvar	Vadstena kommun ska ha en god beredskap för såväl korta som långvariga kriser och samhällsstörningar samt en robust förmåga inom civilt försvar. Det omfattar både förmåga och materiella förutsättningar i samtliga kommunala verksamheter och i de fastigheter som kommunen äger. Att detta politikområde prioriteras under mandatperioden är mycket viktigt, men vi vill samtidigt vara tydliga med att kommunens förmåga och en robusthet ska byggas upp över tid och samordnas såväl regionalt som nationellt. KS.		Kommunstyrelsen har under 2023 antagit en risk- och sårbarhetsanalys omfattande samtliga kommunala verksamheter. Ett robusthetsprogram har utarbetats för det planerade nya centralköket. En krigsorganisation för Vadstena kommun är utarbetad och förväntas beslutas av kommunfullmäktige 31 januari 2024. Kommunens centrala krisledningsorganisation har under hösten 2023 deltagit i den regionala samverkansövningen Östen och flera mindre övningar och utbildningstillfällen har genomförts som förberedelser inför denna.
Förebyggande arbete och insatser för god hälsa	Måltidspolicy	Ta fram en måltidspolicy som särskilt ska tillse att minst uppnå de nivåer för svensk- och närproducerade livsmedel som återfinns i Östergötlands livsmedelsstrategi.		Ny måltidspolicy framtagen och politiskt beslutad

Samhällsbyggnadsnämnd

Ekonomi

Samhällsbyggnadsnämndens utfall visar på en positiv avvikelse jämfört med budget på 164 tkr.

Överskottet beror främst på lägre personalkostnader på grund av vakanta tjänster.

Förvaltningens intäkter är högre än budgeterat vilket beror på flera faktorer. Plan- och bygglovsenheten har högre intäkter i och med intern kostnadstäckning för arbetet med översiktsplan 2040, dock avviker bygglovsintäkterna negativt. Avdelningen för miljö- och hälsa har också högre intäkter, då fler avloppsinspektioner har utförts samt ett stort arbete utförts kring omklassificering av livsmedelsanläggningar.

Under 2023 har förvaltningen haft flera vakanta tjänster, ny samhällsbyggnadschef har rekryterats och tidigare tjänst som administratör har överförs till inspektörstjänst inom miljö och hälsa. Alla tjänster inom förvaltningen är nu tillsatta.

Övriga kostnader är också högre än budget, främst är avvikelser hänförd till konsulttjänster i samband med översiktsplanarbetet (motsvarande interna intäkter är då också högre än budget), kostnad för systemförvaltning och främmande tjänster i form av handräckning.

Jämfört med föregående år ligger intäkter exklusive tomtförsäljningar på samma nivå. Dock är intäkterna lägre för plan- och bygglovsverksamheten men högre på miljö- och hälso- samt hamnverksamheten. Personalkostnaderna har ökat från 2022. Förutom lönerrevision beror ökningen på färre vakanta tjänster under 2023. Ökade kostnader är högre än 2022 främst avseende kostnader för arbete med översiktsplanen.

Verksamhet

Samhällsbyggnadsförvaltningens övergripande uppdrag från samhällsbyggnadsnämnden är att möjliggöra för en växande befolkning, bidra till en hållbar utveckling och skapa trygga och attraktiva miljöer för våra medborgare, företagare och besökare. Nämnden ansvarar bland annat för detaljplanering, mark- och exploateringsfrågor, bygglov, byggnadsinspektion, tillsyn inom miljö, hälso- och skydd och livsmedel samt förvaltning av offentlig mark. Samhällsbyggnadsnämnden är tillika trafiknämnd. Samhällsbyggnadsförvaltningens ansvarsområden, framför allt inom plan- och bygglovavdelningen och miljöavdelningen, utgör till stor del av myndighetsutövning.

Större projekt som pågått under året har varit att ta fram en hamnvision, arbete med en ny översiktsplan, skolprojektet, arkitekturåret, markanvisning för Karlsfrid och förbereda mark för en ny vårdcentral, som ska byggas av Region Östergötland.

Resultaträkning (tkr)	2023	2022	2021
Intäkter	7.767	8.140	10.449
Kostnader	-34.218	-31.005	-29.691
varav personalkostnader	-14.648	-12.860	-10.850
varav kapitalkostnader	-7.395	-6.404	-5.302
Nettokostnader	-26.451	-22.865	-19.242
Budget	-26.615	-23.056	-20.712
Budgetavvikelse	164	191	1.470
Nettoinvesteringar	-17.167	-22.812	-23.236

*Utfall 2023 påverkas av tomtförsäljning 1.230 tkr vilket är bokfört som en kostnad och intäkt. *Motsvarande be-
lopp för bokslut 2022 är 1.550 tkr och för bokslut 2021 är
3.361tkr. Nettoutfallet påverkas inte av detta. **

Inom förvaltningen har förstärkning gjorts med en utökad tjänst inom plan- och bygglovavdelningen och en utökad tjänst inom miljöavdelningen samtidigt som förvaltningen har minskats med en administratörstjänst. Inom miljöavdelningen har personalomsättningen varit stor och flera nya inspektörer har anställts. Den tidigare samhällsbyggnadschefen har under året gått i pension och tjänsten var då vakant under några månader.

Pågående lågkonjunktur märks av genom att antalet inkomna bygglov har minskat och den ökade inflationen ger ökade kostnader inom framför allt drift och underhåll.

Plan- och bygglovavdelningen

Flera utrednings- och detaljplanarbeten har pågått under året. Bland annat har planarbetet för ny räddningsstation satts igång samt planarbete för bostäder inom Tegelbruket 1 och Kalkbrottet 1. Planarbetet för område norr om Kvissberg (bostäder och eventuellt äldreboende) har pausats i avvaktan på ställningstaganden kring äldreboende och förskola. Under året har tre ansökningar om planbesked inkommit varav en har beviljats för fastigheterna Konvaljen 3 och 4. Under året har också arbete med en ny översiktsplan inletts med dialogarbete och framtagande av samrådsförslag. Antalet lov- och anmälsärenden varierar beroende på tillgången av tillgänglig tomtmark och marknadsläget. Antalet inkomna bygglovsärenden har minskat under året och är starkt kopplad till pågående lågkonjunktur.

Mark- och exploateringsavdelningen

Arbete med utbyggnad av infrastruktur inom det nya utvecklingsområdet Karlsfrid har påbörjats. Markanvisning har genomförts för etapp 1 och intresset från byggherrar var stort. Anvisning har erbjudits två nya aktörer. Upphandling av drift av gästhamn, ställplatser och båtmack har genomförts och en ny entreprenör har tilldelats upp-

draget. I övrigt har arbeten med säkra trafikmiljöer, bland annat cykelvägar, belysning och gatukorsningar fortgått. Flera av projekten har statlig medfinansiering. Avdelningen har också fortsatt fokus på kostnadseffektiv belysning, skötsel och underhåll av parker och gator samt återplantering av träd.

Miljöavdelningen

Arbete med att implementera den nationella tillsynsstrategin har fortsatt. Bland annat har det inneburit ett ändrat arbetssätt inom avloppsinventering som nu ska göras riskbaserat. Under året gjordes inventering i Nässjaområdet som resulterade i att de flesta avlopp underkändes. Utifrån strategin ska även förorenade områden prioriteras och tillsyn ska utföras enligt den handlingsplan som avdelningen tagit fram. Ett arbete med omklassning av alla livsmedelsverksamheter har påbörjats och även förberedelser för efterdebitering av dessa, som gäller från och med 1 januari 2024. Hösten 2022 hade miljöavdelningen revision av Länsstyrelsen som kom fram till att självfinansieringsgraden är för låg. Under hösten 2023 har därför en ny taxa tagits fram, som börjar gälla 1 januari 2024, för att nå en högre grad av självfinansiering. Under 2023 gjordes också ett stort arbete med att införa e-tjänster inom avdelningens områden.

Framtid

Utöver nämndens egna målbilder kopplade till grunduppgifterna har nämnden flertalet uppdrag utifrån den politiska viljeförklaringen att arbeta vidare med under kommande år. Förutom ny översiktsplan avses ytterligare strategiska dokument tas fram under året, bland annat ett nytt bostadsförsörjningsprogram och ett kulturmiljöprogram. Arbete med att omvandla hamnvisionen till verklighet kommer att fortsätta.

Plan- och bygglovavdelningen

Under 2024 fortsätter arbetet med framtagande av den nya kommunövergripande översiktsplanen. Ett förslag kommer att vara tillgängligt för samråd under våren. Efter revidering och granskning under hösten förväntas planen kunna antas innan årsskiftet. Parallellt kommer detaljplanarbeten för nya bostäder och verksamheter att fortskrida. Den resursförstärkning inom avdelningen som skedde under 2023 möjliggör att mer tid kan läggas på strategisk översiktlig planering och på att systematisera och utveckla nämndens tillsynsarbete. Vidare kommer ärendehantering med tillhörande e-tjänster att utvecklas än mer för att bibehålla en effektiv och rättssäker handläggning. Lågkonjunkturen förväntas påverka antalet inkomna bygglovsärenden negativt även under 2024.

Mark- och exploateringsavdelningen

I takt med att detaljplaner för bostäder och verksamheter blir antagna har mark- och exploateringsavdelningen ansvar för att med entreprenör bygga nödvändig infrastruktur, som gata, belysning och markavvattning. Under kommande år är genomförande av utvecklingsområdet Karlsfrid fortsatt i fokus. Infrastrukturutbyggnad kommer under åren framöver också att bli aktuell i pågående nya detaljplaner. Parallellt ska avdelningen genom markanvisningar fördela nya tomter till byggherrar. Efterfrågan på bostäder i Vadstena har varit hög, men en avmattning på grund av rådande nedgång i konjunkturen kan påverka utbyggnadstakten framöver. Den nya lekplatsen i hamnparken ska ställas på plats under våren.






Miljöavdelningen

Miljöavdelningen har från och med 1 januari en ny, uppdaterad taxa inom både miljöbalks- och livsmedelsområdet. Inom livsmedelskontrollens myndighetsutövning sker förändringar i och med Livsmedelsverkets nya riskklassningsmodell som omfattar alla livsmedelsverksamheter. Från och med 1 januari 2024 kommer även finansieringen av livsmedelskontrollen ändras och ske efter tillsynen, obligatorisk efterhandsdebitering. Även inom miljöbalkstillsynen kommer förändringar att ske i och med den nationella tillsynstrategi som ska styra kommunernas tillsynsområden. Det kommer vara ett fortsatt arbete med förorenade områden utifrån handlingsplanen och avloppsinventering som kommer att ske riskbaserat. Miljöavdelningen kommer även påbörja tillsynsarbetet på ledningsnät vilket inte gjorts tidigare i Vadstena kommun. Miljöavdelningen kommer fortsätta digitaliseringsarbetet under 2024. Arbetet innebär bland annat att fortsätta utveckla ärendesystemet och införande av fler e-tjänster inom avdelningens områden. I och med att avdelningen rekryterat flera nya medarbetare kommer det framöver att behöva arbetas med att uppdatera rutiner och mallar utifrån ny lagstiftning, eftersatt arbete och ny personal.






Samhällsbyggnadsnämndens grunduppdrag

Grunduppdrag	Målbild	Bedömning	Trend	Kommentar
Mark och exploatering	Vadstena kommun attraherar nya byggherrar att etablera sig i Vadstena kommun.		—	Markanvisning genomförd för etapp 1 i Karlsfrid med stort intresse från byggherrar. Anvisning har erbjudits två nya aktörer.
Planering och drift av infrastruktur och offentliga miljöer som kommunen ansvarar för.	Vadstena kommun har trygga och attraktiva offentliga miljöer som bidrar till ökad tillgänglighet, en långsiktigt hållbar miljö och ökad trivsel för medborgare och besökare.		—	Arbeten med säkra trafikmiljöer, bland annat cykelvägar, belysning och gatukorsningar har fortgått.
Bygglövsverksamhet och strandskyddsdispenser samt tillsyn.	Myndighetsutövningen präglas av korrekt, rättssäker och effektiv handläggning.		⇒	NKI resultatet för kv 3 ger indexet 82 vilket är mycket högt. Ett beslut (strandskyddsdispens) har upphävts av länsstyrelsen.
Detaljplanering	Vadstena kommun har god planberedskap för attraktiva boenden i olika upplåtelseformer.		—	Byggbara bostadstomter finns bland annat i Karlsfridsområdet och i Rogslösa. Behov finns av ytterligare villatomter, planläggning pågår.
Miljö- hälsoskydd- samt livsmedelstillsyn	Myndighetsutövningen präglas av korrekt, rättssäker och effektiv handläggning.		⇒	NKI resultatet för kv 3 ger indexet 71 vilket är högt. 1 beslut har upphävts av länsstyrelsen.
Hållbar utveckling	Samhällsbyggnadsnämndens verksamhet bidrar till en långsiktig hållbar miljö		—	I samband med översiktsplanearbetet har en skyfallskartering genomförts och arbete har påbörjats med en klimatanpassningsplan. Genomförda avloppsinventeringar bidrar till minskad risk för föroreningar.

Samhällsbyggnadsnämndens politiska viljeriktning

Prioriterat område	Uppdrag	Beskrivning	Status	Kommentar
Levande stadskärna	Vandringstråket i Vadstena	Förstärk möjligheterna för möten och upplevelser längs vandringstråket i Vadstena. KS är sammankallande. Uppdraget berör även SBN och KUN.		Tidsram: 2023-2026 Förvaltningen deltar aktivt i forumet centrumsamverkan och informerar om pågående arbeten samt lyssnar in näringsidkarens och fastighetsägares behov. Nya lekplatsen i hamnparken och skyltning (SFV) har försenats i väntan på beslut från länsstyrelsen.
	Handelsbodan	Utred möjligheter och intresse för handelsbodan i hamnområdet inom ramen för utveckling av hamnen. SBN är sammankallande. Uppdraget berör även KS.		Tidsram: 2023-2026 Utredning om efterfrågan av handelsbodan kommer att genomföras med centrumsamverkan under 2024.
	Nya parkeringar samt laddinfrastruktur för elfordon	Möjliggör för 100 nya parkeringar i Vadstena tätort. Laddinfrastruktur för elfordon ska särskilt möjliggöras. SBN är sammankallande. Uppdraget berör även KS.		Tidsram: 2023-2026 Arbete pågår med utveckling av hamnområdet i enlighet med antagen hamnvision. När silon rivs möjliggörs många nya parkeringsplatser. Cirka 10 nya parkeringsplatser har under året tillskapats utmed Skänningevägen och Borgmästaregatan. En privat entreprenör har getts nyttjanderätt vid Kungsvalla för att möjliggöra nya el-laddplatser.
Bostadsbyggande och befolkningstillväxt	Blandade upplåtelseformer	I framtagandet av detaljplaner ska särskilt beaktas möjligheterna till blandade upplåtelseformer. Samhällsbyggnad.		Tidsram: 2023-2026 I området Karlsfrid finns möjligheter för en blandad bebyggelse. Även i pågående detaljplaner för bostäder kommer det finnas möjligheter för olika typer av upplåtelseformer och bostadstyper.
Översiktsplan	Byggnation i Nässja och Borghamn	Utred möjligheter för byggnation i Nässja och Borghamn inom ramen för ny översiktsplan.		Tidsram 2024-2026 I förslag till ny översiktsplan har utvecklingsområden för bostäder pekats ut i både Nässja och Borghamn.

Samhällsbyggnadsnämndens politiska viljeriktning

Prioriterat område	Uppdrag	Beskrivning	Status	Kommentar
Översiktsplan	Utveckla hamnområdet	Utveckla hamnområdet, inklusive siloområdet. SBN är sammankallande. Uppdraget berör även KS.		Tidsram: 2023-2026 Under året har en vision för hamnområdet antagits. Utredningar och förberedelser för rivningslov pågår. Planbesked har beviljats för utveckling av hotellverksamhet. Dialog förs med båtklubbarna om föreningsdrift. Dialog förs även med SFV om utveckling av området.
	Översiktsplan	Den nya översiktsplanen, med planerat antagande 2024, ska ge förutsättningar till tillväxt, attraktivitet och hållbarhet i hela Vadstena kommun.		Tidsram: 2023-2024 Arbete har skett i enlighet med beslutad projektplan. En omfattande medborgardialog har genomförts och en samrådshandling har arbetats fram. Samråd genomförs under tiden februari-mars. Antagande av KF i slutet av året.
Hållbar infrastruktur	Återvunnet och återbrukat material i verksamheterna	Alla kommunala verksamheter ska använda återvunnet och återbrukat material där så är möjligt. KS är sammankallande. Uppdraget berör samtliga nämnder.		Tidsram: 2023-2026 Vid den kontorsflytt som genomförts för merparten av förvaltningen har möbler mm återbrukats så långt det varit möjligt.
Särskilt boende för äldre samt trygghetsboende	Utredning av trygghetsboende och särskilt anpassade bostäder för äldre	Utred möjligheter till ett nytt trygghetsboende samt särskilt anpassade bostäder för äldre i Vadstena och Borghamns tätorter. KS är sammankallande. Uppdraget berör även VFAB, SBN och SN.		Tidsram: 2023-2026
Vårdcentral	Vårdcentral	En ny vårdcentral i samverkan med Region Östergötland är viktigt att få till stånd i Birgittaområdet under mandatperioden. SBN är sammankallande. Berör även KS.		Tidsram: 2023-2026 Vadstena kommun och Region Östergötland verkar gemensamt för att en ny vårdcentral ska byggas inom Birgittaområdet, ett föravtal har undertecknats av båda parter. Den nya vårdcentralen som även ska inrymma folktandvård och barnvårdcentral har bedömts rymmas inom befintlig detaljplan. Regionen avser under 2024 besluta om investering och genomförande.

Samhällsbyggnadsnämndens politiska viljeriktning

Prioriterat område	Uppdrag	Beskrivning	Status	Kommentar
Goda förutsättningar för näringsliv och turism	NKI- mätningar och företagsservice	Genom analyser av NKI-mätningar utveckla arbetet med att ge företagen en bra service och bemötande samt en rättssäker och effektiv myndighetsutövning. KS är sammankallande. Uppdraget berör även SBN, KUN & SN		Tidsram: 2023-2026 NKI mäts både inom bygglov och miljö och hälsa samt livsmedel. Uppföljning av resultat görs regelbundet och förvaltningen arbetar aktivt med insatser för att bibehålla och förbättra resultaten inom nämndens ansvarsområde.
	Samordna och samverka för att förstärka turistdestinationen	Samordna turismutbudet och verka för lokal och regional samverkan i syfte att ytterligare förstärka Vadstena som en attraktiv turistdestination. KS är sammankallande. Uppdraget berör även SBN & KUN		Tidsram: 2023-2026 Under året har förvaltningen deltagit i regionens arbete med att utreda möjligheterna att utveckla gamla riksväg 50 till turistväg samt utveckla en nationell cykelled runt Vättern. Kommunen har haft temaår Arkitektur till vilket förvaltningen bland annat deltagit i utställning och i projektet ARKNAT.
	Platsutveckling, planering och skyltning	Arbeta för hållbar platsutveckling utifrån besökarnas, invånarnas och företagarnas perspektiv, med hänsyn till vårt unika kulturarv. Detta ska särskilt beaktas i planering samt skyltning. KS är sammankallande. Uppdraget berör även SBN & KUN.		Tidsram: 2024-2026 Under året har KS förvaltning sammankallat en skyltgrupp där förvaltningen deltagit i arbete med kartläggning och sammanställning av nuläge och behov som utgör underlag för kommande arbete.
Kulturarv	Kulturarv	Hela Vadstena kommun är rik på kulturarv i olika former! Vi vill att detta ska synliggöras och lyftas fram bättre under mandatperioden 2023-2026. SBN är sammankallande. Berör även KS och KUN.		Tidsram: 2023-2026 Ett kommunomfattande kulturmiljöprogram är under framtagande. Delar av det har redan nu inarbetats i samrådsförslaget för ny översiktsplan. I samband med att programmet färdigställs kommer aktiviteter för allmänheten anordnas.

Kultur- och utbildningsnämnd

Ekonomi

Kultur- och utbildningsnämndens resultat är i nivå med budgeten.

Personalkostnaderna följer budgeten i stort, med en positiv avvikelse på 0,5 mnkr, vilket motsvarar en vakanshållen tjänst inom Elevhälsan. Verksamhetens intäkter och övriga kostnader avviker från budgeten, båda med 5,4 mkr. Kostnadsökningen beror främst på att elevresorna och skolskjutskostnaderna blev över 1 mnkr högre än förväntat till följd av inflationsstyrda prisökningar samt volymökningar inom avropsstyrda resor. VIA-enheten redovisar ett underskott med 1,8 mnkr. I enhetens resultat ingår då kostnader för vuxenutbildningsverksamheten på 1,1 mnkr som avser 2022. Lokalkostnaderna blev något högre än budgeterat. Den positiva avvikelsen på intäktsidan beror främst på högre bidrags- och projektintäkter. Även nettot av köpta och sålda utbildningsplatser visar en positiv avvikelse, då antalet barn och elever från grannkommuner som väljer våra skolor fortsätter att öka.

Jämfört med föregående år ligger verksamhetens försäljnings- och avgiftsintäkter på samma nivå, då barn- och elevantal var, totalt sett, nästintill konstant. Bidragsintäkterna har ökat med cirka 4 mnkr vilket också förväntas vara bestående för åtminstone de nästkommande 2 - 3 åren. Kostnaderna har ökat till följd av hög inflation och personalkostnaderna är högre till följd av löneöversyn och högre PO-pålägg. Investeringen i renovering av SanktPersskolan aktiverades i september 2023, vilket har inneburit ökade kapitalkostnader.

Verksamhet

Förskola

I kommunen finns tre förskolor i kommunal regi samt tre förskolor som bedrivs som föräldrakooperativ. Den kommunala förskolan har en hög andel behöriga förskollärare jämfört med riksnittet. Kommunen har även en hög andel utbildade barnskötare. Totalt förfogar kommunen över sexton egna avdelningar och samtliga barn tas emot inom lagstadgad tid. Att arbeta för ”Trygga välmående barn med lust att lära” har under året genomsyrat förskolans arbete. Verksamheten har under året prioriterat att arbeta med pedagogiska lärmiljöer och dess påverkan på barns möjligheter till utmanande och utvecklande lek som stärker barnets motorik, balans och självkänsla. Förskolan har även haft ett stort fokus att stärka barnens möjlighet till reflektion och sätta ord på sina tankar och antaganden utifrån ett projekterande och utforskande arbetssätt. Öppna förskolan har varit en välbesökt verksamhet där samverkan mellan förskola och BVC varit framgångsrikt.

Resultaträkning (tkr)	2023	2022	2021
Intäkter	32.276	28.504	26.978
Kostnader	-230.932	-213.839	-209.352
varav personalkostnader	-121.117	-108.783	-107.097
varav kapitalkostnader	-10.101	-7.187	-7.792
Nettokostnader	-198.656	-185.335	-182.374
Budget	-198.680	-186.149	-184.545
Budgetavvikelse	24	814	2.171
Nettoinvesteringar	-2.965	-1.833	-588

Vadstena kommun har en hög andel inskrivna i förskolan jämfört med riket 93,8% 2022 jämfört med riket 88,6%.

Grundskola

Grundskolan har under året präglats av arbete med att renovera samtliga tre grundskolor. I september 2023 flyttade årskurs F-3 och fritidshemmet in i en nyrenoverad skola samtidigt som renoveringen av kommunens högsta-dieskola påbörjades. Under året har verksamheten arbetat tillsammans med Linköpings Universitet i ett projekt för att öka elevernas måluppfyllelse förankrat i aktuell forskning inom områdena övergång och samverkan och skolnärvaro. I detta arbete har samtliga pedagoger från förskola till åk 9 deltagit utifrån den politiska målbilden ”Trygga välmående barn med lust att lära”. Arbetet med socialtjänsten har fortsatt att utvecklas 2023 där det nu finns etablerade samverkansformer för tidigt stöd och tidig upptäckt av elever i behov av stöd i hem och skola. Vad gäller andelen behöriga elever till ett gymnasieprogram ökade det med 1,3% mot föregående år och det genomsnittliga meritvärdet i årskurs 9 steg även det med 4,3% till 229,8 p. Meritvärdet för åk 6 följde samma trend och steg i matematik, svenska och engelska. Samtliga skolor kan se en ökad närvaro i skolan jämfört med tidigare år. Nettokostnaden per elev ligger nu på en jämförbar nivå motsvarande riket i stort.

Elevhälsan

Elevhälsan har under 2023 fokuserat på att arbeta med förebyggande och hälsofrämjande insatser på samtliga grundskolor och planen för förebyggande och hälsofrämjande arbete har utvecklats tillsammans med rektorer samt delar av socialtjänsten för att bli en gemensam plan. Formerna för arbetet med kommunens elevenkäter har utvecklats till att på ett mer systematiskt sätt analysera och använda resultaten på ett mer effektivt och träffsäkert sätt. Under 2023 togs även en ny elevhälsoplan fram som stöd och ledning för personal inom Vadstena kommuns grundskolor. Elevhälsoplanens övergripande mål är att säkerställa ett likvärdigt stöd till elever i Vadstena kommuns grundskolor, avseende elevernas mående, lärande och utveckling. Inom elevhälsans medicinska insatser har

ett stort arbete lagts på att ytterligare öka patientsäkerheten genom att införa journalföringssystemet Prorenatas webbportal och ny metodbok för arbetet.

Gymnasieskola

Vadstena kommun bedriver ingen gymnasieutbildning i egen regi. Kommunen köper all undervisning på gymnasienivå utifrån ett regionalt samverkansavtal. Under 2023 gjordes ändringar i skollagen, vilket innebär en skyldighet att utveckla samarbetet mellan kommuner på regional nivå vad gäller utbildningsutbud och dimensionering av studieplatser med syfte att på ett bättre sätt matcha utbildningsutbudet med arbetsmarknadens behov och göra hela gymnasieverksamheten mer kostnadseffektiv. Avsikten är att under 2024 teckna ett primärt samverkansavtal med ett stort antal kommuner i regionen. I Vadstena kan vi se en ökning med 3,5 % till 79,5% i antalet elever som får sin examen inom tre år jämfört med 2022 och rikets 73,5%, även de som går ett fjärde år har ökat och ligger nu på samma nivå som riket i stort, 73,3%, från att tidigare legat under riksnittet.

Kommunala aktivitetsansvaret (KAA)

Genom det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) är kommunerna skyldiga att uppmärksamma och erbjuda insatser till ungdomar under 20 år som inte studerar i gymnasieskolan eller genomför någon motsvarande ut-

bildning. Samarbetet mellan arbetsmarknadshandläggare och grundskolans studie- och yrkesvägledare ökar. I början av 2024 startar en gemensam öppen mottagning för alla individer över 16 år där medborgare kan få hjälp med arbetsorientering, att skriva CV och söka jobb. Vadstena ingår från 2023 i ett nätverk där flertalet av länets kommuner är med i ett kollegialt lärande i frågor rörande KAA. Gruppen individer är konstant i antal över tid och ligger på ca 10 personer.

Vuxenutbildning Integration och Arbetsmarknad (VIA)

Möjligheter att få kunskaper validerade finns nu regionalt inom ett antal branscher och utvecklingsarbetet för att möta valideringsbehovet fortsätter. Antalet studerande på vuxenutbildningen följer tydligt arbetslösheten. Ändringar i skollagen under 2023 gör att kravet på samarbete mellan kommunerna ökar, i syfte att på ett bättre sätt matcha utbildningsutbudet med arbetsmarknadens behov. Avtal om detta kommer tecknas under 2024.

Integrationsarbetet i kommunen påverkades av de nationella beslut inom invandringpolitiken som togs under 2023, exempelvis nya nationella volymer på flyktingmottagandet.

Gruppen långtidsarbetslösa människor blir allt större och mer konstant och de som står mycket långt från arbets-



marknaden gör få stegförflyttningar mot arbete. Gällande kvotflyktingar hade Vadstena kommun ett avtal på mottagande av tolv individer 2023 men tog endast emot åtta personer. Vad gäller flyktingar från Ukraina har Vadstena ett avtal på 25 personer. Antalet boende i kommunal regi har under året sjunkit till femton, beroende på att flera har återvänt till Ukraina, några har rest vidare till andra länder och några har skaffat eget boende.

Fritid

Fritidscentrum har under året varit en välbesökt och trygg punkt för många barn och unga i kommunen. Under mellanstadietiden är det många barn på plats. En stark samverkan mellan skola, socialförvaltning och Fritidscentrum har etablerats.

Under året har ishallen ändrat isläggningstider för att passa verksamheten bättre. Besöksantalet i hallen har utökats för att kunna ta emot större publikantal och isläggningstider har justerats för att passa verksamheten bättre. Simhallen kom igång med full kapacitet gällande simskolor för allmänhet och skola efter en tids renovering och personalbrist. Under 2023 har en gemensam dag för äldre genomförts i samverkan med socialförvaltningen, en kartläggning av kommunens fritid och friluftsområden har genomförts.

Kultur

Temat för året har varit arkitektur. Årets sommarutställning "Hålla Hus" med syfte att nå en bred publik var mycket uppskattad. Ett nytt nätverk för kulturaktörer har startat och ska etableras under 2024 och en kulturarvsplan är framtagen och etablerad. Biblioteket fick under året en ny organisation med verksamhetsansvarig. Invigning av Marcus Jarlsalen samt en stor författarmässa är några av alla aktiviteter som genomförts under året.

Kulturskolan har utökat sin verksamhet med körundervisning och öppen verksamhet med musikskapande på Fritidscentrum. Kulturskolan arrangerade ett storslaget Luciafirande med 100 deltagande barn och dryga 1000 besökare i publiken.

Enprocentregeln för konstnärlig utsmyckning i skolprojektet påbörjades och en konstprojektledare tillsattes. Två konstnärer har utsetts till första delen på St Persskolan. Samverkan har skett med olika interna och externa verksamheter under året. Förskolan har arbetet med "Barnet i staden" och samverkan med skolan har skett genom skapande skola och genomförande av kulturgarantin. Under året togs ett kulturmiljöprogram fram och kommunen deltog för första gången i Industriarvsrundan i länet genom Borghams stenhuggeri. Två platsutvecklingsbidrag från Regions Östergötland genomfördes genom en "länkbänk" samt förstärkning av arkitektur med hjälp av ljus. Under sommaren uppfördes även ett vindskydd vid

Svålinge genom den två veckor långa arkitekturfestivalen Arknat, som arrangeras av föreningen med samma namn. 15 förväntansfulla studenter från hela Norden samlades och tillsammans utformades och uppfördes tre vindskydd i trä som förgyller platser kring Tåkern och Omberg.

Framtid

Kompetensförsörjning inom förskola och grundskola kommer fortsatt att vara en utmaning för kommunerna inom vissa lärarkategorier inom förskola och grundskola, trots att antalet barn och ungdomar i åldrarna upp till 18 år minskar framöver, vilket är en utmaning vad gäller planering och dimensionering. Vi kan även se en fortsatt trend att elever folkbokförda i andra kommuner önskar gå i våra skolor. Under 2024 kommer arbetet med att renovera våra grundskolor att fortsätta och arbetet i verksamheten kommer att fokusera på att arbeta förebyggande tillsammans med interna och externa aktörer för ökad måluppfyllelse utifrån målbilden "Trygga välmående barn med lust att lära". Inom ramen för målbilden kommer fokus att ligga på att öka närvaron i skolan genom att arbeta med elevers fysiska och psykiska mående. Detta kommer ske genom att utveckla och implementera planen för förbyggande och hälsofrämjande arbete och utveckla våra lärmiljöer i ett 1-16 årsperspektiv.

Vadstena kommun köper all sin gymnasieverksamhet främst från andra kommuner i regionen inom det regionala samverkansavtalet. Under 2024 kommer ett nytt samverkansavtal att tecknas mellan kommunerna i länet. Detta på grund av en ny lagsstiftning från 2003 om planering och dimensionering av utbildningar på regional nivå med syfte att matcha utbildningsutbudet mot arbetsmarknadens behov och få en mer kostnadseffektiv verksamhet. Kommunen har enligt det kommunala aktivitetsansvaret (KAA), skyldighet att informera sig om alla individer upp till 20 år som inte har någon sysselsättning. VIA Vadstena kommer under 2024 starta en öppen mottagning för alla individer över 16 år där man kan få hjälp av studie- och yrkesvägledare och arbetsmarknadshandläggare med arbetsorientering, att skriva CV och söka jobb. Vadstena ingår numera i ett nätverk där flertalet av länets kommuner är med hur denna målgrupp kan motiveras till att återgå i studie, denna grupp tenderar att växa. Under 2024 kommer ett primärt samverkansavtal att tecknas mellan kommunerna i västra länsdelen gällande kommunal vuxenutbildning för att på ett bättre sätt än idag möta arbetsmarknadens behov. Möjligheter att få sina kunskaper validerade finns nu regionalt inom ett antal branscher och utvecklingsarbetet för att möta valideringsbehovet kommer fortsätta under 2024. Då kompetensbristen är påtaglig i hela landet kommer vuxenutbildningens utmaning vara att i samverkan med näringslivet få fler elever att utbilda sig och matcha utbildningen

mot arbetsmarknadens behov. Bristen på kompetens är stor och måste lösas både genom utbildning och genom praktik och olika arbetsmarknadsåtgärder gentemot privat och offentlig sektor, inte minst för de som står långt från arbetsmarknaden. Under 2024 kommer Vadstena kommun ingå i ett projekt, kallat SKISS tillsammans med Arbetsförmedlingen och fyra andra kommuner. Projektets syfte att få fler människor att utvecklas och komma närmare arbetsmarknaden.

Vad gäller integrationsarbetet kan vi se att beslut som tas på nationell nivå får stor påverkan på kommunernas flyktingmottagande, där ser vi att antalet anvisningar ser ut att minska framöver och mer fokus kan läggas på arbetet med integration av redan etablerade. Att kunna vara behjälplig på olika sätt så att människor kan återvända är en stor fråga som utreds fram till sommaren. Vad gäller framtiden för flyktingar från Ukraina ser vi att massflyktsdirektivet inte kommer förlängas efter mars 2024. Dessa individer övergår då till att bli asylsökande vilket kommunen behöver förbereda sig inför.

Gruppen långtidsarbetslösa människor blir allt större och mer konstant, det förefaller som att de som står mycket långt från arbetsmarknaden gör få stegförflyttningar mot arbete. Under 2024 ingår Vadstena kommun i ett projekt, kallat SKISS, tillsammans med Arbetsförmedlingen och fyra andra kommuner. Projektets syfte att få fler människor att utvecklas och komma närmare arbetsmarknaden.

För att kunna möta efterfrågan i kulturskolan skulle verksamheten behöva utöka tjänsterna inom dans, bild- och formverksamhet. Vi kan se att behovet av utbild-

ningsplatser inom dans är stort och för att möta behovet behövs ytterligare resurser samt ändamålsenliga lokaler. Kulturskolans utmaning generellt är hållbara tjänster och långsiktiga planeringsförutsättningar.











Inom kulturområdet kommer arbetet fortsätta med att implementera och förverkliga fastställda planer och där den offentliga konsten är i fokus kopplat till ett temaår ”Konsten i mellanrummet” där underhållsplaner och tillgängliggörande av befintlig konst ska genomföras.

I samband med renoveringarna av kommunens grundskolor kommer arbetet med enprocentregeln att fortsätta samt ytterligare offentligt konstverk i stadsrummet planeras under 2024. Nätverken inom kultur och fritid kommer utvecklas och utökas med ytterligare ett nätverk för kulturaktörer.

Inom fritidsområdet kan vi se ett behov av att lokaler och utrustning behöver fortsätta underhållas för att leva upp till målet med goda förutsättningar. Ett ökat deltagarantal på fritidscentrum kommer ställa högre krav på bemanning för att kunna säkerställa en utvecklande miljö med planerade och förberedda aktiviteter, därför tillsätts ytterligare en fritidsledare. Samverkan med det lokala föreningslivet kommer att utvecklas genom gemensamma ”prova på” projekt i samverkan med RF-Sisu. I övrigt kommer renoveringen av sporthallen och simhallens omklädningsrum att påbörjas under vår och sommar 2024 vilket kommer ge medborgare, skola och föreningar bättre förutsättningar att bedriva verksamhet. Östgötaledens dragning mellan Motala och Vadstena samt ett nytt elljusspår i Borghamn är projekt som kommer löpa under 2024.







Kultur- och utbildningsnämndens grunduppdrag

Grunduppdrag	Målbild	Bedömning	Trend	Kommentar
Gymnasieskola	Gymnasieskola			Vadstena kommun har erbjudit alla elever att gå ett önskat gymnasieprogram. Antal folkbokförda elever i kommunen som började på gymnasium för tre år sedan som med examen inom tre år uppgår 2023 till 74,6 % en ökning från året innan med 5,7% . Medelvärde för riket är 70,6% 2023. Examen inom fyra år har ökat från 67,1 2022 % till 73,3% 2023
Öppen förskola	Öppen förskola			Öppna förskolan är en kommunal pedagogisk verksamhet som är en social mötesplats för vuxna och barn. Verksamheten erbjuds en gång i veckan på Dalsgården och det finns ingen nedre åldersgräns för barnen.
Omsorg under tid då förskola eller fritidshem inte erbjuds				Verksamheten ligger vilande
Enprocentsregeln				Rutin för 1% regeln tillämpas vid nyproduktion och vid omfattande renovering av lokaler eller offentliga platser i kommunen. Rutinen är utarbetad av kultur- och utbildningsförvaltningen med stöd av Statens Konstråd och Länskonstkonsulenterna på Östergötlands museum.
Arbetsmarknad, arbetsmarknadsåtgärder och förstegsverksamhet.	Antal personer med egen försörjning ska öka			Arbetsmarknad, integration och vuxenutbildningsenheten (VIA) har under året arbetat med att identifiera genomföra aktiviteter som bidrar till att personer kommer i sysselsättning . Verksamheten erbjuder en variation av uppdrag för deltagarna, både fysiska, mer stillasittande, teoretiska, skapande och administrativa. I skrivande stund finns inte statistik tillgänglig som kan bekräfta om verksamheten lett till att fler med egen försörjning har ökat. Källa Kolada









Kultur- och utbildningsnämndens grunduppdrag

Grunduppdrag	Målbild	Bedömning	Trend	Kommentar
Integration	Underlätta etableringen av nyanlända			Nyanlända personer ska utifrån sina egna förutsättningar få professionellt stöd att så snabbt som möjligt lära sig svenska, komma i arbete och klara sin egen försörjning. Integrationsverksamheten har under 2023 utvecklat sitt arbete mot att skapa en ännu bättre etableringsprocess. Uppdraget är att handleda och stödja nyanlända individer för att främja integration inom områdena arbetsmarknad, utbildning, förskola, grundskola, folkhälsa, hälso- och sjukvård samt bostäder. För att skapa goda förutsättningar för nyanländas etablering i arbets- och samhällslivet kan verksamheten hjälpa till med riktade satsningar inom till exempel språk, arbetsmarknad och utbildning. Att arbete mer utåtriktat för att få fler delar av näringsliv och civilsamhälle delaktiga i integrationsarbetet är ett område där verksamheten kan utvecklas inom framöver.
Kommunala aktivitetsansvaret KAA	Andelen ungdomar som sysselsätter sig genom arbete eller studier ska öka.			Genom det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) är kommunerna skyldiga att uppmärksamma och erbjuda insatser till ungdomar under 20 år som inte studerar i gymnasieskolan eller genomför någon motsvarande utbildning. I Vadstena omfattas gruppen av 11 individer första halvåret 2023 och den nivån har det legat på över tid. Det är en heterogen grupp där individens livssituation varierar stort. I första hand ska kommunens åtgärder syfta till att ungdomarna börjar på eller återupptar en utbildning, i andra hand att de får en annan sysselsättning som exempelvis arbete. En framgångsfaktor har i flera ärenden varit att efter dispens låta eleven läsa på folkhögskola. Det ger en känsla av nystart, nya förutsättningar, annan målgrupp och andra studievänor. För den grupp ungdomar som inte kan tänka sig studier är det mycket utmanande finna sysselsättning för. Kan eleven tänka sig att vara inskriven på det individuella programmet på gymnasiet finns möjlighet till praktik.








Kultur- och utbildningsnämndens grunduppdrag

Grunduppdrag	Målbild	Bedömning	Trend	Kommentar
Kulturskolans verksamhet	Individanpassad undervisning.			Under året har flera externa arrangemang genomförts vilket ger både stolthet och lust hos eleverna som uppträder, men också en inspiration till besökarna av arrangemangen. När kulturskolan besökt skolorna i olika former har de inspirerat till skaparglädje inom såväl musik, dans och hantverk. Kulturskolan bidrar till att hålla det immateriella kulturarvet kring knyppling levande och flera barn i årskurs 1 har lärt sig hantverket under året. Undervisningen har under året varit individanpassad såttillvida att extra kompetens har tagits in där det behövs och pedagogerna arbetar med fingertoppskänsla för att inspirera och motivera varje individ. En satsning på ungdomsledare har startat under hösten i ett försök att inspirera gymnasieungdomar att stanna i verksamheten.
	Bidra till en meningsfull fritid.			Kurserna som erbjuds på kulturskolan är populära. I år har nya kurser i kör tillkommit och platserna har snabbt fyllts på. Knyppelkursen är populär och fler kurser än planerat har kunnat starta. En satsning på samverkan med Fritidscenter har startat under vintern där ungdomarna nu kan ta del av en musikworkshop. En uppstart av Kulturcrew är ytterligare en gren som kulturskolan nu erbjuder barn och unga i Vadstena. Med ett varierat utbud är kulturskolan integrerande och bidrar till att fler får en meningsfull fritid. Kulturskolan är tillgänglig såttillvida att alla barn är välkomna. Dansverksamheten skulle med fördel kunna utökas då det är många barn i kö till denna. Dock kvarstår vissa problem med lokalen, detta påverkar undervisning negativt då det periodvis är för kallt för undervisning av dans och bild- och formverksamheten. Det har också varit svårare att arrangera föreställningar under året när inte PMs aula finns tillgänglig. Det innebär att vi får hyra alternativa lokaler vilket medför kostnader för kulturskolans verksamhet.







Kultur- och utbildningsnämndens grunduppdrag

Grunduppdrag	Målbild	Bedömning	Trend	Kommentar
Förskola	Förskolorna ska bemannas med utbildad personal.			I förskolan ska det arbeta legitimerade förskollärare. Utöver det får personal som har utbildning som barnskötare arbeta inom förskolan Vadstena kommun är behörigheten på legitimerade förskollärare hög 100 % enligt målbilden 2 förskollärare per avdelning. Det medför att målet med 2 förskollärare och 1 barnskötare per avdelning är uppnått 2023.
	Tillgängliga lärmiljöer.			När elever har en tillgänglig fysisk, pedagogisk och social lärmiljö som utformas efter deras behov och förutsättningar kan alla barns lära och utvecklas. Under året har verksamheten arbetat utifrån "Trygga välmående barn med lust att lära" tillsammans med socialtjänsten. För att skapa tillgängliga lärmiljöer har verksamheten organiserats i en styrgrupp där rektorer, chef för elevhälsan och Bildningschef deltar, via arbetsgrupp med förstelärare som sedan leder arbetet i tanke-smedjor, pedagogiska forum och kvalitetsarbetet i fritidshemmet ute i verksamheterna.
Grundskola och förskoleklass	Alla elever ska vara behöriga till gymnasiet.			Att klara skolan är i sig en kraftig skyddsfaktor för framtiden. I Vadstena kommun hade 88,6% av eleverna behörighet att söka till ett yrkesprogram på gymnasiet vårterminen 2023. Snittet för riket samma period var 83,7 %. Det innebär att målet på 100% behörighet i hög grad uppnått för läsåret 22/23.
Skolnärvaron ska vara hög.				Hos oss i Vadstena är varje enskild elev saknad när hen inte är närvarande. Under 2023 har en ny rutin för att främja ökad skolnärvaro tagits fram i samverkan med Linköpings Universitet i ett gemensamt projekt för att främja närvaro i skolan. Den börjar gälla januari 2024. Frånvaron i grundskolan har minskat från 24% till 16% 2023, höstterminen. Det innebär att målet om ökad närvaro i skolan uppfyllts. Utvecklingsarbete pågår även genom gemensamma träffar KUN/SN där förebyggande och främjande arbete med tidiga insatser planeras för att barn och ungdomar det stöd som behövs för att närvaron i skolan ska öka.







Kultur- och utbildningsnämndens grunduppdrag

Grunduppdrag	Målbild	Bedömning	Trend	Kommentar
Grundskola och förskoleklass	Tillgängliga lärmiljöer.			När elever har en tillgänglig fysisk, pedagogisk och social lärmiljö som utformas efter deras behov och förutsättningar kan alla elever lära och utvecklas. Under året har förskola och grundskola tillsammans med socialtjänsten arbetat utifrån samma målbild, "Trygga välmående barn med lust att lära". Genom detta arbete har verksamheterna skapat en gemensam övergripande utvecklingsorganisation och organiserat sig i ett antal olika utvecklingsgrupper som leds av rektorer och förstelärare gentemot pedagoger. Även varje förskole och skolenhet har sin egen utvecklingsorganisation lokalt. Under året har samtliga verksamheter i för och grundskola samverkat med länsstyrelsen och socialtjänsten för att ta fram en handlingsplan tillsammans för ökat välmående 1-16 år.
				
Fritidshemmet	Fritidshemmet ska bemannas med utbildad personal.			Läsåret 2022/23 har drygt 43 procent i riket en lärarlegitimation med behörighet för att undervisa i fritidshemmet. Det är en minskning med 1 procentenhet sedan förgående läsår. I Vadstena kommun har 60 procent av pedagogerna en legitimation för att undervisa i fritidshem
	Tillgängliga lärmiljöer.			När elever har en tillgänglig fysisk, pedagogisk och social lärmiljö som utformas efter deras behov och förutsättningar kan alla elever lära och utvecklas. Under året har förskola och grundskola tillsammans med socialtjänsten arbetat utifrån samma målbild, "Trygga välmående barn med lust att lära". Genom detta arbete har verksamheterna skapat en gemensam övergripande utvecklingsorganisation och organiserat sig i ett antal olika utvecklingsgrupper. Fritidshemmet har under året arbetat med "Fritidshemmets kvalitetsarbete"





Kultur- och utbildningsnämndens grunduppdrag

Grunduppdrag	Målbild	Bedömning	Trend	Kommentar
Vuxenutbildning	Antalet personer som studerar inom vuxenutbildningen ska öka.		—	Den grupp som står väldigt långt från arbetsmarknaden blir allt större och vägen till egen försörjning kan många gånger gå genom studier. Tack vare den nya dimensioneringslagen ses utbildningsutbudet över och ansträngningarna är många för att det i högre grad ska matcha arbetsmarknaden.
Kultur- och fritidsverksamhet för barn, ungdomar och vuxna	Kultur-, fritids-, friluftspan.		⇒	Arbetet med kulturplanen, fritidsplanen och friluftspanen fortlöper. Under året har även kulturarvsplanen fastställts och implementerats.
Bidrag till idéburen och ideell sektor samt bidrag till verksamhet inom social sektor	Möjligheten att söka bidrag ska effektiviseras.		⇒	En e-tjänst ska etableras och vid årsskiftet har tre system presenterats. Under 2024 ska ett av dessa etableras för att underlätta ansökan samt hanteringen av föreningsregister.
Simhallens verksamhet	Bidra till meningsfull fritid.		⇒	Simhallen har under året fått igång all verksamhet för alla efter pandemi och personalbrist. Vi ser att trenden ökar då besökarna verkar hitta tillbaka mer och mer.
	Rekreation och hälsa.		⇒	Simhallen har ett brett utbud simskolor och tar emot alla skolelever för undervisning. Under året har verksamheten obehindrat haft verksamhet som ger förutsättningar för meningsfull fritid. Det är fortfarande vissa logistikproblem som gör det svårt för alla barn i skolan att få ta del av det extrasim som ibland behövs.
Bokning av lokaler för externa aktörer	Möjligheten att boka lokaler ska effektiviseras.		⇒	En behovsanalys har lokalbehov har påbörjats av konsultföretaget Univalent som kontaktar kommunens aktörer inom kultur och för en kartläggning. Utredningen presenteras kvartal två 2024. Underlag för skapande av en e-tjänst har överlämnats till IT-enheten







Kultur- och utbildningsnämndens grunduppdrag

Grunduppdrag	Målbild	Bedömning	Trend	Kommentar
Tillhandahålla folkbibliotek	Biblioteksservice.			Vadstena folkbibliotek bedriver sin verksamhet utifrån bibliotekslagen och samverkar i regionalt nätverk Götabiblioteken. Verksamheten finns även på plats i Borghamn.
Kultur- och fritidsarrangemang för barn, ungdomar och vuxna	Kultur-, fritids-, friluftspan.			Kultur och utbildningsförvaltningen arbetar utifrån av politiken framtagna planer inom området. Det kommunen skulle genomföra under 2023 har genomförts
Samverkan med utomstående aktörer inom kultur- och fritidsområdet.	Nätverk.			Vadstena kommun är deltar i både lokala, regionala och nationella nätverk inom kultur och fritid och är representerad i styrelser och stiftelser inom området.





Kultur- och utbildningsnämndens politiska viljeriktning

Prioriterat område	Uppdrag	Beskrivning	Status	Kommentar
Skolprojektet	Genomförande av skolprojektet	Skolprojektet ska genomföras i enlighet med av fullmäktige beslutad tidsram och budget. KS är sammankallande. Uppdraget berör även KUN.		Skolprojektet pågår och under 2023 färdigställdes St Perssskolan och invigdes i september. I augusti 2023 påbörjades renoveringen av Petrus Magni skola och kommer pågå under två läsår
Trygga och välmående barn med lust att lära	Utveckla formerna med tidiga insatser för barn och unga	Utveckla formerna för ett förebyggande och främjande arbete med tidiga insatser för att ge barn och ungdomar det stöd som behövs för att nå målen med utbildningen. KUN är sammankallande. Uppdraget berör även SN.		Politiskt förvaltningsövergripande initiativ, med målsättningen att arbeta fram en stärkt samverkan mellan förvaltningarna för barn och ungas bästa i Vadstena. Arbetet har under året resulterat i en gemensam informationsfolder, gemensam rutin för skolnärvaro, strukturerad samverkansform mellan skola och socialtjänst. I omgångar har vi tillsammans genomfört utbildningsinsatser för både personal och föräldrar
	Utredning av turlisteförlagd gymnasiebuss och resebidrag till gymnasieelever	Utred möjligheterna för en turlisteförlagd gymnasiebuss samt resebidrag till gymnasieelever. Kultur- och utbildning.		Utredningen klar och överlämnad till Kommunstyrelsen för vidare hantering.
Levande stadskärna	Vandringstråket i Vadstena	Förstärk möjligheterna för möten och upplevelser längs vandringsstråket i Vadstena. KS är sammankallande. Uppdraget berör även SBN och KUN.		Under året har flera aktiviteter för att förstärka Stråket genomförts. Utställningen Hållahuset placerades i Hamnparken som en naturlig startpunkt för besökare att sedan ta sig vidare till stationer ute i stadsrummet. Med hjälp av QR-koder och satellitskyltar leddes man sedan som besökare runt utmed bl. a annat Stråket. Barnet i staden -en utställning i samarbete med förskolorna ordnades i maj med utgångspunkt i Hemisfären och sedan vidare utmed Storgatan för att förlänga upplevelsen utmed stråket. En avsiktsförklaring för Apotekstomten är påbörjad för att utveckla platsen som en naturlig del av Stråket och en given mötesplats i stadsrummet, projektet fortsätter under 2024. Vi har blivit beviljade medel från region Östergötland för en konstnärlig gestaltning i relation till länkbänksprojektet, samt förstärkande ljussättning av byggnader och båda dessa bidrag kommer placeras utmed Stråket.



Kultur- och utbildningsnämndens politiska viljeriktning

Prioriterat område	Uppdrag	Beskrivning	Status	Kommentar
Hållbar infrastruktur	Återvunnet och återbrukat material i verksamheterna	Alla kommunala verksamheter ska använda återvunnet och återbrukat material där så är möjligt. KS är sammankallande. Uppdraget berör samtliga nämnder.		Förskolan har påbörjat ett arbete med återbruk samt att VIA Vadstena har etablerat en Fritidsbod där medborgarna kan låna fritids- och friluftsutrustning. Kulturskolan har arbetat nästan uteslutande med återbrukat material i bild och formundervisningen
Förebyggande arbete och insatser för en god folkhälsa	Folkhälsoinsatser inom vård och omsorg	Utveckla arbetet med folkhälsoinsatser och förebyggande insatser inom vård och omsorg. SN är sammankallande. Uppdraget berör även KUN.		Förvaltningen har aktivt främjat folkhälsan genom föreläsningar om social hållbarhet, deltagande i äldredagen och skapandet av "Länkbänkar" längs strandpromenaden. Dessa åtgärder främjar psykisk ohälsa och social sammanhållning, vilket är avgörande för att förbättra folkhälsan.
	Kartläggning av ofrivillig ensamhet	Sammanställ och analysera omfattningen av ofrivillig ensamhet i Vadstena kommun och föreslå insatser och aktiviteter för att motverka densamma. SN är sammankallande. Uppdraget berör även KUN.		Kartläggning ska genomföras och färdigställas under våren 2024 och förslag till aktiviteter för att motverka ofrivillig verksamhet tas fram under hösten 2024.
	Träffpunkter för äldre	Möjliggöra träffpunkter för äldre i Borghamn och Vadstena. SN är sammankallande. Uppdraget berör även KS och KUN.		En välbesökt träffpunkt skapad för äldre en gång i veckan för äldre på Dalsgården 13:00-16:00. Träffpunkten är en kommunal samlingsplats för äldre med målet att bryta isolering och skapa gemenskap. Verksamheten samnyttjar lokalen med Fritidscentrum.
Goda förutsättningar för kulturliv, fritid- och friluftsliv	Kommunala lokaler ska samnyttjas	Kommunala lokaler ska samutnyttjas där så är möjligt. Detta gäller inom den kommunala organisationen och för föreningslivet. KUN är sammankallande. Uppdraget berör även KS.		En behovsanalys har påbörjats av konsultföretaget Univalent som kontakter kulturaktörer för en kartläggning. Utredningen ska presenteras kvartal två 2024.
	Genomförande av fritidsprojektet	Fritidsprojektet ska genomföras i enlighet av fullmäktige beslutad tidsram och budget. KS är sammankallande. Uppdraget berör även KUN.		Under 2023 har uppdatering och anpassning av Ishallen gjort. Anpassad isläggningstid i dialog med verksamma föreningar. En ny brandskyddsöversyn är framtagen för att kunna ta emot ett större publikantal vid särskilda evenemang.

Kultur- och utbildningsnämndens politiska viljeriktning

Prioriterat område	Uppdrag	Beskrivning	Status	Kommentar
Goda förutsättningar för kulturskolan	Goda förutsättningar för kulturskolan	Som ett led i satsningen på god folkhälsa ska kommunen bidra till att barn, ungdomar och äldre har förutsättningar för en meningsfull fritid med ett rikt kulturliv. Den kommunala kulturskolan är en viktig del i att introducera barn och ungdomar till olika kulturformer och konstater. Vi vill ge kulturskolan goda förutsättningar för att både fortsätta och utveckla sina viktiga verksamheter. KUN.		Kulturskolans verksamhet har genomförts enligt plan. Tack vare extra medel från kulturrådet har verksamheten kunnat satsa på att utbilda ungdomsledare samt öka närvaron på Fritidscentrum för att nå en bredare målgrupp. Körverksamheten har etablerats under året och kulturskolan arrangerade kommunens stora Luciafirande i Klosterkyrkan. Utmaning med lokaler kvarstår då dans och bild- och formsal inte uppfyller kraven för undervisning under vinterhalvåret. Frågan om kulturskolans permanenta lokalisering kvarstår. Viss problematik med föreställningssal har uppstått i och med renovering av skolorna och en otillgänglig aula under 2 år.
Goda förutsättningar för näringsliv och turism	NKI- mätningar och företagsservice	Genom analyser av NKI-mätningar utveckla arbetet med att ge företagen en bra service och bemötande samt en rättssäker och effektiv myndighetsutövning. KS är sammankallande. Uppdraget berör även SBN, KUN och SN.		Kontakt är upprättad mellan skolan och Framtidsfön samt med ansvarig för UF företagen i Motala kommun.
	Samordna och samverka för att förstärka turistdestinationen	Samordna turismutbudet och verka för lokal och regional samverkan i syfte att ytterligare förstärka Vadstena som en attraktiv turistdestination. KS är sammankallande. Uppdraget berör även SBN och KUN.		Under 2023 har förvaltningen arbetat med att utveckla Östgötaledens sträckning. Genomförandet av sommarutställningen på temat arkitektur har bidragit till destinationsutveckling. Regelbundna avstämningar med turism och näringsliv kring gemensamma frågor.
	Samverkan med näringslivet ang. kompetensförsörjning	Stärka samverkan mellan näringslivet och kommunen för att klara våra gemensamma utmaningar kring kompetensförsörjning. KS är sammankallande. Uppdraget berör även KUN.		Samverkan med det lokala arbetslivet gällande kompetensförsörjning sker genom Arbetsmarknadsenheten i Vadstena kommun. Enheten har under året deltagit i träffar med näringslivet.

Kultur- och utbildningsnämndens politiska viljeriktning

Prioriterat område	Uppdrag	Beskrivning	Status	Kommentar
Goda förutsättningar för näringsliv och turism	Platsutveckling, planering och skyltning	Arbeta för hållbar platsutveckling utifrån besökarnas, invånarnas och företagarnas perspektiv, med hänsyn till vårt unika kulturarv. Detta ska särskilt beaktas i planering samt skyltning. KS är sammankallande. Uppdraget berör även SBN och KUN.		Kommunen har fått platsutvecklingsbidrag från regionen för två projekt gällande ljussättning konstnärlig gestaltning. Förvaltningen varit rådgivande gällande framtagande av ett kulturmiljöprogram.
Kulturarv	Kulturarv	Hela Vadstena kommun är rik på kulturarv i olika former! Vi vill att detta ska synliggöras och lyftas fram bättre under mandatperioden 2023-2026. SBN är sammankallande. Berör även KS och KUN.		Under 2023 har Vadstena kommun gått med i Industriarv-rundan. Ett regionalt samarbete som tillgängliggör regionens industriarv. 2023 lyftes och tillgängliggjordes Borghamns stenindustri. Borghamns Strand har startat upp ett arbetslivsmuseum där fokus är på byggnader och det immateriella kulturarvet kring stenindustrin. Kulturarvet på landsbygden lyftes och presenterades i Hålla husutställningen. En av de digitala rundturerna fördjupade just landsbygdens kulturarv.

Socialnämnden

Ekonomi

Socialnämndens utfall visar en positiv budgetavvikelse på 0,8 mnkr. Rekryteringsproblem bland sjuksköterskor och socionomer har lett till ökade kostnader för inhyrd personal, fler externa placeringar för barn/unga inom individ- och familjeomsorgen har tillkommit samt ökade personalkostnader inom äldreomsorgen på grund av ökade behov. Det har lett till negativa budgetavvikelser inom hemsjukvård på 1,5 mnkr, färdtjänst 0,7 mnkr, äldreomsorg 1 mnkr och individ- och familjeomsorg 3,8 mnkr. Dessa underskott kompenseras dock av överskott inom personlig assistans på 1,6 mnkr, migrationsersättning utöver budget på 0,5 mnkr, diverse överskott inom gemensam verksamhet på 0,7 mnkr samt ramtillskott för inflationsökning och löneöversyn.

Socialnämndens nettokostnad har ökat med 21,8 mnkr mellan 2022 och 2023. Kostnaderna har totalt sett ökat med 16 mnkr samtidigt som intäkterna minskat med 5,8 mnkr. Intäktsminskningen gäller främst statsbidrag och ersättning för personlig assistans, som minskat med 3,8 mnkr respektive 2,3 mnkr. Den största förändringen på kostnadssidan är personalkostnaderna, där den totala kostnaden ökat med 6,8 mnkr. Däremot har lönekostnaden exklusive po-påslaget minskat med 1,4 mnkr. Ökningen av po-påslaget från 40,15% till 44,53% har alltså inneburit ökade kostnader på cirka 8,2 mnkr. Övriga poster där större kostnadsförändringar skett är inhyrd personal hos hemsjukvård och IFO-kontor ökat med 3,7 mnkr, köp av externa placeringar och övrig verksamhet inom IFO med 2,4 mnkr, lokalkostnader med 1,9 mnkr samt kapitaltjänstkostnader som en följd av ökade investeringar, vilka ökat med 1,1 mnkr.

Verksamhet

Socialtjänstens verksamhet syftar till att invånarna i Vadstena kommun ska få det stöd, den vård och den omsorg de behöver. Verksamheten ska vara av god kvalitet och utföras utifrån tillämpliga lagar och regler samt politiska riktlinjer. Verksamheten ska vara effektiv, ändamålsenlig och samordnad och med största möjliga nytta för målgruppen.

Socialnämnden ansvarar för fem verksamhetsområden, kommunal hälso- och sjukvård, individ- och familjeomsorg, stöd och service för personer med funktionsvariation, äldreomsorg, samt en myndighetsdel som består av handläggning av bostadsanpassning, färdtjänst, dödsbo, samt alkohol och tobak.

Socialnämndens uppdrag har det gångna året påverkats allt mindre av pandemin. Även om sista kvartalet var utmanande rent bemanningsmässigt med höga sjuktal så har 2023 i jämförelse med de senaste åren varit klart mer

Resultaträkning (tkr)	2023	2022	2021
Intäkter	71.431	77.236	75.156
Kostnader	-304.619	-288.612	-273.364
varav personalkostnader	-202.470	-195.641	-191.829
varav kapitalkostnader	-4.399	-3.312	-2.919
Nettokostnader	-233.188	-211.376	-198.208
Budget	-234.003	-210.790	-198.543
Budgetavvikelse	815	-586	335
Nettoinvesteringar	-4.693	-5.391	-2.388

hanterbart.

Ett omfattande arbete som påbörjades under året var revideringen av nuvarande riktlinjer för beslut enligt socialtjänstlagen (SoL) och lagen om stöd och service åt vissa funktionshindrade (LSS). Ett arbete som resulterade i att socialnämnden i juni beslutade att de nya riktlinjerna skulle träda i kraft 2024.

Fokus under året har varit att ställa om verksamheterna efter de nya lagförändringarna som trädde eller kommer att träda i kraft kommande år. 2023 ställdes krav på förvaltningen att ställa om och anpassa verksamheterna till den nya arbetstidsregleringen kring dygnsvila. Den förändringen samt förvaltningens fortsatta utmaningar att hantera heltidsresan har gjort att stora delar av 2023 gått till att skapa hållbara schema och bemanningsnivåer. Den nya socialtjänstlagen som förväntas träda i kraft 2025 medför att kommunen behöver erbjuda fler främjande och förebyggande insatser inom socialtjänstens uppdrag. Förvaltningen har påbörjat arbetet under 2023 genom att kartlägga nuvarande insatser. Arbetet med att utveckla nya arbetssätt och insatser kommer fortsätta 2024.

Under året anordnade socialnämnden en medborgardialog tillsammans med kommunens pensionärsorganisationer. En äldredag på slottet skapades med inriktningen att dela kunskap och information, efterfråga behov, samt skapa en trevlig social gemenskap för besökarna.

Förutsättningarna under 2023 med en fortsatt hög inflation, krig i närområdet, olika former av cyberattacker, och en allt större utmaning att klara kompetensförsörjningen gjorde att socialnämndens uppdrag utmanades. Dessa yttre förutsättningar har så klart påverkat nämndens förutsättningar, men trots det så har socialnämnden fortsatt leverera välfärdsinsatser effektivt med en hög kvalitet.

IFO – Individ- och familjeomsorgen

IFO har ansvar för huvuddelen av all myndighetsutövning inom socialnämnden samt öppenvårdsinsatser genom en familjemottagning och en beroendemottagning där även inriktning mot ungdomar, MiniMaria, ingår. Inom verksamhetsområdet finns även utföraruppdraget inom socialpsykiatri i form av boendestöd och daglig systerstämning.

Verksamheten hanterar ekonomiskt bistånd där efterfrå-

gan fortsatt minskar. En effektiv samverkan med samordningsförbundet, kultur- och utbildningsförvaltningen, Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen har gett goda resultat under 2023. En samverkan som har bidragit till att fler invånare snabbare kommer ur ett biståndsberoende och ut i egen försörjning.

Verksamhetens myndighetsuppdrag ökar och blir mer komplext, lagstiftning förändras och ytterligare krav på förebyggande insatser kommer 2025. För att klara dessa utmaningar har förvaltningen under året genomfört en omorganisation, där fokus varit att skapa en mer hållbar arbetssituation för både handläggare och chefer. En ny reception med besöksrum har byggts för att tillgodose en säkrare arbetsmiljö för personalen samt ökad trygghet för våra besökare.

En åtgärd för att kartlägga kommunens insatser och behov för våra barn och unga var att starta projektet Alla barn i Östergötland. Ett kommunövergripande arbete tillsammans med Länsstyrelsen i syfte att kartlägga kommunens arbete kring förebyggande och främjande insatser för våra barn och unga. Utbildningssatsningar inom det förebyggande arbete som till exempel föräldrastödsprogram, och nya arbetssätt för att arbeta med våld i nära relationer har också införts.

Hemsjukvården

Kommunen ansvarar för att bedriva en patientsäker kommunal hälso- och sjukvård enligt hälso- och sjukvårdslagen till patienter med hemsjukvård i särskilt boende och i ordinärt boende.

Fokus under 2023 har varit rekrytering och samverkan för att säkra bemanning och minska behov av hyrsjuksköterskor. Målet att säkerställa kompetensförsörjningen har även haft syftet att säkerställa kontinuitet samt minska verksamhets- och personalkostnader. Förvaltningen har även ingått i ett arbete med att ta fram ett länsgemensamt avtal för upphandling av bemanningsföretag.

Samverkan har skett både med interna och externa aktörer. Internt har arbetet bestått av att utveckla samarbetet med vård- och omsorgspersonal både på särskilt boende (säbo) och ordinärt boende. Syftet har varit att stärka och bekräfta kunskapen hos vård- och omsorgspersonal. Externt har samverkan med vårdcentral varit prioriterat under året. Revidering av lokala överenskommelser har skett samt att säkerställa att våra lokala rutiner fungerar.

Äldreomsorg

Äldreomsorg bedrivs i den enskildes hem och inom kommunens vård- och omsorgsboende.

Kommunen har två vård- och omsorgsboenden, Wasagården och Vätterngården. Wasagården har totalt 72 boendeplatser och 8 korttidsplatser samt dagverksamhet för personer med demensdiagnos. Vätterngården har 54 bo-

endeplatser.

Behovet av vårdboendeplatser har varit lägre än kommunens utbud, vilket inneburit att förvaltningen klarat av att verkställa alla beslut inom rimlig tid. På grund av ett ökat tryck från slutenvården så har även befintliga säbo-platser gjorts om till tillfälliga korttidsplatser under delar av året när möjligheten har funnits. Fokus under året har varit att färdigställa renoveringen av Wasagårdens hygienutrymmen som blev klart under hösten, och godkända av arbetsmiljöverket. På grund av låg efterfrågan på säbo-platser har socialnämnden pausat 19 platser. Den låga efterfrågan har gjort att nämnden har kunnat hjälpa grannkommuner med tillfälliga korttidsplatser. Förvaltningen har tillsammans med kommunledningen även tagit fram en behovsbeskrivning av kommande äldreplatser utifrån nuvarande platsers standard och framtida behov. Nämndens träffpunkter för seniorer har nu börjat ta form ordentligt och allt fler invånare besöker våra träffpunkter. Under 2023 har även en mötesplats för seniorer startats upp på Dalsgården där kommunens ungdomar och äldre möts i samma lokaler.

I ordinärt boende har kommunen gett drygt 370 medborgare stöd och stöttning med vård och omsorgsinsatser av olika grad. Antalet beviljade timmar inom hemtjänsten har ökat. För att skapa en bättre kontinuitet så har verksamheten genomfört en omorganisation i syfte att minska antalet personer som besöker våra kunder. Detta har skett genom att tillskapa mindre arbetsgrupper som arbetar emot ett visst geografiskt område.

LSS

Verksamhetsområdet består av gruppboende, boendestöd, daglig sysselsättning, ledsagning, avlastning i hemmet för barn och unga, avlastning i form av korttidsboende utanför hemmet och personlig assistans. Verksamhetsområdet har drygt 120 individer som nämnden stödjer på olika sätt i sin verksamhet.

För personlig assistans ökade antalet ärenden under året. Vid årets slut hade tio medborgare kommunen som utförare av personlig assistans, övriga åtta har valt externa utförare. Förvaltningen har påbörjat en kartläggning kring att möjliggöra endamålenliga lägenheter för målgruppen som även är näraliggande för att kunna öka antalet gemensamma aktiviteter och bättre möta kommande kompetensutmaning.

Kommunen har 14 platser till förfogande inom boendeformen gruppboende. Kommunen driver fortsatt ett av våra boende tillsammans med Linköpings kommun och Stockholms stad.

En ny verksamhet inom daglig sysselsättning har byggts upp som möjliggör större valmöjlighet och fler meningsfulla arbetsuppgifter för målgruppen inom LSS. Bland annat stod ett helt nytt snickeri klart under hösten 2023.

Framtid

Socialnämndens grunduppdrag förutsätter att nämnden arbetar systematiskt och hållbart med rätt insatser till rätt person i rätt tid. Att förutse genom omvärldsbevakning, jämföra och utmana till nya effektiva arbetsmetoder utifrån aktuell och beprövad evidens är viktiga delar i omställningen för att möta framtidens behov.

Aktiviteter som nämnden prioriterar framåt utifrån grunduppdraget är att skapa en tillgänglig socialtjänst som bibehåller och säkerställer god kvalitet i samtliga insatser som kommunen erbjuder. En rättssäker och evidensbaserad myndighetsutövning, en tillgänglig och patientsäker vård med fokus på att den ska ges nära. Förvaltningen har även till uppdrag att främja ökad delaktighet och skapa en hållbar rekrytering, där kommunens ska uppfattas som en konkurrenskraftig arbetsgivare.

Utöver nämndens målbilder och de politiska viljeförklaringarna, arbetar förvaltningen med införande av välfärdsteknik och dess möjligheter i form av teknik som påminner eller ger stöd till både medborgare och personal. Välfärdsteknik skapar också förutsättningar för nämnden att möta den demografiska utvecklingen, samt motverka att kostnadsnivån ökar i samma takt som demografin.

Samverkan inom och mellan verksamheter är viktigt för att bidra till ett engagerat och hållbart miljöarbete. För-

valtningen ska hushålla med resurser och återbruka i så stor utsträckning som är möjlig, samt göra miljömedvetna inköp.













Kvalitetsutveckling med revidering av rutiner och skapa förenklade processer och tydligare strukturer är ett ständigt kvalitetsarbete som nämnden behöver prioritera. Under 2024 så kommer arbetet med att lägga över förvaltningens ledningssystemet till den nya intranätet att slutföras.

Den nya socialtjänstlagen som förväntas träda ikraft 2025 medför och ställer högre krav på att kommunen ska erbjuda fler främjande och förebyggande insatser inom socialtjänstens uppdrag. Arbetet med att utveckla nya arbetssätt och insatser kommer intensifieras under 2024. Framtidens kompetensförsörjning är den enskilt tuffaste utmaningen för nämndens verksamheter. Konkurrensen om tillgänglig arbetskraft med önskad kompetens ökar och kommunen behöver på ett strategiskt och övergripande plan arbeta för att behålla, utveckla och attrahera både våra nuvarande och framtida medarbetare.

Med målet att skapa en självständig och meningsfull livssituation för våra invånare så kommer tre honnörord; delaktighet, tillgänglighet och dialog vara ledstjärnor i socialnämndens arbete under många år framöver för att öka kvaliteten och effektiviteten i våra tjänster.



Socialnämndens grunduppdrag

Grunduppdrag	Målbild	Bedömning	Trend	Kommentar
Socialförvaltningen hälso- och sjukvård	En tillgänglig och patientsäker vård			Förvaltningen har påbörjat arbete med att säkerställa bemanningen, under våren 2024 planeras arbetet vara slutfört och samtliga tjänster vara tillsatta.
	Nära vård			Samverkan har inletts med bland annat Vadstena vårdcentral kring en gemensam familjecentral, lokala överenskommelser och kvalitetsuppföljningar. Allt i syfte att förbättra vården och skapa förutsättningar till att den ska kunna ges nära våra invånare.
Socialförvaltningen LSS	Främja ökad delaktighet			Arbetet med att säkerställa så att individuella planer skapas har påbörjats och genomförts klart i vissa verksamheter. Förvaltningen planerar även en LSS-dag i maj 2024 i syfte att nå målet.
Socialförvaltning stab	Tillgänglig socialtjänst			En upphandling av välfärds-tekniska hjälpmedel är klar, en andra återstår att genomföra under 2024. Förvaltningen har påbörjat arbetet med att tillgänglighetsanpassa hemsidan, samt förenkla användningen av vårt kvalitetsledningssystem.
	Hållbar rekrytering			Förvaltningen har genomfört införande av heltidsresan samt omställningen till den nya dygnsvilan, samt utökat bemanningenheten med ytterligare 40% för att möjliggöra för bättre rekryteringsförutsättningar. Det som kvarstår under 2024 är att slutföra projektet kring hållbara schema.
Socialförvaltningen äldreomsorg	Bibehålla och säkerställa god kvalitet			Den nationella enkäten för äldreomsorg 2023 visar på ett hemtjänsten har ökat kundnöjdheten från 87% till 90%, medan våra vårdboende har minskat kundnöjdheten från 95% till 82%. Här kvarstår att analysera resultatet mer ingående samt vidta åtgärder inom de områden där en minskning har skett, eller där förvaltning prioriterar att göra satsningar.






Socialnämndens grunduppdrag

Grunduppdrag	Målbild	Bedömning	Trend	Kommentar
Socialförvaltningens individ- och familjeomsorg	Säkerställa och utforma individanpassat stöd			Arbetet inom målbilden handlar främst om att revidera och skapa rutiner för hur förvaltningen ska utföra individanpassat stöd. Arbetet är påbörjat och flera rutiner är framtagna och klara medans andra är under revidering.
	Rättssäker och evidensbaserad myndighetsutövning			Här pågår ett arbete med egenkontroller kring exempelvis aktuella vårdplaner och genomförandeplaner för placerade barn och unga som visar på en förbättring från de två granskningarna som skett under 2023. Kontroll av handlingsplaner inom vuxen har påbörjats och visar även det på en ökning.

Socialnämndens politiska viljeriktning

Prioriterat område	Uppdrag	Beskrivning	Status	Kommentar
Trygga och välmående barn med lust att lära	Utveckla formerna med tidiga insatser för barn och unga	Utveckla formerna för ett förebyggande och främjande arbete med tidiga insatser för att barn och ungdomar det stöd som behövs för att nå målen med utbildningen. KUN är sammankallande. Uppdraget berör även SN.		Projektet Alla barn i Östergötland är snart färdigt. Det som kvarstår 2024 är skapa en handlingsplan kring de behov som har identifierats. En arbetsgrupp har skapats kring att öka skolnärvaron. Arbetet med tidigt stöd i samverkan är pågående med en planerad gemensam temadag för samtlig skolpersonal och IFO under våren.
Hållbar infrastruktur	Återvunnet och återbrukat material i verksamheterna	Alla kommunala verksamheter ska använda återvunnet och återbrukat material där så är möjligt. KS är sammankallande. Uppdraget berör samtliga nämnder.		Nya snickeriet Eken har till uppdrag att återbruka möbler, eller skapa enklare snickerier inom och för kommunens verksamheter.
Särskilt boende för äldre samt trygghetsboende	Utredning av trygghetsboende och särskilt anpassade bostäder för äldre	Utred möjligheter till ett nytt trygghetsboende samt särskilt anpassade bostäder för äldre i Vadstena och Borghamns tätorter. KS är sammankallande. Uppdraget berör även VFAB, SBN och SN.		Samtal har inleddes med VFAB kring särskilt anpassade bostäder.

Socialnämndens politiska viljeriktning

Prioriterat område	Uppdrag	Beskrivning	Status	Kommentar
Förebyggande arbete och insatser för en god folkhälsa	Folkhälsoinsatser inom vård och omsorg	Utveckla arbetet med folkhälsoinsatser och förebyggande insatser inom vård och omsorg. SN är sammankallande. Uppdraget berör även KUN.		Ett förslag på gruppens sammansättning och ansvar är framtaget.
	Kartläggning av ofrivillig ensamhet	Sammanställ och analysera omfattningen av ofrivillig ensamhet i Vadstena kommun och föreslå insatser och aktiviteter för att motverka densamma. SN är sammankallande. Uppdraget berör även KUN.		Uppdraget har inte påbörjats under 2023.
	Involvera och tillvarata seniorers erfarenhet	Involvera och ta tillvara seniorers erfarenheter i utformningen av vård och omsorg Socialförvaltningen.		En äldredag med fokus på att dela kunskap och information, efterfråga behov, samt skapa en social gemenskap är genomförd.
	Träffpunkter för äldre	Möjliggöra träffpunkter för äldre i Borghamn och Vadstena. SN är sammankallande. Uppdraget berör även KS och KUN.		Ytterligare en träffpunkt är startad. Den nya verksamheten befinner sig på Dalsgården, vilket innebär att våra seniorer och ungdomar samlokaliseras. En satsning i Borghamn har genomfört under ett halvår utan att få bäring, antal besökare var få vilket innebär att socialförvaltningen inte finner det möjligt eller effektivt att fortsätta satsningen.
Goda förutsättningar för näringsliv och turism	NKI- mätningar och företagsservice	Genom analyser av NKI-mätningar utveckla arbetet med att ge företagen en bra service och bemötande samt en rättssäker och effektiv myndighetsutövning. KS är sammankallande. Uppdraget berör även SN, KUN och SN		Uppdraget har inte påbörjats under 2023.

Vatten- och avfallsnämnd

Vatten- och avfallsnämnden är en gemensam nämnd för Vadstena och Motala kommuner. Nämndens ansvar omfattar produktion och distribution av vatten och omhändertagande av avlopp samt ansvar för insamling och behandling av hushållsavfallen i både Motala och Vadstena kommuner.

Avtalet mellan kommunerna avseende en gemensam vatten- och avfallsnämnd gäller under tiden 2023-01-01 - 2026-12-31, därefter förlängs avtalet med fyra år i sänder om det inte sägs upp av någon av parterna senast två år före avtalstidens utgång.

Nämnden består av fem ledamöter, tre från Motala och två från Vadstena kommun och administreras av Motala kommun. Kommunfullmäktige i Motala utser ordförande och 2:e vice ordförande och Vadstena nominerar 1:e vice ordförande.

Vatten- och avfallsnämndens ekonomi är genom lagstiftning taxe- och avgiftsfinansierad och ska särredovisas för avfallsenheten, vatten Motala respektive vatten Vadstena. Varje års resultat inom avfallsenheten balanseras mot tidigare års utfall och för VA-verksamheten finns ett krav på en ekonomisk balans inom en treårscykel. Detta innebär att verksamheten budgeterar med överskott eller underskott för att balansera tidigare års utfall och förändring i fonderna.

Vatten

Ekonomi

Vattenverksamheten för Vadstena kommun redovisar ett resultat på 1,9 mnkr mot ett budgeterat resultat -0,9 mnkr, vilket ger en positiv avvikelse på 2,8 tkr mot budget. Intäkterna är 0,7 mnkr högre än budget och genereras främst av det statliga elstödet på 0,5 mnkr. Kostnaderna understiger budgeterat med 2,2 mnkr. Samtliga kostnadsposter understiger budget och bidrar till det låga kostnadsutfallet. Avloppsreningsverket har haft problem med olika slamnivåer i försedimenteringsbassängerna. Förändringen sågs från mars och medförde en ökad kostnad för kemikalier (främst polymer) och elförbrukning innan felet identifierades och kunde lösas i grunden i november. Arbete har skett för att minimera ökningen av taxorna de närmaste åren. Aktiviteten har till största delen bestått av att planerade icke akuta åtgärder har skjutits framåt i tiden. Återhållsamheten av de planerade insatser är bara försvarbart i det korta tidsperspektivet men är inte hållbart i långa perspektivet.

Resultaträkning (tkr)	2023	2022	2021
Intäkter	21.799	19.619	19.440
Kostnader	-19.854	-21.336	-20.180
Utj. VA-kollektivet	1.945	-1.717	-740
Budget	-840	-930	-997
Budgetavvikelse	2.785	-787	257
Nettoinvesteringar	-20.221	-12.850	-5.703

Verksamhet

2023 års drift har varit stabil och lugn med störningar av normal karaktär och svårighet. Den varma starten på sommaren medförde en hög dricksvattenåtgång, vilket medförde en uppmaning den 12 juni om att spara på vattenanvändningen i kommunen. För kommunens avloppsreningsverk är samtliga slamproduktioner under året godkända.

Energieffektivisering

Generellt har elanvändningen på reningsverken under 2023 varit högre än de senaste åren på grund av markant högre flöden. Det gör det svårt att följa upp effekten av genomförda åtgärder genom nyckeltal. Energieffektiviseringsgruppen har arbetat vidare under året med att ta fram och prioritera åtgärder för att minska energiförbrukningen. Exempel är justeringar av värme och ventilation i de mindre anläggningarna, vattenläckor har identifierats och uppmärksammats till nätdriften för åtgärd, minskad frekvens på omrörarna i de luftade zonerna på Vadstena reningsverk har undersökts där det kan vara möjligt att uppnå en elenergibesparing om cirka 15% av total energiförbrukningen genom att minska frekvensen med 10%. Ytterligare försök pågår för att effektivisera ytterligare.

Digitalisering

Projekt pågår inför beslut om digital lösning för inventering av verksamhetens kemikalieanvändning. En utredning pågår kring möjligheten att samla in mätvärden från digitala vattenmätare från antenner monterade på renhållningsfordon. Beslut har tagits om övergång till ett nytt förvaltningsinriktat system för VA-ledningar, VA-banken. Programmet har installerats och beräknas vara i full drift till årsskiftet. Programvaran möjliggör bland annat bättre och förenklad praktisk hantering av ledningar, grundfakta och driftproblematik samt administrativa fördelar såsom kvalitetssäkring av dokumentflödet kring fastigheters ärenden.

I övrigt fortgår arbetet med att överföra kraven i Dricks-

vattendirektivet som började gälla 1/1 2023 till processuppföljning och nya kontroller, till exempel så är provtagningen reviderad.

Under året har en upphandling genomförts inför det stora utbytesprogrammet av vattenmätare som startas 2024.

Investeringar

Årets nyinvesteringar överskrider budget med 9 mnkr och avser främst ledningsutbyggnad i det nya bostadsområdet Karlsfrid. Överskridandet är kopplat till annan tidplan för utbyggnaden än budgeterat. Reinvesteringar har under året skett i förnyelse av ledningar, vilket följer upprättad plan med färdigställande av Borgmästaregatan sista etapp, flytt av ledningar för ny vårdcentral samt rellining av huvudledning under Rådhusorget. Flytten av ledningar i och längs Jungfruvägen blev dyrare än först kalkylerat beroende på markförhållanden och okända ledningar vilket påverkade bland annat framdriften samt att asfaltsåterställningsarbetena i Borgmästargatan blev dyrare än beräknat. Totalt blev reinvesteringarna 0,9 mnkr högre än budgeterat. I övrigt har investering skett i bakvattenstopp i lågreservoar i vattenverket samt uppstart av byte av styrsystem i vattenverket samt Tycklinge råvattenpumpstation.

Avfall

Ekonomi och verksamhet behandlas gemensamt för både Vadstena och Motala kommuner och särredovisas inte.

Ekonomi

Resultatet för avfallsenheten redovisar ett överskott på 0,4 mnkr, vilket är i nivå med budget. Både intäkter och kostnader är lägre jämfört med budget. På intäktsidan överskattades intäkterna för hushållsavfallet med 1,2 mnkr i budgeten och intäkterna för avfall till förbränning och företagsbesök på återvinningscentralen har ett lägre utfall med 1,4 mnkr, vilket härleds till en vikande marknad beroende på konjunkturen. Företagsbesöken på våra ÅVS har minskat med cirka 500 besök år 2023. Dock har nya avtal för försäljning av fraktioner som skrot, träflis och returpapper medfört ökade intäktsnivåer.

Kostnaderna visar totalt en positiv avvikelse på 1,8 mnkr. Materialkostnaderna överstiger budget med 0,8 mnkr, vilket främst avser inköp av gröna påsar för cirka 1 mnkr mer än plan. Inköpet har skett för att säkra tillgången på påsar, då nuvarande påse kommer sluta tillverkas och ny livsmedelsgodkänd påse ska införas. Kostnaden för påsar 2024 kommer därmed vara mycket liten. Kostnader för köp av verksamhet visar en positiv avvikelse på 2,5 mnkr till största delen beroende på minskade volymer att avytt-

ra. Främst är det avfall till förbränning som står för den större delen av denna kostnadspost. Kostnaden för deponiskatt är 0,6 mnkr lägre än budget, då balansen mellan in och utförelse varit god.

Verksamhet

Arbetet med ny avfallsplan är igångsatt med en styrgrupp som planerat upplägget. Under januari månad 2024 kommer workshops att starta för att få fram mål och aktiviteter i planen. Nya avfallsföreskrifter har tagits fram med hänsyn till nya kommunala ansvar och till nya lagar och förordningar. Nya avtal har tecknats för försäljning av trä, ris och grenar och grot, vilket kraftigt kommer öka intäkterna på denna fraktion. Nya lagar och regler har medfört en översyn av rutiner för hämtning och mottagande av bygg- och rivningsavfall. Skyltar har bytts på återvinningscentralen och skyltningen vid fraktionerna följer nu nordisk standard

Förpackningsinsamlingsprojektet

Förpackningsprojektet är avslutat och insamlingsansvaret startar den 1 januari 2024. Kommunerna tar då över insamlingsansvaret för förpackningar i flerfamiljshus, återvinningsstationer och återvinningscentraler. Ansvaret för insamling i småhus finns redan. Ansvaret innefattar även städning och övriga göromål på alla återvinningsstationer. Kostnaden för denna insamling ska producentorganisationerna stå för.

Digitalisering

Ny version av appen har tagits fram och utvecklats med diverse e-tjänster. Det är också förberett för att ta emot synpunkter och klagomål på återvinningsstationerna och att kunna se tömnings- och städdagar på dessa. Även system för chaufförerna har uppdaterats till senaste versionen vilket underlättar hanteringen för dem. Utvecklingsarbete har påbörjats med att få digital invägning av fraktionerna från fyrfacksbilarnas vägar.

Under året har reinvesteringar skett i containrar och ny skyltning på återvinningscentralen.



Del 4 |
BOLAGENS REDOVISNING

Bolagens redovisning

Redovisningen omfattar Vadstena Fastighets AB, med dess helägda dotterbolag Vadstena Förvaltning AB.

Ekonomi

Årets resultat före skatt för Vadstena Fastighets AB och dess dotterbolag Vadstena Förvaltnings AB uppgår till 4,0 mnkr (2,7 mnkr). Budgeterat resultat var 1,5 mnkr.

Verksamheten

Bolagets övergripande mål är att främja bostadsförsörjningen i kommunen. I detta ingår utifrån affärsmässiga principer bland annat att kunna erbjuda goda, sunda och prisvärda bostäder, att arbeta aktivt med nyproduktion av bostäder inom kommunen, att kunna stimulera byggande av alla former av bostäder samt att kunna erbjuda bostäder för olika faser i livet, såväl för unga som seniorer. Bolaget har totalt 29 fastigheter innehållande 57 114 m² bostäder samt 15 597 m² lokaler. Verksamheten omfattar förutom förvaltning av det helägda fastighetsbeståndet även Vadstena kommuns fastighetsbestånd, vilket sker i dotterbolaget Vadstena Förvaltnings AB sedan 2018. Verksamheten har under 2023 omfattat förvaltning av bolagets fastighetsbestånd.

Under året har större underhållsåtgärder omfattat ventilation, styrsystem och arbete med dagvatten/avlopp.

Vakansgraden för året har varit 0,60 (0,41) procent. Till vakanserna skall läggas hyresförluster i samband med omflyttningar vilket gör att de sammanlagda hyresförlusterna för 2023 uppgår till 1,62 (1,09) procent av hyresintäkterna för bostäder (kallhyror). Omflyttningstakten för helåret blev 16 (15) procent.

Det kommunala uppdraget

Enligt gällande ägardirektiv för fastighetsbolaget ska avkastningen på eget kapital över tid vara minst 9 procent. Avkastningen 2023 på eget kapital uppgår till 7,6 procent. Styrelsen och vd gör bedömningen att den verksamhet som bolaget bedrivit under 2023 varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och att det utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.



Vadstena Fastighets AB (VFAB) och Vadstena Förvaltnings AB har under 2023 fortsatt en omställning av hela verksamheten för att fullt ut verka mot en hållbar utveckling av Vadstena som inleddes 2019. VFAB deltar i Sveriges Allmännyttas "Klimatinitiativ" där företaget lovat att minska energiförbrukningen med 30% fram till år 2030. Arbetet med Klimatinitiativet startade under 2020

och har fortsatt under 2023. Energisparåtgärder och teknikuppdateringar bland annat, har gjorts i samband med stambyte i en fastighet på Borgmästaregatan. Klimatinitiativet innebar också att bli fossilfria under 2020, vilket får anses uppnått. Detta innebär att den fastighetsel och fjärrvärme som förbrukas inom bolaget är fossilfri. Alla fordon körs nu på antingen el eller HVO. Inventering har skett av alla handmaskiner och de som inte går att driva med något fossilfritt bränsle eller el har bytts ut. VFAB deltar också i kommunens hållbarhetsarbete genom samarbete i olika projekt.

Framtiden

Efterfrågan på lägenheter i Vadstena är fortsatt hög. Översyn av fastighetsinnehav och möjliga byggprojekt sker löpande. Fastighetsbolaget tittar på möjligheterna att uppföra nya bostäder på det av kommunen planerade området Karlsfrid. Hållbarhetsarbetet kommer fortsätta med bland annat fortsatt uppdatering av styr- och övervakningssystem

Bolagens prioriterade områden

Prioriterat område	Uppdrag	Beskrivning	Status	Kommentar
Trygghet och boende	Bostadsbyggande och befolkningstillväxt	Vadstena kommun ska främja och möjliggöra bostadsbyggande i syfte att skapa befolkningstillväxt. På egen mark ska kommunen kunna agera som motor för byggnation i svårare ekonomiska tider.		VFAB planerar bostadsbyggande på en tilldelad tomt på det nya området Karlsfrid. Vi jobbar nu med fyra olika förslag på byggnation.
	Särskilt boende för äldre samt trygghetsboende	Med ett ökat antal äldre i befolkningen finns behov av att arbeta på åtminstone tre sätt avseende äldreomsorg. Först och främst måste förebyggande arbetet med fokus på god folkhälsa prioriteras. Ett andra insatsområde, som ska kunna fungera som ett alternativ mellan ordinärt boende och särskilt boende, är ytterligare ett trygghetsboende i kommunen. Därutöver, och parallellt med övriga två insatser, ska kommunen planera för framtida särskilt boende med tillräckligt många platser och framtidssäkra vårdmöjligheter.		En del av byggnationen på anvisad tomt på Karlsfrid planeras som Trygghetsboende.

Ord- och begreppsförklaringar

Anläggningstillgångar är tillgångar som ska användas en längre tidsperiod till exempel byggnader, fordon, maskiner, värdepapper etcetera.

Avskrivningar är planmässig värdeminskning av anläggningstillgångarna för att fördela anskaffningskostnaden över tillgångens beräknade nyttjandeperiod.

Avsättningar är förpliktelser som är säkra eller högst sannolika till sin förekomst men ovissa till belopp och infriandetidpunkt. När förpliktelsen uppstår belastas resultatet. I kommunen gäller detta bland annat avsättning för pensioner och avgångsvederlag.

Balanskrav är lagstadgat krav om att kommunens intäkter ska överstiga kostnaderna.

Balansräkning visar den ekonomiska ställningen vid årets slut uppdelad på tillgångar (anläggnings- och omsättningstillgångar), eget kapital, avsättningar och skulder (lång- och kortfristiga skulder).

Driftredovisning - redovisar intäkter och kostnader för den löpande verksamheten under året jämfört med budget.

Eget kapital är kommunens förmögenhet, det vill säga alla tidigare års ackumulerade överskott/underskott. Består dels av rörelsekapital dels av anläggningsskapital.

Exploateringsverksamhet är åtgärder för att anskaffa, bearbeta och iordningställa råmark för att kunna bygga bostäder, affärer, kontor eller industrier.

Finansiella intäkter/kostnader avser intäkter och kostnader för räntor på in- och utlåning, utdelningar m.m.

Finansnettot är finansiella intäkter minus finansiella kostnader.

HVB: Hem för vård eller boende

Jämförelsestörande poster avser händelser eller transaktioner som inte är extraordinära men som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelser mellan åren.

Kassaffödesanalys visar hur medel har tillförts och använts för löpande verksamhet, investeringar samt finansiering och därmed likviditetsförändringar.

Kapitalkostnader är periodiserad investeringsutgift. Består dels av avskrivning dels av ränta. Är en intern post.

Likvida medel består av kassa, plusgiro och bankmedel. Långfristiga fordringar och skulder är fordringar och skulder som har förfallodag senare än ett år från balansdagen.

LSS: Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade.

LVM: Lagen om vård av missbrukare.

LVU: Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga. Löneskatt är skatt på pensionsförmåner till anställda.

Mnkr står för miljoner kronor.

Nettokostnader är driftkostnader efter avdrag för bidrag, avgifter och ersättningar. Finansieras med skattemedel.

Omsättningstillgångar är tillgångar som på kort tid kan omsättas till likvida medel och som inte är avsedda för stadigvarande bruk.

Periodisering innebär en fördelning av kostnader och intäkter till den redovisningsperiod till vilken de hör.

Rörelsekapital är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Visar kommunens finansiella styrka.

SOL: Socialtjänstlagen.

Soliditet är eget kapital satt i relation till de totala tillgångarna. Visar hur stor del av de totala tillgångarna som finansierats med egna medel.

ÅVC: Återvinningscentral



Agenda 2030 i Vadstena kommun



Nya bedömningsymboler

Under rubriken "MÅLBILD" bedöms uppdraget enligt följande symboler:



Helt uppfyllt



I hög grad uppfyllt



Delvis uppfyllt



Ej uppfyllt

Under rubriken "UPPDRAG" på respektive nämnds redovisning bedöms uppdragets status enligt följande symboler:



Klar



Startad



Väntar



Stoppad



Ej påbörjad



Försenad

Bilaga - Agenda 2030 i Vadstena kommun

I denna bilaga redovisas resultatet av Vadstena kommuns sammanlagda målarbete, det vill säga arbete med grunduppdrag och politiska uppdrag, i relation till FN:s 17 globala mål för hållbar utveckling. Alla målbilder och politiska uppdrag har kopplats till ett huvudsakligt globalt hållbarhetsmål. Där kopplingar till Vadstenaspecifika målbilder och/eller uppdrag saknas redovisas endast Vadstenas resultat i förhållande till riket.

Graferna under respektive globalt mål är hämtade från Kommun- och landstingsdatabasen (Kolada) där nationellt bestämda nyckeltal för olika verksamheter kan jämföras mellan kommuner och regioner. Den nationella statistiken i Kolada har många gånger en eftersläpning i tid, men ger ändå en indikation om hur förhållandena i Vadstena kommun står sig gentemot riket som helhet.

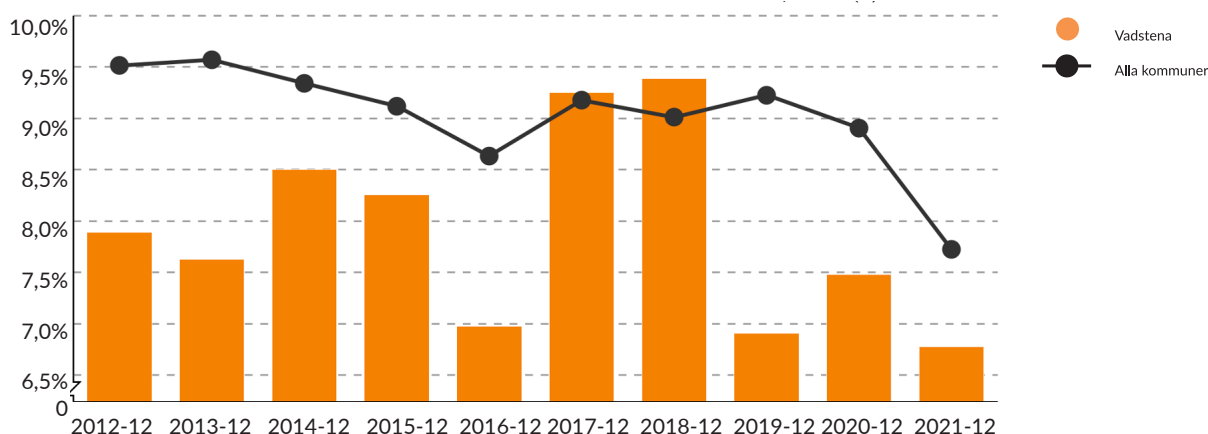
Mål 1. Ingen fattigdom

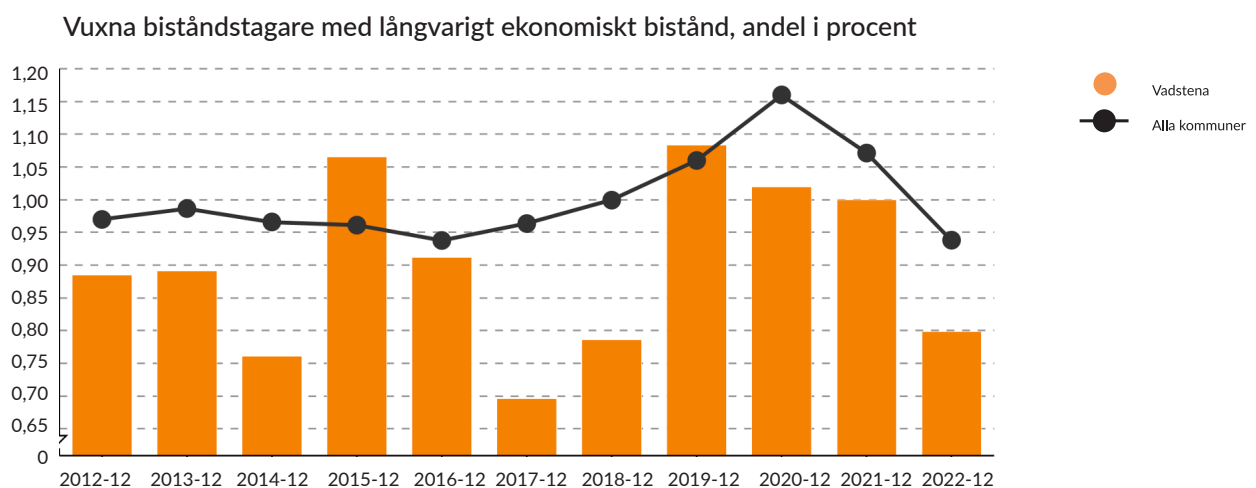
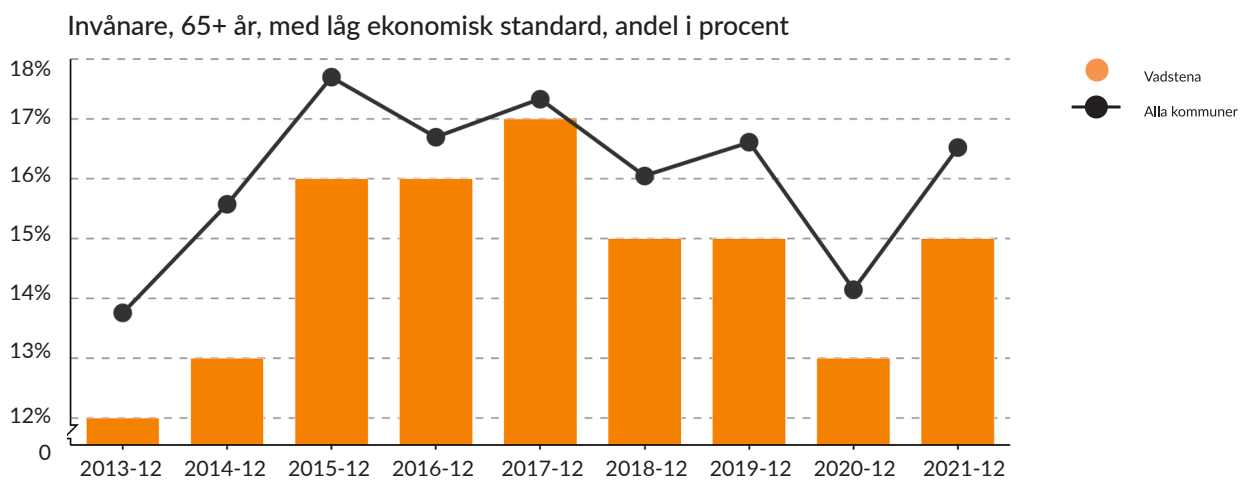
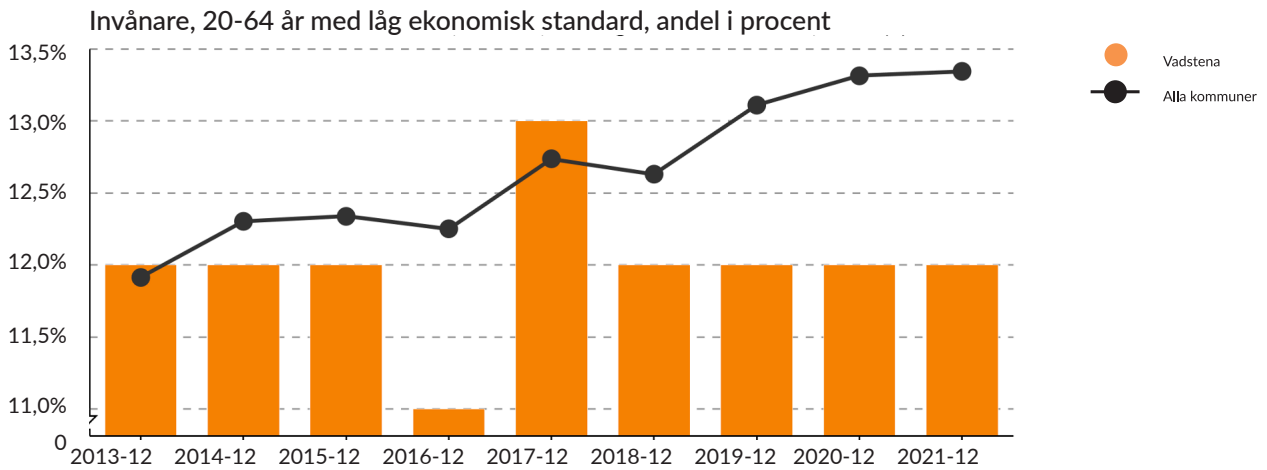


Fattigdom omfattar fler dimensioner än den ekonomiska. Fattigdom innebär bl.a. även brist på frihet, makt, inflytande, hälsa, utbildning och fysisk säkerhet. Mål 1 handlar om att avskaffa fattigdom i alla dess former överallt.

I en nationell jämförelse är situationen i Vadstena kommun god avseende målet att bekämpa fattigdom. Låg andel ekonomiskt utsatta hushåll, låg andel i befolkningen med låg ekonomisk standard oavsett ålderskategori samt en låg andel med långvarigt ekonomiskt bistånd ger relativt sett goda förutsättningar att klara de ekonomiskt utmanande tider vi lever i. Trenden bland äldre (65+) som har en ekonomiskt låg standard rör sig dock åt fel håll, vilket ger anledning för kommunen att både följa utvecklingen noga och att agera förebyggande i den mån så är möjligt.

Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%)





Lokalt hållbarhetsarbete

Vadstena kommun saknade för 2023 direkt kopplade målbilder och/eller uppdrag för att bekämpa fattigdom.



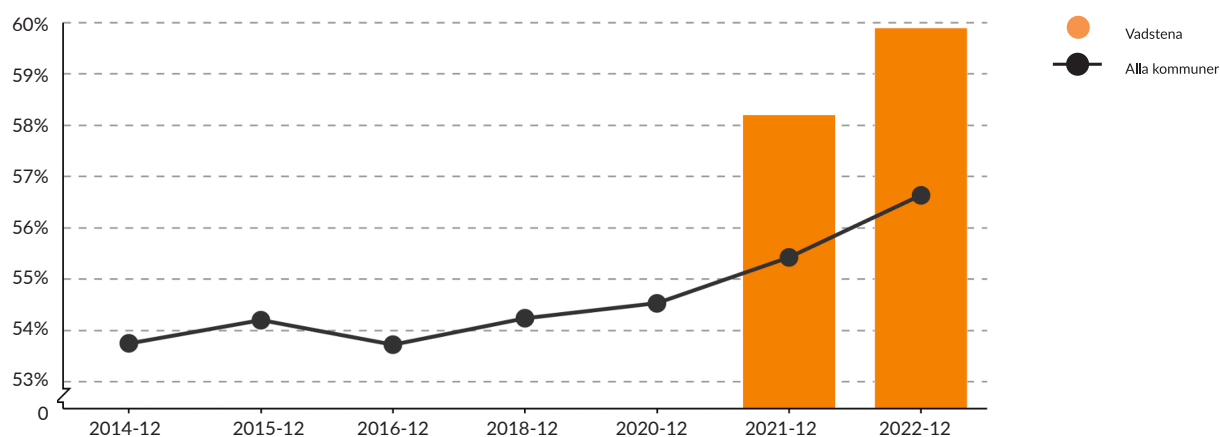
Mål 2. Ingen hunger



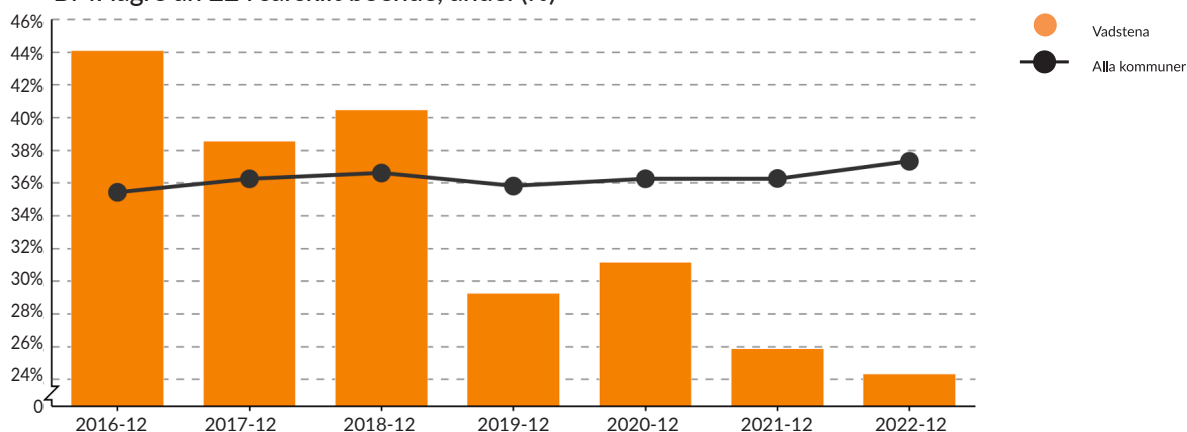
Avskaffa hunger, uppnå tryggad livsmedelsförsörjning och förbättrad nutrition samt främja ett hållbart jordbruk. Mål 2 handlar om att ingen ska lida av hunger och att alla människor ska få bra och näringsrik mat året om.

Vadstena kommuns siffror avseende andel överviktiga i befolkningen är oroande ur ett folkhälsoperspektiv. Under 2024 genomför kommunen därför särskilda hälsofrämjande satsningar riktade framförallt mot barn och unga.

Invånare med övervikt eller fetma, andel (%)



BMI lägre än 22 i särskilt boende, andel (%)



Lokalt hållbarhetsarbete

Det regionala och lokala arbetet i Östergötland respektive Vadstena kommun kring livsmedel och kost syftar till att tidigt skapa hälsosamma vanor genom allsidig, näringsriktig och närproducerad kost. Under 2023 antog kommunfullmäktige, som ett led i detta, en ny måltidspolicy för Vadstena kommun.



Målbild	Beskrivning	Bedömning	Kommentar
Uppnå Östergötlands livsmedelsstrategi 1.	Ta fram en måltidspolicy som särskilt ska tillse att minst uppnå de nivåer för svensk- och närproducerade livsmedel som återfinns i Östergötlands livsmedelsstrategi. Målbilden rapporteras i rapport 02. Politisk viljeförklaring. Prioriterad område: Förebyggande arbete och insatser för en god folkhälsa Uppdrag: Måltidspolicy		Vadstena kommun uppnår under 2023 60% svenska råvaror samt över 30% närproducerade färskvaror. Sett till den totala mängden inköpta livsmedel kommer kommunen dock inte upp i 30% , men trenden är positiv.
Uppdrag	Slutdatum	Status	Kommentar
Måltidspolicy.	2023-12-31		Ny måltidspolicy framtagen och politiskt beslutad

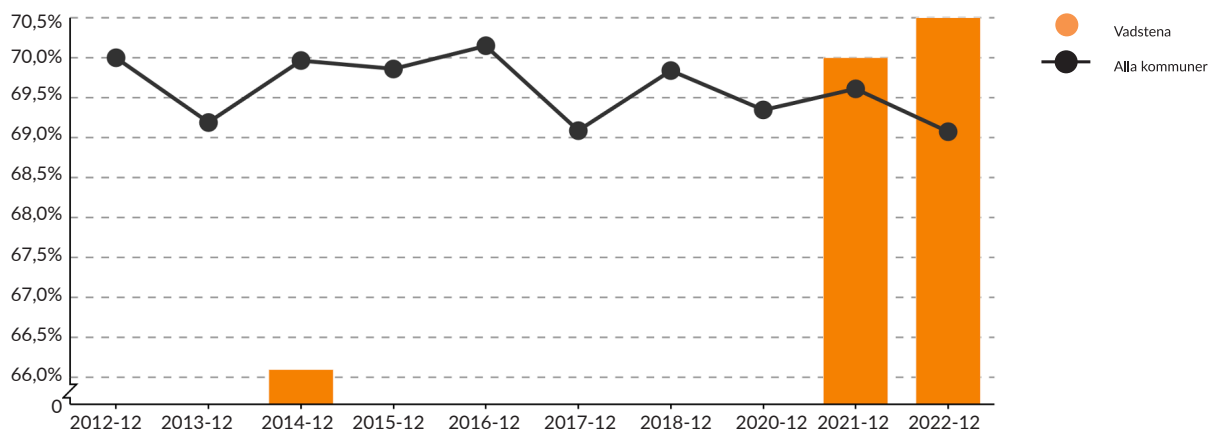
Mål 3. Hälsa och välbefinnande



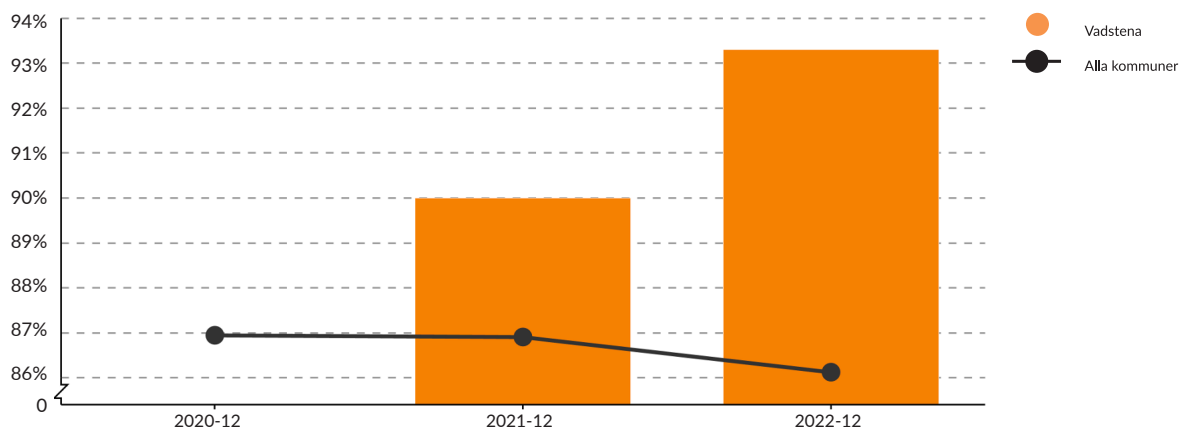
Mål 3 handlar om att säkerställa hälsosamma liv och främja välbefinnande för alla i alla åldrar.

Invånarna i Vadstena kommun skattar sig själva som, generellt sett, varande vid god fysisk och psykisk hälsa. Befolkningen består dock till stor del av äldre, vilket gör att statistiken inte visar på den höga psykiska ohälsa som samtidigt också förekommer bland barn och unga. Under 2023 genomförde kommunen en riktad satsning på social hållbarhet med särskilt fokus på psykisk hälsa som riktade sig till såväl unga som äldre, kommuninvånare och kommunanställda. I en nationell jämförelse är Vadstena kommun en plats där många mår bra och lever länge!

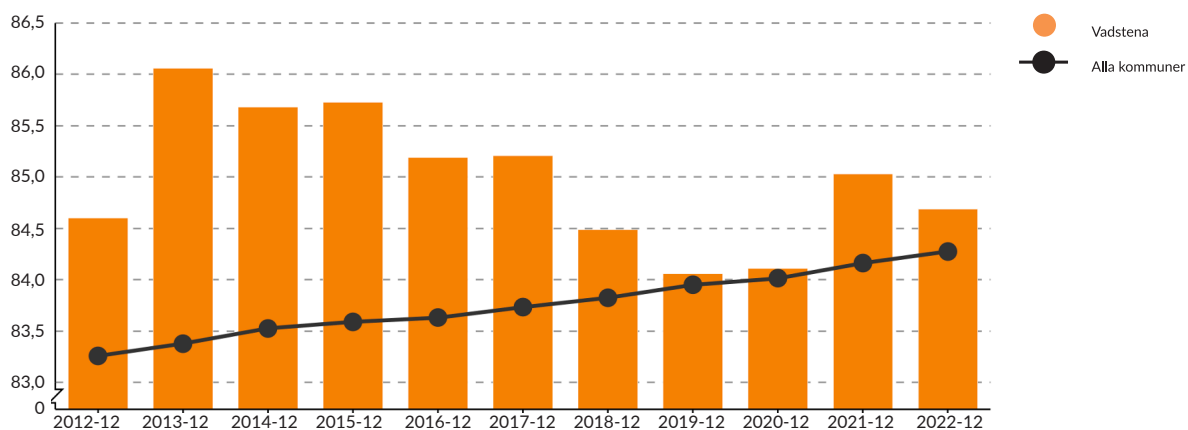
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)



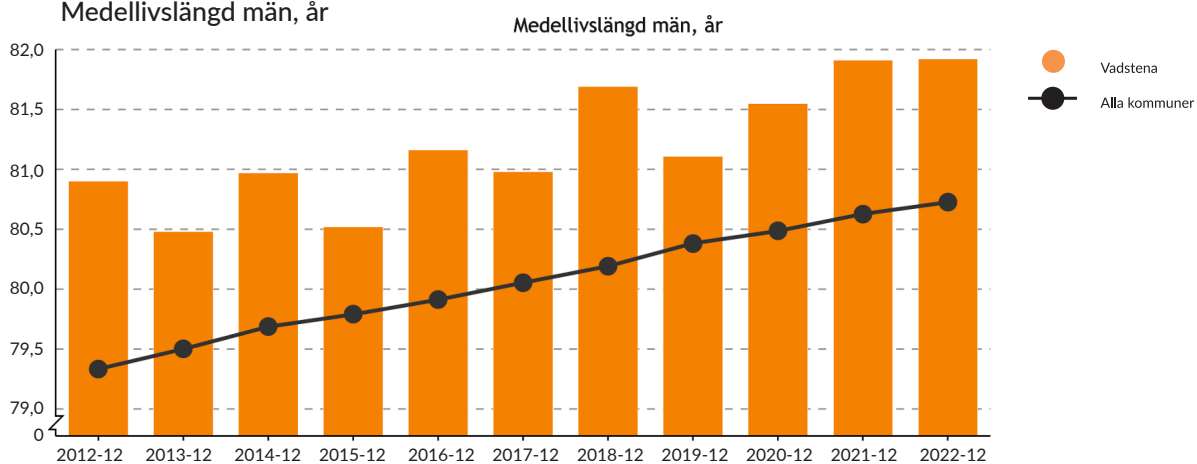
Invånare 16-84 år med gott psykiskt välbefinnande, andel (%)



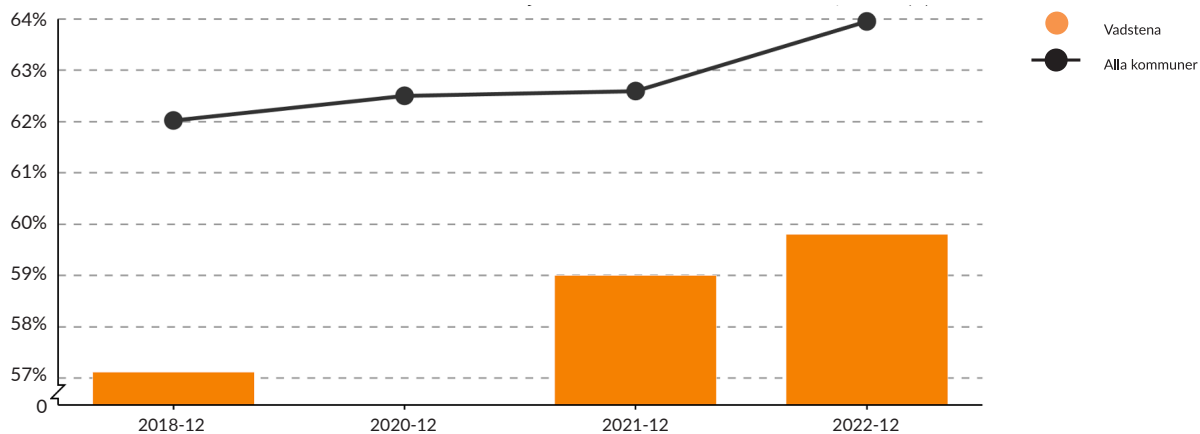
Medellivslängd kvinnor, år



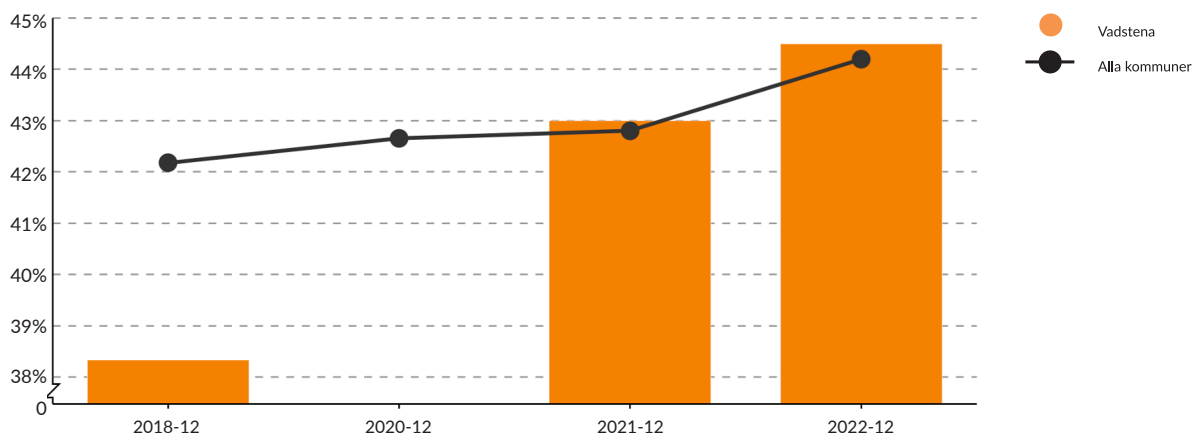
Medellivslängd män, år



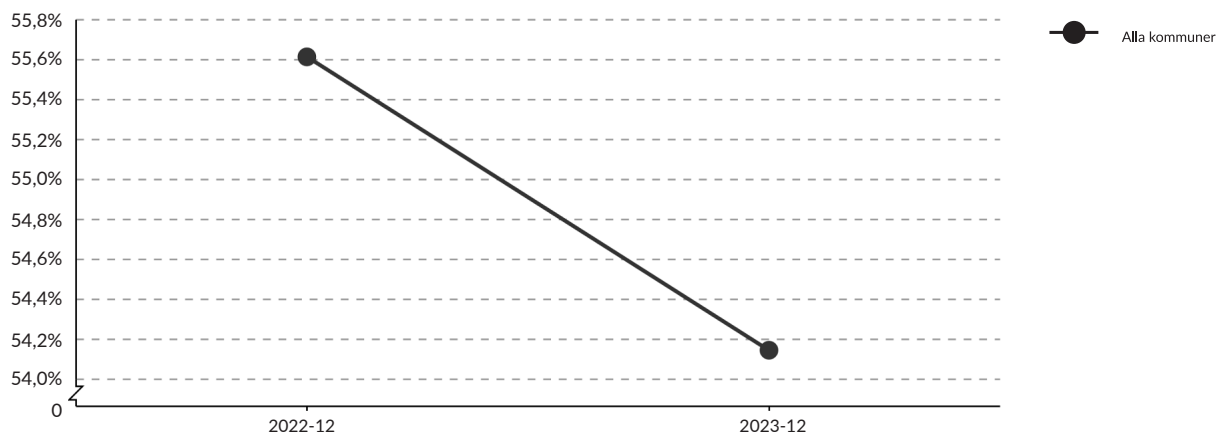
Invånare 16-84 år som är fysiskt aktiva minst 150 min/vecka, andel (%)



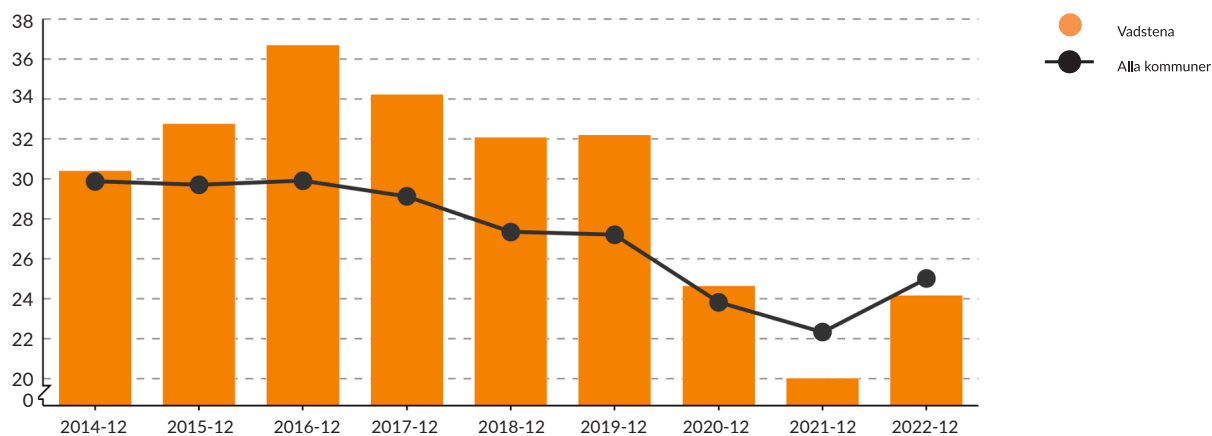
Invånare 16-84 år som är stillasittande mer än 7 timmar per dag, andel (%)



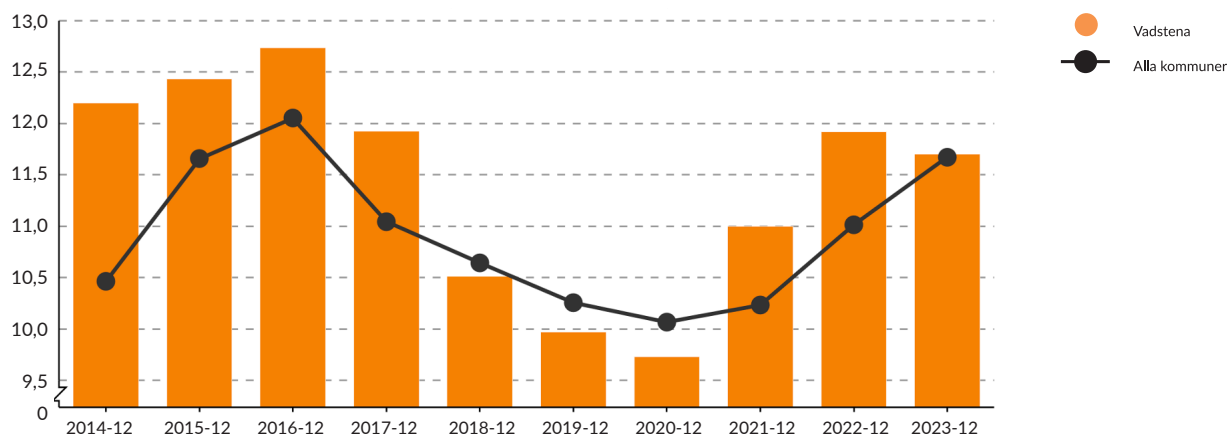
Elever i åk 8: Hur lätt eller svårt är det att få hjälp av elevhälsan, t ex skolsköterskan?
Andel som svarat "Mycket lätt" eller "Ganska lätt" (%)



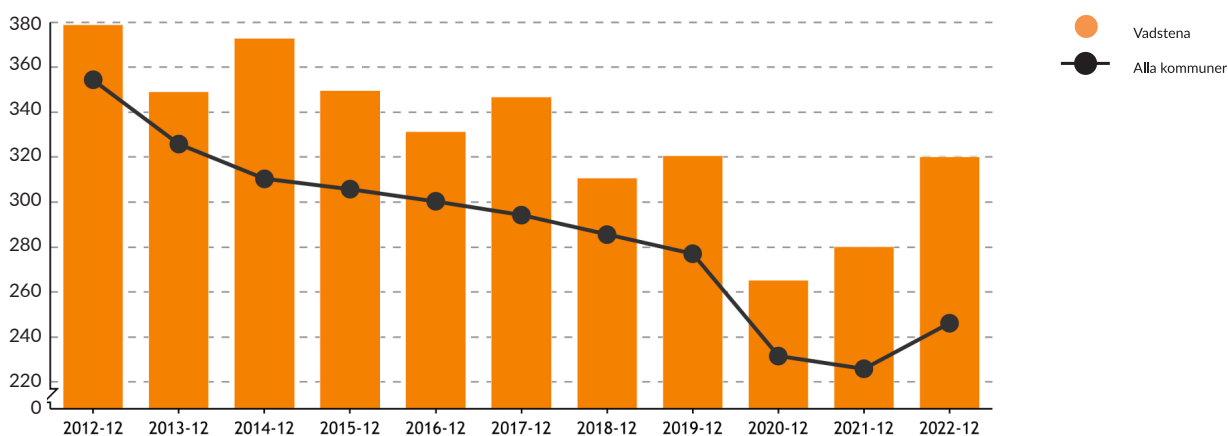
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år



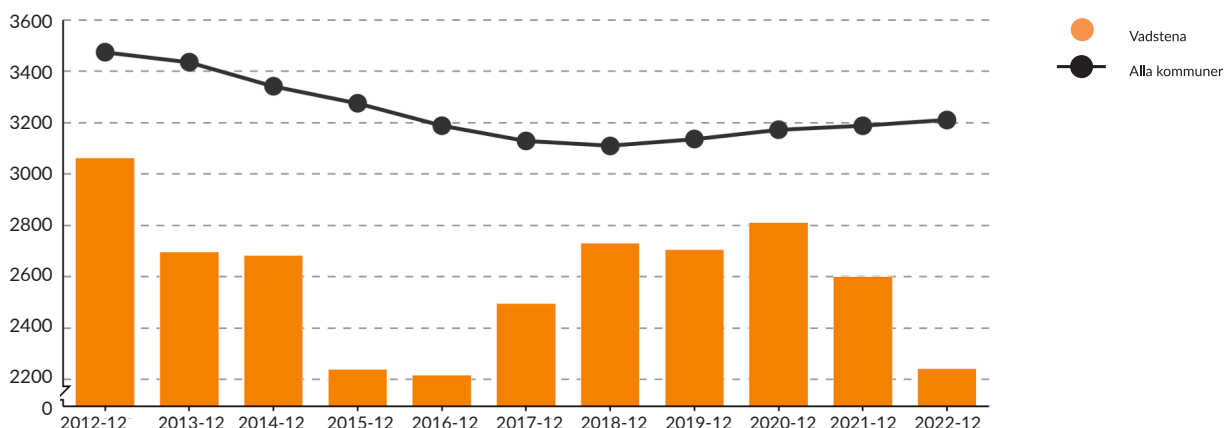
Sjukpenningtalet, dagar/registrerad försäkrad



Antibiotikaförsäljning, recept/1000 inv







Fallskador bland personer 65+, 3-årsm, antal/100 000 inv



Lokalt hållbarhetsarbete

Hälsa och välbefinnande är en tematik som genomsyrar majoriteten av kommunens verksamheter. Vadstena kommun satsar på att skapa goda förutsättningar för alla att uppleva god fysisk såväl som psykisk hälsa.

Målbild	Beskrivning	Bedömning	Kommentar
Bibehålla och säkerställa god kvalitet.	Socialnämnden ska bibehålla och säkerställa en god kvalitet för alla som har behov av äldreomsorg inom Vadstena kommun.		Den nationella enkäten för äldreomsorg 2023 visar på ett hemtjänsten har ökat kundnöjdheten från 87% till 90%, medan våra vårdboende har minskat kundnöjdheten från 95% till 82%. Här kvarstår att analysera resultatet mer ingående samt vidta åtgärder inom de områden där en minskning har skett, eller där förvaltning prioriterar att göra satsningar.
Bidra till meningsfull fritid.	Simhallen ska vara en tillgänglig mötesplats som erbjuder verksamhet för alla åldrar och målgrupper och bidrar till en meningsfull fritid.		Simhallen har under året fått igång all verksamhet för alla efter pandemi och personalbrist. Vi ser att trenden ökar då besökarna verkar hitta tillbaka mer och mer.
En tillgänglig och patientsäker vård.	Socialnämnden ska erbjuda en tillgänglig och patientsäker vård till de i kommunen som behöver kommunens insatser inom hälso- och sjukvård. Detta gör nämnden genom att säkra bemanningen och se till att ha kompetent personal för uppdraget.		Förvaltningen har påbörjat arbete med att säkerställa bemanningen, under våren 2024 planeras arbetet vara slutfört och samtliga tjänster vara tillsatta.
Främja ökad delaktighet.	Socialnämnden ska tillskapa förutsättningar för målgruppen att bli mer självständiga och också mer delaktiga i samhället.		Arbetet med att säkerställa så att individuella planer skapas har påbörjats och genomförts klart i vissa verksamheter. Förvaltningen planerar även en LSS-dag i maj 2024 i syfte att nå målet.

Målbild	Beskrivning	Bedömning	Kommentar
Kultur-, fritids-, friluftspan.	Kultur- och fritidsarrangemang ska följas och genomföras enligt de planer som är framtagna för verksamheten.		Kultur- och utbildningsförvaltningen arbetar utifrån av politiken framtagna planer inom området. Det kommunen skulle genomföra under 2023 har genomförts.
Nära vård.	Socialnämnden ska utveckla samverkan för ökad personcentrerad vård enligt överenskommelsen om Nära Vård genom att samverka med både interna och externa aktörer.		Samverkan har inletts med bland annat Vadstena vårdcentral kring en gemensam familjecentral, lokala överenskommelser och kvalitetsuppföljningar, allt i syfte att förbättra vården och skapa förutsättningar för att den ska kunna ges nära våra invånare.
Rekreation och hälsa.	Simhallen ska erbjuda möjlighet till motion, rekreation, föreningsverksamhet och möjligheten att lära sig simma och livrädda.		Simhallen har ett brett utbud simskolor och tar emot alla skolelever för undervisning. Under året har verksamheten obehindrat haft verksamhet som ger förutsättningar för meningsfull fritid. Det är fortfarande vissa logistikproblem som gör det svårt för alla barn i skolan att få ta del av det extrasim som ibland behövs.
Rättssäker och evidensbaserad myndighetsutövning.	Socialnämnden ska säkerställa en rättssäker myndighetsutövning som baseras på beprövad kunskap och evidens i samverkan med andra aktörer.		Här pågår ett arbete med egenkontroller kring exempelvis aktuella vårdplaner och genomförandeplaner för placerade barn och unga som visar på en förbättring från de två granskningarna som skett under 2023. Kontroll av handlingsplaner inom vuxen har påbörjats och visar även det på en ökning.
Säkerställa och utforma individanpassat stöd.	Socialnämnden ska säkerställa och utforma tidigt individanpassat stöd, genom fler hemmaplanslösningar där så är möjligt.		Arbetet inom målbilden handlar främst om att revidera och skapa rutiner för hur förvaltningen ska utföra individanpassat stöd. Arbetet är påbörjat och flera rutiner är framtagna och klara medans andra är under revidering.
Tillgänglig socialtjänst.	Socialnämnden ska arbeta för en ökad tillgänglighet genom välfärdsteknik, e-tjänster och tydlig kommunikation både intern och externt.		En upphandling av välfärdstekniska hjälpmedel är klar, en andra återstår att genomföra under 2024. Förvaltningen har påbörjat arbetet med att tillgänglighetsanpassa hemsidan, samt förenkla användningen av vårt kvalitetsledningssystem.



Uppdrag	Slutdatum	Status	Kommentar
Utredning av trygghetsboende och särskilt anpassade bostäder för äldre.	2026-12-31		Byggnation av ytterligare ett trygghetsboende alternativt anpassade lägenheter för äldre ingår som en del i kommunens utredning av framtida äldreboende. Utredningen ska behandlas av kommunstyrelsen under första kvartalet 2024.
Genomförande av fritidsprojektet.	2025-12-31		Under 2023 har uppdatering och anpassning av Ishallen gjorts. Anpassad isläggningstid i dialog med verksamma föreningar. En ny brandskyddsöversyn är framtagen för att kunna ta emot ett större publikantal vid särskilda evenemang. Under 2023 har inga nya aktiviteter genomförts inom ramen för Fritids- och friluftprojektet, vilket innefattar renovering av ishallen (genomfört 2022), nybyggnation av sporthall, bidrag till skidlift på Ombergsliden (genomfört 2021) samt inrättande av ett kommunalt naturreservat vid Tycklinge udde.
Folkhälsoinsatser inom vård och omsorg.	2026-12-31		Kultur- och utbildningsförvaltningen har varit delaktig i genomförande av äldredagen på slottet, framtagande av "Länkbänk" på stan samt arrangerat föreläsningar med Erik Fernholm på temat social hållbarhet.
Kartläggning av ofrivillig ensamhet.	2024-12-31		Kartläggning genomförs och färdigställas under våren 2024 och förslag till aktiviteter för att motverka ofrivillig verksamhet tas fram under hösten 2024.
Träffpunkter för äldre.	2026-12-31		En välbesökt träffpunkt skapad för äldre en gång i veckan för äldre på Dalsgården 13:00-16:00. Träffpunkten är en kommunal samlingsplats för äldre med målet att bryta isolering och skapa gemenskap. Verksamheten samnyttjar lokalen med Fritidscentrum. Ytterligare en träffpunkt är startad. Den nya verksamheten befinner sig på Dalsgården, vilket innebär att våra seniorer och ungdomar samlokaliseras. En satsning i Borghamn har genomförts under ett halvår utan att få bäring, antal besökare var få vilket innebär att socialförvaltningen inte finner det möjligt eller effektivt att fortsätta satsningen.



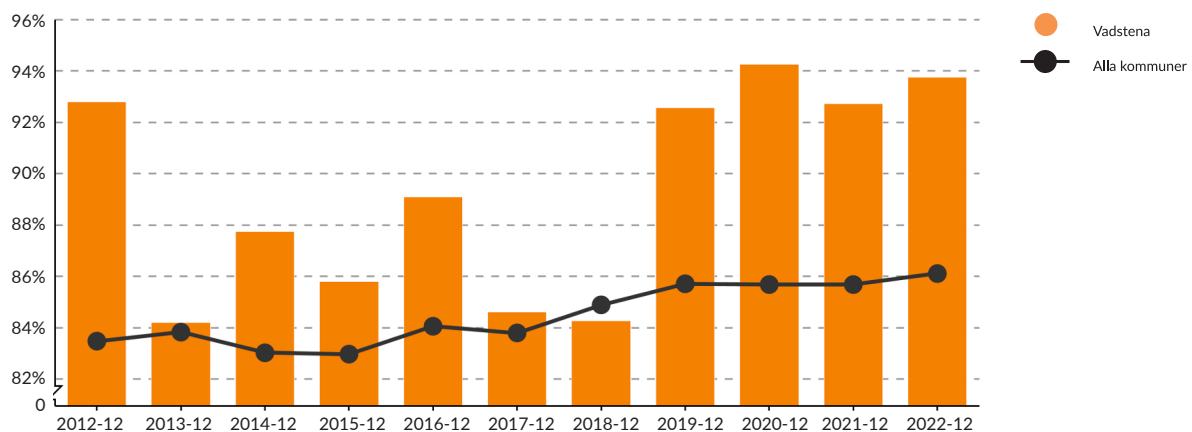
Mål 4. God utbildning för alla



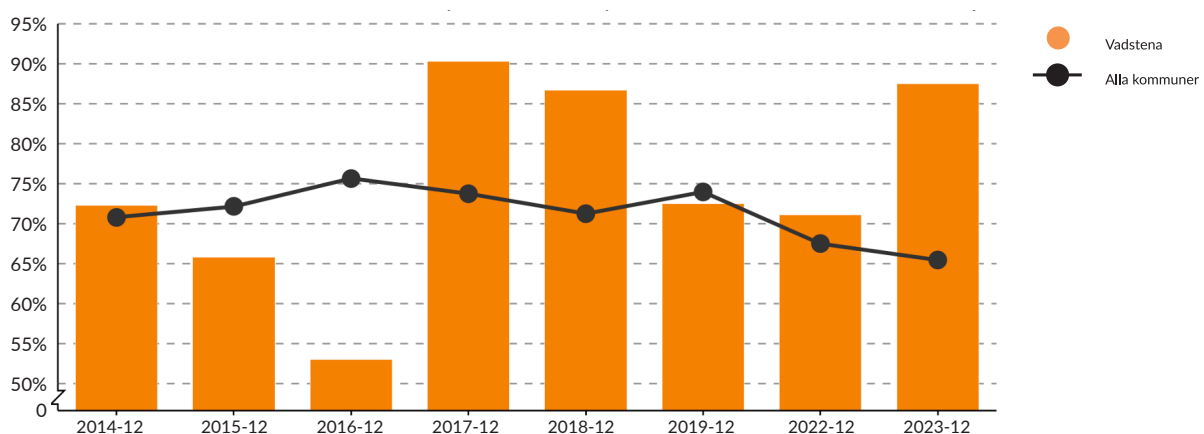
Mål 4 handlar om att säkerställa en inkluderande och likvärdig utbildning av god kvalitet och främja livslångt lärande för alla.

Inom utbildningsområdet är samtliga siffror för Vadstena kommun bättre än riksnittet, förutom avseende upplevd trygghet bland unga (14 år). Här har kommunen anledning att glädjas och att fortsätta sitt framgångsrika arbete inom områden med goda resultat, men det finns samtidigt tydliga indikationer på att analyser måste göras och insatser vidtas för ungas trygghet och psykiska hälsa.

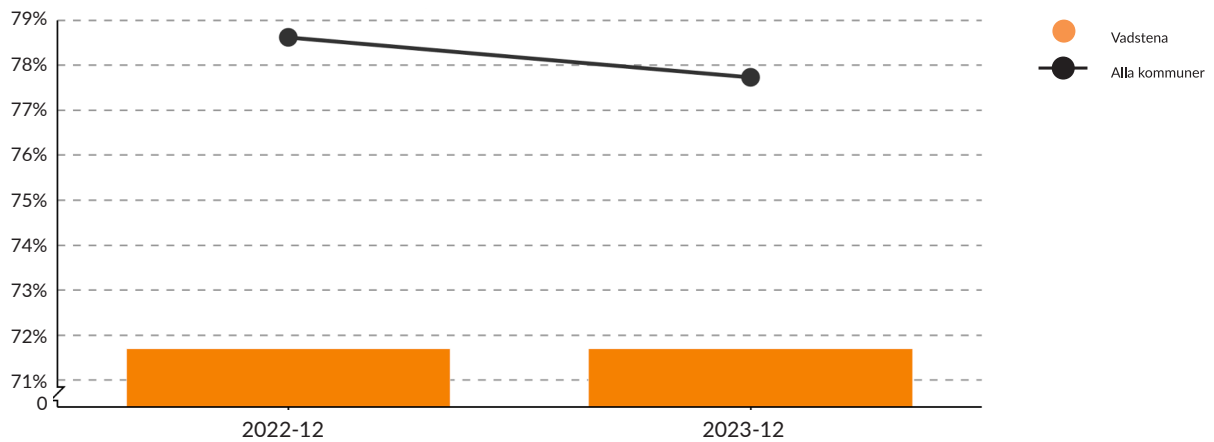
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)



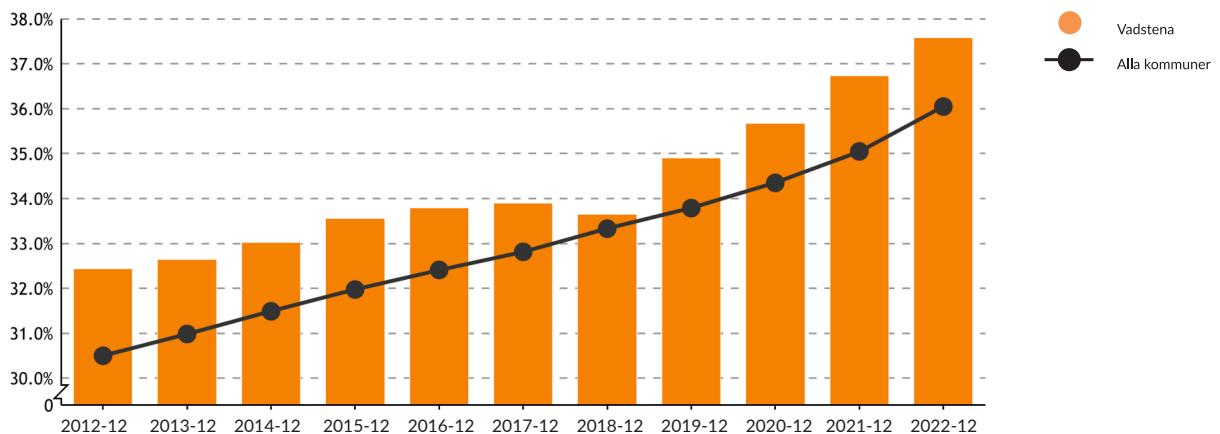
Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, hemkommun, andel (%)



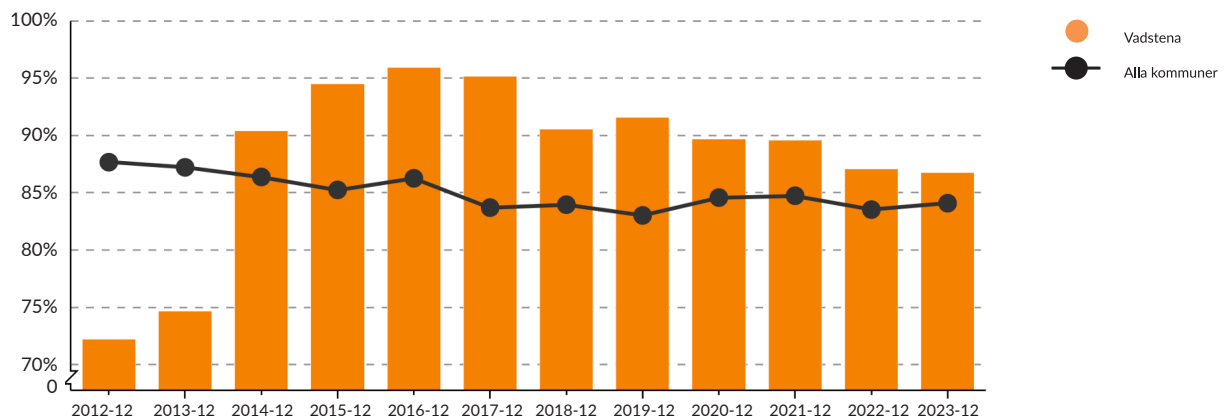
Elever i åk 8: Känner du dig trygg i skolan?
Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", andel (%)



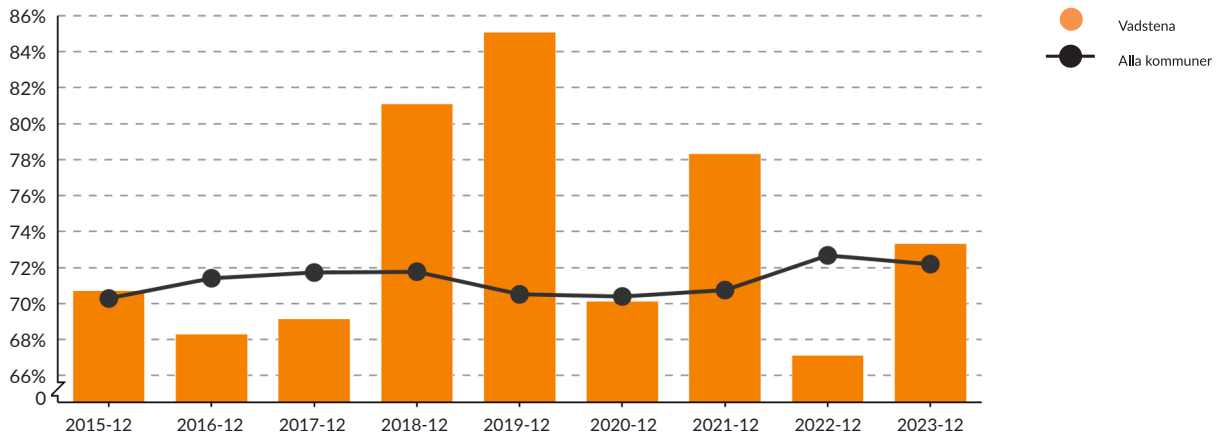
Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)



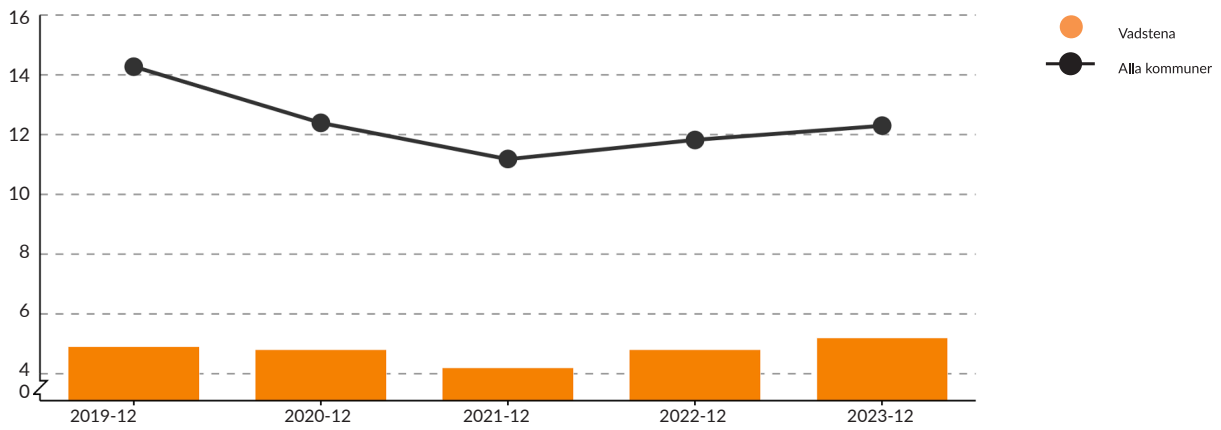
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)



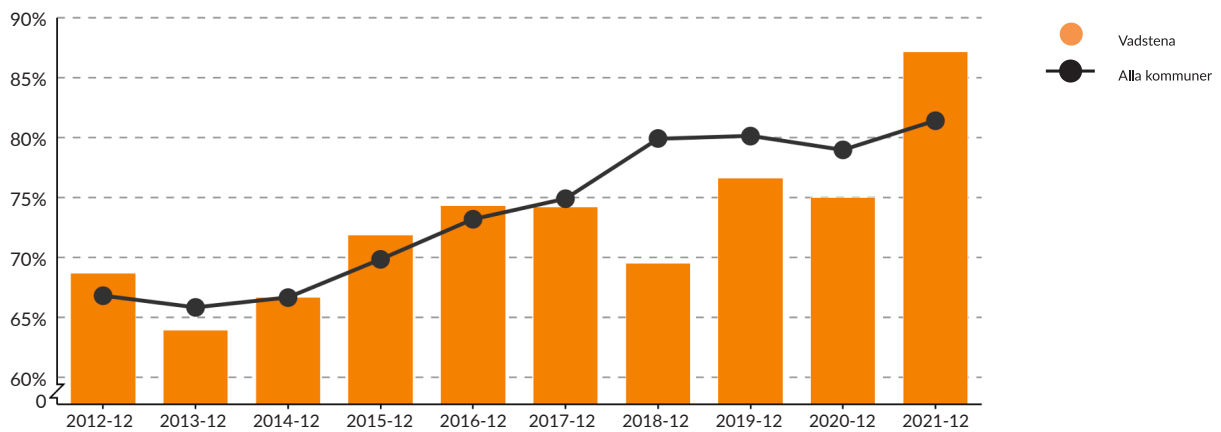
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)



Personer i kommunens aktivitetsansvar, andel (%) av inv 16-20 år





Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)






Lokalt hållbarhetsarbete




Vadstena kommun har etablerat en tydlig satsning på samverkan mellan skola och social verksamhet som är både nämnd- och förvaltningsöverskridande och som har det enskilda barnet i fokus. Under 2023 har detta samarbete fortsatt och fördjupats, vilket gett goda resultat.

Målbild	Beskrivning	Bedömning	Kommentar
Alla elever ska vara behöriga till gymnasiet.	Alla elever ska bli behöriga till ett nationellt program på gymnasiet. Det innebär att fler elever ska ha godkända betyg i svenska eller svenska som andraspråk, engelska och matematik och godkända betyg i minst fem andra ämnen, sammanlagt åtta ämnen. Skolverket har tagit fram faktorer för framgångsrik skolutveckling. Denna aktivitet berör faktorerna "Hälsofrämjande lärmiljö", "Förtroendefullt klimat", "Kompensatoriska insatser", "Kompetent ledarskap", "Professionell utveckling", "Systematiskt kvalitetsarbete med undervisningen i fokus" och "Tydlig roll och ansvarsfördelning".		Att klara skolan är i sig en kraftig skyddsfaktor för framtiden. I Vadstena kommun hade 88,6% av eleverna behörighet att söka till ett yrkesprogram på gymnasiet vårterminen 2023. Snittet för riket samma period var 83,7%. Det innebär att målet på 100% behörighet i hög grad uppnåtts för läsåret 22/23.
Andelen ungdomar som sysselsätter sig genom arbete eller studier ska öka.	Motivera ungdomar att påbörja eller komma tillbaka till studier, för att på så sätt skaffa en gymnasieexamen och öka förutsättningarna för att klara sig i samhället.		Genom det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) är kommunerna skyldiga att uppmärksamma och erbjuda insatser till ungdomar under 20 år som inte studerar i gymnasieskolan eller genomför någon motsvarande utbildning. I Vadstena omfattas gruppen av 11 individer första halvåret 2023 och den nivån har det legat på över tid. Det är en heterogen grupp där individens livssituation varierar stort. I första hand ska kommunens åtgärder syfta till att ungdomarna börjar på eller återupptar en utbildning, i andra hand att de får en annan sysselsättning som exempelvis arbete. En framgångsfaktor har i flera ärenden varit att efter dispens låta eleven läsa på folkhögskola. Det ger en känsla av nystart, nya förutsättningar, annan målgrupp och andra studievägar. För den grupp ungdomar som inte kan tänka sig studier är det mycket utmanande att finna sysselsättning för. Kan eleven tänka sig att vara inskriven på det individuella programmet på gymnasiet finns möjlighet till praktik.



Målbild	Beskrivning	Bedömning	Kommentar
Antalet personer som studerar inom vuxenutbildningen ska öka.	Motivera individer att utbilda och/eller vidareutbilda sig i vuxen ålder för att få en anställning.		Den grupp som står väldigt långt från arbetsmarknaden blir allt större och vägen till egen försörjning kan många gånger gå genom studier. Tack vare den nya dimensioneringslagen ses utbildningsutbudet öka och ansträngningarna är många för att det i högre grad ska matcha arbetsmarknaden.
Biblioteksservice.	Bibliotekets service och medier ska vara tillgängligt för alla medborgare.		Vadstena folkbibliotek bedriver sin verksamhet utifrån bibliotekslagen och samverkar i regionalt nätverk Götabiblioteken. Verksamheten finns även på plats i Borghamn.
Bidra till en meningsfull fritid.	Kulturskolan ska vara tillgänglig och integrerande och bidra till en meningsfull fritid.		Kurserna som erbjuds på kulturskolan är populära. I år har nya kurser i kör tillkommit och platserna har snabbt fyllts på. Knyppekursen är populär och fler kurser än planerat har kunnat starta. En satsning på samverkan med Fritidscenter har startat under vintern där ungdomarna nu kan ta del av en musikworkshop. En uppstart av Kulturcrew är ytterligare en gren som kulturskolan nu erbjuder barn och unga i Vadstena. Med ett varierat utbud är kulturskolan integrerande och bidrar till att fler får en meningsfull fritid. Kulturskolan är tillgänglig såvida att alla barn är välkomna. Dansverksamheten skulle med fördel kunna utökas då det är många barn i kör till denna. Dock kvarstår vissa problem med lokalen, detta påverkar undervisning negativt då det periodvis är för kallt för undervisning av dans och bild- och formverksamheten. Det har också varit svårare att arrangera föreställningar under året när inte PMs aula finns tillgänglig. Det innebär att vi får hyra alternativa lokaler vilket medför kostnader för kulturskolans verksamhet.
Fritidshemmet ska bemannas med utbildad personal.	Andel anställda personer med legitimation och behörighet för att undervisa i fritidshemmet ska vara minst 60%. Skolverket har tagit fram faktorer för framgångsrik skolutveckling. Denna aktivitet berör faktorerna "Kompensatoriska insatser", "Kompetent ledarskap" och "Professionell utveckling".		Läsåret 2022/23 har drygt 43 procent i riket en lärarlegitimation med behörighet för att undervisa i fritidshemmet. Det är en minskning med 1 procentenhet sedan föregående läsår. I Vadstena kommun har 60 procent av pedagogerna en legitimation för att undervisa i fritidshem.



Målbild	Beskrivning	Bedömning	Kommentar
Förskolorna ska bemannas med utbildad personal.	Andel anställda personer med legitimation och behörighet för att undervisa i förskolan ska vara minst 66%. Det innebär att varje avdelning ska bemannas med två förskollärare och en barnskötare. Skolverket har tagit fram faktorer för framgångsrik skolutveckling. Denna aktivitet berör faktorerna "Kompensatoriska insatser" och "Kompetent ledarskap" och "Professionell utveckling".		I förskolan ska det arbeta legitimerade förskollärare. Utöver det får personal som har utbildning som barnskötare arbeta inom förskolan Vadstena kommun är behörigheten på legitimerade förskollärare hög 100 % enligt målbilden 2 förskollärare per avdelning. Det medför att målet med 2 förskollärare och 1 barnskötare per avdelning är uppnått 2023.
Individanpassad undervisning.	Kulturskolan ska inspirera till skaparglädje och lust att utvecklas utifrån individens förutsättningar.		Under året har flera externa arrangemang genomförts vilket ger både stolthet och lust hos eleverna som uppträder, men också en inspiration till besökarna av arrangemangen. När kulturskolan besökt skolorna i olika former har de inspirerat till skaparglädje inom såväl musik, dans och hantverk. Kulturskolan bidrar till att hålla det immateriella kulturarvet kring knyppling levande och flera barn i årskurs 1 har lärt sig hantverket under året. Undervisningen har under året varit individanpassad såttillvida att extra kompetens har tagits in där det behövs och pedagogerna arbetar med fingertoppskänsla för att inspirera och motivera varje individ. En satsning på ungdomsledare har startat under hösten i ett försök att inspirera gymnasieungdomar att stanna i verksamheten.
Skolnärvaron ska vara hög.	Andel elever med mer än 15% frånvaro har ökat. Förvaltningen ska under mandatperioden arbeta tvärprofessionellt med att öka närvaron i skolan. Skolverket har tagit fram faktorer för framgångsrik skolutveckling. Denna aktivitet berör faktorerna "Hälsöfrämjande lärmiljö", "Förtroendefullt klimat", "Kompensatoriska insatser", "Kompetent ledarskap", "Professionell utveckling", "Systematiskt kvalitetsarbete med undervisningen i fokus" och "Tydlig roll och ansvarsfördelning".		Hos oss i Vadstena är varje enskild elev saknad när hen inte är närvarande. Under 2023 har en ny rutin för att främja ökad skolnärvaro tagits fram i samverkan med Linköpings Universitet i ett gemensamt projekt för att främja närvaro i skolan. Den börjar gälla januari 2024. Frånvaron i grundskolan har minskat från 24% till 16% 2023, höstterminen. Det innebär att målet om ökad närvaro i skolan uppfyllts. Utvecklingsarbete pågår även genom gemensamma träffar KUN/SN där förebyggande och främjande arbete med tidiga insatser planeras för att barn och ungdomar det stöd som behövs för att närvaron i skolan ska öka.

Målbild	Beskrivning	Bedömning	Kommentar
Tillgängliga lärmiljöer.	Skolorna och förskolorna ska utveckla den fysiska, pedagogiska och sociala lärmiljön med målet att de är tillgängliga för alla. Arbetsättet inspireras av tillgänglighetsmodellen som tar ett helhetsgrepp på tillgänglig utbildning. Modellen omfattar kunskap om konsekvenser av funktionsnedsättning för lärande, socialt samspel och valet av pedagogiska strategier. Den ger även kunskap om den fysiska lärmiljön som lokalernas utformning. Skolverket har tagit fram faktorer för framgångsrik skolutveckling. Denna aktivitet berör faktorerna "Hälsofrämjande lärmiljö", "Förtroendefullt klimat", "Kompensatoriska insatser", "Kompetent ledarskap" och "Tydlig roll och ansvarsfördelning".		När elever har en tillgänglig fysisk, pedagogisk och social lärmiljö som utformas efter deras behov och förutsättningar kan alla barns lära och utvecklas. Under året har verksamheten arbetat utifrån "Trygga välmående barn med lust att lära" tillsammans med socialtjänsten. För att skapa tillgängliga lärmiljöer har verksamheten organiserats i en styrgrupp där rektorer, chef för elevhälsan och Bildningschef deltar, via arbetsgrupp med förstelärare som sedan leder arbetet i tanke-smedjor, pedagogiska forum och kvalitetsarbetet i fritidshemmet ute i verksamheterna.
Tillgängliga lärmiljöer.	Skolorna och förskolorna ska utveckla den fysiska, pedagogiska och sociala lärmiljön med målet att de är tillgängliga för alla. Arbetsättet inspireras av tillgänglighetsmodellen som tar ett helhetsgrepp på tillgänglig utbildning. Modellen omfattar kunskap om konsekvenser av funktionsnedsättning för lärande, socialt samspel och valet av pedagogiska strategier. Den ger även kunskap om den fysiska lärmiljön som lokalernas utformning. Skolverket har tagit fram faktorer för framgångsrik skolutveckling. Denna aktivitet berör faktorerna "Hälsofrämjande lärmiljö", "Förtroendefullt klimat", "Kompensatoriska insatser", "Kompetent ledarskap" och "Tydlig roll och ansvarsfördelning".		När elever har en tillgänglig fysisk, pedagogisk och social lärmiljö som utformas efter deras behov och förutsättningar kan alla elever lära och utvecklas. Under året har förskola och grundskola tillsammans med socialtjänsten arbetat utifrån samma målbild, "Trygga välmående barn med lust att lära". Genom detta arbete har verksamheterna skapat en gemensam övergripande utvecklingsorganisation och organiserat sig i ett antal olika utvecklingsgrupper som leds av rektorer och förstelärare gentemot pedagoger. Även varje förskola och skolenhet har sin egen utvecklingsorganisation lokalt. Under året har samtliga verksamheter i för- och grundskola samverkat med länsstyrelsen och socialtjänsten för att ta fram en handlingsplan tillsammans för ökat välmående 1-16 år.
Tillgängliga lärmiljöer.	Skolorna och förskolorna ska utveckla den fysiska, pedagogiska och sociala lärmiljön med målet att de är tillgängliga för alla. Arbetsättet inspireras av tillgänglighetsmodellen som tar ett helhetsgrepp på tillgänglig utbildning. Modellen omfattar kunskap om konsekvenser av funktionsnedsättning för lärande, socialt samspel och valet av pedagogiska strategier. Den ger även kunskap om den fysiska lärmiljön som lokalernas utformning. Skolverket har tagit fram faktorer		När elever har en tillgänglig fysisk, pedagogisk och social lärmiljö som utformas efter deras behov och förutsättningar kan alla elever lära och utvecklas. Under året har förskola och grundskola tillsammans med socialtjänsten arbetat utifrån samma målbild, "Trygga välmående barn med lust att lära". Genom detta arbete har verksamheterna skapat en gemensam övergripande utvecklingsorganisation och organiserat sig i ett antal olika utvecklingsgrupper.



Målbild	Beskrivning	Bedömning	Kommentar
	för framgångsrik skolutveckling. Denna aktivitet berör faktorerna "Hälsofrämjande lärmiljö", "Förtroendefullt klimat", "Kompensatoriska insatser", "Kompetent ledarskap" och "Tydlig roll och ansvarsfördelning".		Fritidshemmet har under året arbetat med "Fritidshemmets kvalitetsarbete"
Uppdrag	Slutdatum	Status	Kommentar
Genomförande av skolprojektet.	2025-12-31		St Perskolan återinvigdes 2023-09-15 efter ett års renovering. Renoveringen av Petrus Magni påbörjades i september 2023 och väntas pågå under 1,5 år. En utredning av olika handlingsalternativ för förskolan Gullivvan beslutades av kommunfullmäktige 2024-01-31
Utveckla formerna med tidiga insatser för barn och unga.	2023-12-31		Politiskt förvaltningsövergripande initiativ, med målsättningen att arbeta fram en stärkt samverkan mellan förvaltningarna för barn och ungas bästa i Vadstena. Arbetet har under året resulterat i en gemensam informationsfolder, gemensam rutin för skolnärvaro, strukturerade samverkansform mellan skola och socialtjänst I omgångar har vi tillsammans genomfört utbildningsinsatser för både personal och föräldrar Projektet Alla barn i Östergötland är så när färdigt, det som kvarstår 2024 är skapa en handlingsplan kring de behov som har identifierats. En arbetsgrupp har skapats kring att öka skolnärvaron. Och arbetet med tidigt stöd i samverkan är pågående med en planerad gemensam temadag för samtlig skolpersonal och IFO under våren.



Mål 5. Jämställdhet

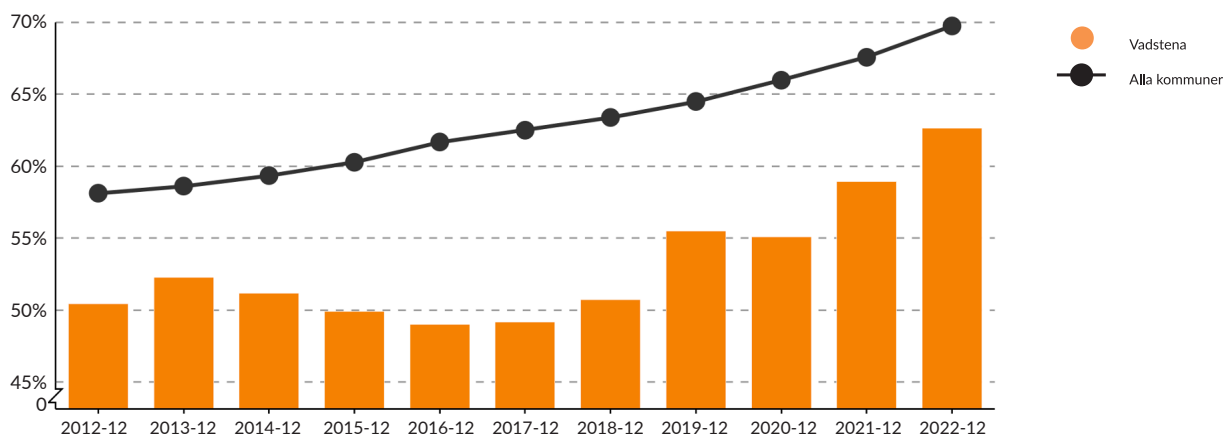


Mål 5 handlar om att uppnå jämställdhet och alla kvinnors och flickors egenmakt.

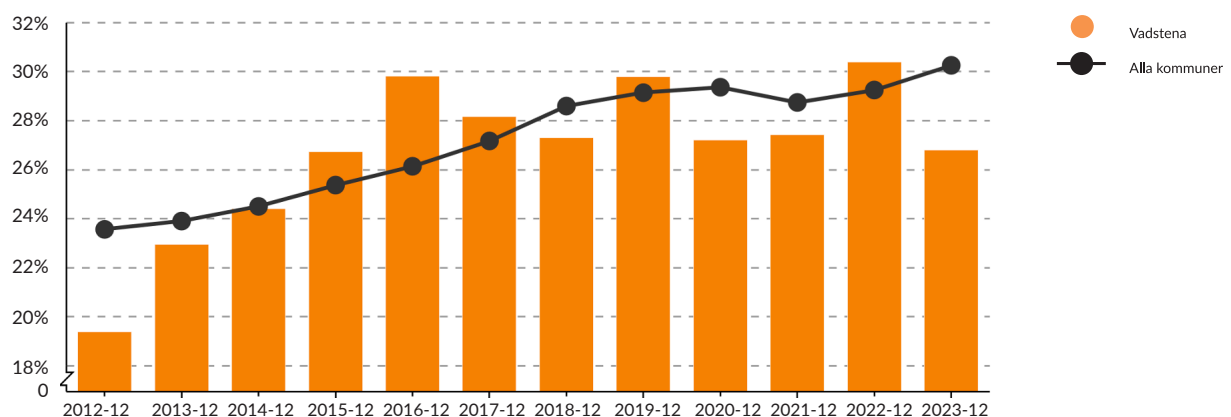
Vadstena kommuns statistik på jämställdhetsområdet sticker vid en jämförelse med riket inte ut på ett uppseendeväckande sätt. Däremot kan det konstateras att kvinnor fortsatt är underrepresenterade i gruppen heltidsarbetande och att kvinnor fortfarande tar ut nästan två tredjedelar av föräldraledighetsdagarna. Här finns helt klart mer att arbeta med, men det är glädjande att kommunens arbete inom ramen för Heltidsresan (att fler ska arbeta heltid och att heltid ska vara norm) gett en positiv trend under ett flertal år.

Vidare kan vi konstatera att Vadstenas demografi slår igenom i statistiken om medianinkomst för 65 år och äldre. Vadstena kommun har en hög andel äldre, varav många är kvinnor, vilket medför att siffrorna är högre i Vadstena än i riket. Detta återspeglar dock inte nödvändigtvis en högre medianinkomst per definition utan kan också vara ett resultat av att kvinnor i genomsnitt lever längre än män, vilket påverkar utfallet även för medianinkomst när andelen äldre kvinnor är stor i befolkningen.

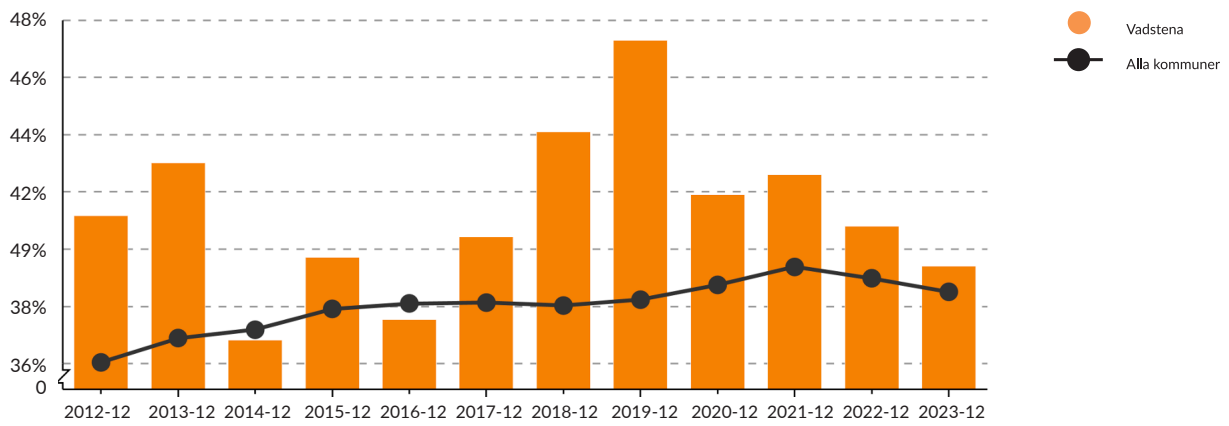
Heltidsarbetande månadsavlönade, kommun, andel (%)



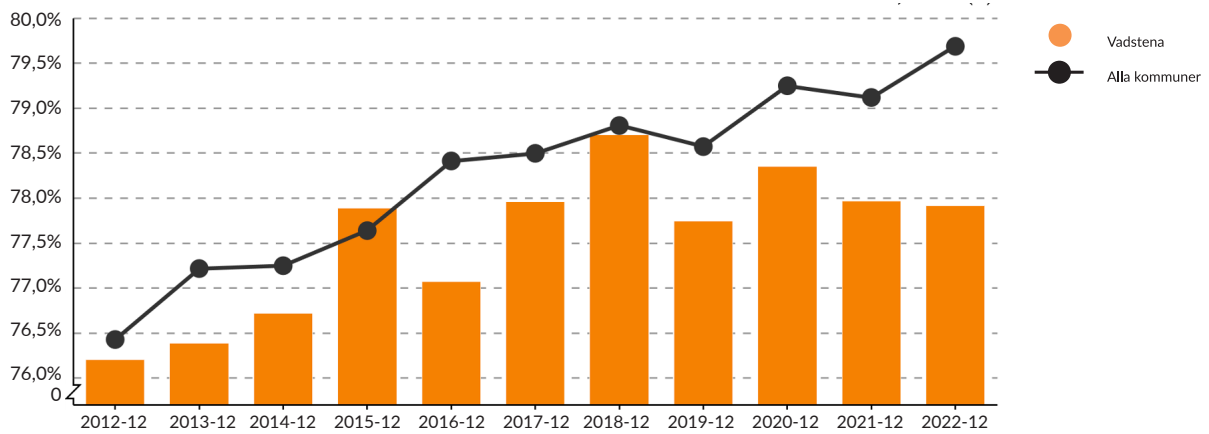
Föräldrapenningdagar som tas ut av män, andel av antal dagar (%)



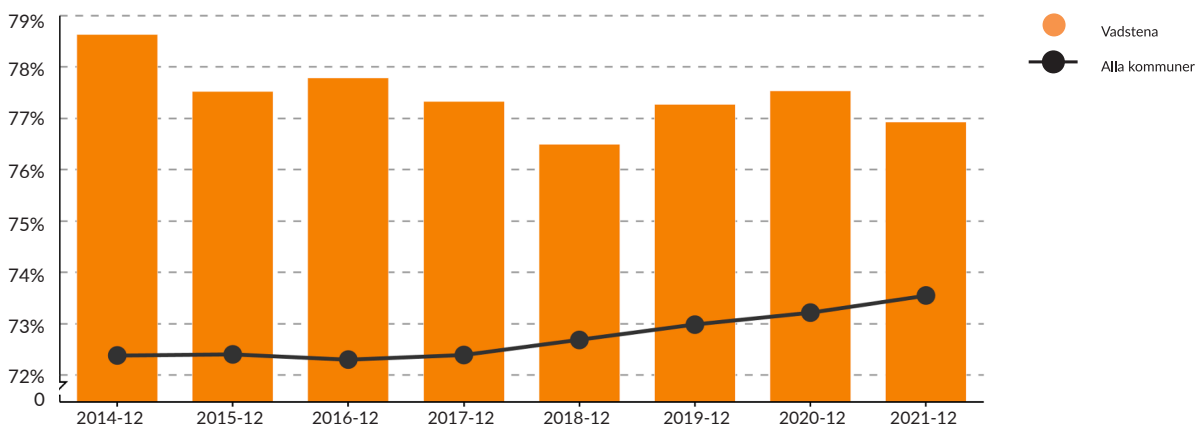
Tillfälliga föräldrapenningdagar (VAB), som tas ut av män, andel av antal dagar (%)



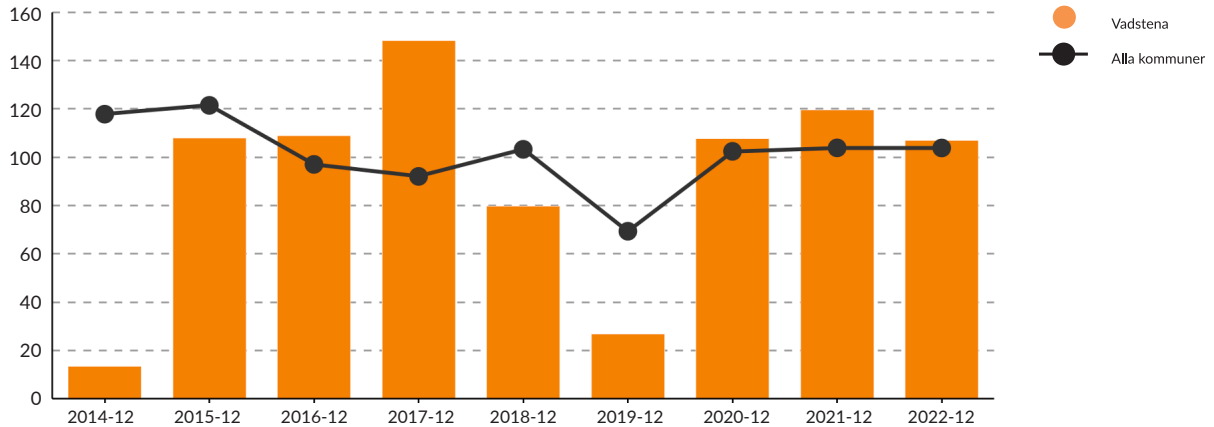
Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, andel (%)



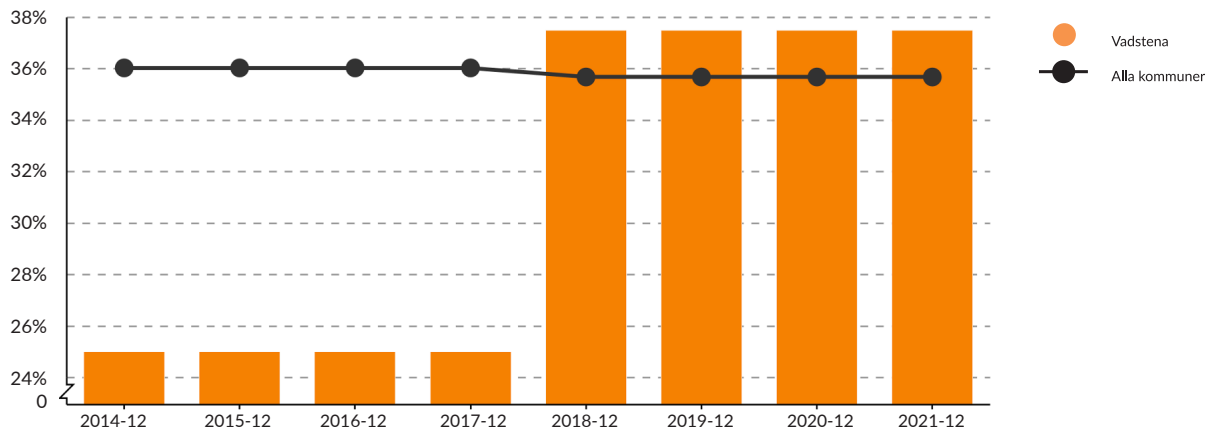
Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, 65+ år andel (%)



Anmälda misshandelsbrott mot kvinna, inomhus, närstående genom parrelation med offret i kommunen, antal 100 000 inv



Kvinnor på ordförandeposter i kommunen, andel (%)



Lokalt hållbarhetsarbete

Vadstena kommun har under 2023 utrett frågan om fria arbetskläder och skor i de stora kvinnodominerade personalgrupperna inom vård och omsorg (här innefattas även barnomsorg). Frågan är ännu inte politiskt behandlad.

Kommunen genomför årligen även lönekartläggningar för att upptäcka och åtgärda osakliga löneskillnader mellan könen. Detta är en del av ordinarie verksamhet och syns därför inte som ett särskilt uppdrag eller som en specifik målbild inom jämställdhetsområdet.

Uppdrag	Slutdatum	Status	Kommentar
Utredning av fria arbetskläder för vård- och omsorgspersonal.	2023-12-31		Väntas klart under januari 2024.



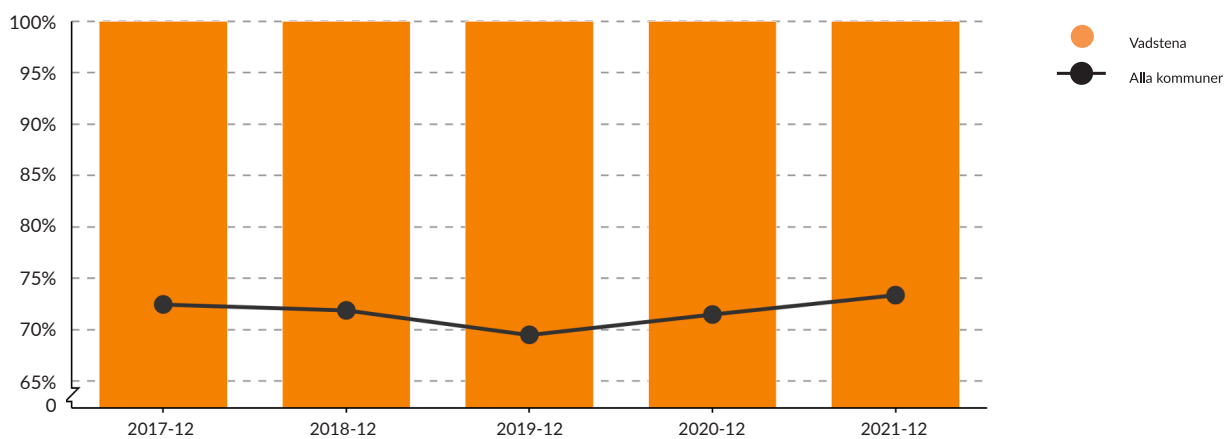
Mål 6. Rent vatten och sanitet



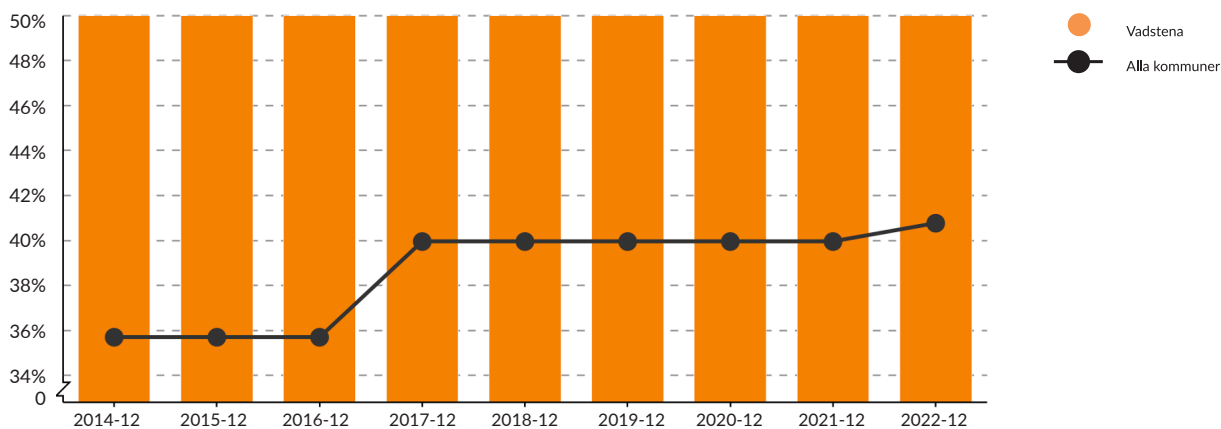
Mål 6 handlar om att säkerställa tillgången till och en hållbar förvaltning av vatten och sanitet för alla.

Vadstena kommuns enda dricksvattentäkt är sjön Vättern. Vättern har en mycket god ekologisk, kemisk och kvantitativ status.

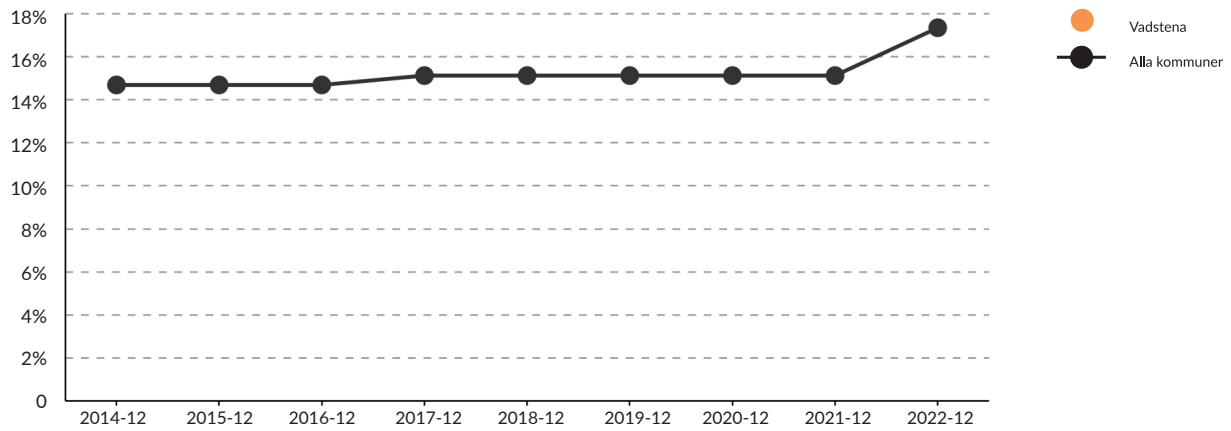
Vattentäkter med vattenskyddsområde, andel (%)



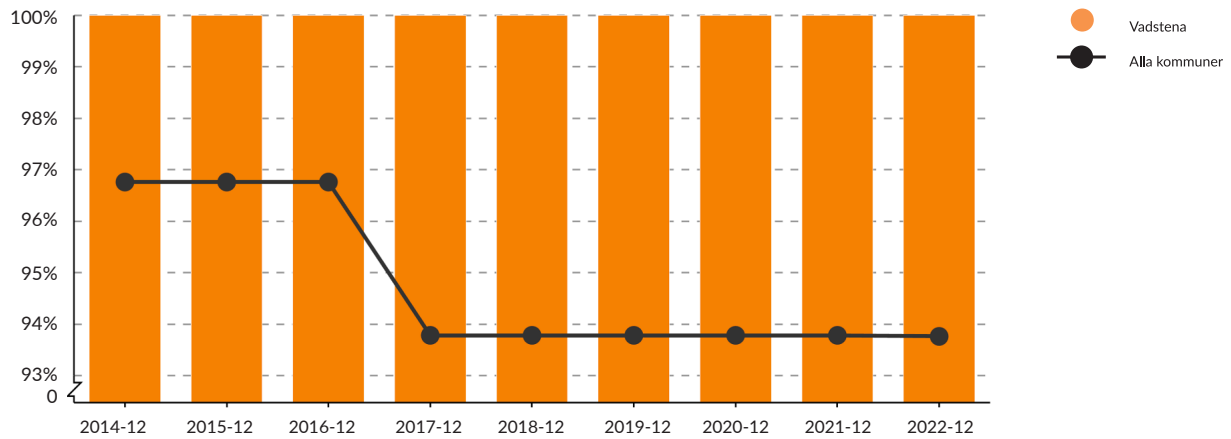
Sjöar med god ekologisk status, andel (%)



Vattendrag med god ekologisk status, andel (%)



Grundvattenförekomster med god kemisk och kvantitativ status, andel (%)



Lokalt hållbarhetsarbete

Vadstena kommun saknade för 2023 direkt kopplade målbilder och/eller uppdrag för rent vatten och sanitet. Verksamheten bedrivs inom ramen för Motala-Vadstena Vatten- och avfallsnämnd.

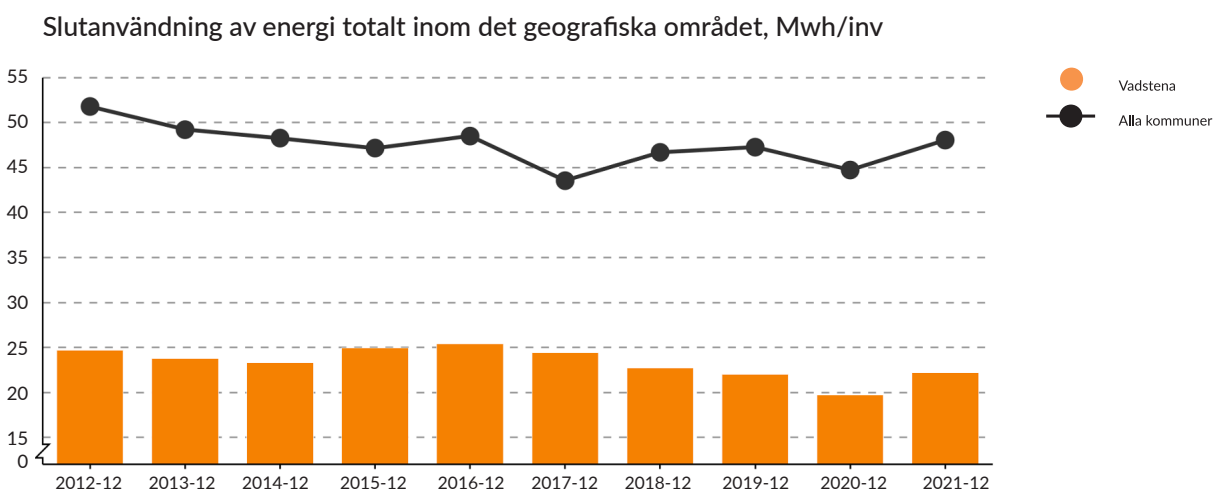
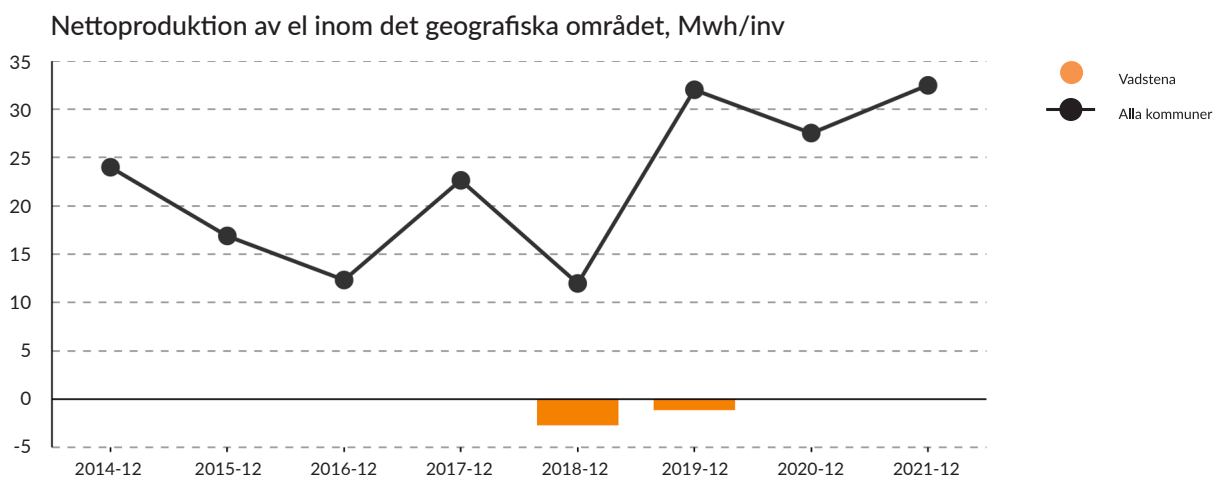


Mål 7. Hållbar energi för alla

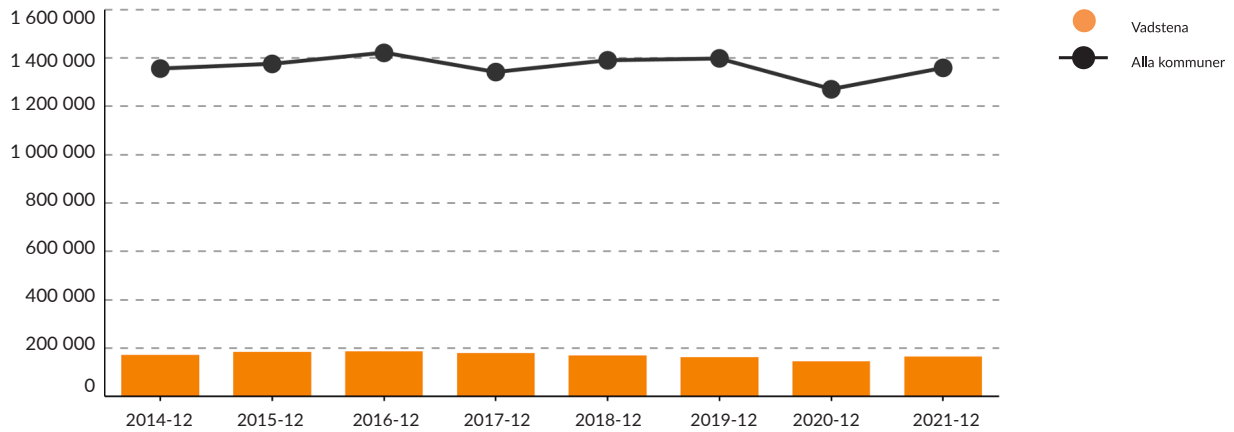


Mål 7 handlar om att säkerställa tillgång till ekonomiskt överkomlig, tillförlitlig, hållbar och modern energi för alla.

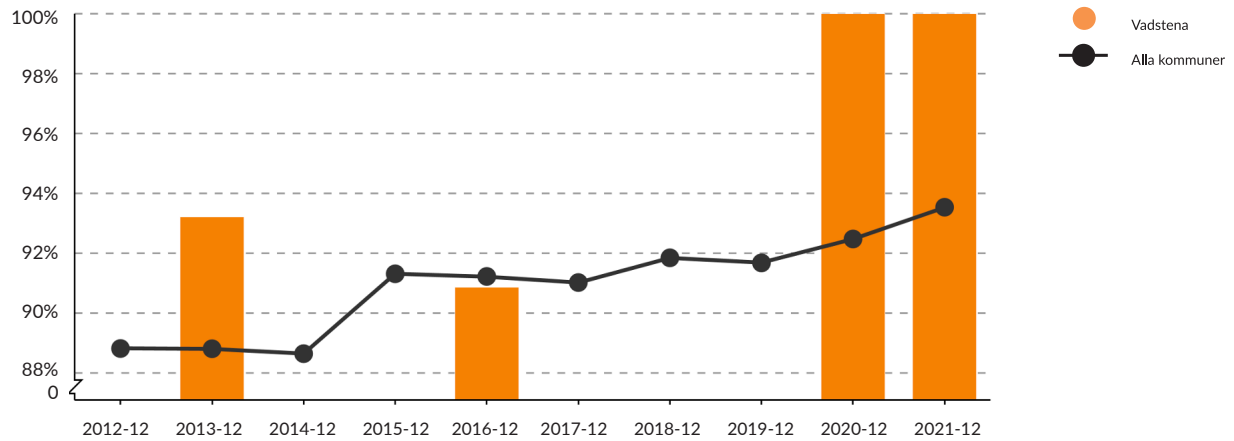
Vadstena kommun har goda förutsättningar för hållbar energi avseende värme, men kan utveckla förutsättningarna för hållbar energiproduktion avseende elkraft.



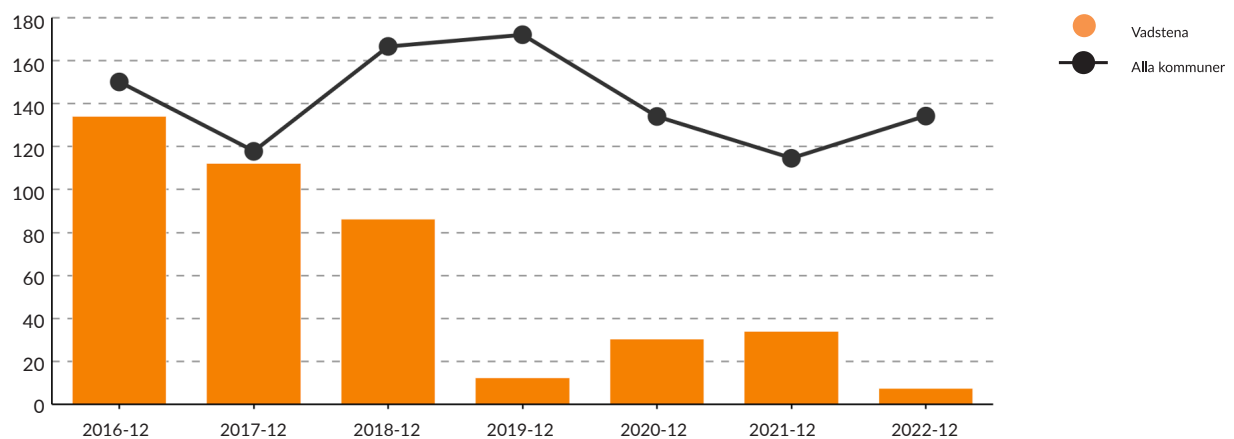
Slutanvändning av energi totalt inom det geografiska området, Mwh



Fjärrvärmeproduktion av förnybara energikällor inom det geografiska området, andel (%)



Elavbrott, genomsnittlig avbrotts tid per kund (SAIDI), minuter/kund



Lokalt hållbarhetsarbete

Vadstena kommun saknade för 2023 direkt kopplade målbilder och/eller uppdrag för hållbar energi.



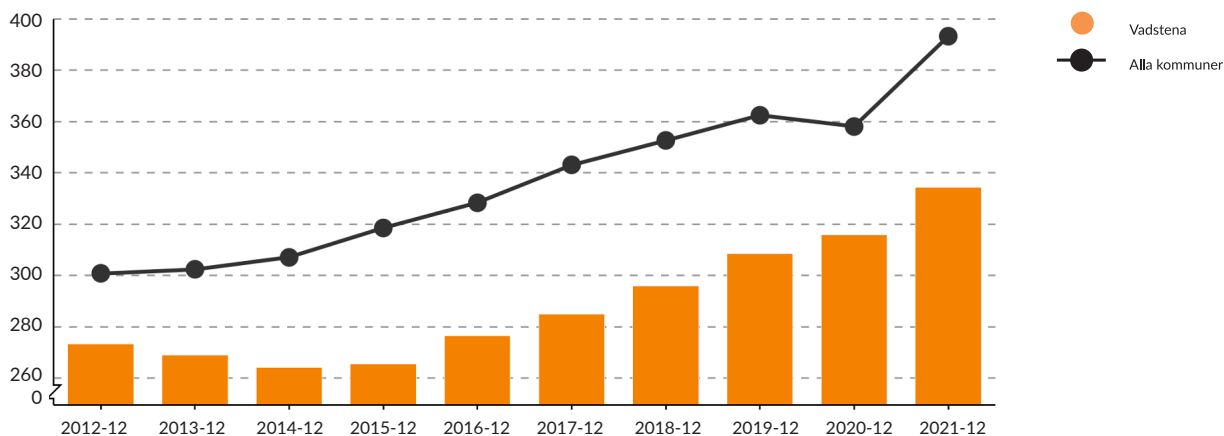
Mål 8. Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt



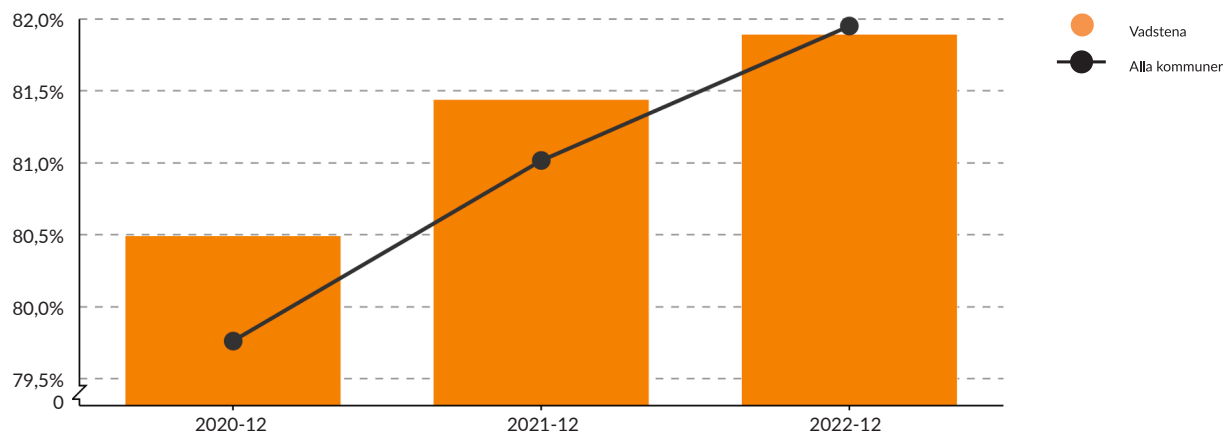
Mål 8 handlar om att verka för varaktig, inkluderande och hållbar ekonomisk tillväxt, full och produktiv sysselsättning med anständiga arbetsvillkor för alla.

Jämfört med riket står sig Vadstena kommun mycket väl avseende arbetslöshetssiffror och statistik gällande den arbetsföra delen av befolkningen. Långtidsarbetslösheten är historiskt låg i kommunen och följer dessutom en nedåtgående trend sedan tre år.

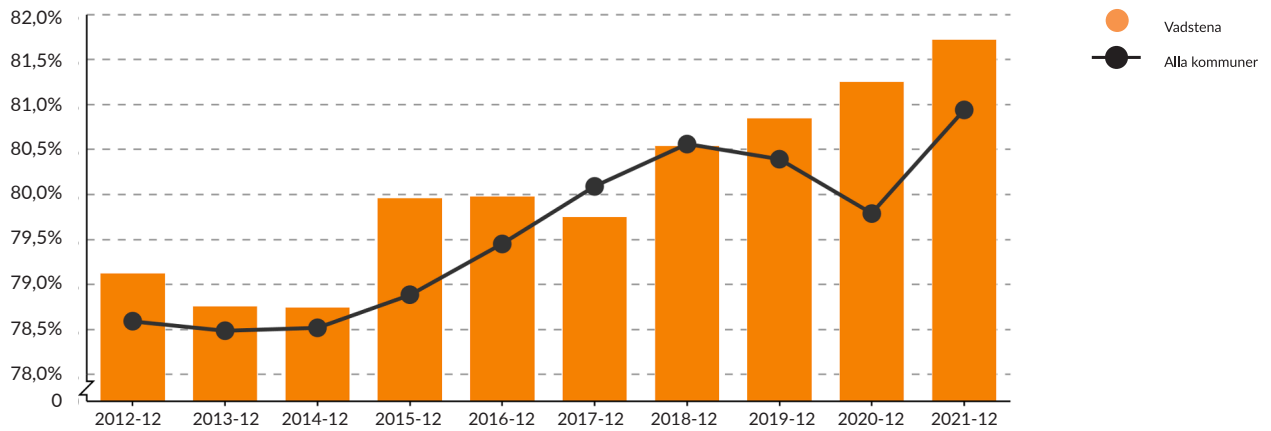
Bruttoregionprodukt, kommun (BRP), 1000 kr/invånare



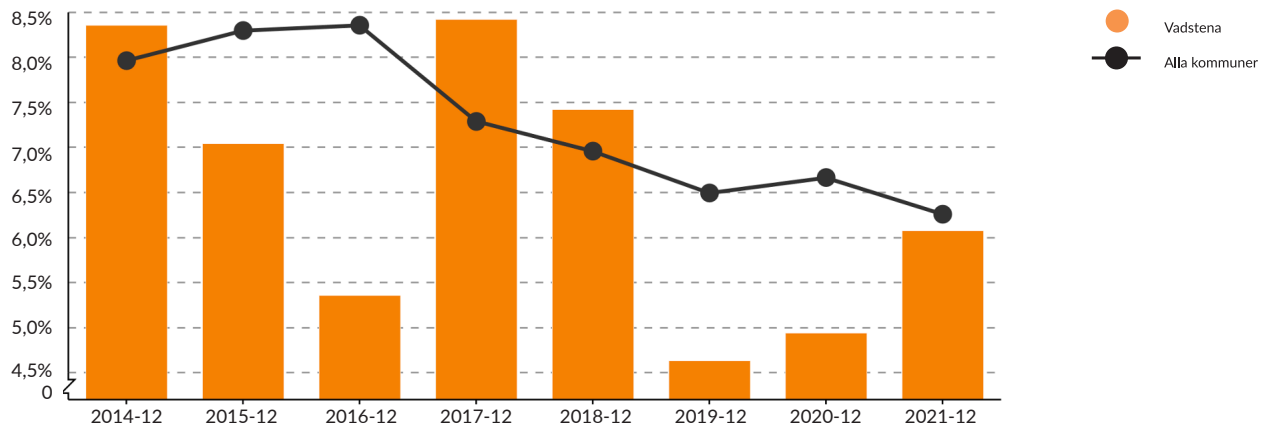
Sysselsatta invånare 20-65 år, andel (%)



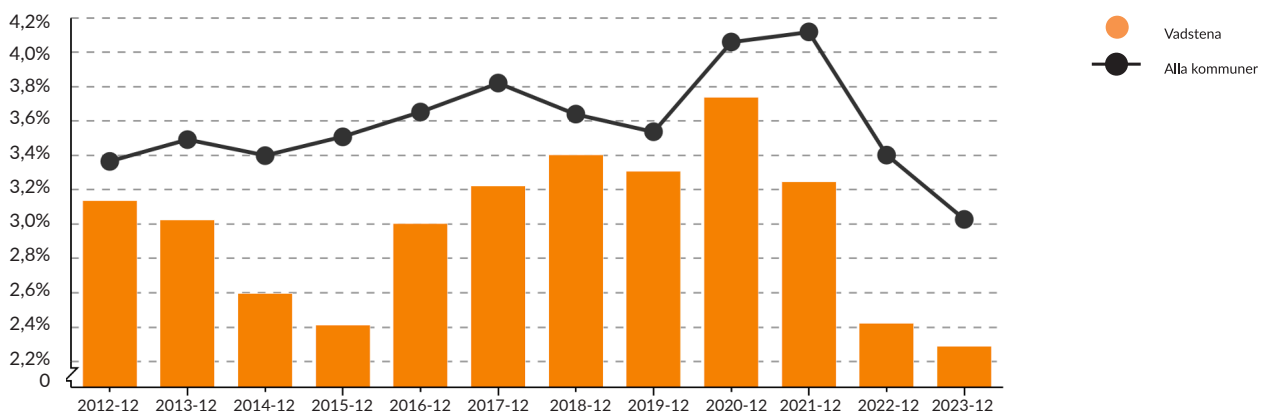
Förvärvsarbetande invånare 20-64 år, andel (%)

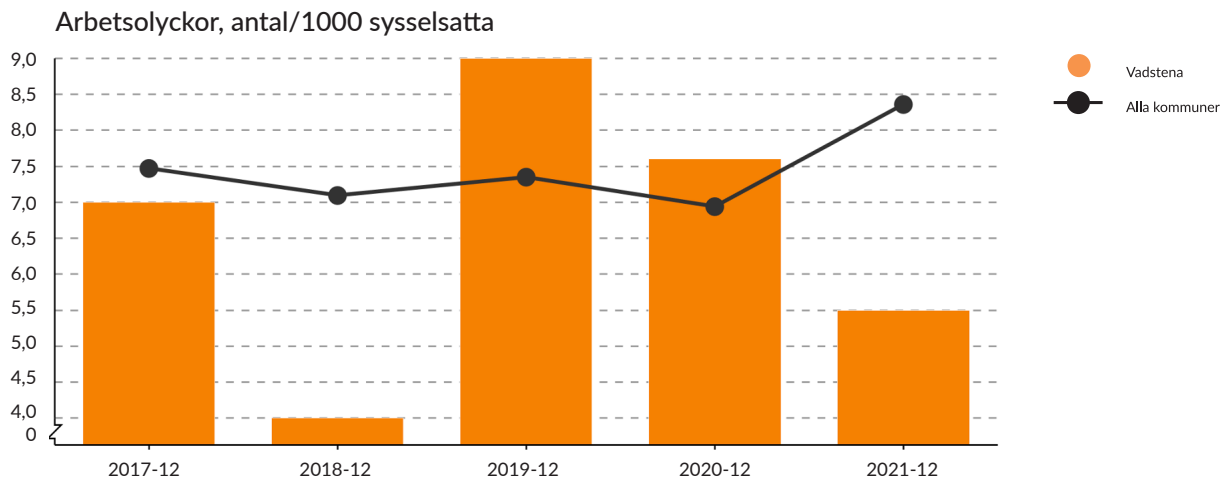


Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)



Långtidsarbetslöshet 25-64 år, årsmedelvärde, andel (%) av befolkningen








Lokalt hållbarhetsarbete

Vadstena kommun arbetar aktivt för att stödja personer som av olika skäl står långt ifrån arbetsmarknaden. Detta sker i huvudsak genom verksamheterna inom VIA (Vuxenutbildning, Integration, Arbetsmarknad). I kommunorganisationen pågår sedan flera år tillbaka ett aktivt arbete med att stärka kommunens arbetsgivarvarumärke, varav det påbörjade arbetet med en HR-strategi är en viktig del. En annan kommunintern viktig satsning är Heltidsresan, vars syfte är att göra heltidsarbete till norm vid nyrekrytering samt att ge möjligheter till deltidsarbetande personal att gå upp till heltid. Kommunen samverkar aktivt med de större arbetsgivarna kring kompetensförsörjningsfrågor och arrangerar därutöver branschspecifika nätverksträffar med mindre arbetsgivare, där kompetensförsörjning också är ett viktigt och återkommande tema.

Målbild	Beskrivning	Bedömning	Kommentar
Antal personer med egen försörjning ska öka.	VIA Vadstena ska underlätta för människor som står långt ifrån arbetsmarknaden att komma ut i egen försörjning, antingen genom arbete eller genom studier.		Arbetsmarknad, integration och vuxenutbildningsenheten (VIA) har under året arbetat med att identifiera genomföra aktiviteter som bidrar till att personer kommer i sysselsättning. Verksamheten erbjuder en variation av uppdrag för deltagarna, både fysiska, mer stillasittande, teoretiska, skapande och administrativa. I skrivande stund finns inte statistik tillgänglig som kan bekräfta om verksamheten lett till att fler med egen försörjning har ökat. Källa Kolada
Hållbar rekrytering.	Socialnämnden ska arbeta för en hållbar arbetsmiljö som bidrar till att kommunens ses som en attraktiv och konkurrenskraftig arbetsgivare. Vi ska arbeta för en hållbar rekrytering där vi värnar både dem vi rekryterar, dem som redan arbetar hos oss och dem som arbetar med rekryteringen.		Förvaltningen har genomfört införande av heltidsresan samt omställningen till den nya dygnsvilan, samt utökat bemanningseenheten med ytterligare 40% för att möjliggöra för bättre rekryteringsförutsättningar. Det som kvarstår under 2024 är att slutföra projektet kring hållbara schema.

Målbild	Beskrivning	Bedömning	Kommentar
Säkra den framtida kompetensförsörjningen.			Under 2023 har fokus legat på att två delprojekt inom detta grunduppdrag - att öka effektiviteten inom bemanningen (bemanningseenheten) samt att påbörja arbetet med HR-strategi för kommunen. Delprojektet om ökad effektivitet inom bemanningen bedöms som i stor grad genomfört (80%). Delprojektet om en HR-strategi bedöms som delvis uppfyllt (40%). Workshops har genomförts med chefer och representanter från de fackliga organisationerna och en partssammansatt grupp har tillsatts för att arbeta vidare med detta under 2024.
Underlätta etableringen av nyanlända.	VIA Vadstena ska bidra till goda förutsättningar för nyanlända att etablera och försörja sig i Vadstena kommun.		Nyanlända personer ska utifrån sina egna förutsättningar få professionellt stöd att så snabbt som möjligt lära sig svenska, komma i arbete och klara sin egen försörjning. Integrationsverksamheten har under 2023 utvecklat sitt arbete mot att skapa en ännu bättre etableringsprocess. Uppdraget är att handleda och stödja nyanlända individer för att främja integration inom områdena arbetsmarknad, utbildning, förskola, grundskola, folkhälsa, hälso- och sjukvård samt bostäder. För att skapa goda förutsättningar för nyanländas etablering i arbets- och samhällslivet kan verksamheten hjälpa till med riktade satsningar inom till exempel språk, arbetsmarknad och utbildning. Att arbete mer utåtriktat för att få fler delar av näringsliv och civilsamhälle delaktiga i integrationsarbetet är ett område där verksamheten kan utvecklas inom framöver.
Uppdrag	Slutdatum	Status	Kommentar
Samverkan med näringslivet ang. kompetensförsörjning.	2023-12-31		Under 2023 har kommunen arrangerat tre nätverksträffar med lokala näringslivet kring kompetensförsörjning. Därutöver har kommunen deltagit i uppstarten av satsningen på industridagen 2024, som också har tema kompetensförsörjning.



Mål 9. Hållbar industri, innovationer och infrastruktur

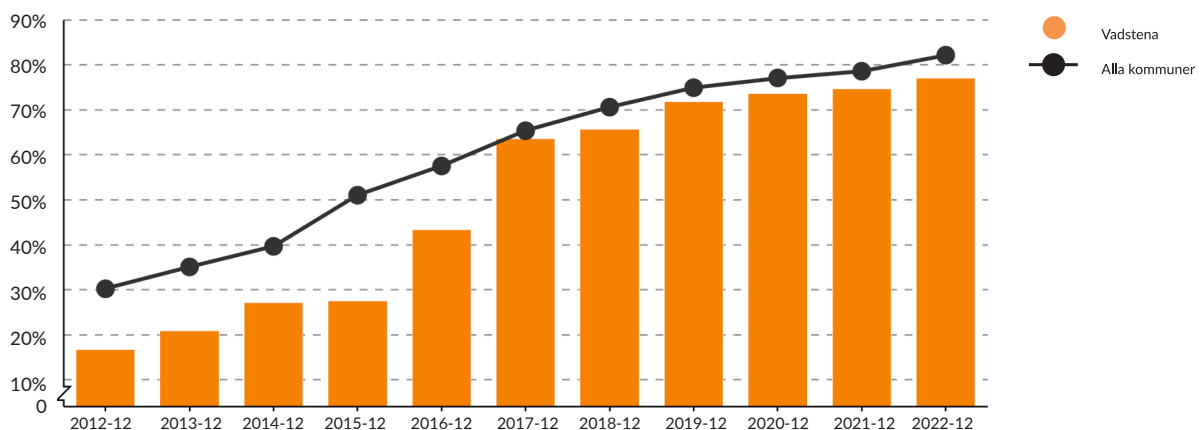


Mål 9 handlar om att bygga motståndskraftig infrastruktur, verka för en inkluderande och hållbar industrialisering samt främja innovation.

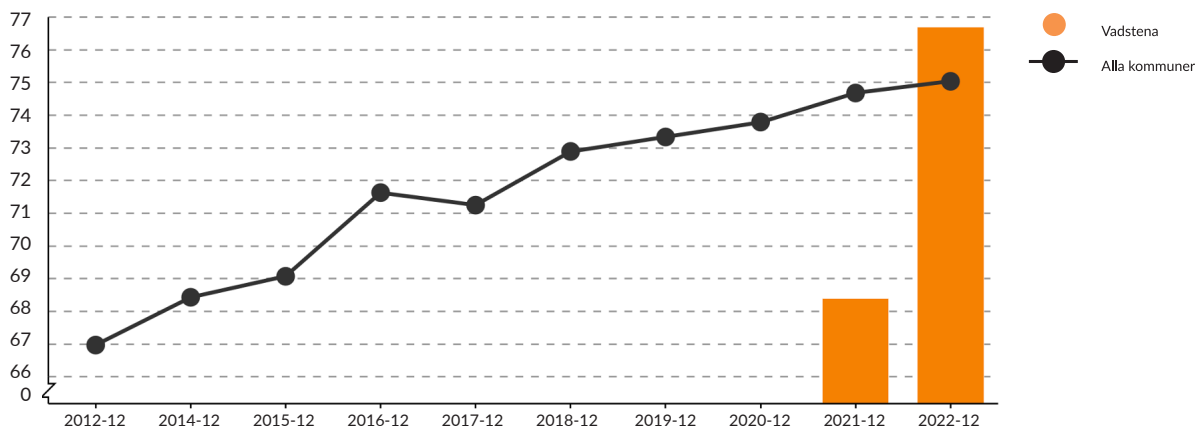
Tillgång till modern infrastruktur är en förutsättning för att Vadstena kommuns näringsliv ska kunna fortsätta att utvecklas. Det är därför både viktigt och glädjande att Vadstena ligger bra till såväl i jämförelse med riket som regionalt avseende bredbandsutbyggnad.

Kommunens aktiva näringslivsarbete har under de senaste åren gett märkbara resultat i årliga rankingar, vilket går att utläsa ur diagrammet som återger företagsklimatet. Här ligger Vadstena kommun markant över riksgenomsnittet.

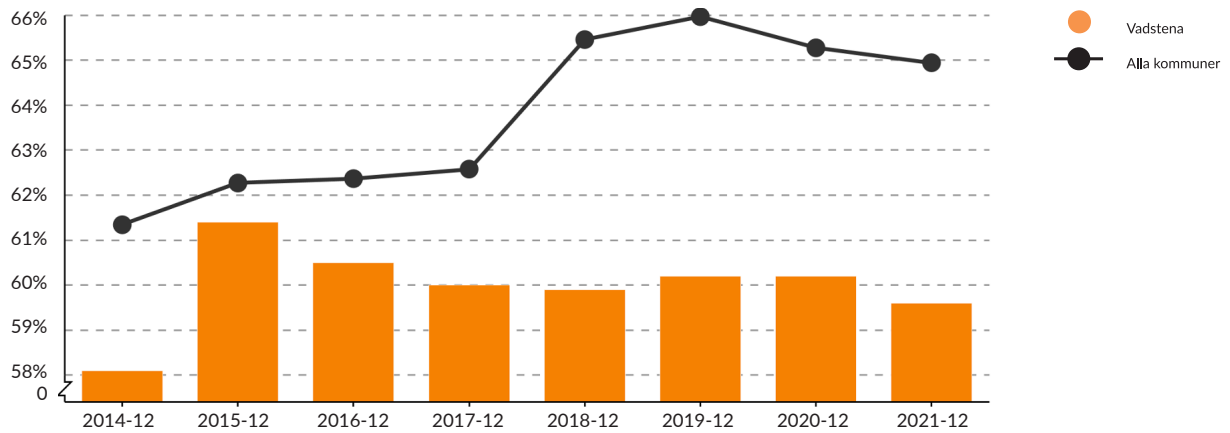
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)



Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) – Totalt, NKI



Befolkning i kollektivtrafknära läge, andel (%)



Lokalt hållbarhetsarbete

En framåtsyftande näringslivsstrategi och infrastrukturella satsningar för att möjliggöra för hållbara transporter är viktiga komponenter i Vadstena kommuns arbete med mål 9. Som en stor turistdestination är det viktigt att Vadstena kommun ger förutsättningar för hållbara turislösningar, bland annat i form av laddinfrastruktur vid parkeringsplatser.



Målbild	Beskrivning	Bedömning	Kommentar
Näringslivsutveckling och hållbar turism.	Goda lokala förutsättningar för näringslivsutveckling och hållbar turism. Målbilden rapporteras i rapport 02. Politisk viljeförklaring. Prioriterat område: Levande stadskärna Uppdrag: Vandringstråket i Vadstena Prioriterat område: Goda förutsättningar för näringsliv och turism Uppdrag: Näringslivsprogram Uppdrag: Samordna och samverka för att förstärka turistdestinationen Uppdrag: Platsutveckling, planering och skyltning Uppdrag: Samverkan med näringslivet ang. kompetensförsörjning		Se kommentarer under Politisk viljeförklaring.
Uppdrag	Slutdatum	Status	Kommentar
Näringslivsprogram.	2023-12-31		Ett näringslivsprogram är under framtagande.
Nya parkeringar samt laddinfrastruktur för elfordon.	2026-12-31		Tidsram: 2023-2026 Arbete pågår med utveckling av hamnområdet i enlighet med antagen hamnvision. När silon rivs möjliggörs många nya parkeringsplatser. Cirka 10 nya parkeringsplatser har under året tillskapats utmed Skänningevägen och Borgmästaregatan. En privat entreprenör har getts nyttjanderätt vid Kungsvalla för att möjliggöra nya el-laddplatser.

Mål 10. Minskad ojämlikhet

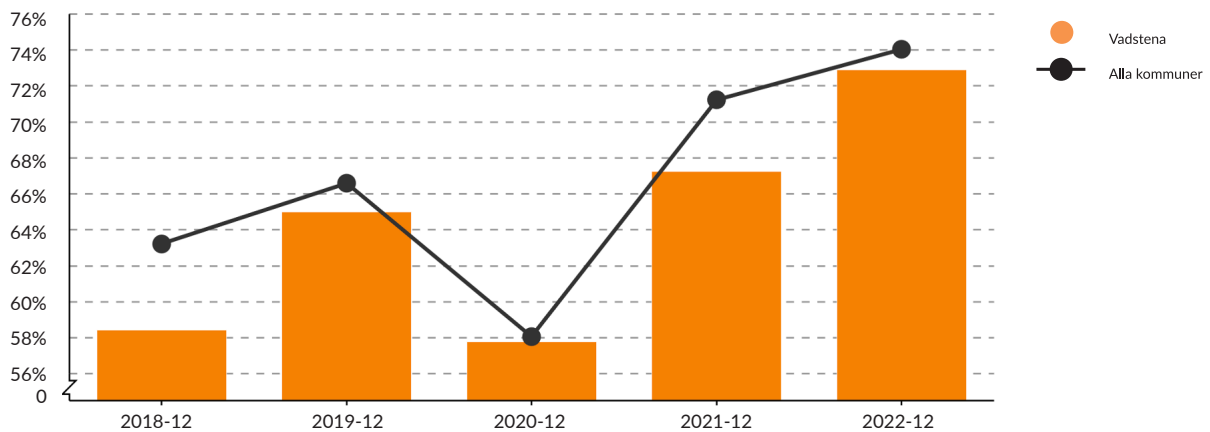


Mål 10 handlar om att minska ojämlikheten inom samhällen och mellan länder.

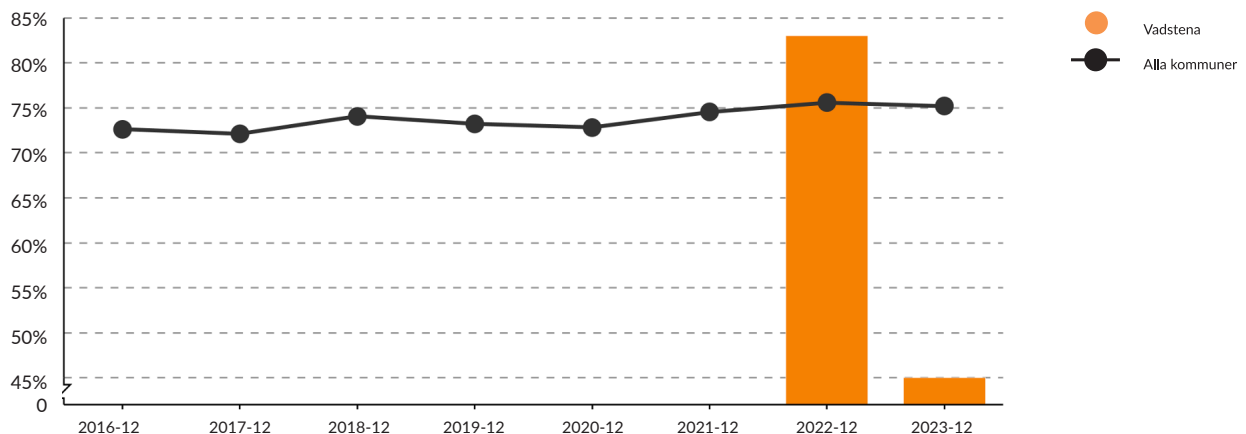
Vadstena kommuns befolkning består inte av lika många etniciteter som storstadskommuner eller kommuner med närhet till större eller medelstora städer. Detta förhållande avspeglas bland annat i statistiken kring antalet flyktingar samt antalet utrikesfödda förtroendevalda i kommunen. Ett lågt antal utrikesfödda bland de förtroendevalda i kommunen innebär därför inte per automatik att representativiteten, i det här fallet ur etniskt perspektiv, är dålig bland kommunens ansvariga politiker.

Om Vadstena kommuns statistiska resultat sticker ut i negativ bemärkelse gällande utrikesfödda förtroendevalda så sticker statistiken kring valdeltagande ut i positiv bemärkelse. Valdeltagandet i kommunens valdistrikt med lägst antal röstande vid valet 2022 är 10% högre än rikssnittet, vilket är en markant positiv skillnad.

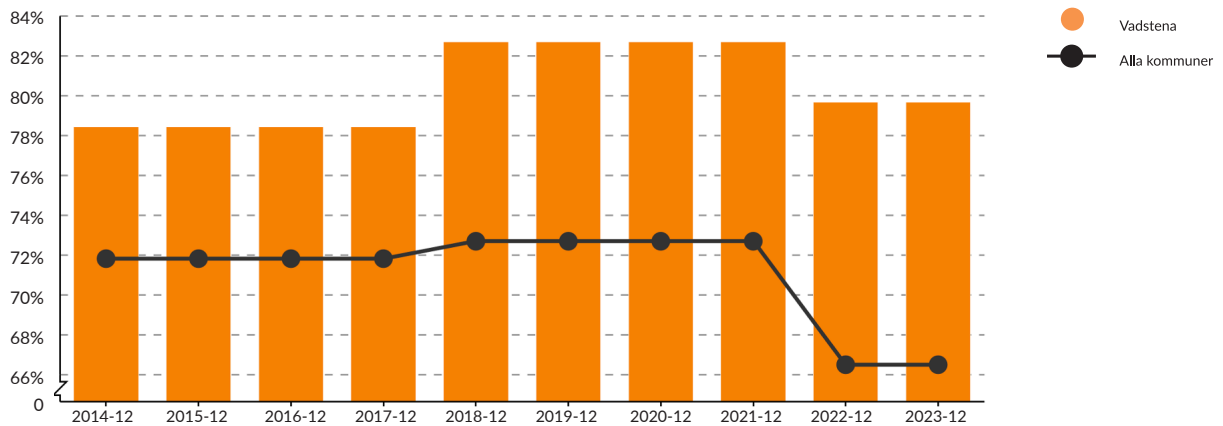
Förvärvsarbetande eller studerande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, andel (%)



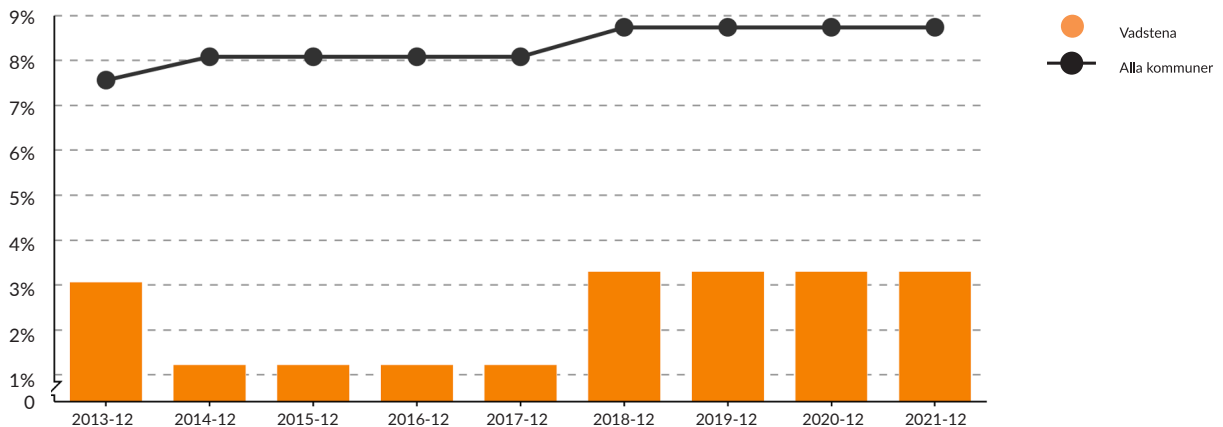
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)



Valdistrikt med lägst valdeltagande i senaste kommunalval, andel (%)



Utrikes födda bland förtroendevalda kommunpolitiker, andel (%)



Lokalt hållbarhetsarbete

Givet Vadstenas demografi är det av största vikt att de äldre delarna av befolkningen erbjuds möjligheter och arenor för att påverka och göra sin röst hörd. Med anledning av detta arrangerade kommunen under 2023 bland annat en äldredag på Vadstena slott. Arrangemanget blev mycket välbesökt och uppskattat.

Uppdrag	Slutdatum	Status	Kommentar
Involvera och tillvarata seniorers erfarenhet.	2026-12-31		En äldredag med fokus på att dela kunskap och information, efterfråga behov, samt skapa en social gemenskap är genomförd.



Mål 11. Hållbara städer och samhällen



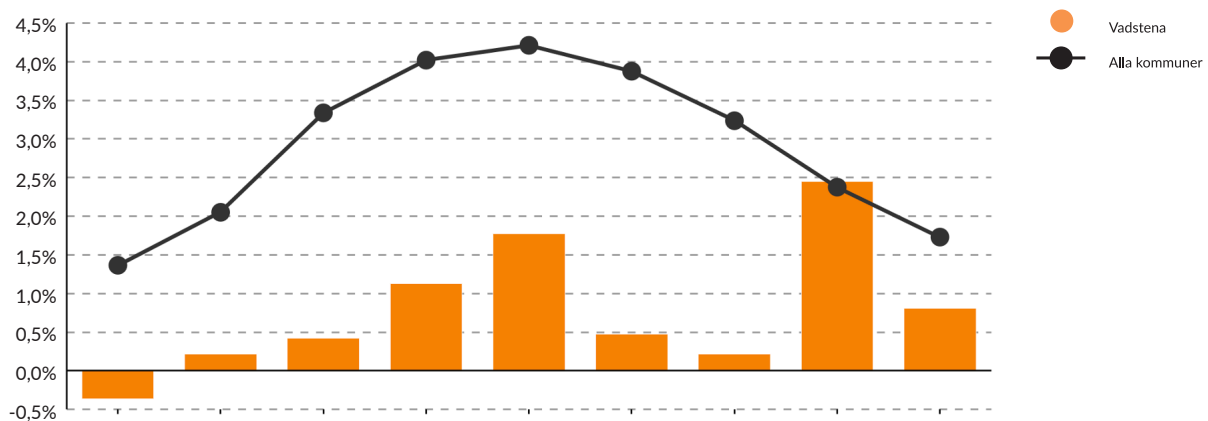
Mål 11 handlar om att göra städer och bosättningar inkluderande, säkra, motståndskraftiga och hållbara.

Vadstena kommuns befolkningsstillväxt är statistiskt sett tydligt kopplad till nybyggnation av bostäder, vilken historiskt har skett i ojämn takt. Totalt sett har befolkningmängden i Vadstena kommun legat stabilt omkring 7500 invånare, med fluktuationer uppåt och nedåt, sedan 1970-talet.

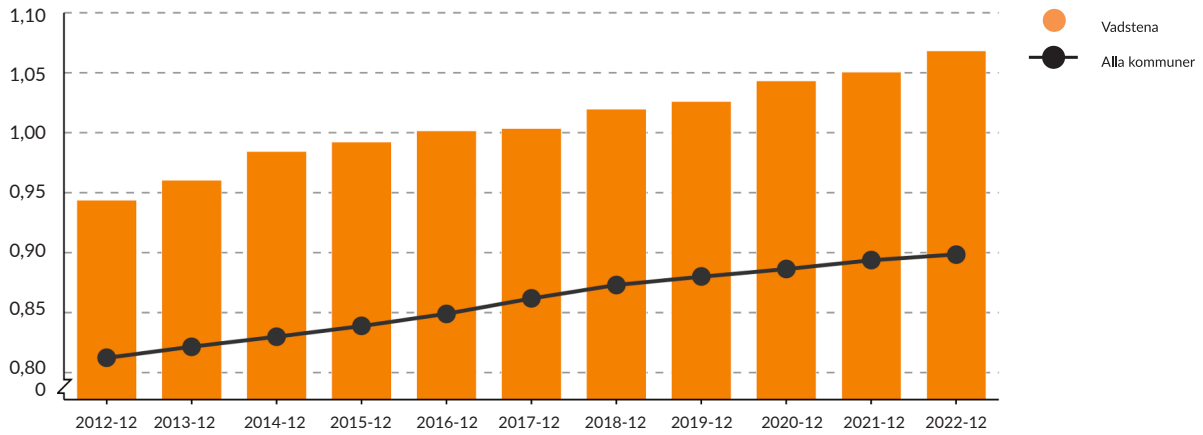
Den demografiska försörjningskvoten anger hur många barn och äldre som varje förvärsarbetande individ beräknas försörja. För Vadstena kommun är försörjningskvoten jämfört med riket mycket hög. Vadstena kommun är en av de sex (6) kommuner med högst försörjningskvot i riket. Detta avspeglar i första hand den höga andelen äldre i kommunens befolkning. Vadstena kommun ligger i den bemärkelsen 15-20 år för resten av riket, som också kommer att få en allt högre andel äldre i befolkningen.

En hög andel äldre inom befolkningen visar sig också i hur stor andel av befolkningen inom kommunen som är trångbodd. Här är Vadstena kommuns siffror låga jämfört med riket, vilket är ett resultat av en hög andel ensamhushåll bland företrädevis äldre.

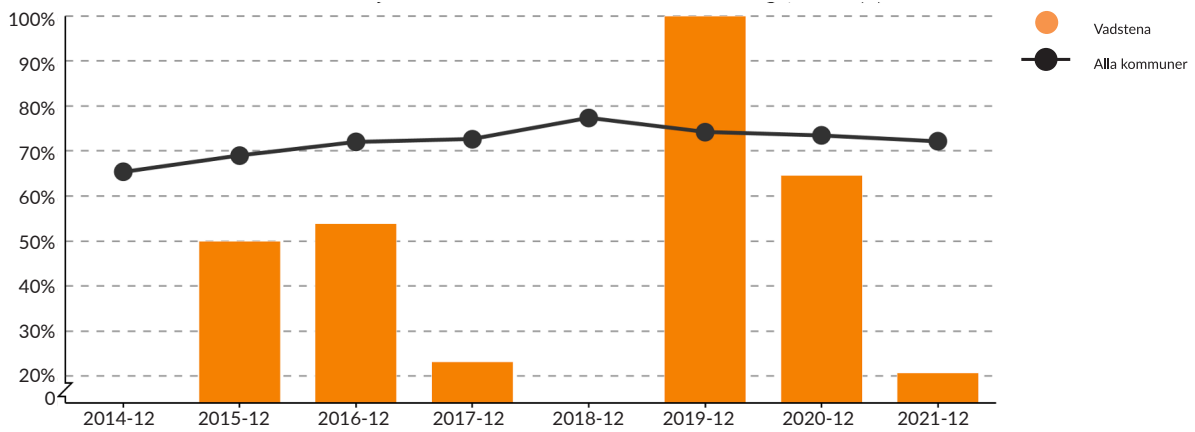
Förändring i antal invånare under senaste femårsperioden, andel (%)



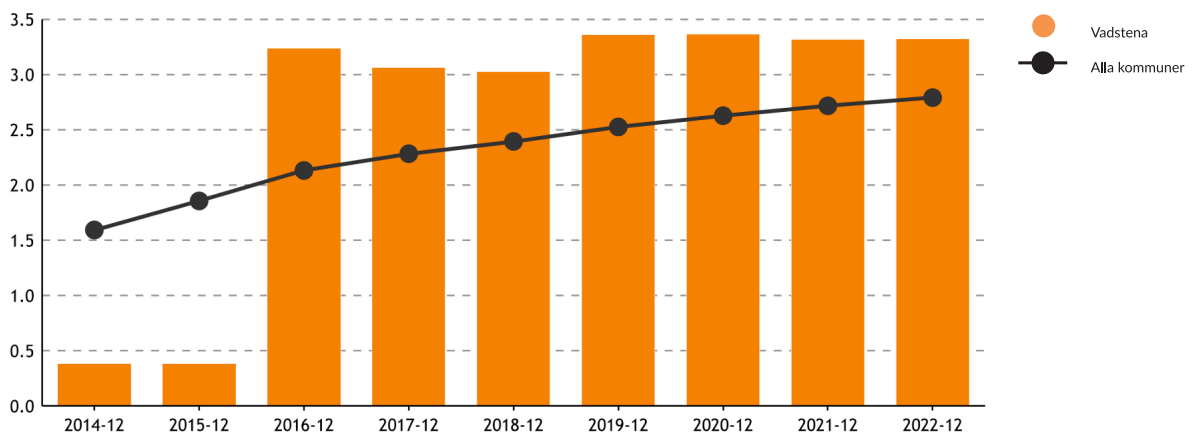
Demografisk försörjningskvot



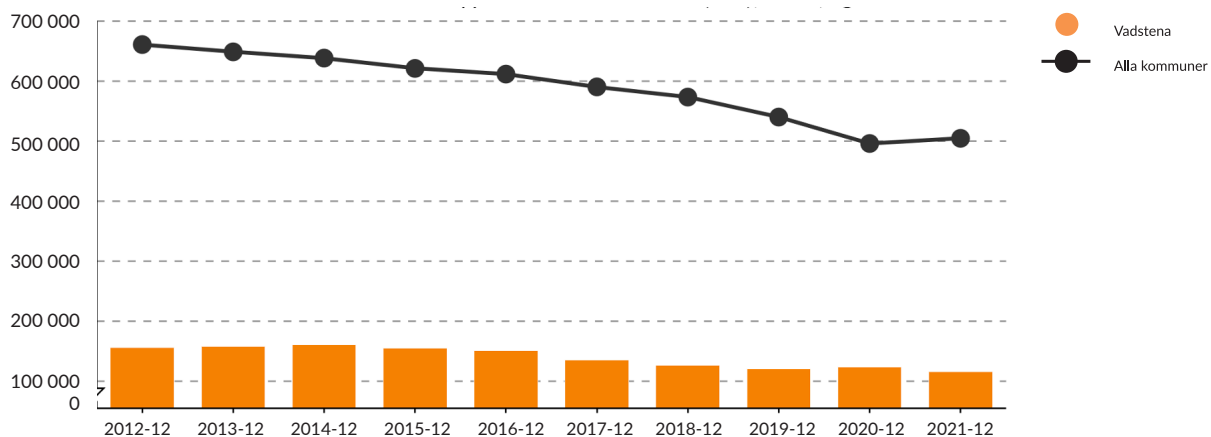
Nyttillkomna bostäder i kollektivtrafiknära läge, andel (%)



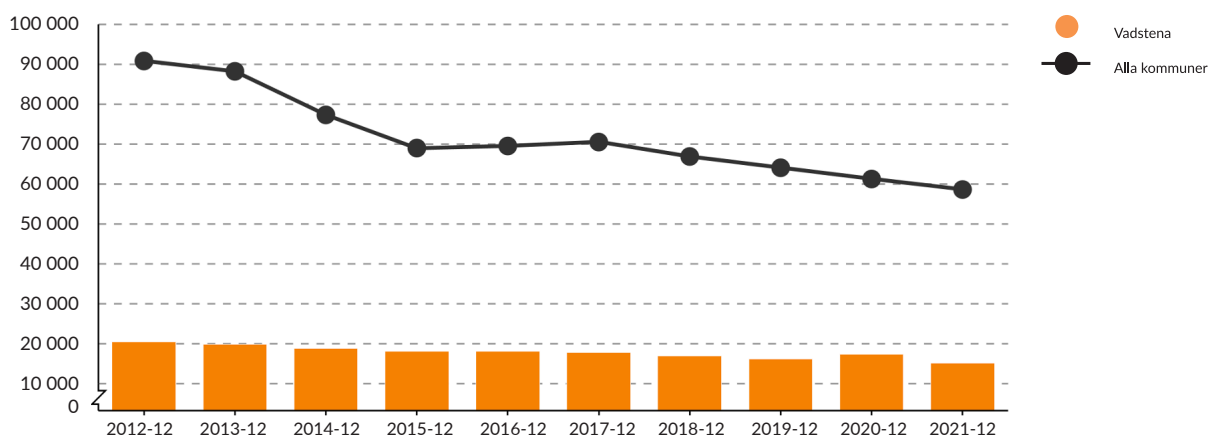
Cykelväg i kommunen, total, meter/inv



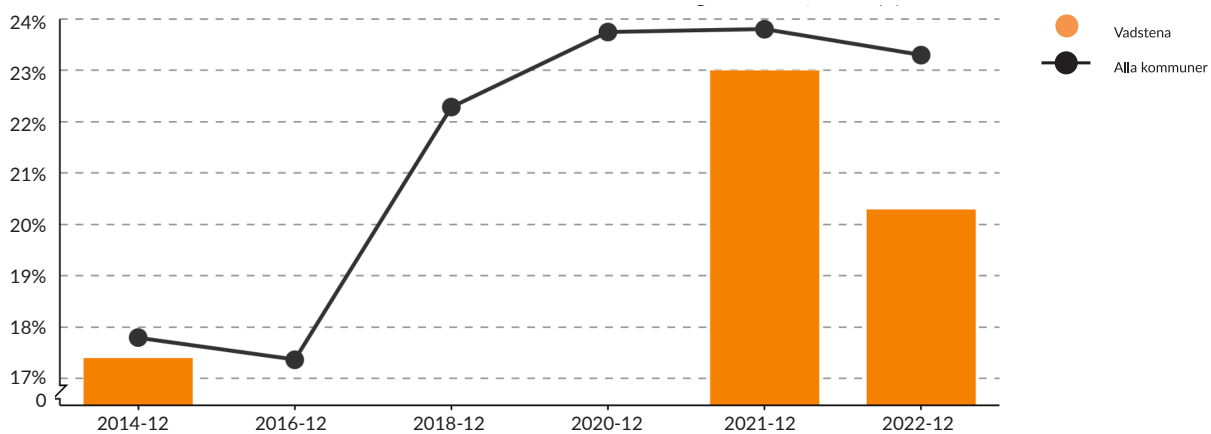
Utsläpp till luft av kväveoxider (NOx), totalt, kg

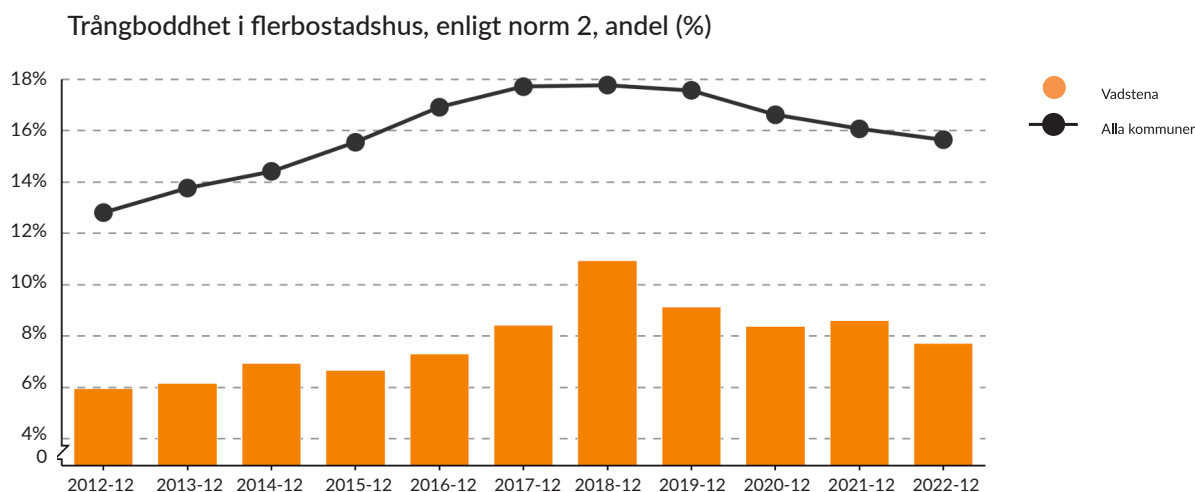


Utsläpp till luft av PM2.5 (partiklar >2,5 mikrom), kg



Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)










Lokalt hållbarhetsarbete








För Vadstena kommun handlar mål 11 om Hållbara städer och samhällen om såväl mjuka som hårda värden - om allt från tillgänglighetsanpassning av fastigheter och vägar till ett rikt kultur- och fritidsutbud och en hög mellanmännisklig tillit. Vadstena kommun ska upplevas som en attraktiv plats att besöka, leva och verka på och för att förverkliga detta arbetar kommunen inom en rad olika områden. Bland annat finns ambitiösa kultur-, fritids- och friluftspaner, väletablerade samverkansformer kring stads- och näringslivsutveckling samt kontinuerlig mätning och uppföljning av upplevelsen av kommunens myndighetsutövning. Tillsammans bidrar mångfalden av aktörer och initiativ till en social hållbarhet som är av avgörande betydelse för positiva upplevelser av såväl platser i kommunen som av de kommunala verksamheterna.

Målbild	Beskrivning	Bedömning	Kommentar
Kultur-, fritids-, friluftspan.	Kultur- och fritidsverksamheten ska följa och genomföra de planer som är framtagna för verksamheten.		Arbetet med kulturplanen, fritidsplanen och friluftspanen fortlöper. Under året har även kulturarvsplanen fastställts och implementerats.
Myndighetsutövningen präglas av korrekt, rättssäker och effektiv handläggning.	Myndighetsutövningen präglas av korrekt, rättssäker och effektiv handläggning gäller bygglovsverksamhet.		NKI resultatet för kv 3 ger indexet 82 vilket är mycket högt. 1 beslut (strandskyddsdispens) har upphävts av länsstyrelsen.
Myndighetsutövningen präglas av korrekt, rättssäker och effektiv handläggning.	Myndighetsutövningen präglas av korrekt, rättssäker och effektiv handläggning gäller miljö- och hälsoskydd- samt livsmedstillsyn.		NKI resultatet för kv 3 ger indexet 71 vilket är högt. 1 beslut har upphävts av länsstyrelsen.
Möjligheten att boka lokaler ska effektiviseras.			En behovsanalys av lokalbehov har påbörjats av konsultföretaget Unitalent som kontakter kommunens aktörer inom kultur för en kartläggning. Utredningen presenteras kvartal två 2024. Underlag för skapande av en e-tjänst har överlämnats till IT-enheten.

Målbild	Beskrivning	Bedömning	Kommentar
Möjligheten att söka bidrag ska effektiviseras.			En e-tjänst ska etableras och vid årsskiftet har tre system presenterats. Under 2024 ska ett av dessa etableras för att underlätta ansökan samt hanteringen av föreningsregister.
Nätverk.	Nätverk ska upprätthållas, aktualiseras och skapas.		Vadstena kommun deltar i både lokala, regionala och nationella nätverk inom kultur och fritid och är representerad i styrelser och stiftelser inom området.
Vadstena kommun attraherar nya byggherrar att etablera sig i Vadstena kommun.	Vadstena kommun attraherar nya byggherrar att etablera sig i Vadstena kommun.		Markanvisning genomförd för etapp 1 i Karlsfrid med stort intresse från byggherrar. Anvisning har erbjudits två nya aktörer.
Vadstena kommun har god planberedskap för attraktiva boenden i olika upplåtelseformer.	Vadstena kommun har god planberedskap för attraktiva boenden i olika upplåtelseformer.		Byggbara bostadstomter finns bland annat i Karlsfridsområdet och i Rogslösa. Behov finns av ytterligare villatomter, planläggning pågår.
Vadstena kommun har trygga och attraktiva offentliga miljöer som bidrar till ökad tillgänglighet, en långsiktigt hållbar miljö och ökad trivsel för medborgare och besökare.	Vadstena kommun har trygga och attraktiva offentliga miljöer som bidrar till ökad tillgänglighet, en långsiktigt hållbar miljö och ökad trivsel för medborgare, besökare och näringsliv.		Arbeten med säkra trafikmiljöer, bland annat cykelvägar, belysning och gatukorsningar har fortgått.

Uppdrag	Slutdatum	Status	Kommentar
Vandringstråket i Vadstena.	2026-12-31		Under året har flera aktiviteter för att förstärka Stråket genomförts. Utställningen <i>Hålla hus</i> placerades i Hamnparken som en naturlig startpunkt för besökare att sedan ta sig vidare till stationer ute i stadsrummet. Med hjälp av QR-koder och satellitskyltar leddes man sedan som besökare runt utmed bland annat Stråket. <i>Barnet i staden</i> - en utställning i samarbete med förskolorna ordnades i maj med utgångspunkt i Hemisfären och sedan vidare utmed Storgatan för att förlänga upplevelsen utmed stråket. En avsiktsförklaring för Apotekstomten är påbörjad för att utveckla platsen som en naturlig del av Stråket och en given mötesplats i stadsrummet, projektet fortsätter under 2024. Vi har blivit beviljade medel från Region Östergötland för en konstnärlig gestaltning i relation till länkbanksprojektet, samt förstärkande ljussättning av byggnader och båda dessa bidrag kommer placeras utmed Stråket.



Uppdrag	Slutdatum	Status	Kommentar
Handelsbodan.	2026-12-31		Tidsram: 2023-2026 Utredning om efterfrågan av handelsbodan kommer att genomföras med centrumsamverkan under 2024.
Byggnation i Nässja och Borghamn.	2024-12-31		Tidsram 2024-2026 I förslag till ny översiktsplan har utvecklingsområden för bostäder pekats ut i både Nässja och Borghamn.
Utveckla hamnområdet.	2026-12-31		Kommunstyrelsens förvaltning har under 2023 med hjälp av konsulter genomfört undersökningar, provtagningar, beräkningar och inventeringar av silon och silosområdet. Hanteringen av silon är en nyckel till utveckling av hamnområdet som helhet. Tidsram: 2023-2026 Under året har en vision för hamnområdet antagits. Utredningar och förberedelser för rivningslov pågår. Planbesked har beviljats för utveckling av hotellverksamhet. Dialog förs med båtclubbarna om föreningsdrift. Dialog förs även med SFV om utveckling av området.
Utveckling av Birgittaområdet.	2026-12-31		Detta uppdrag har inte kunnat prioriteras under 2023, men kommunen har behov av att en långsiktig plan för Birgittaområdet utarbetas under 2024.
Blandade upplåtelseformer.	2026-12-31		Tidsram: 2023-2026 I området Karlsfrid finns möjligheter för en blandad bebyggelse. Även i pågående detaljplaner för bostäder kommer det finnas möjligheter för olika typer av olika upplåtelseformer och bostadstyper.
Utredning av turlisteförlagd gymnasiebus och resebidrag till gymnasieelever.	2023-12-31		Utredningen klar och överlämnad till Kommunstyrelsen för vidare hantering.
Nybyggnation av bostäder i Rogslösa.	2026-12-31		Under 2023 har tillgängliga kommunala tomter i Rogslösa marknadsförts, men fått lågt gensvar.

Mål 12. Hållbar konsumtion och produktion

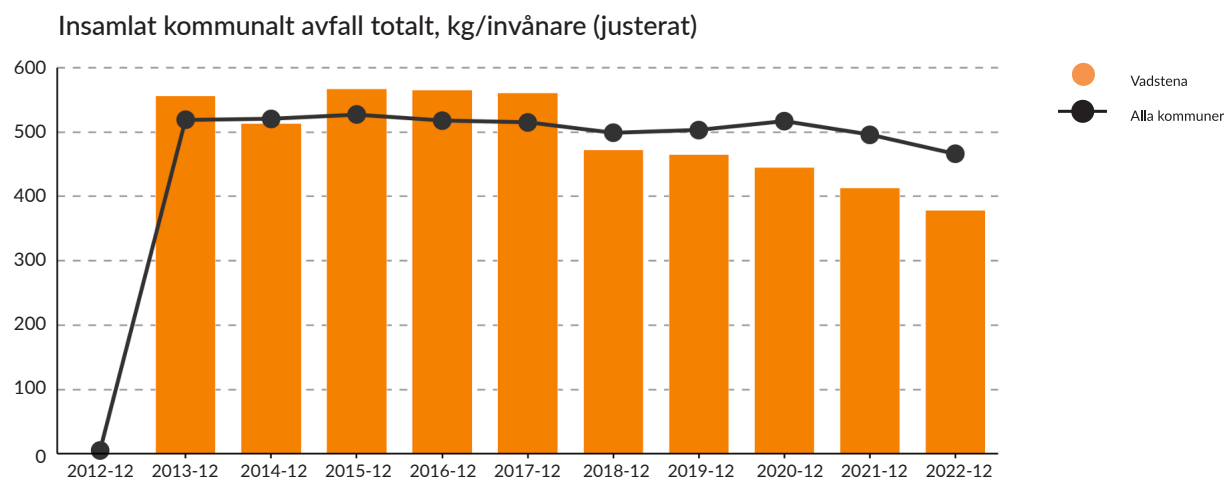


Mål 12 handlar om att säkerställa hållbara konsumtions- och produktionsmönster.

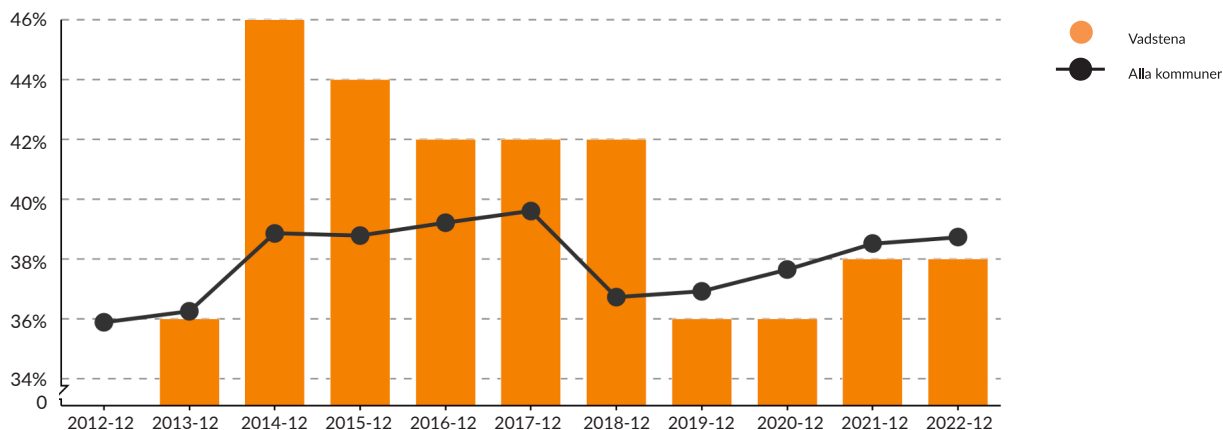
Mängden avfall per person måste, ur ett hållbarhetsperspektiv, minska. Det hänger ihop med att fler material måste återvinnas samtidigt som konsumtionen behöver minska för att de utvecklingen ska hålla sig inom de planetära gränserna. Kommunen har här ett tydligt ansvar i att möjliggöra för invånare att på ett enkelt sätt kunna källsortera sitt avfall och sina restprodukter. Glädjande nog har Vadstena kommuns andel insamlat avfall per invånare minskat varje år sedan 2018 och ligger markant under rikssnittet.

Trenden går även åt rätt håll vad gäller mängden insamlat material för återvinning, där den önskade trendriktningen istället är ökning. Även här har Vadstena kommuns siffror pekat åt rätt håll sedan flera år (2019), men ligger en bit under rikssnittet.

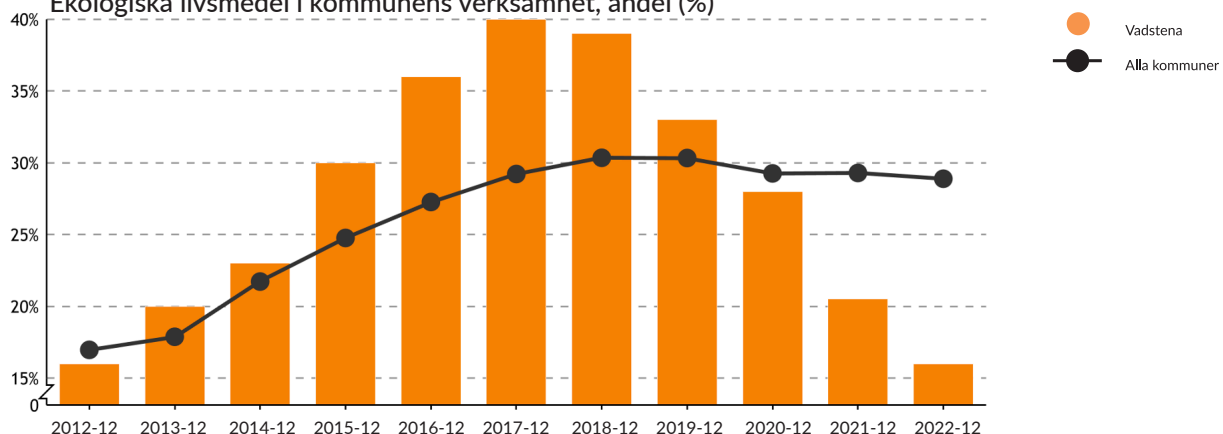
Andelen ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet har minskat sedan 2018. Vadstena kommun satsar istället på att öka andelen svenska och närodlade livsmedel i kommunens verksamheter, vilket bidrar till bland annat bättre livsmedelsberedskap.



Kommunalt avfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)



Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)




Lokalt hållbarhetsarbete

Måltidsenheten arbetar sedan länge med att hitta sätt att hantera matsvinn, vilket kan uppkomma i flera led under såväl tillagning som i samband med och efter servering. Införandet av möjligheten att hantera serveringssvinnet, det vill säga den mat som blir över efter att ha varit ute i matsal för servering, genom att en personal kan köpa svinnet i en så kallad Klimatlåda har effektivt reducerat mängden mat som annars skulle ha lagts i gröna påsen till nära noll.

Vadstena kommun är en attraktiv turistdestination. Det innebär att det finns ett särskilt ansvar att arbeta med hållbara turislösningar för att minska påverkan och slitage på natur- och kulturmiljöer. Vadstena kommun arbetar sedan flera år aktivt med detta.

Under 2023 har ett nytt kommunalt snickeri invigts, med uppdrag att bland annat renovera möbler för återbruk i de kommunala verksamheterna.

Målbild	Beskrivning	Bedömning	Kommentar
Minska matsvinn.	Minska matsvinnet inom alla våra verksamheter med särskild fokus på äldreomsorgen.		Införandet av Klimatlådan har i princip tagit bort serveringsvinn, men kökssvinn samt tallrikssvinn finns kvar att arbeta med. Notera att en nedåtgående trend i det här fallet är en rörelse i rätt riktning.

Uppdrag	Slutdatum	Status	Kommentar
Samordna och samverka för att förstärka turistdestinationen.	2023-12-31		Turism- och näringslivsavdelningen arbetar kontinuerligt för att samverka med och samordna aktörer, lokala såväl som regionala, nationella och internationella, i syfte att förstärka Vadstena som turistdestination. Under 2023 har bland annat regelbundna möten med Ödeshögs, Motala och Mjölby kommuner genomförts i syfte att åstadkomma erfarenhetsutbyte och samverkan. Kommunen deltar i regionala turistservicenätverket, kommunstrateggruppen och Visit Sweden. Den tyska tv-serieproduktionen Inga Lindström har bidragit till att vara en marknadsföringsplattform mot den tyska marknaden under året.
Kommunala lokaler ska samnyttjas.	2026-12-31		Arbetet är påbörjat genom en behovsundersökning inom föreningslivet på kultur- och fritidsområdet. Behovsundersökningen förväntas vara klar under första kvartalet 2024.
Återvunnet och återbrukat material i verksamheterna.	2026-12-31		Förskolan har påbörjat ett arbete med återbruk samt att VIA Vadstena har etablerat en Fritidsbod där medborgarna kan låna fritids- och friluftsutrustning. Kulturskolan arbetar nästan uteslutande med återbrukat material i bild och formundervisningen. Nya snickeriet Eken har som uppdrag att återbruka möbler, eller skapa enklare snickerier inom och för kommunens verksamheter.
Platsutveckling, planering och skyltning.	2024-12-31		Under 2023 har flera aktiviteter genomförts för att stödja platsutvecklingen och marknadsföringen av Vadstena som turistdestination. Vadstena kommun medverkar i flera projekt och nätverk för att ytterligare bidra till platsutvecklingen, bland annat Arknat (arkitekturtridade vindsydd), en förstudie om turistväg mellan Gränna och Vadstena samt Leaderprojektet Hållbar turism.



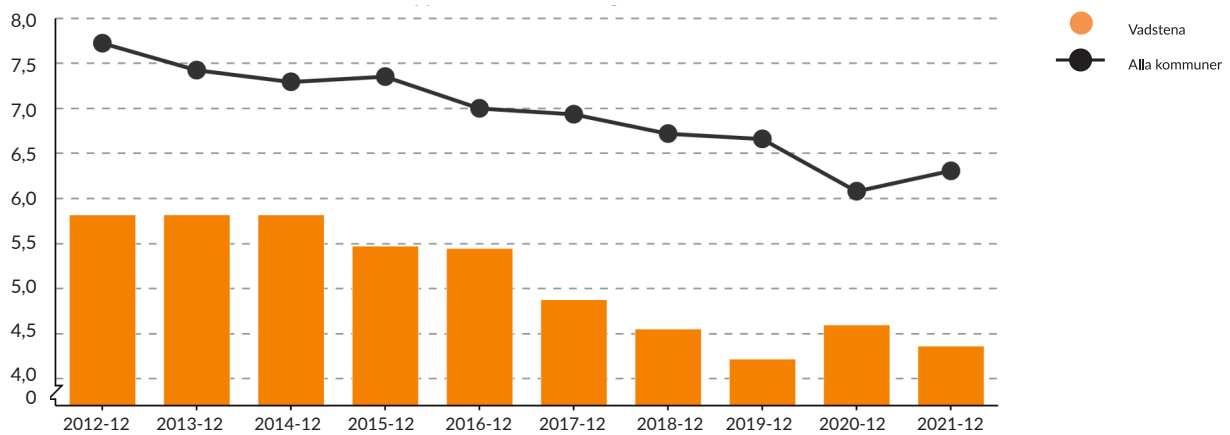
Mål 13. Bekämpa klimatförändringar



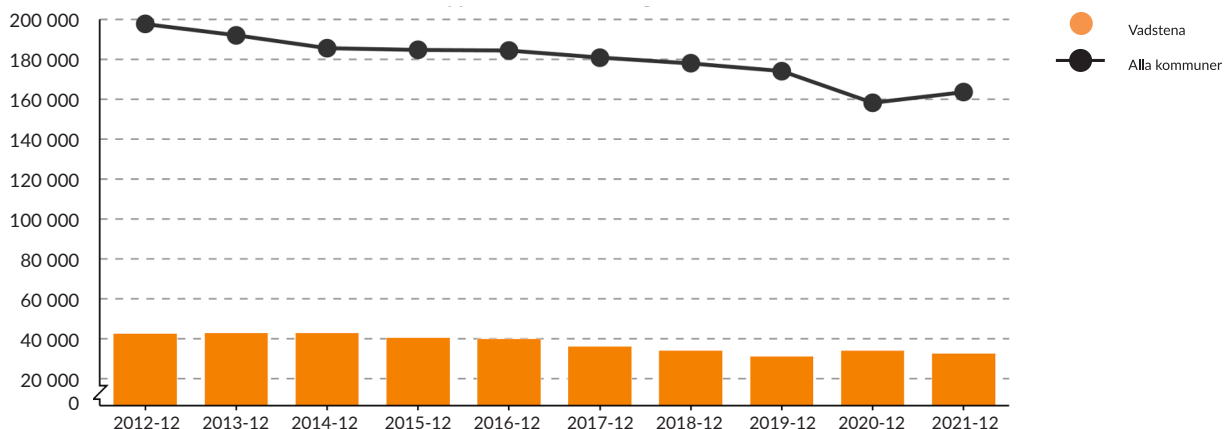
Mål 13 handlar om att vidta omedelbara åtgärder för att bekämpa klimatförändringarna och dess konsekvenser.

I samtliga nationella parametrar avseende mål 13 ligger Vadstena kommun bra eller mycket till i jämförelse med riket. Andelen utsläpp av koldioxidekvivalenter är lägre, andelen fossiloberoende bilar inom såväl kommunens geografi som i kommunorganisationen är högre och andelen körda mil i personbil per person är lägre.

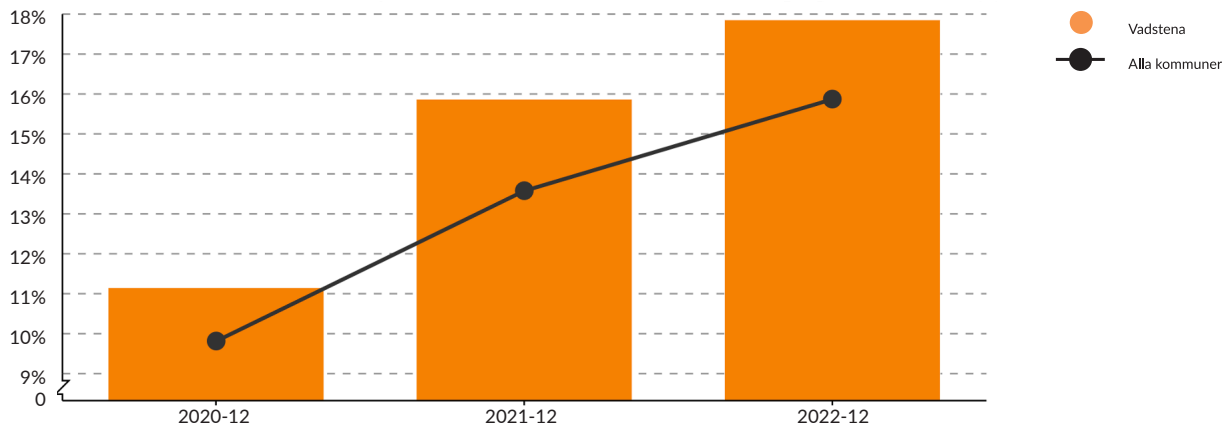
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO₂-ekv/inv



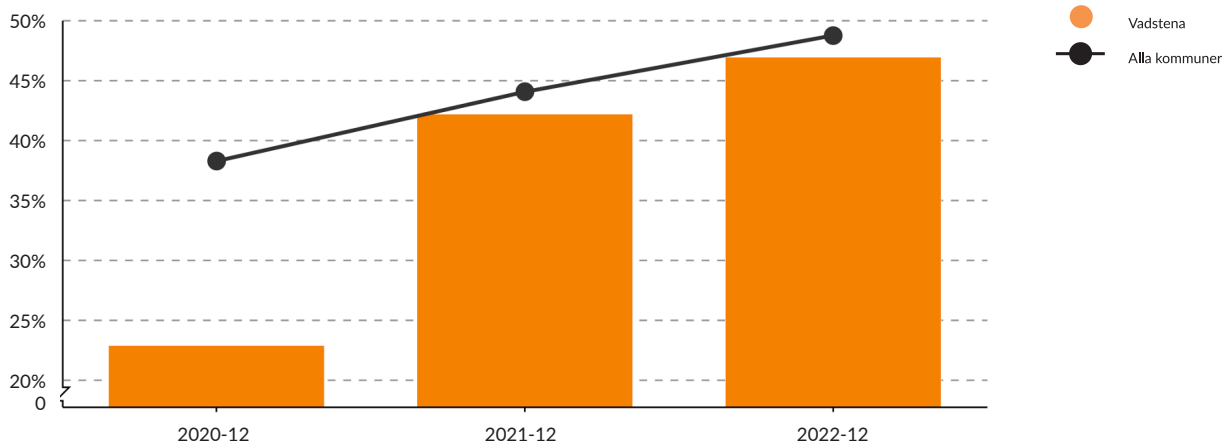
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO₂-ekv



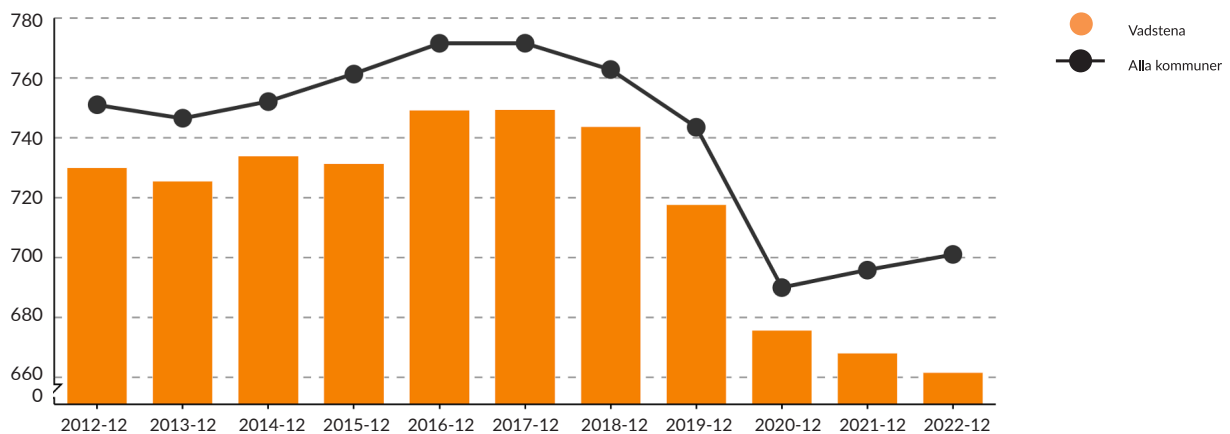
Fossiloberoende personbilar, andel av totalt antal bilar i det geografiska området (%)



Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel (%)



Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv



Lokalt hållbarhetsarbete

Vadstena kommun saknade för 2023 direkt kopplade målbilder och/eller uppdrag för att bekämpa klimatförändringarna.

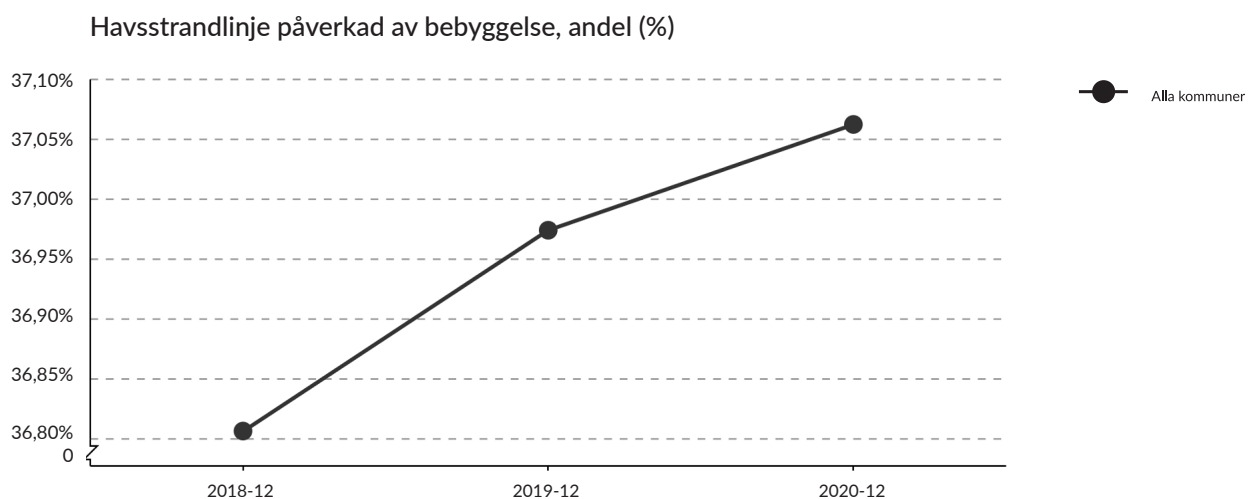
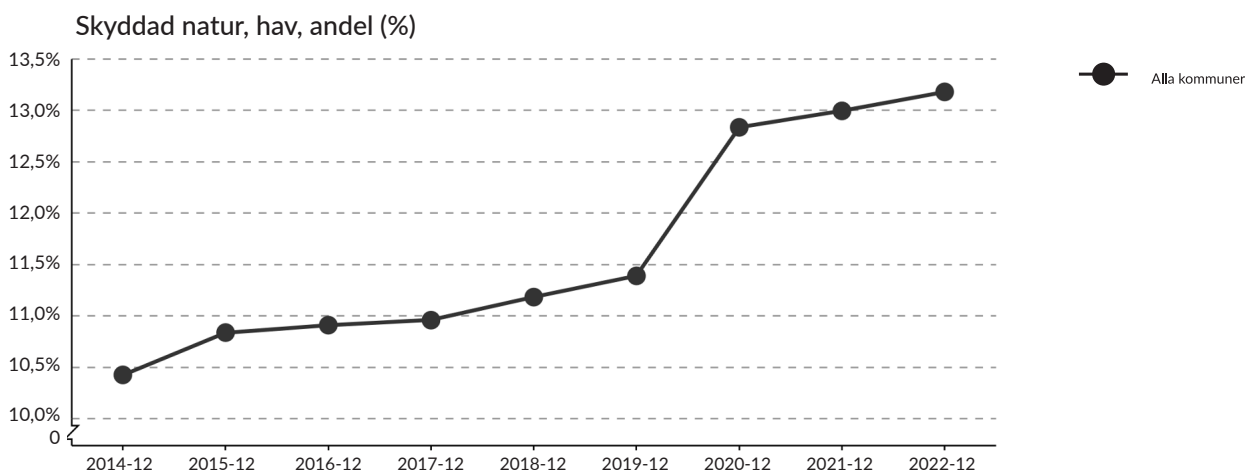


Mål 14. Hav och marina resurser



Mål 14 handlar om att bevara och nyttja haven och de marina resurserna på ett hållbart sätt för en hållbar utveckling.

Mål 14 faller, på grund av geografi, utanför Vadstena kommuns direkta påverkansmöjligheter. Här saknas därför data på såväl nationell som lokal nivå.



Lokalt hållbarhetsarbete

Vadstena kommun saknar havskust och har därför inga direkt kopplade målbilder och/eller uppdrag för hav och marina resurser.

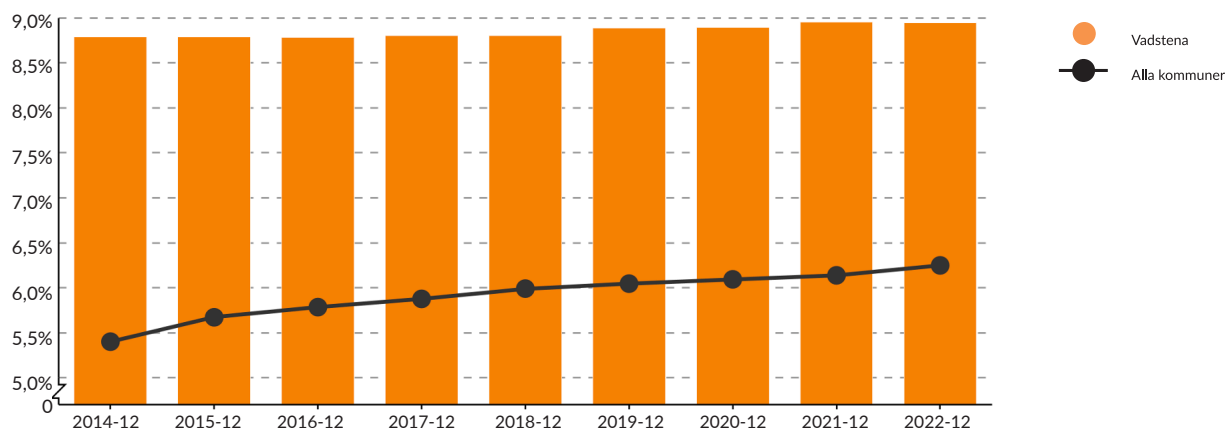
Mål 15. Ekosystem och biologisk mångfald



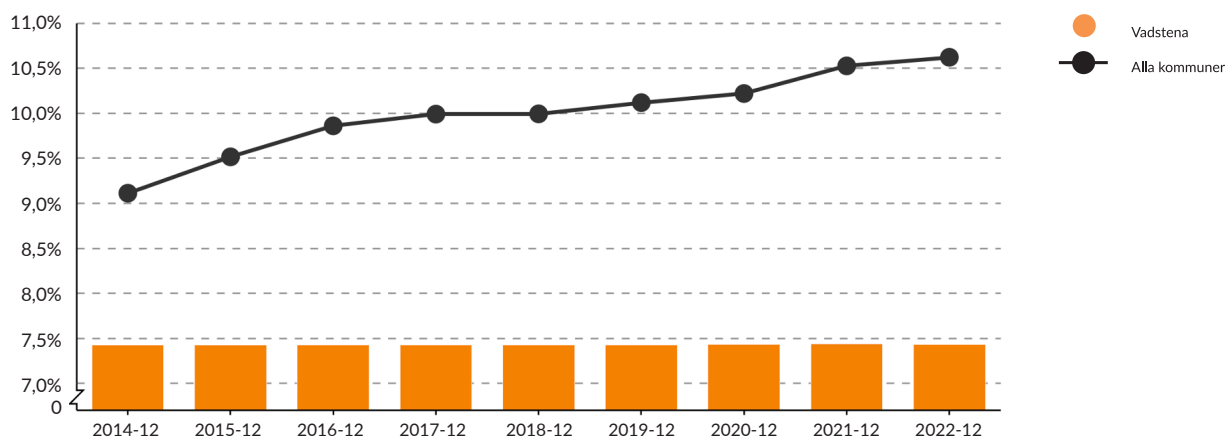
Mål 15 handlar om att skydda, återställa och främja ett hållbart nyttjande av landbaserade ekosystem, hållbart bruka skogar, bekämpa ökenspridning, hejda och vrida tillbaka markförstörelsen samt hejda förlusten av biologisk mångfald.

Vadstena kommuns geografiska område består till 80% av jordbruksmark av synnerligen hög kvalitet. Att vårda marken och den landbaserade produktionen av livsmedel samtidigt som den biologiska mångfalden värnas är därför ingen ny fråga i Vadstena. I en jämförelse med riket har Vadstena kommun mycket goda resultat i samtliga mätetal förutom andelen ekologiskt odlad mark.

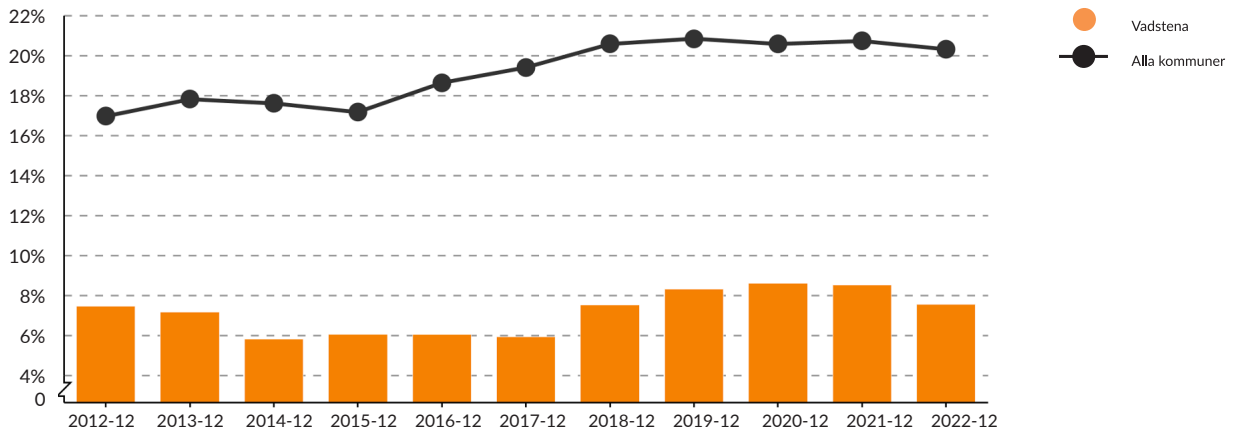
Skyddad natur land, andel (%)



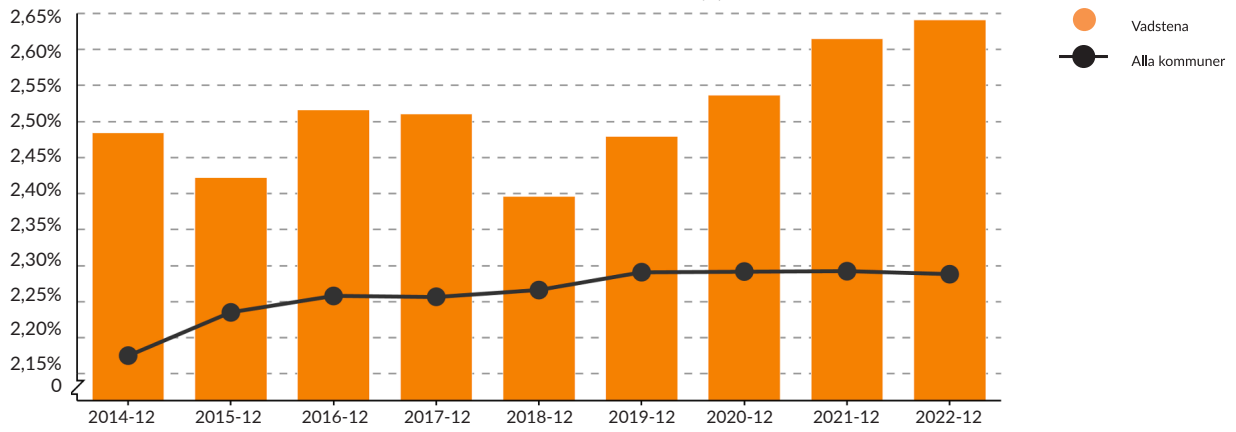
Skyddad natur inlandsvatten, andel (%)



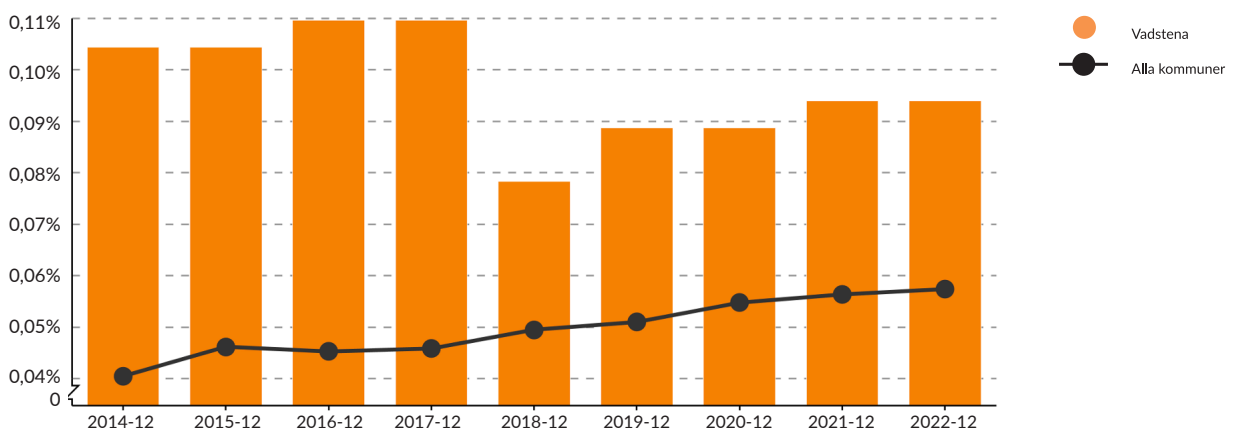
Ekologiskt brukad åkermark, andel (%)



Betesmark, andel (%)




Slätteräng, andel (%)



Lokalt hållbarhetsarbete

Vadstena tätort är belägen på Östgötaslätten intill Vättern, vilket ger naturliga förutsättningar i form av obetydliga höjdskillnader i det platta landskapet samt en lågt belägen grundvattennivå. Givet dessa förutsättningar är Vadstena tätort relativt känslig för skyfall i form av exempelvis så kallade 100-årsregn. Sommaren 2023 inträffade en större översvämning i Vadstena tätort som kommunen dragit lärdom av för att, bland annat genom skyfallskartering och regelbunden kontroll av dagvattenbrunnar, bättre kunna förebygga och förutse problem i samband med kraftiga skyfall.

Plötsliga och stora mängder vatten kan även hanteras via våtmarker, vilket är en av tankarna bakom kommunens kommande arbete med att omvandla Tycklinge udde till ett naturreservat.

Målbild	Beskrivning	Bedömning	Kommentar
Samhällsbyggnadsnämndens verksamhet bidrar till en långsiktig hållbar miljö.	Samhällsbyggnadsnämndens verksamhet bidrar till en långsiktig hållbar miljö		I samband med översiktsplanearbetet har en skyfallskartering genomförts och arbete har påbörjats med en klimatanpassningsplan. Genomförda avloppsinventeringar bidrar till minskad risk för föroreningar.

Mål 16. Fredliga och inkluderande samhällen

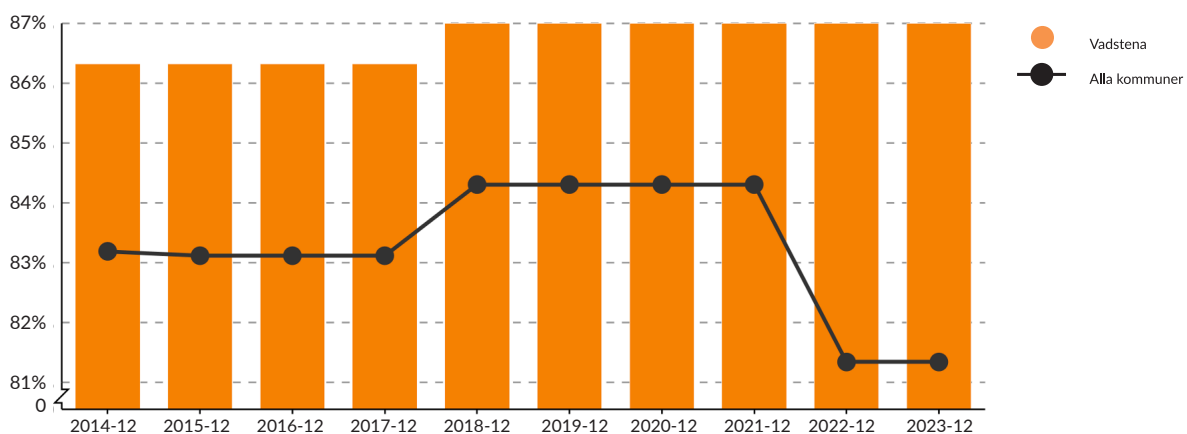


Mål 16 handlar om att främja fredliga och inkluderande samhällen för hållbar utveckling, tillhandahålla tillgång till rättvisa för alla samt bygga upp effektiva, och inkluderande institutioner med ansvarsutkrävande på alla nivåer.

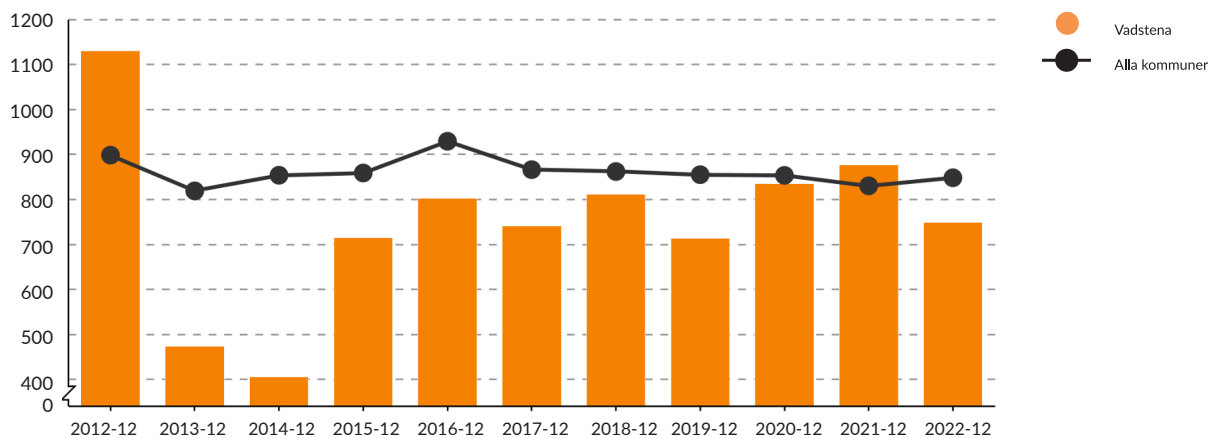
Tillit är en av grundförutsättningarna för fredliga och inkluderande samhällen. Det gäller såväl mellanmänsklig tillit som så kallad institutionell tillit, det vill säga att människor litar på offentliga aktörer i kommun, region och stat. Sverige är traditionellt sett ett land som har hög mellanmänsklig och institutionell tillit, men på senare år har de nationella siffrorna för framförallt tilliten mellan människor minskat. Vadstena kommun är dock i hög grad ett tillitsfullt lokalsamhälle. Den mellanmänskliga tilliten ökar i Vadstena medan den minskar i riket och deltagandet vid allmänna val, som räknas som ett sätt att visa institutionell tillit, är fortsatt mycket högt i Vadstena medan trenden i riket är vikande.

Vadstena kommun är vidare en trygg kommun med få (och minskande) andel anmälda våldsbrott i förhållande till riket.

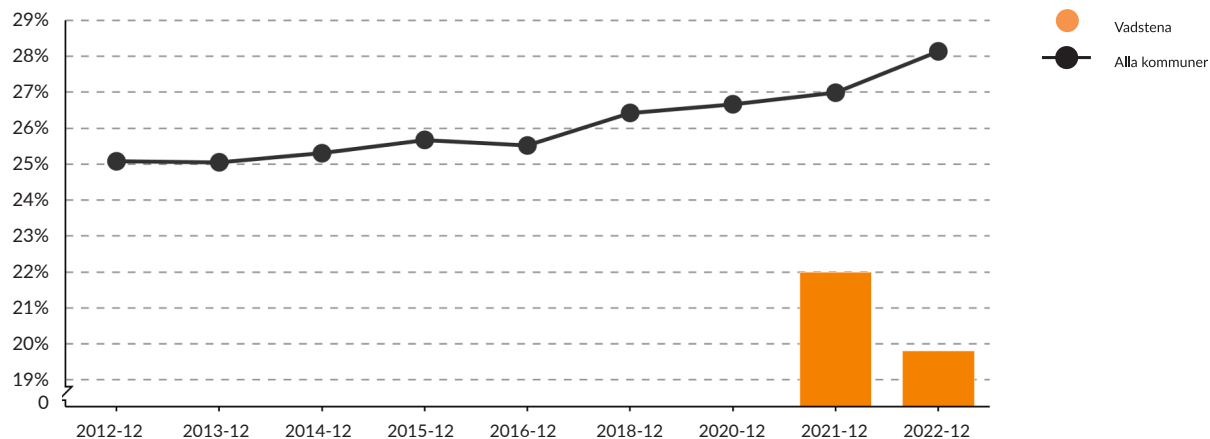
Valdeltagande i senaste kommunalvalet, andel (%)



Anmälda våldsbrott, antal/100 000 inv




Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)



Lokalt hållbarhetsarbete

Ett sätt att lokalt mäta den institutionella tilliten är att följa upp hur invånare som möter kommunen som myndighet (myndighetsutövande) upplever information och bemötande. Detta görs via årliga mätningar inom ramen för NKI (Nöjd kundindex).

Uppdrag	Slutdatum	Status	Kommentar
NKI-mätningar och företagservice.	2026-12-31		Vadstena kommun erbjuder företagservice på flera olika sätt, bland annat genom rådgivning, samordning av handel samt återkommande näringslivsträffar. Kommunledningen genomför också ett stort antal företagsbesök per år. För 2023 placerade sig Vadstena kommun på plats 79 av 290 kommuner avseende företagsklimat i Svenskt Näringslivs årliga mätning, vilket är ett resultat som står sig mycket väl inom länet. NKI-mätningar (Nöjd Kund Index) genomförs regelbundet i kommunen för att mäta upplevelsen av invånare och näringsidkares möte med kommunens tjänstepersoner. Mätningarna genomförs inom ett stort antal verksamheter, bland annat bygglov, miljö- och hälsoskydd samt alkoholtillstånd. Under 2023 genomfördes NKI-mätningar i kommunen, men resultaten publiceras av Sveriges kommuner och regioner (SKR) först i april 2024.

Mål 17. Genomförande och globalt partnerskap



Mål 17 handlar om att stärka genomförandemedlen och återvitalisera det globala partnerskapet för hållbar utveckling.

Nationella nyckeltal saknas i KOLADA (kommun- och landstingsdatabasen) för mål 17.

Lokalt hållbarhetsarbete

Vadstena kommun saknade för 2023 direkt kopplade målbilder och/eller uppdrag för genomförande och globalt partnerskap.





VADSTENA
KOMMUN



VADSTENA KOMMUN

Revisorerna i Vadstena kommun

2024-04-08

Till
Fullmäktige i Vadstena kommun

Revisionsberättelse för år 2023

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar och genom utsedda lekmannarevisorer/revisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag.

Vi granskar på kommunfullmäktiges uppdrag men oberoende och självständigt.

Styrelse, nämnder och beredningar ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt fastställda mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamheten samt för att den årsredovisning de överlämnar till kommunfullmäktige ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat för året.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsd i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktningen och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för att till kommunfullmäktige lämna underlag för bedömning och ansvarsprovning.

Vi har under året granskat årsredovisning, delårsredovisning, genomfört grundläggande granskning av styrelse och nämnder samt genomfört fördjupade dialoger med samtliga nämnder. Vi har särskilt följt nämndernas arbete genom granskning av protokoll och beredningsunderlag. Arbetet har bedrivits med stöd av sakkunnigt biträde.

Vi vill i samband med årets ansvarsprovning uppmärksamma kommunfullmäktige på vikten av att kommunstyrelsen och övriga nämnder säkerställer en tydlig och transparent beredningsprocess samt upprättar tydliga beslutsprotokoll så våra kommuninvånare på ett enkelt sätt ska kunna förstå vad som är beslutat och på vilken grund. Vi bedömer att kvaliteten i styrelsen och nämndernas protokoll ska förstärkas.

Vi vill även till kommunfullmäktige lyfta vikten av att kommunstyrelsen bedriver en ändamålsenlig uppsikt över övriga nämnder, de kommunala bolagen, gemensamma nämnder, kommunalförbund och stiftelser. En väl utvecklad och ändamålsenlig uppsikt är en garant för att kommunfullmäktige under året erhåller information om hur verksamheterna utvecklas. Vi bedömer att uppsikten kan och bör utvecklas.

Vi noterar att de finansiella och verksamhetsmässiga målen endast delvis är uppfyllda.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens, nämndernas och beredningarnas interna kontroll i allt väsentligt har varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är i tillräcklig grad förenligt med de finansiella mål som fullmäktige uppställt. Resultatet enligt årsredovisningen är i huvudsak förenligt med de verksamhetsmål som fullmäktige uppställt.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöter i dessa organ.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2023.

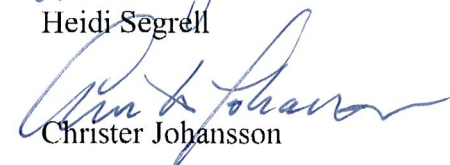
Vadstena den 8 april 2024




Jan Engholm



Heidi Segrell



Christer Johansson



Gary Sparrborn



Jan-Inge Pritz

Det sakkunniga bitrådets yttrande

Till revisorerna i Vadstena Kommun (org.nr 212000-2825)

Vi har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Vadstena Kommun utfört revision och granskning av årsredovisningen enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* för år 2023-01-01–2023-12-31.

Våra uttalanden i detta yttrande är förenliga med innehållet i den revisionsrapport som har överlämnats till kommunens förtroendevalda revisorer 2024-03-19.

Yttrande om årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* för Vadstena kommun för år 2023-01-01–2023-12-31. Förvaltningsberättelsen och de sammanställda räkenskaperna har granskats enligt särskilda instruktioner.

Enligt vår bedömning har årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av kommunens finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året.

Förvaltningsberättelsens lagstadgade delar är förenliga med årsredovisningens övriga delar.

Grund för uttalanden

Vi har utfört uppdraget enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision*. Vårt ansvar enligt denna standard beskrivs närmare i avsnittet Det sakkunniga bitrådets ansvar. Uppdraget är utfört utifrån opartiskhet och självständighet i förhållande till kommunen.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Annan information

Årsredovisningen innehåller också annan information än balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter och denna andra information återfinns på sidorna 4-31, 53-93 och 96-99. Det är styrelsen som har ansvaret för denna andra information.

Vårt uttalande avseende årsredovisningen omfattar inte denna andra information och i vårt uppdrag ingår inte att genomföra en revision av denna information, men det är vårt ansvar att läsa den och överväga om den i väsentlig utsträckning är oförenlig med årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter. Vid denna genomgång beaktar vi även den kunskap vi i övrigt inhämtat under revisionen och bedömer om den andra informationen verkar innehålla väsentliga felaktigheter.

Om vi drar slutsatsen att den andra informationen innehåller en väsentlig felaktighet, är vi skyldig att rapportera detta. Vi har inget att rapportera i det avseendet.

Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt LKBR. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att

upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Det sakkunniga bitrådets ansvar

Vårt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna ett yttrande som en del av en revisionsrapport till de förtroendevalda revisorerna. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i ovan nämnda delar.

Som del av en revision enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden.

Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar vi oss en förståelse av den del av kommunens interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera de förtroendevalda revisorerna om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under



revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Det sakkunniga bitrådets granskning av förvaltningsberättelsen och de sammanställda räkenskaperna


Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningsberättelsen och de sammanställda räkenskaperna och att dessa upprättas i enlighet med LKBR. Vår granskning har skett enligt "Instruktion för granskning av förvaltningsberättelse" och "Instruktion för granskning av sammanställda räkenskaper" i *Standard för kommunal räkenskapsrevision*. Detta innebär att vår granskning av förvaltningsberättelsen och de sammanställda räkenskaperna har en annan inriktning och mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

En förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med LKBR.

Sammanställda räkenskaper har konsoliderats i enlighet med LKBR.

Linköping

KPMG AB

DocuSigned by:

9541F1DF33944B6...
John Johansson

Auktoriserad revisor/sakkunnigt biträde



Skrivelse till kommunfullmäktige

Beslutsunderlag för fullmäktiges beslut om ansvarsfrihet

Vår beteckning: KS/2024:4 – 042 Budgetkontroll, kostnadsanalys, efterkalkylering, årsred

Förslag till beslut

1. Kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för kommunstyrelsen, krisledningsnämnden, jävsnämnden och samtliga beredningar i kommunen samt de enskilda ledamöterna i dessa organ.
2. Kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för valnämnden och samtliga beredningar samt de enskilda ledamöterna.
3. Kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för socialnämnden och samtliga beredningar samt de enskilda ledamöterna.
4. Kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för kultur- och utbildningsnämnden och samtliga beredningar samt de enskilda ledamöterna.
5. Kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för samhällsbyggnadsnämnden och samtliga beredningar samt de enskilda ledamöterna.
6. Kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för de gemensamma nämnder som kommunen ingår i, det vill säga överförmyndarnämnden och vatten- och avfallsnämnden, samt de enskilda ledamöter i dessa organ som är utsedda av kommunfullmäktige i Vadstena kommun.

Ledamöter och ersättare i nämnder och styrelser deltar inte i beslutet om ansvarsfrihet för egen del.

Sammanfattning

Fullmäktige ska vid ett sammanträde före utgången av juni månad året efter det år som revisionen avser, besluta om ansvarsfrihet ska beviljas eller vägras. Beslutet ska motiveras om det inte är uppenbart obehövt.

Om revisorerna riktat anmärkning mot en nämnd eller en fullmäktigeberedning eller mot enskilda förtroendevalda i sådana organ, ska fullmäktige besluta om även fullmäktige ska rikta anmärkningen.

Fullmäktige får rikta anmärkning även om revisorerna inte gjort det.

Beslut om anmärkning ska motiveras

Beslutsunderlag

Beslutsunderlag för fullmäktiges beslut om ansvarsfrihet

Protokollsutdrag KS 2024-04-08, § 65

Årsredovisning för Vadstena kommun 2023

Kommunfullmäktiges presidium

Jenny Bytander (S), ordförande



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

§ 66

Årsredovisning Vadstena förvaltnings AB

Vår beteckning: KS/2024:3 - 107

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Årsredovisning för räkenskapsåret 2023 för Vadstena Förvaltning AB godkänns.

Sammanfattning

Birgitta Calén, ekonomichef, föredrar ärendet.

Vadstena Förvaltning AB har lämnat årsredovisning för räkenskapsåret 2023. Redovisat resultat är 71 tkr före skatt. Skatt på årets resultat uppgår till 22 tkr och årets resultat efter skatt är 49 tkr. Budgeterat resultat för 2023 är 126 tkr före skatt

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag kommunstyrelsens arbetsutskott 2024-03-25, § 37

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott daterad den 15 mars 2024.

Årsredovisning för Vadstena Förvaltning AB 2023.

Revisionsberättelse för 2023 för Vadstena Förvaltning AB.

(kompletteras)

Lekmannarevisorernas granskningsrapport 2023 för Vadstena

Förvaltning AB. (kompletteras)

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90

E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

Beslutet med handlingar expedieras till

Revisorerna

Beslutet expedieras till

Vadstena Förvaltning AB

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott

Årsredovisning Vadstena Förvaltnings AB 2023

Vår beteckning: KS/2024:3 – 107 Kommunal verksamhet i bolags-, stiftelse-, föreningsform

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Årsredovisning för räkenskapsåret 2023 för Vadstena Förvaltning AB godkänns.

Sammanfattning

Vadstena Förvaltning AB har lämnat årsredovisning för räkenskapsåret 2023. Redovisat resultat är 71 tkr före skatt. Skatt på årets resultat uppgår till 22 tkr och årets resultat efter skatt är 49 tkr. Budgeterat resultat för 2023 är 126 tkr före skatt

Finansiering

Inte aktuellt.

Samråd

Samråd har inte skett.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott daterad den 15 mars 2024.

Årsredovisning för Vadstena Förvaltning AB 2023.

Revisionsberättelse för 2023 för Vadstena Förvaltning AB.

(kompletteras)

Lekmannarevisorernas granskningsrapport 2023 för Vadstena
Förvaltning AB. (kompletteras)

Beslutet med handlingar expedieras till

Revisorerna

Beslutet expedieras till

Vadstena Förvaltning AB

Kommunstyrelsens förvaltning

Madeleine Andersson
Kommundirektör

Birgitta Calén
Ekonomichef

Årsredovisning

för

Vadstena förvaltnings AB

559098-4091

Räkenskapsåret

2023-01-01 till 2023-12-31

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och VD för Vadstena förvaltningsaktiebolag, 559098-4091, avger följande berättelse över verksamheten under år 2023.

Vadstena förvaltningsaktiebolag är helägt av Vadstena fastighets AB, 556051-2468. Bolagets övergripande mål är att inom Vadstena kommun förvalta andras fastigheter eller allmän parkmark med i första hand kommunala verksamheter som exempelvis förskolor, skolor, idrottsplats, ishall och därmed förenlig verksamhet.

Styrelse

Av kommunfullmäktige i Vadstena kommun utsedda styrelseledamöter och ersättare per den 31 december:

Ledamöter

Arne Sjöberg, ordf
Anders Hedeberg, v ordf
Bengt O Petersson, 2:e v ordf
Lena Davidsson
Thomas Söderberg

Ersättare

Magnus Andersson
Tony S:t Cyr
Urban Tellström
Fabian Thun
Mats Wahrén

Styrelsen har under året hållit sju protokollförda sammanträden.

Verkställande direktör

Leif Samuelsson är verkställande direktör.

Revisorer

KPMG AB med auktoriserad revisor John Johansson som huvudansvarig är bolagets revisor. Av kommunfullmäktige utsedda lekmannarevisorer Jan Engholm och Christer Johansson med Jan-Inge Printz som suppleant.

Väsentliga händelser under året

Verksamheten har bedrivits enligt plan. Inga väsentliga händelser därutöver har skett.

Det kommunala uppdraget

Styrelsen och vd gör bedömningen att den verksamhet som bolaget bedrivit under 2023 varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och att det utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Väsentliga händelser efter årets slut

Inga väsentliga händelser efter årets slut.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020
Nettoomsättning	32 180	28 175	29 000	27 135
Årets resultat	49	35	82	74
Soliditet (%)	7,6	6,7	6,3	6,9

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	400 000	235 211	35 398	670 609
Balanseras i ny räkning		35 398	-35 398	0
Årets resultat 2023			49 271	49 271
Belopp vid årets utgång	400 000	270 609	49 271	719 880

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	270 609
årets vinst	49 271
	319 880

disponeras så att i ny räkning överföres	319 880
	319 880

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Förvaltningsintäkter			
Nettoomsättning		32 179 834	28 174 926
Summa rörelseintäkter		32 179 834	28 174 926
Rörelsekostnader	2		
Underhåll		-7 452	-18 872
Driftskostnader		-31 095 799	-28 521 929
Avskrivningar		-208 056	-571 555
Summa rörelsekostnader		-31 311 307	-29 112 356
Rörelseresultat		868 527	-937 430
Centrala kostnader	2		
Avskrivningar		-61 676	-11 298
Övriga kostnader		-680 946	-638 957
Summa centrala kostnader		-742 622	-650 255
Finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		199 756	47 036
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4 181	-1 930
Summa finansiella poster		195 575	45 106
Resultat efter finansiella poster		321 480	-1 542 579
Bokslutsdispositioner			
Koncernbidrag		-250 000	1 600 000
Summa bokslutsdispositioner		-250 000	1 600 000
Resultat före skatt		71 480	57 421
Skatt på årets resultat		-22 209	-22 023
Årets resultat		49 271	35 398

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	3	214 884	484 616
Summa materiella anläggningstillgångar		214 884	484 616
Summa anläggningstillgångar		214 884	484 616
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		231 734	38 308
Fordringar hos moderbolag	4	0	2 854 676
Skattefordringar		139 238	133 440
Övriga fordringar		8 835 453	6 480 158
Summa kortfristiga fordringar		9 206 425	9 506 582
Summa omsättningstillgångar		9 206 425	9 506 582
SUMMA TILLGÅNGAR		9 421 309	9 991 198

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		400 000	400 000
Summa bundet eget kapital		400 000	400 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		270 609	235 211
Årets resultat		49 271	35 398
Summa fritt eget kapital		319 880	270 609
Summa eget kapital		719 880	670 609
Långfristiga skulder	5		
Skulder till moderbolag		2 322 256	2 322 256
Summa långfristiga skulder		2 322 256	2 322 256
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 739 729	1 406 772
Skulder till MB/ Vadstena Fastighets AB		1 110 621	3 042 805
Övriga skulder		1 163 092	149 347
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		2 365 731	2 399 409
Summa kortfristiga skulder		6 379 173	6 998 333
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		9 421 309	9 991 198

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med tidigare år.

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Tillkommande utgifter

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

	Nyttjandeperiod
Datorer	3 år
Inventarier, verktyg och installationer	5 år

Nedskrivningar - materiella och immateriella anläggningstillgångar samt andelar i koncernföretag

Vid varje balansdag bedöms om det finns någon indikation på att en tillgångs värde är lägre än dess redovisade värde. Om en sådan indikation finns, beräknas tillgångens återvinningsvärde.

Återvinningsvärdet är det högsta av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nyttjandevärde. Vid beräkning av nyttjandevärdet beräknas nuvärdet av de framtida kassaflöden som tillgången väntas ge upphov till i den löpande verksamheten samt när den avyttras eller utrangeras. Den diskonteringsränta som används är före skatt och återspeglar marknadsmässiga bedömningar av pengars tidsvärde och de risker som avser tillgången. En tidigare nedskrivning återförs endast om de skäl som låg till grund för beräkningen av återvinningsvärdet vid den senaste nedskrivningen har förändrats.

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

Redovisning i och borttagande från balansräkningen

En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när företaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången har upphört eller reglerats. Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med innehavet i allt väsentligt överförs till annan part och företaget inte längre har kontroll över den finansiella tillgången. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när den avtalade

förpliktelsen fullgjorts eller upphört.

Värdering av finansiella tillgångar

Finansiella tillgångar värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde, inklusive eventuella transaktionsutgifter som är direkt hänförliga till förvärvet av tillgången.

Finansiella omsättningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

Kundfordringar och övriga fordringar som utgör omsättningstillgångar värderas individuellt till det belopp som beräknas inflyta.

Värdering av finansiella skulder

Finansiella skulder värderas till upplupet anskaffningsvärde. Utgifter som är direkt hänförliga till upptagande av lån korrigerar lånets anskaffningsvärde och periodiseras enligt effektivräntemetoden.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning

Planer för ersättningar efter avslutad anställning klassificeras som antingen avgiftsbestämda eller förmånsbestämda.

Vid avgiftsbestämda planer betalas fastställda avgifter till ett annat företag, normalt ett försäkringsföretag, och företaget har inte längre någon förpliktelse till den anställde när avgiften är betald. Storleken på den anställdes ersättningar efter avslutad anställning är beroende av de avgifter som har betalats och den kapitalavkastning som avgifterna ger.

Vid förmånsbestämda planer har företaget en förpliktelse att lämna de överenskomna ersättningarna till nuvarande och tidigare anställda. Företaget bär i allt väsentligt dels risken att ersättningarna kommer att bli högre än förväntat (aktuariell risk), dels risken att avkastningen på tillgångarna avviker från förväntningarna (investeringsrisk). Investeringsrisk föreligger även om tillgångarna är överförda till ett annat företag.

Avgiftsbestämda planer

Avgifterna för avgiftsbestämda planer redovisas som kostnad. Obetalda avgifter redovisas som skuld.

Förmånsbestämda planer

Företag har valt att tillämpa de förenklingsregler som finns i BFNAR 2012:1.

Skatt

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock särredovisas inte uppskjuten skatt hänförlig till obeskattade reserver eftersom obeskattade reserver redovisas som en egen post i balansräkningen. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade per balansdagen och har inte nuvärdeberäknats.

Eventualförpliktelser

En eventualförpliktelse är:

- En möjlig förpliktelse som till följd av inträffade händelser och vars förekomst endast kommer att bekräftas av en eller flera osäkra framtida händelser, som inte helt ligger inom företagets kontroll, inträffar eller uteblir, eller
- En befintlig förpliktelse till följd av inträffade händelser, men som inte redovisas som skuld eller avsättning eftersom det inte är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen eller förpliktelsens storlek inte kan beräknas med tillräcklig tillförlitlighet.

Eventualförpliktelser är en sammanfattande beteckning för sådana garantier, ekonomiska åtaganden och eventuella förpliktelser som inte tas upp i balansräkningen.

Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

Tjänsteuppdrag och entreprenadavtal – fast pris

Uppdragsinkomster och uppdragsutgifter för uppdrag till fast pris redovisas som intäkt när arbetet är väsentligen fullgjort (färdigställandemetoden).

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Det erhållna/lämnade koncernbidraget har påverkat företagets aktuella skatt.

Not 2 Medelantalet anställda

	2023	2022
Medelantalet anställda	24	21

Not 3 Inventarier, verktyg och installationer

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 097 894	2 837 536
Inköp	0	260 358
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 097 894	3 097 894
Ingående avskrivningar	-2 613 278	-2 030 425
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Årets avskrivningar	-269 732	-582 853
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 883 010	-2 613 278
Utgående redovisat värde	214 884	484 616

Not 4 Kortfristiga fordringar på Vadstena Fastighets AB

	2023-12-31	2022-12-31
Fordringar på Vadstena Fastighets AB	0	2 854 676
Fordringar på Vadstena Fastighets AB	0	2 854 676
Utgående redovisat värde	0	2 854 676

Not 5 Långfristiga skulder

Företagets långfristiga skulder om 2 322 256 kr förfaller till betalning efter mer än fem år.

	2023-12-31	2022-12-31
Långfr skuld t VFAB	-2 322 256	-2 322 256
	-2 322 256	-2 322 256

Vadstena

Arne Sjöberg
Ordförande

Anders Hedeberg

Bengt O Petersson

Lena Davidsson

Thomas Söderberg

Leif Samuelsson
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats

KPMG AB

John Johansson
Auktoriserad revisor

Signaturcertifikat

Dokumentnamn:

Årsredovisning 559098-4091 Vadstena förvaltnings AB 2023-01-01-2023-12-31 v1

Unikt dokument-id:

c2653dd1-c4e0-4f99-b482-664256a141de

Dokumentets fingeravtryck:

ee282fd0ddc6cd812bee41536a8d00f5ea789abbe300a3b25c04b1e802df347da79b90dc0b51b1e0f58
d83ab6e76797921eac2c5c08d9ad9fa89e3b9fced825d







Undertecknare

 <p>Bengt-O Petersson E-post: bengt-o@sevadstena.se Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (desktop) IP nummer: 213.204.219.146</p>	<p>Signerad med BankID: Bengt-O Petersson (194809252994)</p> <p>Betrodd tidsstämpel: 2024-03-12 08:43:43 UTC</p> 
 <p>Anders Hedeberg Styrelsens vice ordförande E-post: anders.hedeberg@vadstena.se Enhet: Safari 17.3.1 on Unknown macOS 10.15.7 (desktop) IP nummer: 83.252.16.121</p>	<p>Signerad med BankID: ANDERS HEDEBERG (194804294637)</p> <p>Betrodd tidsstämpel: 2024-03-12 09:53:34 UTC</p> 
 <p>Arne Sjöberg Styrelsens ordförande E-post: arne@q1.se Enhet: Safari 17.4 on iPhone iOS 17.4 (smartphone) IP nummer: 213.204.219.97</p>	<p>Signerad med BankID: Arne Lennart Sjöberg (194902245531)</p> <p>Betrodd tidsstämpel: 2024-03-12 09:59:34 UTC</p> 
 <p>Leif Samuelsson E-post: leif.samuelsson@vfab.se Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (desktop) IP nummer: 213.204.217.234</p>	<p>Signerad med BankID: LEIF SAMUELSSON (195901111939)</p> <p>Betrodd tidsstämpel: 2024-03-12 10:04:07 UTC</p> 



Detta dokumentet har signerats genom digitala signeringstjänsten GetAccept.
Certifikatet tillhandahåller alla signaturer och aktivitetsdata kopplat till detta dokument.

Undertecknare

 <p>Thomas Söderberg Styrelseledamot</p> <p>E-post: thomas.sjelvgren@gmail.com Enhet: Safari 17.3.1 on iPhone iOS 17.3.1 (smartphone) IP nummer: 193.254.193.166</p>	<p>Signerad med BankID: THOMAS SÖDERBERG (196802101953)</p> <p>Betrodd tidsstämpel: 2024-03-12 12:24:02 UTC</p> 
 <p>Lena Davidsson</p> <p>E-post: lena.davidsson57@outlook.com Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (desktop) IP nummer: 81.234.195.11</p>	<p>Signerad med BankID: LENA BIRGITTA DAVIDSSON (195710232082)</p> <p>Betrodd tidsstämpel: 2024-03-14 12:15:02 UTC</p> 
 <p>John Johansson</p> <p>E-post: john.johansson@kpmg.se Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (desktop) IP nummer: 195.84.56.2</p>	<p>Signerad med BankID: John Magnus Johansson (198101232075)</p> <p>Betrodd tidsstämpel: 2024-03-28 10:07:09 UTC</p> 

Detta dokument slutfördes av alla parter:

2024-03-28 10:07:09 UTC



Detta dokumentet har signerats genom digitala signeringstjänsten GetAccept.
Certifikatet tillhandahåller alla signaturer och aktivitetsdata kopplat till detta dokument.

Aktivitetslogg

Betrodd tidsstämpel

2024-03-28 10:07:09 UTC

Aktivitet med insamlade uppgifter

Dokumentet signerades av John Johansson (john.johansson@kpmg.se)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 195.84.56.2 - IP Plats: Stockholm, Sweden

2024-03-28 10:07:04 UTC

Dokumentet verifierades genom BankID av John Johansson (john.johansson@kpmg.se)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 195.84.56.2 - IP Plats: Stockholm, Sweden

2024-03-28 10:06:43 UTC

Dokumentet öppnades av John Johansson (john.johansson@kpmg.se)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 195.84.56.2 - IP Plats: Stockholm, Sweden

2024-03-22 14:20:49 UTC

Enhet: Chrome 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.204.217.234 - IP Plats: Stockholm, Sweden

2024-03-14 12:15:04 UTC

Dokumentet skickades till John Johansson (john.johansson@kpmg.se)
Enhet: ()

2024-03-14 12:15:02 UTC

Dokumentet signerades av Lena Davidsson (lena.davidsson57@outlook.com)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 81.234.195.11 - IP Plats: Lund, Sweden

2024-03-14 12:14:56 UTC

Dokumentet verifierades genom BankID av Lena Davidsson (lena.davidsson57@outlook.com)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 81.234.195.11 - IP Plats: Lund, Sweden

2024-03-14 12:14:12 UTC

Dokumentet lästes igenom av Lena Davidsson (lena.davidsson57@outlook.com)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 81.234.195.11 - IP Plats: Lund, Sweden

2024-03-12 14:51:55 UTC

Dokumentet öppnades av Lena Davidsson (lena.davidsson57@outlook.com)
Enhet: Samsung Browser 23.0 on SAMSUNG SM-S901B Android 14 (smartmobil)
IP nummer: 81.234.195.11 - IP Plats: Lund, Sweden

2024-03-12 12:24:02 UTC

Dokumentet signerades av Thomas Söderberg (thomas.sjelvegren@gmail.com)
Enhet: Safari 17.3.1 on iPhone iOS 17.3.1 (smartmobil)
IP nummer: 193.254.193.166

2024-03-12 12:23:53 UTC

Dokumentet verifierades genom BankID av Thomas Söderberg (thomas.sjelvegren@gmail.com)
Enhet: Safari 17.3.1 on iPhone iOS 17.3.1 (smartmobil)
IP nummer: 193.254.193.166

2024-03-12 12:23:39 UTC

Dokumentet lästes igenom av Thomas Söderberg (thomas.sjelvegren@gmail.com)
Enhet: Safari 17.3.1 on iPhone iOS 17.3.1 (smartmobil)
IP nummer: 193.254.193.166



2024-03-12 12:23:00 UTC Dokumentet öppnades av Thomas Söderberg (thomas.sjolvgren@gmail.com)
Enhet: Safari 17.3.1 on iPhone iOS 17.3.1 (smartmobil)
IP nummer: 193.254.193.166

2024-03-12 10:04:07 UTC Dokumentet signerades av Leif Samuelsson (leif.samuelsson@vfab.se)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.204.217.234 - IP Plats: Tranås, Sweden

2024-03-12 10:04:01 UTC Dokumentet verifierades genom BankID av Leif Samuelsson (leif.samuelsson@vfab.se)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.204.217.234 - IP Plats: Tranås, Sweden

2024-03-12 10:03:28 UTC Dokumentet öppnades av Leif Samuelsson (leif.samuelsson@vfab.se)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.204.217.234 - IP Plats: Tranås, Sweden

2024-03-12 09:59:34 UTC Dokumentet signerades av Arne Sjöberg (arne@q1.se)
Enhet: Safari 17.4 on iPhone iOS 17.4 (smartmobil)
IP nummer: 213.204.219.97 - IP Plats: Ödeshög, Sweden

2024-03-12 09:59:29 UTC Dokumentet verifierades genom BankID av Arne Sjöberg (arne@q1.se)
Enhet: Safari 17.4 on iPhone iOS 17.4 (smartmobil)
IP nummer: 213.204.219.97 - IP Plats: Ödeshög, Sweden

2024-03-12 09:58:01 UTC Dokumentet öppnades av Arne Sjöberg (arne@q1.se)
Enhet: Safari 17.4 on iPhone iOS 17.4 (smartmobil)
IP nummer: 213.204.219.97 - IP Plats: Ödeshög, Sweden

2024-03-12 09:53:34 UTC Dokumentet signerades av Anders Hedeberg (anders.hedeberg@vadstena.se)
Enhet: Safari 17.3.1 on Unknown macOS 10.15.7 (dator)
IP nummer: 83.252.16.121 - IP Plats: Linköping, Sweden

2024-03-12 09:53:29 UTC Dokumentet verifierades genom BankID av Anders Hedeberg (anders.hedeberg@vadstena.se)
Enhet: Safari 17.3.1 on Unknown macOS 10.15.7 (dator)
IP nummer: 83.252.16.121 - IP Plats: Linköping, Sweden

2024-03-12 09:53:08 UTC Dokumentet öppnades av Anders Hedeberg (anders.hedeberg@vadstena.se)
Enhet: Safari 17.3.1 on Unknown macOS 10.15.7 (dator)
IP nummer: 83.252.16.121 - IP Plats: Linköping, Sweden

2024-03-12 08:43:43 UTC Dokumentet signerades av Bengt-O Petersson (bengt-o@sevadstena.se)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.204.219.146 - IP Plats: Ödeshög, Sweden

2024-03-12 08:43:38 UTC Dokumentet verifierades genom BankID av Bengt-O Petersson (bengt-o@sevadstena.se)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.204.219.146 - IP Plats: Ödeshög, Sweden

2024-03-12 08:41:51 UTC Dokumentet lästes igenom av Bengt-O Petersson (bengt-o@sevadstena.se)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.204.219.146 - IP Plats: Ödeshög, Sweden



2024-03-12 08:41:19 UTC Dokumentet öppnades av Bengt-O Petersson (bengt-o@sevadstena.se)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.204.219.146 - IP Plats: Ödeshög, Sweden

2024-03-12 08:40:46 UTC Dokumentet skickades till Thomas Söderberg (thomas.sjelvgren@gmail.com)
Enhet: Chrome 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.115.54.131 - IP Plats: Borensberg, Sweden

2024-03-12 08:40:44 UTC Dokumentet skickades till Lena Davidsson (lena.davidsson57@outlook.com)
Enhet: Chrome 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.115.54.131 - IP Plats: Borensberg, Sweden

2024-03-12 08:40:42 UTC Dokumentet skickades till Leif Samuelsson (leif.samuelsson@vfab.se)
Enhet: Chrome 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.115.54.131 - IP Plats: Borensberg, Sweden

2024-03-12 08:40:41 UTC Dokumentet skickades till Bengt-O Petersson (bengt-o@sevadstena.se)
Enhet: Chrome 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.115.54.131 - IP Plats: Borensberg, Sweden

2024-03-12 08:40:39 UTC Dokumentet skickades till Arne Sjöberg (arne@q1.se)
Enhet: Chrome 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.115.54.131 - IP Plats: Borensberg, Sweden

2024-03-12 08:40:37 UTC Dokumentet skickades till Anders Hedeberg (anders.hedeberg@vadstena.se)
Enhet: Chrome 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.115.54.131 - IP Plats: Borensberg, Sweden

2024-03-12 08:40:35 UTC Dokumentet förseglades av Jennifer Howell (jennifer.howell@vfab.se)
Enhet: Chrome 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.115.54.131 - IP Plats: Borensberg, Sweden

2024-03-12 08:37:13 UTC Dokumentet skapades av Jennifer Howell (jennifer.howell@vfab.se)
Enhet: Chrome 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.115.54.131 - IP Plats: Borensberg, Sweden



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Vadstena förvaltnings Aktiebolag, org. nr 559098-4091

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Vadstena förvaltnings Aktiebolag för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Vadstena förvaltnings Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Vadstena förvaltnings Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att

fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Vadstena förvaltnings Aktiebolag för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Vadstena förvaltnings Aktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets

organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda

ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Linköping den

KPMG AB

DocuSigned by:



9541F1DF33944B6...
John Johansson

Auktoriserad revisor

GRANSKNINGSRAPPORT FÖR ÅR 2023

Inledning

Vi, av fullmäktige i Vadstena kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat verksamheten i Vadstena Förvaltnings AB för år 2023.

Det är styrelsen och verkställande direktören som ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och regler som gäller för verksamheten.

Vårt ansvar i egenskap av lekmannarevisorer är att granska verksamheten och den interna kontrollen samt pröva om verksamheten bedrivits på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt och i enlighet med det uppdrag som lämnats av fullmäktige respektive bolagsstämman

Metod och genomförande

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet samt kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Vi har vid vår granskning av bolagets verksamhet tagit del av styrelsens protokoll, löpande ekonomiska rapportering, uppföljnings av den under året genomförda interna kontrollen, väsentliga beslut, bolagshandlingar och årsredovisning. Vidare har vi under året erhållit information från bolagets styrelse, företagsledning samt från bolagets auktoriserade revisor.

Iakttagelser och kommentarer

Bolaget har en gemensam styrelsen med VFAB. Avrapportering av bolagets verksamhet och utveckling sker in samband med de gemensamma styrelsemötena
Det är viktigt att styrelsen med jämna mellanrum stämmer av mot kommunstyrelsen vilka behov kommunstyrelsen har avseende förvaltning och underhåll av kommunens fastigheter.
Bolagets styrelse följer löpande upp verksamheten och erhåller en tillräcklig information från VD för att kunna ta det övergripande ansvaret för bolagets verksamhet och resultat.

Bedömning och prövning

Vi lekmannarevisorer bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har bedrivits på ett ändamålsenligt och ur ekonomisk synvinkel tillfredsställande sätt.
Vi bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig. Vi vill dock uppmärksamma bolagets styrelse på vikten av att till ägaren lyfta för bolaget väsentliga och strategiska frågor för dialog och klargörande.

Vadstena 15 mars 2024

Jan Engholm

Christer Johansson

*Av kommunfullmäktige i Vadstena kommun utsedda
lekmannarevisorer i Vadstena Fastighets AB*



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

§ 67

Årsredovisning Vadstena Fastighets AB (VFAB) 2024

Vår beteckning: KS/2024:2 - 107

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Årsredovisning för räkenskapsåret 2023 för Vadstena Fastighets AB godkänns.

Sammanfattning

Birgitta Calén, ekonomichef, föredrar ärendet.

Vadstena Fastighets AB har lämnat årsredovisning för räkenskapsåret 2023. Redovisat resultat är 5 931 tkr före skatt vilket är högre än budgeterat resultat på 1 400 tkr. Skatt på årets resultat uppgår till 366 tkr och avser uppskjuten skatt. Årets resultat efter skatt är 5 565 tkr.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag kommunstyrelsens arbetsutskott 2024-03-25, § 38

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott daterad den 15 mars 2024.

Årsredovisning för Vadstena Fastighets AB 2023.

Revisionsberättelse för 2023 för Vadstena Förvaltning AB.

(kompletteras)

Lekmannarevisionens granskningsrapport 2023 för Vadstena Fastighets AB. (kompletteras)

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90

E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

Beslutet med handlingar expedieras till

Revisorerna

Beslutet expedieras till

Vadstena Fastighets AB

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott

Årsredovisning Vadstena Fastighets AB 2023

Vår beteckning: KS/2024:2 – 107 Kommunal verksamhet i bolags-, stiftelse-, föreningsform

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Årsredovisning för räkenskapsåret 2023 för Vadstena Fastighets AB godkänns.

Sammanfattning

Vadstena Fastighets AB har lämnat årsredovisning för räkenskapsåret 2023. Redovisat resultat är 5 931 tkr före skatt vilket är högre än budgeterat resultat på 1 400 tkr. Skatt på årets resultat uppgår till 366 tkr och avser uppskjuten skatt. Årets resultat efter skatt är 5 565 tkr.

Finansiering

Inte aktuellt

Samråd

Samråd har inte skett i ärendet.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott daterad den 15 mars 2024.

Årsredovisning för Vadstena Fastighets AB 2023.

Revisionsberättelse för 2023 för Vadstena Förvaltning AB.

(kompletteras)

Lekmannarevisionens granskningsrapport 2023 för Vadstena Fastighets AB. (kompletteras)

Beslutet med handlingar expedieras till

Revisorerna

Beslutet expedieras till

Vadstena Fastighets AB

Kommunstyrelsens förvaltning

Madeleine Andersson
Kommundirektör

Birgitta Calén
Ekonomichef

Årsredovisning
för
Vadstena fastighetsaktiebolag

556051-2468

Räkenskapsåret

2023-01-01 till 2023-12-31

VD har ordet

Under år 2023 har vi märkt av stigande kostnader för vårt underhåll varför vi inte genomfört allt vad vi föresatt oss för 2023.

Vi har dock bytt ut spillvattenledningar på fastigheten Karpen 1, Ripgatan. Vi har även bytt ut ventilationen på biblioteket i Asylen. Den utvändiga målningen på Kalkhagen, Gustav Wasas väg är nu slutförd.

Vi har anlagt en större ängsmark vid fastigheten Hertigen 19.

Fortsatt utbyggnad har vidtagit för bolagets överordnade system för styr och regler-installationer, där vi stärker greppet med att övervaka våra byggnader och deras installationer på distans, ett stort antal mätare för energi, el och vatten är inkopplade i vårt system och går att fjärravläsa.

Vi jobbar vidare med en tänkt nyproduktion på området Karlsfrid, öster om Tycklingevägen. Det finns ett antal olika förslag på hustyper som vi tittar på. Vi har haft ett flertal träffar med kommunens Samhällsbyggnadsförvaltning i frågan om vad vi ska bygga.

Under 2023 har vi inte försålt eller inköpt någon fastighet. Antalet lägenheter är 805.

Efterfrågan på lägenheter i Vadstena är fortsatt hög. Vi har få vakanser och vår intressentlista för bostadssökande är stabilt stor. Bolaget gör för året en vinst om 5,9 mkr före skatt.

Vinsten är viktig för att konsolidera bolaget och en nödvändighet för att vi ska klara av våra investeringsplaner.

Hysesförhandlingarna med Hysesgästföreningen är i skrivande stund inte klara.

Vi vet därför inte om förhandlingen kommer att avslutas i Hysesmarknadskommittén.

Vi har en väl sammansatt personalgrupp med kompetens inom våra olika områden, drift, reparation, utemiljö och lokalvård. Vid 2023 års utgång var vi i VFAB-koncernen (inklusive dotterbolaget Vadstena Förvaltnings AB) 42 anställda, varav 9 tjänstemän och 33 kollektivanställda.

Under året har kommunen startat ett antal utredningar om sin och vår gemensamma organisation. Syftet är att utreda hur organisationen ska utformas för att uppnå en effektiv administration, fastighetsförvaltning och annan teknisk service, samt att säkra den framtida kompetensförsörjningen. Vi är representerade i ett flertal grupper. Detta kommer påverka de uppdrag vi utfört för kommunens räkning.

Det sista jag gjorde under 2023 var att säga upp mig från VFAB för att gå i pension vid halvårsskiftet 2024.

Avslutningsvis och med tanke på min pensionering vill jag tacka våra hyresgäster, alla medarbetare, styrelsen, kommunen, och övriga intressenter för gott samarbete under de nio år jag varit anställd på VFAB.

Leif Samuelsson
vd

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och VD för Vadstena fastighetsaktiebolag, 556051-2468, avger följande berättelse över verksamheten under år 2023.

Vadstena fastighetsaktiebolag ägs sedan december 2019 av Vadstena Stadshus AB 559098-4190, som i sin tur ägs till 100% av Vadstena kommun. Bolaget är en del av kommunens verksamhet och står enligt 6 kap. 1 § kommunallagen under uppsikt av kommunstyrelsen. Vadstena fastighetsaktiebolags övergripande mål är att främja bostadsförsörjningen i kommunen. I detta ingår bland annat att utifrån affärsmässiga principer:

- aktivt arbeta med nyproduktion av bostäder inom kommunen,
- erbjuda goda, sunda och prisvärda bostäder,
- stimulera byggande av alla former av bostäder och även med olika upplåtelseformer
- erbjuda bostäder för olika faser i livet, såväl för unga som seniorer,
- bevaka miljö- och kretsloppsanpassning.

Bolaget ska dessutom anta samt verkställa sådana kompetensliga uppdrag som kommunfullmäktige tilldelar bolaget.

Styrelse

Av kommunfullmäktige i Vadstena kommun utsedda styrelseledamöter och ersättare per den 31 december:

Ledamöter

Arne Sjöberg, ordf
Anders Hedeborg, v ordf
Bengt O Petersson, 2:e v ordf
Lena Davidsson
Thomas Söderberg

Ersättare

Magnus Andersson
Tony S:t Cyr
Urban Tellström
Fabian Thun
Mats Wahrén

Styrelsen har under året hållit sju protokollförda sammanträden.

Verkställande direktör

Leif Samuelsson är verkställande direktör.

Revisorer

KPMG AB med auktoriserad revisor John Johansson som huvudansvarig är bolagets revisor. Av kommunfullmäktige utsedda lekmannarevisorer Jan Engholm och Christer Johansson med Jan-Inge Printz som suppleant.

Organisationsanslutning

Bolaget är anslutet till Sveriges Allmännyttan AB (f.d. SABO), Fastigo (Sveriges Kooperativa och

Allmännyttiga Bostadsföretags förhandlingsorganisation) samt medlem i HBV (Husbyggnadsvaror).

Väsentliga händelser under året

Försäljning

Under året har inga fastigheter sålts.

Hyror och marknad

Hyresförhandlingar

Förhandlingar med Hyresgästföreningen region Sydost angående hyrorna för 2023 hölls i november 2022. Efter överläggningar träffades överenskommelse om att höja kallhyran för rena kallhyror med 22,84 kr per kvadratmeter och år (gäller de lägenheter som har direktverkande el som uppvärmning). För nyproduktion med presumtionshyra (Drabanten 7 och Riksföreståndaren 1, 2 och 4) höjdes hyrorna med 19,53 kr per kvadratmeter och år. För övriga lägenheter höjdes hyran med 35,17 kr per kvadratmeter och år. För snittlägenheten blev höjningen 3,3 procent inklusive värme. För garage- och parkeringsplatser gjordes ingen hyreshöjning.

Marknad

Vakansgraden för året har varit 0,60 (0,41) procent. Till vakanserna skall läggas hyresförluster i samband med omflyttningar vilket gör att de sammanlagda hyresförlusterna för 2023 uppgår till 1,62 (1,09) procent av hyresintäkterna för bostäder (kallhyror). Omflyttningstakten för helåret blev 16 (15) procent.

Ekonomi

Resultat

Bolaget gör för år 2023 en vinst om 5,7 mkr före skatt och bokslutsdispositioner jämfört med en budgeterad vinst om 1,4 mkr. Den stora skillnaden beror dels på att planerade underhållsåtgärder har skjutits upp och dels på att en större del underhåll har hanterats som K3-underhåll och därmed skrivs av över en längre tidsperiod. Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder.

Finansiering och hantering av finansiella risker

Finansiella risker hanteras via bolagets finanspolicy, som revideras årligen. Målet med finansverksamheten är att säkerställa bolagets betalningsförmåga på kort och lång sikt, inom finanspolicyns ramar och riktlinjer minimera företagets räntekostnader samt att säkerställa att finansverksamheten bedrivs med en god intern kontroll. Bolaget hanterar per den 31 december 2023 sammanlagt 22 lån om 369,5 mkr varav 363,5 mkr är belånat med kommunal borgen. Den genomsnittliga räntan för bolagets fastighetslån blev 1,2 (0,79) procent. Därutöver har bolaget betalat 1,7 mkr i förmånskompenserande avgift till Vadstena kommun för lån med kommunal borgen (motsvarar ett räntepåslag om 48 punkter). Vid utgången av 2023 hade 33 procent av lånestocken en kortare räntebindningstid än ett år (inklusive lån med fast ränta som löper ut under 2024). En känslighetsanalys visar att en omedelbar höjning av marknadsräntan med en procent medför en ökad räntekostnad om ca 1 mkr på årsbasis.

Marknadsvärdering av fastighetsbeståndet

För december 2022 genomfördes en extern värdering av bolagets fastighetsbestånd. Värderingen som utfördes av Forum Fastighetsekonomi AB visade på ett marknadsvärde om 930 mkr att jämföras med fastigheternas bokförda värde om 423 mkr per den 31 december 2022. Bolaget genomför en extern värdering av fastighetsbeståndet var tredje år, om inte skäl talar för annat. En internvärdering av beståndet vid årsskiftet 2023/2024 visar ett marknadsvärde om 921 mkr jämfört med fastigheternas

bokförda värde om 413 mkr.

Energi och miljö

Energiförbrukningen avseende uppvärmning blev 7979 MWh, vilket är en ökning med 5,8 procent jämfört med föregående år. Den ökade fjärrvärmeanvändningen beror dels på problem med läckande fjärrvärmekulvert och dels på att det har varit något kallare år 2023 jämfört med år 2022.

Flerbostadshusen i Vadstena värms med fjärrvärme producerad av biobränsle, vilket innebär att uppvärmningens påverkan på växthuseffekten är ytterst marginell. Under 2023 förbrukades 84 948 kubikmeter vatten, vilket är en minskning med 9,3 procent jämfört med 2022. Under 2023 förbrukade bolaget 1627 MWh el, vilket är en minskning med 0,3 procent jämfört med 2022.

Underhåll

Under 2023 har totalt 7,9 (13,3) mkr kostnadsförts avseende underhåll varav 4,2 (6,3) avser lägenhetsunderhåll.

Investeringar

Under 2023 har 3,0 (28,2) mkr investerats i fastighetsbeståndet (reservaggregatförråd och badrum Wasagården).

Fastigheter

Bolaget äger totalt 30 fastigheter innehållande 57 114 kvm bostäder samt 15 597 kvm lokaler.

Verksamheten har under 2023 omfattat förvaltning av bolagets fastighetsbestånd. Förvaltningen har bedrivits i egen regi. Det sammanlagda taxeringsvärdet uppgår i slutet av 2023 till 479 mkr. Samtliga fastigheter är fullvärdesförsäkrade. Maskiner och inventarier är försäkrade till betryggande belopp.

Framtida utveckling

Verksamheten under 2023 har bedrivits enligt plan. Efterfrågan på lägenheter är fortsatt hög.

Det kommunala uppdraget

Enligt gällande ägardirektiv ska avkastningen på eget kapital över tid vara minst 9%. Avkastningen 2023 på eget kapital uppgår till 11,3 procent. Styrelsen och vd gör bedömningen att den verksamhet som bolaget bedrivit under 2023 varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och att det utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Väsentliga händelser efter årets slut

Inga väsentliga händelser efter årets slut.

Flerårsjämförelse (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	84 506	81 073	79 739	68 543	69 099
Resultat efter finansiella poster	5 681	4 209	8 316	3 370	5 110
Antal anställda	18	16	17	18	18
Balansomslutning	449 162	449 294	447 632	405 136	305 747
Avkastning på eget kap. (%)	11,3	9,4	18,6	9,4	15,1
Soliditet (%)	11,2	10,0	10,0	8,8	11,1
Kassalikviditet (%)	13,9	6,8	17,3	7,0	3,7

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	7 600 000	14 320 291	22 748 151	253 048	44 921 490
Balanseras i ny räkning			253 048	-253 048	0
Årets resultat				5 565 130	5 565 130
Belopp vid årets utgång	7 600 000	14 320 291	23 001 199	5 565 130	50 486 620

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	23 001 199
årets vinst	5 565 130
	28 566 329
disponeras så att i ny räkning överföres	28 566 329
	28 566 329

Resultaträkning

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Hysesintäkter	4, 6	75 637 438	72 668 430
Övriga förvaltningsintäkter		8 868 490	8 404 474
Summa rörelsens intäkter		84 505 928	81 072 904
Fastighetskostnader			
Underhåll		-7 915 720	-13 337 129
Driftskostnader	5, 6, 7	-43 548 709	-40 379 170
Fastighetsskatt		-1 329 360	-1 315 756
Avskrivningar		-14 596 780	-14 003 369
Summa rörelsens kostnader		-67 390 569	-69 035 424
Bruttoresultat		17 115 359	12 037 480
Centrala administrationskostnader			
Avskrivningar		-70 536	0
Övriga kostnader	7, 8	-5 338 810	-4 265 514
Summa centrala administrationskostnader		-5 409 346	-4 265 514
Resultat från finansiella poster			
Ränteintäkter och liknande poster	9	235 212	79 531
Räntekostnader och liknande resultatposter	10	-6 260 129	-3 642 511
Summa resultat från finansiella poster		-6 024 917	-3 562 980
Resultat efter finansiella poster		5 681 096	4 208 987
Koncernbidrag	11	250 000	-1 600 000
Resultat före skatt		5 931 096	2 608 987
Skatt på temporär skillnad (bokföringsmässig/ skattemässig)	12	-365 966	-2 355 939
Årets resultat		5 565 130	253 048

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	3, 14	413 195 816	422 534 467
Markanläggningar	15	6 874 974	7 574 676
Inventarier och maskiner	16	4 140 177	4 382 678
Pågående ny- och ombyggnader	17	4 382 702	3 670 935
		428 593 669	438 162 756
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i dotterbolag	18	400 000	400 000
Fordringar hos dotterbolag	19	2 322 256	2 322 256
Andra långfristiga värdepappersinnehav	20	45 000	45 000
		2 767 256	2 767 256
Summa anläggningstillgångar		431 360 925	440 930 012
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Hyses- och kundfordringar		292 573	1 183 974
Fordringar hos dotterbolag	19	1 110 621	3 042 805
Aktuella skattefordringar		1 405 767	2 724 015
Övriga fordringar	21, 23	14 194 403	695 832
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	22	773 669	695 812
		17 777 033	8 342 438
<i>Kassa och bank</i>	23	24 305	21 362
Summa omsättningstillgångar		17 801 338	8 363 800
SUMMA TILLGÅNGAR		449 162 263	449 293 812

Balansräkning	Not	2023-12-31	2022-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (76 000 aktier)	24	7 600 000	7 600 000
Reservfond		14 320 291	14 320 291
		21 920 291	21 920 291
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust	30	23 001 199	22 748 151
Årets resultat		5 565 130	253 048
		28 566 329	23 001 199
Summa eget kapital		50 486 620	44 921 490
Avsättningar			
Uppskjuten skatt på temporär skillnad mellan skattemässigt och bokföringsmässigt värde	13	10 025 849	9 659 883
Summa avsättningar		10 025 849	9 659 883
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	25, 27	369 500 000	369 500 000
Summa långfristiga skulder		369 500 000	369 500 000
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		5 975 574	7 119 306
Skulder hos dotterbolag		0	2 854 676
Övriga skulder	28	1 179 868	5 679 909
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	26	11 994 352	9 558 548
Summa kortfristiga skulder		19 149 794	25 212 439
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		449 162 263	449 293 812

Kassaflödesanalys

	Not	2023-01-01 -2023-12-31	2022-01-01 -2022-12-31
Den löpande verksamheten			
Rörelseresultat		11 706 013	7 771 966
Erhållen ränta		235 212	79 531
Betald ränta		-5 790 417	-3 480 820
Avskrivningar		14 667 316	14 003 369
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		20 818 123	18 374 047
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-9 184 595	1 516 249
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-6 532 356	-1 108 468
Kassaflöde från den löpande verksamheten		5 101 172	18 781 827
Investeringsverksamheten			
Anskaffning av materiella anläggningstillgångar		-5 098 229	-18 780 380
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-5 098 229	-18 780 380
Årets kassaflöde		2 943	1 447
Likvida medel	23		
Likvida medel vid årets början		21 362	19 915
Likvida medel vid årets slut		24 306	21 362

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Från och med räkenskapsåret 2013 upprättas årsredovisningen med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

I resultaträkningen har personalkostnader och vissa administrativa kostnader delats upp i lokal administration, redovisat under driftskostnader och övriga kostnader, redovisat under centrala administrationskostnader. Uppdelningen har skett enligt anvisning från Sveriges Allmännytt.

Intäkter

Hysesintäkter: i den period uthyrningen avser. Försäljning av övriga varor och tjänster redovisas vid leverans av produkt eller tjänst till kunden. Försäljningen redovisas netto efter avdrag för moms och eventuella rabatter.

Lånekostnader

Ränta på kapital som har lånats för att finansiera tillverkningen av en tillgång som med nödvändighet tar betydande tid i anspråk att färdigställa räknas in i anskaffningsvärdet till den del räntan hänför sig till tillverkningsperioden. Övriga lånekostnader redovisas som kostnader i den period till vilken de hänför sig.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt, förändringar i uppskjuten skatt.

Värdering av samtliga skatteskulder/-fordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas. För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas även därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder. De temporära skillnaderna har huvudsakligen uppkommit genom avskrivning av fastigheter. Se vidare under not 12, 13.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

I de fall anläggningstillgångarna består av olika komponenter där varje del har en förväntad nyttjandeperiod som skiljer sig väsentligt från övriga delar av tillgången, sker avskrivning av sådana komponenter var för sig utifrån varje komponents bedömda nyttjandeperiod. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet om de beräknas ge företaget framtida ekonomiska fördelar, till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

I samband med fastighetsförvärv bedöms om fastigheten väntas ge upphov till framtida kostnader för rivning och återställande av platsen. I sådana fall görs en avsättning och anskaffningsvärdet ökas med

samma belopp. Vissa lånekostnader aktiveras, se avsnittet om lånekostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Avskrivningarna ingår i resultaträkningens poster Fastighetskostnader, Centrala administrationskostnader. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader t o m 2012-12-31	50 år
Hyreshus (komponentiserade f r o m 2013-01-01)	
Stomme och grund	50-200 år
Stammar, fasad, tak och fönster	20-75 år
Hissar, el, våtrum, ventilation och värmesystem	25-50 år
Teknisk utrustning, vitvaror och tvättutr.	15-20 år
Övrigt	50 år
Markanläggningar	20 år
Byggnadsinventarier	5-25 år
Datorer	3 år
Övriga inventarier och maskiner	5 år

Finansiella anläggningstillgångar

Finansiella tillgångar som är avsedda för långsiktigt innehav redovisas till anskaffningsvärde. Har en finansiell anläggningstillgång på balansdagen ett lägre värde än det bokförda värdet skrivs tillgången ner till detta lägre värde om det kan antas att värdenedgången är bestående.

Fordringar och skulder

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Hyres- och kundfordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt. Övriga tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inte annat anges i följande noter.

Statliga bidrag

Bidrag redovisas till verkligt värde när det föreligger rimlig säkerhet att bidraget kommer att erhållas och att bolaget kommer att uppfylla de villkor som är förknippade med bidraget. Bidrag knutna till en anläggningstillgång reducerar anläggningstillgångens redovisade värde. Bidrag som avser att täcka kostnader redovisas i resultaträkningen som övrig rörelseintäkt.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal redovisas som hyresavtal (operationell leasing). Leasingavgiften kostnadsförs linjärt över leasingperioden.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar. I kassaflödesanalysen inkluderas inte medel på koncernkontot (fordran på kommunen) som likvida medel.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

Kassalikviditet

Omsättningstillgångar i förhållande till kortfristiga skulder (inklusive den del av lånen som omsätts under kommande år).

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Vadstena Fastighets AB gör uppskattningar och bedömningar om framtiden. De uppskattningar för redovisningsändamål som blir följden av dessa kan, definitionsmässigt, skilja sig mot det framtida verkliga resultatet.

Not 3 Förvaltningsfastigheter

Bolagets fastigheter innehas för uthyrning. Fastigheterna klassificeras därför som förvaltningsfastigheter. Förvaltningsfastigheternas redovisade värde uppgår till 413 196 tkr (422 534 tkr). För upplysningsändamål görs årligen en prövning för att bedöma fastigheternas verkliga värde. Verkligt värde utgörs av ett marknadsvärde baserat på priser på en aktiv marknad, justerade, om så krävs, för eventuella avvikelser avseende den aktuella tillgångens typ, läge eller skick. Om sådan information inte finns tillgänglig, används alternativa värderingsmetoder som exempelvis aktuella priser på mindre aktiva marknader eller diskonterade kassaflödesprognoser. Extern värdering görs när förutsättningarna har förändrats på ett sätt som kan antas väsentligt påverka fastighetens verkliga värde, dock minst var tredje år.

Fastigheterna värderades i december 2022 till 930 mkr, av en oberoende värderingsman. Värderingen beaktade dels nuvärdet av uppskattade framtida kassaflöden, dels nyligen genomförda transaktioner mellan oberoende parter på en marknad med väsentligen samma förutsättningar. Vid beräkningen av fastigheternas nuvärde användes en kalkylperiod på 5 år och ett direktavkastningskrav som varierar mellan 3,75 % - 7,35 %. Årligt kalkylresultat under 5 år samt restvärdet vid kalkylperiodens slut har därefter nuvärdesberäknats. Vid årsskiftet 2023/2024 har en internvärdering utförts, med kalkylperiod 5 år, som visar på ett marknadsvärde om 921 mkr. Direktavkastningskrav i värderingen vid årsskiftet 2023-2024 varierar mellan 3,87 % - 7,44%.

Not 4 Hyresintäkter

	2023	2022
Grundhyror		
Bostäder	54 123 801	52 154 833
Lokaler	12 920 448	11 756 113
Övrigt	1 736 022	1 733 731
Hyresbortfall bostäder	-877 396	-570 883
Hyresbortfall lokaler	-28 126	-18 752
Hyresbortfall övrigt	-422 534	-393 482
	67 452 215	64 661 560
Värme	8 185 223	8 006 869
	8 185 223	8 006 869
Summa hyresintäkter netto	75 637 438	72 668 430
	75 637 438	72 668 430

Not 5 Driftskostnader

	2023	2022
Värmekostnader	-8 224 305	-7 712 427
Övriga taxeburna kostnader	-7 471 958	-7 295 646
Reparationskostnader	-4 209 655	-4 816 317
Lokal administration	-4 386 161	-3 377 115
Övriga driftskostnader	-19 256 630	-17 177 665
	-43 548 709	-40 379 170

Not 6 Operationella leasingavtal

Nominella värdet av framtida minimileaseavgifter, avseende icke uppsägningsbara leasingavtal för lokaler. Nominella värdet av framtida minimileaseavgifter, avseende tillsvidareavtal på bostäder, garage och parkeringsplatser med ensidig uppsägningsrätt:

	2023	2022
Lokaler		
Förfaller inom ett år	852 881	335 842
Förfaller senare än ett år men inom fem år	35 553 300	24 899 839
Förfaller senare än fem år	899 056	26 140 263
	37 305 237	51 375 944
Bostadslägenheter tre månadshyror	15 500 811	15 160 497
Garage- och parkeringsplatser en månadshyra	132 601	108 432
	15 633 412	15 268 929
Leasingkostnader för fordon	-65 400	-58 470
	-65 400	-58 470

Not 7 Personal

	2023	2022
Medelantalet anställda		
Kvinnor	8	7
Män	10	9
	18	16
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	-1 125 000	-1 076 000
Övriga anställda	-8 388 000	-7 135 000
	-9 513 000	-8 211 000
Sociala avgifter		
Pensionskostnader verkställande direktör	-455 231	-74 741
Pensionskostnader för övriga anställda	-1 146 064	-386 588
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	-2 968 000	-2 458 000
	-4 569 295	-2 919 329
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	-14 082 295	-11 130 329

VD:s anställningsavtal är en tillsvidareanställning med sex månaders uppsägningstid. Om arbetsgivaren säger upp anställningen utgår - utöver uppsägningslön - ett avgångsvederlag om tolv månadslöner. VD uppbär fast månadslön, förmån av tjänstebil samt pension enl KAP-KL.

Styrelseledamöter och ledande befattningshavare

Antal kvinnor i styrelsen	1	1
Antal män i styrelsen	4	4
Antal kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	2	0
Antal män bland övriga ledande befattningshavare	2	1

Not 8 Ersättning till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2023	2022
Revisionsuppdrag	149 000	125 000
Skatterådgivning	0	0
Övriga tjänster	0	0
	149 000	125 000

Not 9 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2023	2022
Ränteintäkter	235 212	79 531
	235 212	79 531

Not 10 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2023	2022
Räntekostnader fastighetslån	-4 441 387	-2 009 125
Övriga räntekostnader	-1 818 742	-1 633 386
	-6 260 129	-3 642 511

Not 11 Bokslutsdispositioner

	2023	2022
Mottagna koncernbidrag	250 000	0
Lämnade koncernbidrag	0	-1 600 000
	250 000	-1 600 000

Not 12 Skatt på årets resultat

	2023	2022
Uppskjuten skatt	365 966	2 355 939
Aktuell skatt	0	0
Totalt redovisad skatt	365 966	2 355 939

Avstämning av effektiv skatt

	2023		2022	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		5 931 096		2 608 987
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	-1 221 806	20,60	-537 451
Ej avdragsgilla kostnader		-22 463		-18 260
Ej skattepliktiga intäkter		3 628		
Skatteeffekt av aktiverade avdragsgilla kostnader		197 091		2 127 046
Skatteeffekt av skillnad mellan bokförings- och skattemässig avskrivning		168 875		228 893
Skatteeffekt av ej aktiverade underskott		874 675		-1 800 228
Redovisad skattekostnad	0,00	0	0,00	0

Not 13 Uppskjuten skatteskuld

	2023-12-31	2022-12-31
Skillnad mellan bokförings- och skattemässig avskrivning	-1 459 500	-1 628 375
Skillnad mellan bokförings- och skattemässigt aktiverat underhåll	11 485 349	11 288 258
Belopp vid årets utgång	10 025 849	9 659 883

Not 14 Byggnader och mark

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	609 404 814	583 610 460
Inköp	807 861	162 831
Omfört från pågående nyanläggningar	3 088 322	25 631 523
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	613 300 997	609 404 814
Ingående avskrivningar	-186 870 347	-174 186 728
Årets avskrivningar	-13 234 834	-12 683 619
Utgående ackumulerade avskrivningar	-200 105 181	-186 870 347
Utgående redovisat värde	413 195 816	422 534 467
Bokfört värde byggnader	401 655 415	410 994 066
Bokfört värde mark	11 540 401	11 540 401
	413 195 816	422 534 467

Not 15 Markanläggningar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	12 640 606	10 248 478
Inköp	0	1 612 457
Omfört från pågående nyanläggningar	0	779 671
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	12 640 606	12 640 606
Ingående avskrivningar	-5 065 930	-4 451 235
Årets avskrivningar	-699 702	-614 695
Utgående ackumulerade avskrivningar	-5 765 632	-5 065 930
Utgående redovisat värde	6 874 974	7 574 676

Not 16 Inventarier och Maskiner

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående anskaffningsvärden	29 828 502	29 462 511
Inköp	490 279	305 741
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Omfört från pågående nyanläggningar	0	60 250
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	30 318 781	29 828 502
Ingående avskrivningar	-25 445 824	-24 740 769
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Årets avskrivningar	-732 780	-705 055
Utgående ackumulerade avskrivningar	-26 178 604	-25 445 824
Utgående redovisat värde	4 140 177	4 382 678

Not 17 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	2023-12-31	2022-12-31
Ingående nedlagda utgifter	3 670 935	13 443 029
Under året nedlagda utgifter	4 370 398	25 106 410
Under året genomförda omfördelningar	-3 088 322	-34 878 504
Omklassificeringar	-570 309	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 382 702	3 670 935
Utgående redovisat värde	4 382 702	3 670 935

Pågående nyanläggningar avser huvudsakligen utgifter för underhåll på fastigheterna Asylen och Karpen.

Not 18 Specifikation andelar i dotterbolag

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
Vadstena Förvaltnings AB	100%	100%	100	400 000 400 000
	Org.nr	Säte		
Vadstena Förvaltnings AB	559098-4091	Vadstena		

Not 19 Fordringar hos dotterbolag

	2023-12-31	2022-12-31
Långfristig fordran	2 322 256	2 322 256
Kortfristig fordran	1 110 621	3 042 805
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 432 877	5 365 061
Utgående redovisat värde	3 432 877	5 365 061

Not 20 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2023-12-31	2022-12-31
5 st aktier i Complus AB	5 000	5 000
4 st andelar i HBV	40 000	40 000
Finansiella anläggningstillgångar	45 000	45 000

Not 21 Övriga Fordringar

Vid årsskiftet fanns en fordran på Vadstena Kommun om 12 978 838 kr. Vid årsskiftet föregående år fanns en skuld till Vadstena Kommun om -3 999 959 kr på checkräkningskontot/koncernkontot.

Bolaget äger rätt att inom koncernkontot nyttja en kredit om 12 500 000 kr.

	2023-12-31	2022-12-31
Fordran på Vadstena Kommun avseende koncernkonto	12 978 838	0
Övriga fordringar på Vadstena Kommun	0	28 168
Övrigt	1 215 565	667 664
	14 194 403	695 832

Not 22 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupen återbäring HBV	119 576	126 004
Övriga poster	654 093	569 808
	773 669	695 812

Not 23 Likvida medel

	2023-12-31	2022-12-31
Kassamedel	24 305	21 362
	24 305	21 362

Medel på koncernkonto klassificeras som skuld/fordran till aktieägaren och inte som kassamedel eftersom Vadstena kommun är extern kontohavare gentemot banken.

Not 24 Eget kapital

Aktiekapitalet består av 76 000 st aktier. Kvotvärde 100 kronor.

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	7 600 000	14 320 291	22 748 151	253 048	44 921 490
Balanseras i ny räkning			253 048	-253 048	0
Årets resultat				5 565 130	5 565 130
Belopp vid årets utgång	7 600 000	14 320 291	23 001 199	5 565 130	50 486 620

Not 25 Långfristiga skulder

	2023-12-31	2022-12-31
Kreditförfall		
Skulder med förfall inom ett år efter balansdagen som avses att förnyas	108 500 000	97 500 000
Skulder med förfall över ett år och mindre än fem år efter balansdagen	261 000 000	272 000 000
Skulder med förfall senare än fem år efter balansdagen	0	0
	369 500 000	369 500 000

Not 26 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2023-12-31	2022-12-31
Upplupna räntekostnader	-787 163	-317 452
Förskottsbetalda hyror	-6 112 141	-4 384 015
Upplupna löner	-1 030 152	-996 688
Upplupna sociala avgifter inkl löneskatt	-940 556	-710 308
Upplupen fastighetsskatt	-1 100 189	-2 374 714
Övriga poster	-2 024 151	-775 371
	-11 994 352	-9 558 548

Not 27 Ställda säkerheter

	2023-12-31	2022-12-31
För skulder till kreditinstitut:		
Fastighetsinteckningar	7 200 000	7 200 000
	7 200 000	7 200 000

Not 28 Övriga skulder

Vid årsskiftet fanns en fordran på Vadstena Kommun om 12 978 838 kr. Vid årsskiftet föregående år fanns en skuld till Vadstena Kommun om -3 999 959 kr på checkräkningskontot/koncernkontot. Bolaget äger rätt att inom koncernkontot nyttja en kredit om 12 500 000 kr.

	2023-12-31	2022-12-31
Koncernkonto	0	-3 999 959
Kortfr skuld till Vadstena Kommun	-391 379	-543 133
Övriga skulder	-788 489	-1 136 817
	-1 179 868	-5 679 909

Not 29 Eventualförpliktelser

	2023-12-31	2022-12-31
Eventualförpliktelser, Fastigo	-163 186	-155 846
	-163 186	-155 846

Not 30 Förslag till disposition av resultatet

2023-12-31

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad vinst	23 001 199
årets vinst	5 565 130
	28 566 329

disponeras så att	
i ny räkning överföres	28 566 329
	28 566 329

Not 31 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Inga väsentliga händelser efter årets slut.

Vadstena

Arne Sjöberg
Ordförande

Anders Hedeberg

Bengt O Petersson

Lena Davidsson

Thomas Söderberg

Leif Samuelsson
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats

KPMG AB

John Johansson
Auktoriserad revisor

Signaturcertifikat

Dokumentnamn:

Årsredovisning 556051-2468 Vadstena fastighetsaktiebolag 2023-01-01-2023-12-31 v
240305

Unikt dokument-id:

33f3e2a7-2dad-43af-bc72-6180657d7167

Dokumentets fingeravtryck:

444c33f97e53d19388bbb08dd37c0bceab24fe74f3d0832592933a9187357c21134e01724911fb25c18a0
7add069b8ce0e833ebc7d0256ecc0b5c3a34862f24






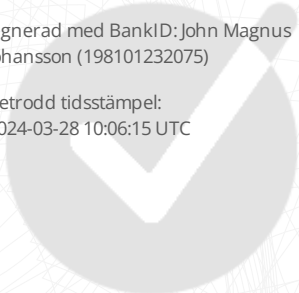
Undertecknare

 <p>Leif Samuelsson E-post: leif.samuelsson@vfab.se Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (desktop) IP nummer: 213.204.217.234</p>	<p>Signerad med BankID: LEIF SAMUELSSON (19590111939)</p> <p>Betrodd tidsstämpel: 2024-03-07 06:03:10 UTC</p> 
 <p>Bengt-O Petersson E-post: bengt-o@sevadstena.se Enhet: Edge 121.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (desktop) IP nummer: 213.204.219.146</p>	<p>Signerad med BankID: Bengt-O Petersson (194809252994)</p> <p>Betrodd tidsstämpel: 2024-03-07 06:17:10 UTC</p> 
 <p>Thomas Söderberg Styrelseledamot E-post: thomas.sjelvgren@gmail.com Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (desktop) IP nummer: 193.254.193.166</p>	<p>Signerad med BankID: THOMAS SÖDERBERG (196802101953)</p> <p>Betrodd tidsstämpel: 2024-03-07 09:02:01 UTC</p> 
 <p>Arne Sjöberg Styrelsens ordförande E-post: arne@q1.se Enhet: Chrome 122.0.0.0 on Unknown macOS 10.15.7 (desktop) IP nummer: 213.204.219.97</p>	<p>Signerad med BankID: Arne Lennart Sjöberg (194902245531)</p> <p>Betrodd tidsstämpel: 2024-03-07 09:45:03 UTC</p> 



Detta dokumentet har signerats genom digitala signeringstjänsten GetAccept.
Certifikatet tillhandahåller alla signaturer och aktivitetsdata kopplat till detta dokument.

Undertecknare

 <p>Lena Davidsson E-post: lena.davidsson57@outlook.com Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (desktop) IP nummer: 81.234.195.11</p>	<p>Signerad med BankID: LENA BIRGITTA DAVIDSSON (195710232082)</p> <p>Betrodd tidsstämpel: 2024-03-08 11:43:41 UTC</p> 
 <p>Anders Hedeberg Styrelsens vice ordförande E-post: anders.hedeberg@vadstena.se Enhet: Safari 17.3.1 on Unknown macOS 10.15.7 (desktop) IP nummer: 83.252.16.121</p>	<p>Signerad med BankID: ANDERS HEDEBORG (194804294637)</p> <p>Betrodd tidsstämpel: 2024-03-12 08:30:50 UTC</p> 
 <p>John Johansson E-post: john.johansson@kpmg.se Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (desktop) IP nummer: 195.84.56.2</p>	<p>Signerad med BankID: John Magnus Johansson (198101232075)</p> <p>Betrodd tidsstämpel: 2024-03-28 10:06:15 UTC</p> 

Detta dokument slutfördes av alla parter:

2024-03-28 10:06:15 UTC



Aktivitetslogg

Betrodd tidsstämpel

2024-03-28 10:06:15 UTC

Aktivitet med insamlade uppgifter

Dokumentet signerades av John Johansson (john.johansson@kpmg.se)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 195.84.56.2 - IP Plats: Stockholm, Sweden

2024-03-28 10:06:10 UTC

Dokumentet verifierades genom BankID av John Johansson (john.johansson@kpmg.se)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 195.84.56.2 - IP Plats: Stockholm, Sweden

2024-03-28 10:01:53 UTC

Dokumentet öppnades av John Johansson (john.johansson@kpmg.se)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 195.84.56.2 - IP Plats: Stockholm, Sweden

2024-03-22 14:21:00 UTC

Enhet: Chrome 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.204.217.234 - IP Plats: Stockholm, Sweden

2024-03-15 12:40:04 UTC

Enhet: Chrome 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.204.217.234 - IP Plats: Stockholm, Sweden

2024-03-12 08:30:53 UTC

Dokumentet skickades till John Johansson (john.johansson@kpmg.se)
Enhet: ()

2024-03-12 08:30:50 UTC

Dokumentet signerades av Anders Hedeberg (anders.hedeberg@vadstena.se)
Enhet: Safari 17.3.1 on Unknown macOS 10.15.7 (dator)
IP nummer: 83.252.16.121 - IP Plats: Linköping, Sweden

2024-03-12 08:30:44 UTC

Dokumentet verifierades genom BankID av Anders Hedeberg (anders.hedeberg@vadstena.se)
Enhet: Safari 17.3.1 on Unknown macOS 10.15.7 (dator)
IP nummer: 83.252.16.121 - IP Plats: Linköping, Sweden

2024-03-12 08:30:11 UTC

Dokumentet öppnades av Anders Hedeberg (anders.hedeberg@vadstena.se)
Enhet: Safari 17.3.1 on Unknown macOS 10.15.7 (dator)
IP nummer: 83.252.16.121 - IP Plats: Linköping, Sweden

2024-03-08 11:43:41 UTC

Dokumentet signerades av Lena Davidsson (lena.davidsson57@outlook.com)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 81.234.195.11 - IP Plats: Lund, Sweden

2024-03-08 11:43:36 UTC

Dokumentet verifierades genom BankID av Lena Davidsson (lena.davidsson57@outlook.com)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 81.234.195.11 - IP Plats: Lund, Sweden

2024-03-08 11:43:01 UTC

Dokumentet lästes igenom av Lena Davidsson (lena.davidsson57@outlook.com)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 81.234.195.11 - IP Plats: Lund, Sweden



2024-03-08 11:12:45 UTC Dokumentet öppnades av Lena Davidsson (lena.davidsson57@outlook.com)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 81.234.195.11 - IP Plats: Lund, Sweden

2024-03-07 09:45:03 UTC Dokumentet signerades av Arne Sjöberg (arne@q1.se)
Enhet: Chrome 122.0.0.0 on Unknown macOS 10.15.7 (dator)
IP nummer: 213.204.219.97 - IP Plats: Ödeshög, Sweden

2024-03-07 09:44:58 UTC Dokumentet verifierades genom BankID av Arne Sjöberg (arne@q1.se)
Enhet: Chrome 122.0.0.0 on Unknown macOS 10.15.7 (dator)
IP nummer: 213.204.219.97 - IP Plats: Ödeshög, Sweden

2024-03-07 09:44:26 UTC Dokumentet öppnades av Arne Sjöberg (arne@q1.se)
Enhet: Chrome 122.0.0.0 on Unknown macOS 10.15.7 (dator)
IP nummer: 213.204.219.97 - IP Plats: Ödeshög, Sweden

2024-03-07 09:02:01 UTC Dokumentet signerades av Thomas Söderberg (thomas.sjelvgren@gmail.com)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 193.254.193.166

2024-03-07 09:01:55 UTC Dokumentet verifierades genom BankID av Thomas Söderberg (thomas.sjelvgren@gmail.com)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 193.254.193.166

2024-03-07 09:01:39 UTC Dokumentet lästes igenom av Thomas Söderberg (thomas.sjelvgren@gmail.com)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 193.254.193.166

2024-03-07 09:00:08 UTC Dokumentet öppnades av Thomas Söderberg (thomas.sjelvgren@gmail.com)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 193.254.193.166

2024-03-07 06:17:10 UTC Dokumentet signerades av Bengt-O Petersson (bengt-o@sevadstena.se)
Enhet: Edge 121.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.204.219.146 - IP Plats: Ödeshög, Sweden

2024-03-07 06:17:05 UTC Dokumentet verifierades genom BankID av Bengt-O Petersson (bengt-o@sevadstena.se)
Enhet: Edge 121.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.204.219.146 - IP Plats: Ödeshög, Sweden

2024-03-07 06:16:30 UTC Dokumentet lästes igenom av Bengt-O Petersson (bengt-o@sevadstena.se)
Enhet: Edge 121.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.204.219.146 - IP Plats: Ödeshög, Sweden

2024-03-07 06:14:24 UTC Dokumentet öppnades av Bengt-O Petersson (bengt-o@sevadstena.se)
Enhet: Edge 121.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.204.219.146 - IP Plats: Ödeshög, Sweden

2024-03-07 06:03:19 UTC Dokumentet skickades till Bengt-O Petersson (bengt-o@sevadstena.se)
Enhet: ()



2024-03-07 06:03:18 UTC Dokumentet skickades till Thomas Söderberg (thomas.sjolvgren@gmail.com)
Enhet: ()

2024-03-07 06:03:16 UTC Dokumentet skickades till Anders Hedeberg (anders.hedeberg@vadstena.se)
Enhet: ()

2024-03-07 06:03:14 UTC Dokumentet skickades till Lena Davidsson (lena.davidsson57@outlook.com)
Enhet: ()

2024-03-07 06:03:13 UTC Dokumentet skickades till Arne Sjöberg (arne@q1.se)
Enhet: ()

2024-03-07 06:03:10 UTC Dokumentet signerades av Leif Samuelsson (leif.samuelsson@vfab.se)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.204.217.234 - IP Plats: Tranås, Sweden

2024-03-07 06:03:05 UTC Dokumentet verifierades genom BankID av Leif Samuelsson (leif.samuelsson@vfab.se)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.204.217.234 - IP Plats: Tranås, Sweden

2024-03-07 06:01:52 UTC Dokumentet öppnades av Leif Samuelsson (leif.samuelsson@vfab.se)
Enhet: Edge 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.204.217.234 - IP Plats: Tranås, Sweden

2024-03-07 05:05:18 UTC Dokumentet skickades till Leif Samuelsson (leif.samuelsson@vfab.se)
Enhet: Chrome 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.115.54.131 - IP Plats: Borensberg, Sweden

2024-03-07 05:05:15 UTC Dokumentet förseglades av Jennifer Howell (jennifer.howell@vfab.se)
Enhet: Chrome 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.115.54.131 - IP Plats: Borensberg, Sweden

2024-03-07 04:56:14 UTC Dokumentet skapades av Jennifer Howell (jennifer.howell@vfab.se)
Enhet: Chrome 122.0.0.0 on Unknown Windows 10.0 (dator)
IP nummer: 213.115.54.131 - IP Plats: Borensberg, Sweden



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Vadstena fastighetsaktiebolag, org. nr 556051-2468

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Vadstena fastighetsaktiebolag för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Vadstena fastighetsaktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Vadstena fastighetsaktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att

fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.

- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Vadstena fastighetsaktiebolag för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Vadstena fastighetsaktiebolag enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets

organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda

ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelse skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Linköping den

KPMG AB

DocuSigned by:



9541F1DF33944B6...

John Johansson

Auktoriserad revisor

GRANSKNINGSRAPPORT FÖR ÅR 2023

Inledning

Vi, av fullmäktige i Vadstena kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat verksamheten i Vadstena Fastighets AB för år 2023. Det är styrelsen och verkställande direktören som ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och regler som gäller för verksamheten.

Vårt ansvar i egenskap av lekmannarevisorer är att granska verksamheten och den interna kontrollen samt pröva om verksamheten bedrivits på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt och i enlighet med det uppdrag som lämnats av fullmäktige respektive bolagsstämman

Metod och genomförande

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet samt kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. Vi har vid vår granskning av bolagets verksamhet tagit del av styrelsens protokoll, löpande ekonomiska rapportering, uppföljnings av den under året genomförda interna kontrollen, väsentliga beslut, bolagshandlingar och årsredovisning. Vidare har vi under året erhållit information från bolagets styrelse, företagsledning samt från bolagets auktoriserade revisor.

Iakttagelser och kommentarer

För att säkerställa att verksamheten bedrivs i enlighet med bolagsordning och ägardirektiv stämmer styrelsen för VF AB verksamhetens omfattning och inriktning med ägaren genom moderbolaget Vadstena Stadshus AB.

Bolagets styrelse följer löpande upp verksamheten och erhåller en tillräcklig information från VD för att kunna ta det övergripande ansvaret för bolagets verksamhet och resultat.

Den interna kontrollen i bolaget är ett ansvar för VD. VD avrapporterar både ekonomi och verksamhet löpande till styrelsen. Styrelsens fokus är i första hand på mer strategiska frågor och inte på den dagliga styrningen.

Bolaget har en tillräcklig struktur avseende formalia så som VD-instruktion, styrelsens arbetsordning och attestreglemente. Ansvar och befogenhetsfördelningen mellan styrelsen och VD är därmed tydliggjord. Vi träffade styrelsen i december varvid vi diskuterade innebörden av skrivningen i ägardirektivet om det finansiella målet på 9% avkastning över tid.

Bedömning och prövning

Vi lekmannarevisorer bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har bedrivits på ett ändamålsenligt och ur ekonomisk synvinkel tillfredsställande sätt.

Vi bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig. Vi vill dock uppmärksamma bolagets styrelse på vikten av att till ägaren lyfta för bolaget väsentliga och strategiska frågor för dialog och klargörande.

Vadstena 12 mars 2024

Jan Engholm

Christer Johansson

*Av kommunfullmäktige i Vadstena kommun utsedda
lekmannarevisorer i Vadstena Fastighets AB*



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

§ 68

Årsredovisning och koncernredovisning för Vadstena stadshus AB (VSAB) 2024

Vår beteckning: KS/2024:1 - 107

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2023 för Vadstena Stadshus AB godkänns.

Sammanfattning

Birgitta Calén, ekonomichef, föredrar ärendet.

Vadstena Stadshus AB har lämnat årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2023. Redovisat resultat för moderbolaget är 199 tkr och motsvarande för koncernen är 1 500 tkr.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag kommunstyrelsens arbetsutskott 2024-03-25, § 39

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott daterad den 15 mars 2024.

Årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2023.

Revisionsberättelse 2023 för Vadstena Stadshus AB. (kompletteras)

Lekmannarevisorernas granskningsrapport för år 2023, Vadstena Stadshus AB. (kompletteras)

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90

E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

Beslutet med handlingar expedieras till

Revisorerna

Beslutet expedieras till

Vadstena Stadshus AB



Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott

Årsredovisning och koncernredovisning för Vadstena Stadshus AB 2023

Vår beteckning: KS/2024:1 – 107 Kommunal verksamhet i bolags-,
stiftelse-, föreningsform

Förslag till beslut

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att kommunstyrelsen föreslår
att kommunfullmäktige beslutar:

1. Årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2023
för Vadstena Stadshus AB godkänns.

Sammanfattning

Vadstena Stadshus AB har lämnat årsredovisning och
koncernredovisning för räkenskapsåret 2023. Redovisat resultat för
moderbolaget är 199 tkr och motsvarande för koncernen är 1 500 tkr.

Finansiering

Ej aktuellt

Samråd

Samråd har inte skett i ärendet.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott daterad den 15
mars 2024.

Årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2023.
Revisionsberättelse 2023 för Vadstena Stadshus AB. (kompletteras)
Lekmannarevisorernas granskningsrapport för år 2023, Vadstena
Stadshus AB. (kompletteras)

Beslutet med handlingar expedieras till

Revisorerna

Beslutet expedieras till

Vadstena Stadshus AB

Kommunstyrelsens förvaltning

Madeleine Andersson
Kommundirektör

Birgitta Calén
Ekonomichef



Vadstena Stadshus AB

[Redacted content]

Vadstena Stadshus Aktiebolag
Org.nr 559098-4190

2(20)

Styrelsen för Vadstena stadshus Aktiebolag får härmed avge årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2023-01-01 - 2023-12-31.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Bolaget ska övergripande samordna de kommunala bolagens verksamheter genom att äga och förvalta aktier och andelar, direkt eller indirekt, i kommunala företag inom Vadstena kommun.

Bolaget är helägt dotterbolag till Vadstena Kommun, 212000-2825 och har sitt säte i Vadstena.

Bolaget är moderbolag till Vadstena Fastighets AB, 556051-2468 genom en kvittningsemission från 2019-12-31. Dotterbolagets säte är Vadstena.

Dotterbolaget Vadstena Fastighets AB förvaltar ett fastighetsbestånd på 30 fastigheter innehållande 57 114 m² bostäder samt 15 597 m² lokaler. Verksamheten omfattar förutom förvaltning av det egna fastighetsbeståndet även Vadstena kommuns fastighetsbestånd, vilket sker i dotterbolaget Vadstena Förvaltnings AB sedan 2018.

Fram till 2022-12-31 bedrevs verksamhet i dotterbolaget Vadstena Turism och Näringsliv AB.

Verksamheten omfattade att leda, driva och utveckla turism, besöksnäring och näringsliv inom Vadstena kommun och överfördes till kommunen 2023-01-01. Under år 2023 såldes bolaget för avveckling.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Moderbolaget

Under året har arbetet fortsatt med att skapa koncerngemensamma strukturer för övergripande policys och riktlinjer. Vidare har ett kommungemensamt samverkansarbete skett kring kommunikation och information tillsammans med ägaren Vadstena kommun.

Flerårsöversikt (Tkr)	2023	2022	2021	2020	
<i>Koncernen</i>					
Nettoomsättning	107 480	107 036	106 583	95 249	
Resultat efter finansiella poster	1 891	-1 283	5 403	63	
Medelantal anställda	42	44	47	46	
Balansomslutning	624 997	625 861	635 469	596 812	
Avkastning på eget kapital %	1	-1	2	0	
Soliditet %	37	36	37	37	
<i>Moderbolaget</i>	2023	2022	2021	2020	2019
Nettoomsättning	203	0	0	0	0
Resultat efter finansiella poster	200	-18	-141	-41	-80
Soliditet (%)	100	100	100	100	100

Eget kapital*Koncernen*

	Aktie- kapital	Annat eget kapital inklusive årets	Totalt
Belopp vid årets ingång	600	218 298	218 898
Året resultat	–	1 500	1 500
Belopp vid årets utgång	600	219 798	220 398

Moderbolaget

	Aktie- kapital	Överkursfond	Balans- erat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	600	214 900	-181	161	215 480
Disposition av föregående års resultat	–	–	161	-161	–
Årets resultat	–	–	–	199	199
Belopp vid årets utgång	600	214 900	-20	199	215 679

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel (kronor):

balanserat resultat	-19 478
årets resultat	198 732
	179 254
behandlas så att i ny räkning överföres	179 254
	179 254

Koncernens och moderföretagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar med noter.

Alla belopp redovisas i tusen kronor

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Rörelseintäkter			
Hysesintäkter	3	75 637	72 669
Övriga förvaltningsintäkter		31 843	34 367
Summa rörelseintäkter		107 480	107 036
FASTIGHETSKOSTNADER			
Underhåll		-7 923	-13 356
Driftskostnader	4,5,7	-65 437	-60 181
Fastighetsskatt		-1 329	-1 316
Avskrivningar	6	-18 879	-18 660
Summa rörelsekostnader		-93 568	-93 513
Bruttoresultat		13 912	13 523
CENTRALA ADMINISTRATIONSKOSTNADER			
Avskrivningar	6	-132	-54
Övriga kostnader	7,8	-6 058	-11 254
Summa centrala administrationskostnader		-6 190	-11 308
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER			
Ränteintäkter och liknande resultatposter	9	436	148
Räntekostnader och liknande resultatposter	10	-6 267	-3 646
Summa resultat från finansiella poster		-5 831	-3 498
Resultat före skatt		1 891	-1 283
Skatt på årets resultat	11	-391	-2 391
Årets resultat		1 500	-3 674

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	2,12	582 074	595 486
Markanläggningar	13	6 875	7 575
Inventarier och maskiner	14	4 355	4 867
Pågående ny- och ombyggnader	15	4 383	3 671
		597 687	611 599
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	16	45	45
		45	45
Summa anläggningstillgångar		597 732	611 644
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Hyses och kundfordringar		2 261	1 242
Aktuella skattefordringar		1 545	2 857
Övriga kortfristiga fordringar		21 240	8 419
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	16	774	696
		25 820	13 214
<i>Kassa och bank</i>		1 445	1 003
Summa omsättningstillgångar		27 265	14 217
SUMMA TILLGÅNGAR		624 997	625 861

EGET KAPITAL OCH SKULDER	Not	2023-12-31	2022-12-31
Eget kapital			
Aktiekapital		600	600
Annat eget kapital		218 298	221 970
Årets resultat		1 500	-3 674
Summa eget kapital		220 398	218 896
Avsättningar			
Uppskjuten skatt på temporär skillnad mellan skattemässigt och bokföringsmässigt värde	18	10 034	9 668
Summa avsättningar		10 034	9 668
Långfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut	19	369 500	369 500
Övriga långfristiga skulder		600	600
Summa långfristiga skulder		370 100	370 100
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		7 715	8 527
Övriga kortfristiga skulder		2 369	6 338
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	14 381	12 332
Summa kortfristiga skulder		24 465	27 197
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		624 997	625 861

	2023-12-31	2022-12-31
Löpande verksamheten		
Rörelseresultat	7 722	2 215
Erhållen ränta	436	148
Betald ränta	-6 267	-3 642
Avskrivningar	19 011	18 660
Betald skatt	-25	-53
Kassaflöde före förändringar av rörelsekapital	20 877	17 328
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital		
Ökning(-)/Minskning(+) av kortfristiga fordringar	-12 607	9 963
Ökning(+)/Minskning(-) av kortfristiga skulder	-2 730	-3 278
Kassaflöde från den löpande verksamheten	5 540	24 013
Investeringsverksamheten		
Anskaffning av materiella anläggningstillgångar	-5 098	-18 984
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	-	55
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-5 098	-18 929
Finansieringsverksamheten		
Återbetalning aktieägartillskott	-	-5 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	-5 000
Årets kassaflöde	442	84
Likvida medel vid årets början	1 003	919
Likvida medel vid årets slut	1 445	1 003

	Not	2023-01-01 2023-12-31	2022-01-01 2022-12-31
Realisationsvinst försäljning aktier i dotterbolag			
Summa rörelseintäkter		<u>203</u>	<u>-</u>
Rörelsekostnader			
Övriga externa kostnader		<u>-2</u>	<u>-17</u>
Summa rörelsekostnader		<u>-2</u>	<u>-17</u>
Rörelseresultat		201	-17
Finansiella poster			
Räntekostnader och liknande resultatposter		<u>-1</u>	<u>-1</u>
Resultat efter finansiella poster		<u>200</u>	<u>-18</u>
Resultat före dispositioner och skatt		200	-18
Bokslutsdispositioner			
Förändring periodiseringsfond		-	-41
Erhållet koncernbidrag		<u>-</u>	<u>245</u>
Resultat före skatt		200	186
Skatt på årets resultat		<u>-1</u>	<u>-25</u>
Årets resultat		199	161

	Not	2023-12-31	2022-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	21	<u>215 000</u>	<u>215 500</u>
Summa anläggningstillgångar		215 000	215 500
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Övriga kortfristiga fordringar		<u>-</u>	<u>245</u>
<i>Kassa och bank</i>			
Kassa och bank		<u>1 421</u>	<u>474</u>
Summa omsättningstillgångar		1 421	719
SUMMA TILLGÅNGAR		216 421	216 219
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		<u>600</u>	<u>600</u>
Summa bundet eget kapital		600	600
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		214 880	214 719
Årets resultat		<u>199</u>	<u>161</u>
Summa fritt eget kapital		215 079	214 880
Summa eget kapital		215 679	215 480
Obeskattade reserver			
Periodiseringsfond		<u>41</u>	<u>41</u>
Långfristiga skulder			
Övriga långfristiga skulder		<u>600</u>	<u>600</u>
Summa långfristiga skulder		600	600
Kortfristiga skulder			
Skatteskulder		25	25
Övriga kortfristiga skulder		53	50
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20	<u>23</u>	<u>23</u>
Summa kortfristiga skulder		101	98
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		216 421	216 219

Vadstena stadshus Aktiebolag
Org.nr 559098-4190

10(20)

	2023-12-31	2022-12-31
Löpande verksamheten		
Resultat efter finansiella poster	199	161
Rearesultat	-203	-
Avsättning periodiseringsfond	-	41
Betald skatt	-	25
Kassaflöde före förändringar av rörelsekapital	-4	227
Kassaflöde från förändringar av rörelsekapital		
Ökning(-)/Minskning(+) av rörelsefordringar	-1	-104
Ökning(+)/Minskning(-) av rörelseskulder	4	-41
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-1	82
Investeringsverksamheten		
Försäljning av dotterföretag	703	-
Återbetalning aktieägartillskott från dotterbolag	-	5 000
Återbetalning aktieägartillskott till moderbolag	-	-5 000
Kassaflöde från investeringsverksamheten	703	-
Finansieringsverksamheten		
Erhållet koncernbidrag	245	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	245	-
Årets kassaflöde	947	82
Likvida medel vid årets början	474	392
Likvida medel vid årets slut	1 421	474

Not 1 Redovisningsprinciper

Koncernens redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisning och koncernredovisning har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

I resultaträkningen har personalkostnader och vissa administrativa kostnader delats upp i lokal redovisat under driftskostnader och övriga kostnader, redovisat under centrala administrationskostnader. Uppdelningen har skett enligt anvisning från Sveriges Allmännytta AB

Koncernredovisning

Vadstena Stadshus AB upprättar koncernredovisning. Företag där Vadstena Stadshus AB innehar majoriteten av rösterna på bolagsstämman klassificeras som dotterföretag och konsolideras i koncernredovisningen. Uppgifter om koncernföretag finns i noten om finansiella anläggningstillgångar. Dotterföretagen inkluderas i koncernredovisningen. Mellanhavanden mellan koncernföretag elimineras i sin helhet.

Intäkter

Hysesintäkter redovisas i den period uthyrningen avser. Försäljning av övriga varor och tjänster redovisas vid leverans produkt eller tjänst till kunden. Försäljningen redovisas netto efter avdrag för moms och eventuella rabatter.

Lånekostnader

Ränta på kapital som har lånats för att finansiera tillverkningen av en tillgång som med nödvändighet tar betydande tid i anspråk att färdigställa räknas in i anskaffningsvärdet till den del räntan hänför sig till tillverkningsperioden. Övriga lånekostnader redovisas som kostnader i den period till vilken de hänför sig.

Inkomstskatter

Redovisade inkomstskatter innefattar skatt som skall betalas eller erhållas avseende aktuellt år, justeringar avseende tidigare års aktuella skatt, förändringar i uppskjuten skatt.

Värdering av samtliga skatteskulder/-fordringar sker till nominella belopp och görs enligt de skatteregler och skattesatser som är beslutade eller som är aviserade och med stor säkerhet kommer att fastställas. För poster som redovisas i resultaträkningen, redovisas även därmed sammanhängande skatteeffekter i resultaträkningen. Skatteeffekter av poster som redovisas direkt mot eget kapital, redovisas mot eget kapital.

Uppskjuten skatt beräknas enligt balansräkningsmetoden på alla temporära skillnader som uppkommer mellan redovisade och skattemässiga värden på tillgångar och skulder. De temporära skillnaderna har huvudsakligen uppkommit genom avskrivningar på fastigheter.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången.

I de fall anläggningstillgångarna består av olika komponenter där varje del har en förväntad nyttjandeperiod som skiljer sig väsentligt från övriga delar av tillgången, sker avskrivning av sådana komponenter var för sig utifrån varje komponents bedömda nyttjandeperiod. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utträngs eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras. Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet om de beräknas ge företaget framtida ekonomiska fördelar, till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten.

Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

I samband med fastighetsförvärv bedöms om fastigheten väntas ge upphov till framtida kostnader för rivning och återställande av platsen. I sådana fall görs en avsättning och anskaffningsvärdet ökas med samma belopp. Vissa lånekostnader aktiveras, se avsnittet om lånekostnader.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs, beaktas i förekommande fall tillgångens restvärde. Avskrivningarna ingår i resultaträkningens poster Fastighetskostnader, Centrala administrationskostnader. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader t o m 2012-12-31	50 år
Hyreshus (komponentiserade f r o m 2013-01-01)	
Stomme och grund	50-200 år
Stammar, fasad, tak och fönster	20-75 år
Hissar, el, våtrum, ventilation och värmesystem	25-50 år
Teknisk utrustning, vitvaror och tvättutr.	15-20 år
Övrigt	50 år
Markanläggningar	20 år
Byggnadsinventarier	5-25 år
Datorer	3 år
Övriga inventarier och maskiner	5 år

Finansiella anläggningstillgångar

Finansiella tillgångar som är avsedda för långsiktigt innehav redovisas till anskaffningsvärde. Har en finansiell anläggningstillgång på balansdagen ett lägre värde än det bokförda värdet skrivs tillgången ner till detta lägre värde om det kan antas att värdenedgången är bestående

Vadstena stadshus Aktiebolag
Org.nr 559098-4190

13(20)

Fordringar och skulder

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Hyres- och kundfordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt. Övriga tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inte annat anges i följande noter.

Statliga bidrag

Bidrag redovisas till verkligt värde när det föreligger rimlig säkerhet att bidraget kommer att erhållas och att bolaget kommer att uppfylla de villkor som är förknippade med bidraget. Bidrag knutna till en anläggningstillgång reducerar anläggningstillgångens redovisade värde. Bidrag som avser att täcka kostnader redovisas i resultaträkningen som övrig rörelseintäkt.

Leasingavtal

Samtliga leasingavtal redovisas som hyresavtal (operationell leasing). Leasingavgiften kostnadsförs linjärt över leasingperioden.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar. I kassaflödesanalysen inkluderas inte medel på koncernkontot (fordran på kommunen) som likvida medel.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital

Kassalikviditet

Omsättningstillgångar i förhållande till kortfristiga skulder (inklusive den del av lånen som omsätts under kommande år).

Not 2 Förvaltningsfastigheter

Koncernens fastigheter innehas för uthyrning. Fastigheterna klassificeras därför som förvaltningsfastigheter. Förvaltningsfastigheternas redovisade värde uppgår till 582 074 tkr (595 486 tkr). För upplysningsändamål görs årligen en prövning för att bedöma fastigheternas verkliga värde. Verkligt värde utgörs av ett marknadsvärde baserat på priser på en aktiv marknad, justerade, om så krävs, för eventuella avvikelser avseende den aktuella tillgångens typ, läge eller skick. Om sådan information inte finns tillgänglig, används alternativa värderingsmetoder som exempelvis aktuella priser på mindre aktiva marknader eller diskonterade kassaflödesprognoser. Extern värdering görs när förutsättningarna har förändrats på ett sätt som kan antas väsentligt påverka fastighetens verkliga värde, dock minst var tredje år.

Fastigheterna värderas i december 2022 till 930 mkr, av en oberoende värderingsman. Värderingen beaktade dels nuvärdet av uppskattade framtida kassaflöden, dels nyligen genomförda transaktioner mellan oberoende parter på en marknad med väsentligen samma förutsättningar. Vid beräkningen av fastigheternas nuvärde användes en kalkylperiod på 5 år och ett direktavkastningskrav som varierar mellan 3,75 % - 7,35 %. Årligt kalkylresultat under fem år samt restvärdet vid kalkylperiodens slut har därefter nuvärdesberäknats. Vid årsskiftet 2023/2024 har en internvärdering utförts, med kalkylperiod 5 år, som visar på ett marknadsvärde om 921 mkr. Direktavkastningskrav i värderingen vid årsskiftet 2023/2024 varierar mellan 3,87-7,44 %.

Prövning av koncernmässigt värde har skett under 2023.

Not 3 Hyresintäkter

	<i>Koncernen</i>	
	2023	2022
Grundhyror		
Bostäder	54 124	52 155
Lokaler	12 920	11 756
Övrigt	1 736	1 734
Hyresbortfall bostäder	-877	-571
Hyresbortfall lokaler	-28	-19
Hyresbortfall övrigt	-423	-393
	67 452	64 662
Värme	8 185	8 007
Summa hyresintäkter netto	75 637	72 669

Not 4 Driftskostnader

	<i>Koncernen</i>	
Värmekostnader	13 054	11 855
Övriga taxeburna kostnader	13 866	13 186
Reparationskostnader	5 419	6 820
Lokal administration	6 076	4 799
Övriga driftskostnader	27 022	23 521
	65 437	60 181

Not 5 Operationella leasingavtal

Nominella värdet av framtida minimileaseavgifter, avseende icke uppsägningsbara leasingavtal för lokaler.

Nominella värdet av framtida minimileaseavgifter, avseende tillsvidareavtal på bostäder, garage och parkeringsplatser med ensidig uppsägningsrätt:

Vadstena stadshus Aktiebolag
Org.nr 559098-4190

15(20)

	2023	2022
Lokaler	<i>Koncernen</i>	
Förfaller inom ett år	853	336
Förfaller senare än ett år men inom fem år	35 553	24 900
Förfaller senare än fem år	899	26 140
	37 305	51 376
Bostadslägenheter tre månadshyror	15 501	15 161
Garage- och parkeringsplatser en månadshyra	133	108
	15 634	15 269
Leasingkostnader för fordon	-65	-58
	-65	-58
Not 6 Avskrivningar	<i>Koncernen</i>	
Fastighetsförvaltning		
Byggnader och markanläggningar	18 008	17 373
Maskiner och maskiner	871	1 287
	18 879	18 660
Central administration		
Maskiner och inventarier	132	54
	132	54
Not 7 Personal	<i>Koncernen</i>	
Medelantalet anställda		
Kvinnor	21	24
Män	21	20
	42	44
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	1 149	1 985
Övriga anställda	17 022	16 888
	18 171	18 873
Sociala avgifter		
Pensionskostnader verkställande direktör	455	348
Pensionskostnader för övriga anställda	1 540	858
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	5 687	5 704
	7 682	6 910
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	25 853	25 783

Moderbolagets VD är tillika Vadstena kommuns kommundirektör och har sin anställning där.

	2023	2022
Styrelseledamöter och ledande befattningshavare		
	<i>Koncernen</i>	
Antal kvinnor i styrelsen	5	3
Antal män i styrelsen	10	17
Antal kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	3	2
Antal män bland övriga ledande befattningshavare	2	1
	<u>20</u>	<u>23</u>
	<i>Moderbolaget</i>	
Antal kvinnor i styrelsen	3	1
Antal män i styrelsen	2	4
	<u>5</u>	<u>5</u>
I moderbolaget finns ingen anställd personal		
Not 8 Ersättning till revisorer		
	<i>Koncernen</i>	
Revisionsuppdrag	208	411
	<u>208</u>	<u>411</u>
	<i>Moderbolaget</i>	
Revisionsuppdrag	10	10
	<u>10</u>	<u>10</u>
Not 9 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		
	<i>Koncernen</i>	
Ränteintäkter	436	148
	<u>436</u>	<u>148</u>
Not 10 Räntekostnader och liknande resultatposter		
	<i>Koncernen</i>	
Räntekostnader fastighetslån	4 441	2 045
Övriga finansiella kostnader	1 826	1 601
	<u>6 267</u>	<u>3 646</u>
Not 11 Skatt på årets resultat		
	<i>Koncernen</i>	
Uppskjuten skatt	366	2 344
Aktuell skatt	25	47
Totalt redovisad skatt	<u>391</u>	<u>2 391</u>

Vadstena stadshus Aktiebolag
Org.nr 559098-4190

17(20)

		2023	2022
Avstämning av effektiv skatt			
Redovisat resultat före skatt		6 003	2 894
	Procent		
Skatt enligt gällande skattesats	20,6 (20,6)	-1 237	-596
Ej avdragsgilla kostnader		-32	-6
Ej skattepliktiga intäkter		4	-
Skatteeffekt av aktiverade avdragsgilla kostnader		197	2 127
Skatteeffekt av skillnad mellan bokförings- och skattemässig avskrivning		169	229
Skatteeffekt av ej aktiverade underskott		874	-1 801
Redovisad skattekostnad		-25	-47
Not 12 Byggnader och mark			
		<i>Koncernen</i>	
Ingående anskaffningsvärden		794 579	842 855
Inköp		808	163
Omfört från pågående nyanläggningar		3 088	25 630
Erhållna bidrag		-	-
Försäljning/utrangering		-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		798 475	868 648
Ingående avskrivningar		-199 093	-256 405
Försäljningar/utrangeringar		-	-
Årets avskrivningar		-17 308	-16 757
Utgående ackumulerade avskrivningar		-216 401	-273 162
Utgående redovisat värde		582 074	595 486
Bokfört värde byggnader		563 126	576 538
Bokfört värde mark		18 948	18 948
		582 074	595 486
Not 13 Markanläggningar			
		<i>Koncernen</i>	
Ingående anskaffningsvärden		12 641	10 248
Inköp		-	1 613
Försäljningar/utrangeringar		-	780
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		12 641	12 641
Ingående avskrivningar		-5 066	-4 451
Årets avskrivningar		-700	-615
Utgående ackumulerade avskrivningar		-5 766	-5 066
Utgående redovisat värde		6 875	7 575

Vadstena stadshus Aktiebolag
Org.nr 559098-4190

18(20)

Not 14 Inventarier och Maskiner

	2023-12-31	2022-12-31
	<i>Koncernen</i>	
Ingående anskaffningsvärden	32 926	32 597
Inköp	490	566
Försäljningar/utrangeringar	–	-296
Omfört från pågående nyanläggningar	–	60
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	33 416	32 927
Ingående avskrivningar	-28 058	-26 957
Försäljningar/utrangeringar	–	239
Årets avskrivningar	-1 003	-1 342
Utgående ackumulerade avskrivningar	-29 061	-28 060
Utgående redovisat värde	4 355	4 867

Not 15 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

	<i>Koncernen</i>	
Ingående nedlagda utgifter	3 671	13 443
Under året nedlagda utgifter	4 370	25 107
Under året genomförda omfördelningar	-3 088	-34 879
Omklassificeringar	-570	–
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	4 383	3 671
Utgående redovisat värde	4 383	3 671

Pågående nyanläggningar 2023 avser huvudsakligen utgifter för underhåll på fastigheterna Asylen och Karpen.

Not 16 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	<i>Koncernen</i>	
5 st aktier i Complus AB	5	5
4 st andelar i HBV	40	40
Finansiella anläggningstillgångar	45	45

Not 17 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	<i>Koncernen</i>	
Upplupen återbäring HBV	120	126
Övriga poster	654	570
	774	696

Not 18 Uppskjuten skatteskuld

	<i>Koncernen</i>	
Skillnad mellan bokförings- och skattemässig avskrivning	-1 459	-1 628
Skillnad mellan bokförings- och skattemässigt aktiverat underhåll	11 485	11 288
Periodiseringsfonder	8	8
Belopp vid årets utgång	10 034	9 668

Vadstena stadshus Aktiebolag
Org.nr 559098-4190

19(20)

	2023-12-31	2022-12-31
Not 19 Långfristiga skulder	<i>Koncernen</i>	
Kreditförfall		
Skulder med förfall inom ett år efter balansdagen som avses att förnyas	108 500	97 500
Skulder med förfall över ett år och mindre än fem år efter balansdagen	261 000	272 000
Skulder med förfall senare än fem år efter balansdagen	–	–
	369 500	369 500
Not 20 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	<i>Koncernen</i>	
Upplupna räntekostnader	787	318
Förskottsbetalda hyror	6 112	4 383
Upplupna löner	1 565	1 516
Upplupna sociala avgifter inkl löneskatt	1 420	1 167
Upplupen fastighetsskatt	1 100	2 375
Övriga poster	3 397	2 573
	14 381	12 332
	<i>Moderbolaget</i>	
Övriga poster	23	23
	23	23

Not 21 Specifikation andelar i dotterbolag*Moderbolaget*

	Antal andelar		
Vadstena Fastighets AB (556051-2468)	76 000	215 000	215 000
Vadstena Turism och Näringsliv AB (559098-4208)	500	–	500
Bokfört värde		215 000	215 500

I samtliga dotterbolag uppgår ägd andel till 100 % och samtliga bolag har sitt säte i Vadstena

Not 22 Ställda säkerheter**För skulder till kreditinstitut:**

	<i>Koncernen</i>	
Fastighetsinteckningar	7 200	7 200
	7 200	7 200

Not 23**Koncernuppgifter**

Vadstena Stadshus AB är helägt dotterföretag till Vadstena kommun, org nr 212000-2825. Vadstena kommun upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

I december 2023 såldes dotterbolaget Vadstena Turism och Näringsliv AB. Bolagets verksamhet överfördes 2023-01-01 till kommunen. Jämförelsen mellan åren påverkas inte med väsentliga belopp.

Inköp och försäljning inom koncernen

Av koncernens totala försäljning mätt i kronor avser 35 (38) % av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som koncernen tillhör. Inköp sker av koncernen från företag inom den gruppen

Moderföretaget har varken inköp eller försäljning inom koncernen.

Vadstena stadshus Aktiebolag
Org.nr 559098-4190

20(20)

Not 24 Eventualförpliktelser

Eventualförpliktelser, Fastigo

	2023-12-31	2022-12-31
	<i>Koncernen</i>	
	163	155
	<u>163</u>	<u>155</u>

Not 25 Förslag till disposition av resultatet

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserat resultat	-19 478
årets resultat	198 732
	<u>179 254</u>
disponeras så att	179 254
i ny räkning överföres	<u>179 254</u>

Vadstena 2024-

DocuSigned by:



BBE52525FF9444B...

Peter Karlsson

Ordförande

DocuSigned by:



2D4714A4478A43F...

Kristina Carlsson

DocuSigned by:



409F5CD7CC8C40D...

Dag Källman

DocuSigned by:



434B3DCC5664475...

Karolina Hoff

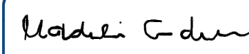
DocuSigned by:



88A3E4AD9924471...

Frida Edholm

DocuSigned by:



013F646ACB3C442...

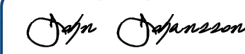
Madeleine Andersson

Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2024-

KPMG

DocuSigned by:



9541F1DF33944B6...

John Johansson

Auktoriserad revisor

Till årsstämman i Vadstena Stadshus AB

org. Nr 559098-4190

Till fullmäktige i Vadstena kommun

Granskningsrapport för år 2024

Vi, av fullmäktige i Vadstena kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat Vadstena Stadshus AB:s verksamhet. Styrelsen och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter och kommunala befogenheter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorernas ansvar är att granska verksamheten och den interna kontrollen samt pröva om verksamheten bedrivs enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller. Lekmannarevisorerna skall enligt revisionsreglementet särskilt yttra sig över huruvida bolaget bedrivs på ett ändamålsenligt sätt utifrån de syfte som angivits i bolagsordningen och ägardirektiv, liksom de kommunala befogenheter som utgör ram för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, god revisionsordning i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån av års/bolagsstämman fastställda ägardirektiv. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Vi bedömer sammantaget att bolagets verksamhet i allt väsentligt har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredställande sätt utifrån de syfte som uttrycks i bolagsordningen och ägardirektiv. Bolagets verksamhet har bedrivits inom de ramar kommunala befogenheterna utgör. Vi bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Vadstena 2024 - 03 -27



Gary Sparrborn
Lekmannarevisor



Jan Engholm
Lekmannarevisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Vadstena stadshus Aktiebolag, org. nr 559098-4190

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Vadstena stadshus Aktiebolag för år 2023.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2023 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och för koncernen.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av

bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.

- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- inhämtar vi tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Vi ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Vi är ensamt ansvariga för våra uttalanden.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.



Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Vadstena stadshus Aktiebolag för år 2023 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse

att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda

ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Linköping den 2024-04-12

KPMG AB

DocuSigned by:

9541F1DF33944B6...

John Johansson

Auktoriserad revisor

Certificate Of Completion

Envelope Id: 28C70261521B4681AF913EA59641B02A	Status: Completed
Subject: Complete with DocuSign: Revisionsberättelse Vadstena Stadshus.pdf	
Source Envelope:	
Document Pages: 2	Signatures: 1
Certificate Pages: 2	Initials: 0
AutoNav: Enabled	Envelope Originator:
Envelopeld Stamping: Enabled	Staffan Ahlqvist
Time Zone: (UTC+01:00) Amsterdam, Berlin, Bern, Rome, Stockholm, Vienna	PO Box 50768
	Malmö, SE -202 71
	staffan.ahlqvist@kpmg.se
	IP Address: 83.233.139.133

Record Tracking

Status: Original	Holder: Staffan Ahlqvist	Location: DocuSign
3/28/2024 10:14:04 AM	staffan.ahlqvist@kpmg.se	

Signer Events

John Johansson
john.johansson@kpmg.se
KPMG AB
Security Level: Email, Account Authentication (None)

Signature

DocuSigned by:

9541F1DF33944B6...
Signature Adoption: Pre-selected Style
Using IP Address: 195.84.56.2

Timestamp

Sent: 3/28/2024 10:14:37 AM
Viewed: 4/12/2024 4:21:47 PM
Signed: 4/12/2024 4:22:07 PM

Authentication Details

Identity Verification Details:
Workflow ID: facedebc-e28d-4182-adbf-789fd673b01
Workflow Name: DocuSign ID Verification
Workflow Description: The signer will need to identify themselves with a valid government ID.
Identification Method: Electronic ID
Type of Electronic ID: BankID Sweden
Transaction Unique ID: 2b354c6f-76a2-59e1-b8fa-a2b0ecef465
Country or Region of ID: SE
Result: Passed
Performed: 4/12/2024 4:21:36 PM

Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

In Person Signer Events	Signature	Timestamp
Editor Delivery Events	Status	Timestamp
Agent Delivery Events	Status	Timestamp
Intermediary Delivery Events	Status	Timestamp
Certified Delivery Events	Status	Timestamp
Carbon Copy Events	Status	Timestamp
Witness Events	Signature	Timestamp
Notary Events	Signature	Timestamp
Envelope Summary Events	Status	Timestamps
Envelope Sent	Hashed/Encrypted	3/28/2024 10:14:37 AM
Certified Delivered	Security Checked	4/12/2024 4:21:47 PM
Signing Complete	Security Checked	4/12/2024 4:22:07 PM
Completed	Security Checked	4/12/2024 4:22:07 PM

Payment Events

Status

Timestamps



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

§ 69

Finansrapport 2023

Vår beteckning: KS/2023:207 - 042

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Finansrapport per 2023-12-31 godkänns.

Sammanfattning

Birgitta Calén, ekonomichef, föredrar ärendet.

Kommunfullmäktige har den 14 december 2022, § 154 fastställt finanspolicy för finansverksamheten i Vadstena kommun. Finanspolicyn anger att kommunstyrelsen ska besluta om riktlinjer för den operativa finansverksamheten. Kommunstyrelsen har därefter antagit finansiella riktlinjer den 13 februari 2023, § 8.

Finansrapporten är en avstämning av finansverksamheten gentemot finanspolicyn och de finansiella riktlinjerna. Kommunstyrelsen ska två gånger per år, vid delårs- och årsbokslut, lämna en rapport till kommunfullmäktige avseende kommunens finansverksamhet.

Denna rapport avser avstämning per 2023-12-31.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag kommunstyrelsens arbetsutskott 2024-03-25, § 40

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott daterad den 15 mars 2024.

Finansrapport per 2023-12-31.

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90

E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

Beslutet med handlingar expedieras till

-

Beslutet expedieras till

Ekonomichefen



VADSTENA
KOMMUN

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott

Finansrapport per 2023-12-31

Vår beteckning: KS/2023:207 – 042 Budgetkontroll, kostnadsanalys, efterkalkylering, årsred

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Finansrapport per 2023-12-31 godkänns.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige har den 14 december 2022, § 154 fastställt finanspolicy för finansverksamheten i Vadstena kommun. Finanspolicyn anger att kommunstyrelsen ska besluta om riktlinjer för den operativa finansverksamheten. Kommunstyrelsen har därefter antagit finansiella riktlinjer den 13 februari 2023, § 8.

Finansrapporten är en avstämning av finansverksamheten gentemot finanspolicyn och de finansiella riktlinjerna. Kommunstyrelsen ska två gånger per år, vid delårs- och årsbokslut, lämna en rapport till kommunfullmäktige avseende kommunens finansverksamhet.

Denna rapport avser avstämning per 2023-12-31.

Finansiering

Ej aktuellt.

Samråd

Samråd har ej skett.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott daterad den 15 mars 2024.

Finansrapport per 2023-12-31.

Beslutet med handlingar expedieras till

-

Beslutet expedieras till

Ekonomichefen

Kommunstyrelsens förvaltning

Madeleine Andersson
Kommundirektör

Birgitta Calén
Ekonomichef



VADSTENA
KOMMUN

Finansrapport per 2023-12-31

Avstämning av finanspolicy och finansiella riktlinjer



VADSTENA
KOMMUN

Innehåll

Inledning.....	3
Aktuell likviditetssituation	3
Placeringsportföljens volym, instrument och motparter.....	3
Skuldportföljens kapitalbindning	4
Skuldportföljens räntebindning.....	4
Skuldportföljens genomsnittliga räntesats	4
Kommunens borgensåtagande fördelat på respektive motpart.....	5



VADSTENA
KOMMUN

Inledning

Kommunfullmäktige har den 14 december 2022, § 154 fastställt finanspolicy för finansverksamheten i Vadstena kommun. Finanspolicyn anger att kommunstyrelsen ska besluta om riktlinjer för den operativa finansverksamheten. Kommunstyrelsen har antagit finansiella riktlinjer den 13 februari 2023, § 8.

Det övergripande målet för finansverksamheten är att säkerställa kommunens betalningsförmåga på kort och lång sikt, inom finanspolicyns ramar och riktlinjer minimera kommunens räntekostnader och risker samt att säkerställa att finansverksamheten bedrivs med en god intern kontroll.

Syftet med finansiella riktlinjer är att ange mål och riktlinjer för hur kommunen ska bedriva sin finansverksamhet, ansvarsfördelning, hur kommunens finansiella risker ska hanteras samt hur rapportering, uppföljning och kontroll ska ske.

Kommunstyrelsen ska två gånger per år, vid delårs- och årsbokslut, lämna en rapport till kommunfullmäktige avseende kommunens finansverksamhet.

Denna rapport avser avstämning per 2023-12-31.

Noteras att lån upptagna för VA-nämndens verksamhet ingår i rapporten. Ränta på dessa lån belastar taxekollektivet.

Aktuell likviditetssituation

Riktlinje: Likviditet inom kassa och bank ska motsvara en betalningsberedskap på 30 dagar och tillgängliga likvida medel ska motsvara en betalningsberedskap på 60 dagar.



VADSTENA
KOMMUN

Per den 2023-12-31 fanns likvida medel på 36,1 mkr exklusive outnyttjad kontokredit på 15,0 mkr. Kortfristiga nettoskulder per 2023-12-31 uppgick till 40,2 mkr, då ingår större fakturor avseende renoveringsprojektet i leverantörsskulderna. Nettoskulderna är dock ett mått på förfall inom ett år. Beräkning av likvida medel och fordringar och skulder med förfall inom 30 dagar visar att betalningsberedskapen låg något under under 30 dagar och även att de totala tillgängliga likvida medlen motsvarade något mindre än 60 dagar. I samband med stora renoveringsprojekt uppkommer ojämna flöden i likviditeten. I syfte att skjuta på upplåningen för att undvika en mycket hög räntenivå har mer likvida utnyttjats. Upplåning har skett i början på 2024 och ökat likviditeten med 30 mkr.

Placeringsportföljens volym, instrument och motparter

Vadstena kommun har inte gjort några placeringar under rapportperioden.

Skuldportföljens utveckling

Skuldportföljen uppgick per 2023-12-31 till 258,7 mkr. Under rapportperioden har två lån på 30 mkr respektive 40 mkr upptagits. Lånen har upptagits för finansiering av anläggningstillgångar. I november omsattes två lån på 26,0 mkr respektive 14,7 mkr. Amortering på kommunens lån har skett med 7,6 mkr under perioden.



VADSTENA
KOMMUN

Skuldportföljens kapitalbindning

Riktlinje: En kapitalbindning på 3 år ska eftersträvas.

Kapitalbindningen för kommunens skuldportfölj uppgick till 1,54 år, motsvarande för 2022-12-31 var 2,27 år. I november 2023 omsattes två lån på 26,0 mkr respektive 14,7 mkr med kortare kapitalbindning än de ursprungliga. Kortare kapital- och ränte-bindningstid har valts på grund av höga räntenivåer, vilka väntas sjunka kommande år.

Skuldportföljens räntebindning

Riktlinje: En räntebindningstid på 2,5 år ska eftersträvas.

Räntebindningstiden för kommunen skuldportfölj uppgick till 1,47 år, motsvarande för 2022-12-31 var 2,27 år. Räntebindningstiden har sjunkit i samband med att nya lån har kortare bindningstid och att lånen ovan omsatts till kortare bindningstid är den ursprungliga. I periodens prognoser om styrräntans respektive marknadsräntans utveckling bedömdes en kraftig ränteuppgång under hösten varefter räntan sedan beräknades sjunka. Mot bakgrund av dessa prognoser valdes en kortare bindningstid och en avvikelse från riktlinjen har skett. Under upplåning och omsättning av lån under 2024 kommer strävan vara att nå en längre genomsnittlig bindningstid. Omsättning av lån ska ske i november 2024 motsvarande 43 mkr.

Skuldportföljens genomsnittliga räntesats

Den genomsnittliga räntesatsen för kommunens skuldportfölj uppgick till 2,57 %, motsvarande för 2022-12-31 var 1,26 %. Upplåning och omsättning av lån har skett till markant högre räntenivåer.

Räntesatsen för de två lån som upptagits under perioden har varit 3,27 % för lånet som upptogs i februari 2023 och STIBOR-ränta med marginal



VADSTENA
KOMMUN

+0,31%, (vilket per 2023-12-31 motsvarar 4,42%) för lånet som upptogs i april 2023. (I april 2023 motsvarade det en ränta på 3,72 %).

De två lån som omsattes i november hade en ursprunglig räntesats på 0,69 % respektive 0,24 %. Lånen omsattes till en räntesats på 4,16 % respektive 4,47%.

Kommunens borgensåtagande fördelat på respektive motpart

Kommunen har två borgensåtaganden, dels till förmån för det helägda dotterbolaget Vadstena Fastighetsbolag AB med 363,5 mkr och dels till förmån för Kommuninvest i Sverige AB motsvarande förpliktelser på 650 mkr med motsvarande tillgångar på 663 mkr.



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

§ 70

Redovisning av synpunkter och förslag inom kommunstyrelsens verksamhetsområde

Vår beteckning: KS/2024:58 - 009

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Samtliga nämnders redovisning av synpunkter och förslag noteras.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

1. Redovisning av synpunkter och förslag inom kommunstyrelsens verksamhetsområde noteras.

Sammanfattning

Vadstena kommun har en rutin för handläggning av de förslag, uppslag och synpunkter som kommer in till kommunen. Rutinen skiljer på ärenden som kan besvaras direkt och ärenden som behöver handläggas och eventuellt tas upp för beslut. Ärenden som kan besvaras direkt hanteras i det administrativa systemet Infracontrol Online.

Två gånger per år ska förvaltningen göra en sammanställning av de ärenden som har kommit in till nämnden. Sammanställningarna ska även skickas till kommunfullmäktige för kännedom en gång per år i januari.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag kommunstyrelsens arbetsutskott 2024-03-25, § 41

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90

E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsen daterad den 11 mars 2024)

Redovisning av synpunkter och förslag inom kultur- och utbildningsnämndens verksamhetsområde perioden 1 januari - 30 juni 2023

Redovisning av synpunkter och förslag inom kultur- och utbildningsnämndens verksamhetsområde perioden 1 juli - 31 december 2023

SN § 9, 2024-01-30, Redovisning av lämnade förslag inom socialnämndens verksamhetsområde 2023

Beslutet med handlingar expedieras till

-

Beslutet expedieras till

Samtliga nämnder



Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott

Redovisning av synpunkter och förslag inom kommunstyrelsens verksamhetsområde perioden januari-december 2023

Vår beteckning: KS/2024:58 – 009 Övrigt

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att kommunfullmäktige
beslutar:

1. Samtliga nämnders redovisning av synpunkter och förslag noteras.

Kommunstyrelsen beslutar för egen del

1. Redovisning av synpunkter och förslag inom kommunstyrelsens
verksamhetsområde noteras.

Sammanfattning

Vadstena kommun har en rutin för handläggning av de förslag, uppslag
och synpunkter som kommer in till kommunen. Rutinen skiljer på
ärenden som kan besvaras direkt och ärenden som behöver handläggas
och eventuellt tas upp för beslut. Ärenden som kan besvaras direkt
hanteras i det administrativa systemet Infracontrol Online.

Två gånger per år ska förvaltningen göra en sammanställning av de
ärenden som har kommit in till nämnden. Sammanställningarna ska
även skickas till kommunfullmäktige för kännedom en gång per år i
januari.

Sammanställning av synpunkter och förslag under perioden 1 januari – 31 december 2023

Under året 2023 har sammanlagt 41 synpunkter och förslag till kommunstyrelsen inkommit via det administrativa systemet Infracontrol Online.

Inga ärenden har krävt ytterligare hantering.

Synpunkter och förslag

Ärenden rörande kommunikation (5 ärenden)

Problem rörande hemsidan eller appen Ett Bättre Vadstena.

Ärenden rörande lokaler (4 ärenden)

Trasigt trappsteg, belysning och trasigt tak över cykelställ.

Ärenden rörande politik (12 ärenden)

Frågor om kommunens hållbarhetsarbete, beredskapsarbete och var kommunens skyddsrum finns.

Ärenden rörande strategisk samhällsplanering (20 ärenden)

Hållbarhetsfrågor samt övriga frågor (butiksutbud, hotbild mot Sverige, snöröjning på p-platser).

Samtliga frågor har åtgärdats och/eller besvarats via rapporteringssystemet Infracontrol.

Finansiering

-

Samråd

Ej aktuellt.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott daterad den 11 mars 2024)

Redovisning av synpunkter och förslag inom kultur- och utbildningsnämndens verksamhetsområde perioden 1 januari - 30 juni 2023

Redovisning av synpunkter och förslag inom kultur- och utbildningsnämndens verksamhetsområde perioden 1 juli - 31 december 2023

SN § 9, 2024-01-30, Redovisning av lämnade förslag inom socialnämndens verksamhetsområde 2023

Beslutet med handlingar expedieras till

-

Beslutet expedieras till

Samtliga nämnder

Kommunstyrelsens förvaltning

Madeleine Andersson
Kommundirektör

Katarina Hydén
Utredare



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Socialnämnden 2024-01-30

§ 9

Redovisning av lämnade förslag inom socialnämndens verksamhetsområde 2023

Vår beteckning: SN/2023:154 - 709

Bakgrund och syfte

Vadstena kommun har från och med den 13 februari 2020 en rutin för handläggning av de förslag, uppslag och synpunkter som kommer in till kommunen. Rutinen skiljer på ärenden som kan besvaras direkt och ärenden som behöver handläggas och eventuellt tas upp för beslut.

Enligt rutinen ska de ärenden som har kommit in till förvaltningen sammanställas och redovisas för nämnden två gånger per år. Ärenden som har återkopplats till förslagställaren utan att någon utredning eller liknande har behövt göras, ska inte tas med i sammanställningen. Från och med den 1 mars 2020 hanteras dessa ärenden i det administrativa systemet Infracontrol Online. Observera att denna redovisning enbart rör synpunkter och förslag som kommit in via Infracontrol.

Sammanställningarna ska även skickas till kommunfullmäktige för kännedom en gång per år.

Sammanställning av synpunkter och förslag den 1 juli – 31 december 2023

Under perioden 1 juli – 31 december 2023 har 2 synpunkter och förslag kommit in till socialförvaltningen via tjänsten Infracontrol.

Synpunkter, förslag eller klagomål som inkommit på andra sätt redovisas i förvaltningens kvalitetsberättelse.

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90

E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Socialnämnden 2024-01-30

Kategori	Inkom datum	Ämne
Hemtjänst	2023-08-14	Information om BRIS på kommunens webbsida
Hemtjänst	2023-10-15	Hemtjänsten följer inte trafikregler när de cyklar och kollar i mobilen när de cyklar

I samband med äldredagen 2023 inkom en del synpunkter, synpunkterna gällde inte enbart socialnämndens verksamheter. Synpunkterna har sammanställts och skickats till samtliga nämnden i kommunen. Socialnämnden fick ta del av sammanställningen vid sitt sammanträde den 12 december 2023. Här endan följer en lista över de synpunkter som kom in som berör socialnämnden.

Nämnd/förvaltning	Synpunkt
VFAB/SN/SBN	Mer samarbete kring bostäder – förtur till anpassade lägenheter för äldre
SN	Sprid ut aktiviteter i stan – inte bara på Wasagården och PM.
SN	Gör iordning utegym vid boulebanorna vid Birgittastranden
SN	Man bör kunna beställa mat som körs hem vid tillfällig sjukdom

Samtliga synpunkter som rör socialnämnden har förvaltningen tagit till sig och kommer ses över under 2024.



Redovisning av synpunkter och förslag inom kultur- och utbildningsnämndens verksamhetsområde perioden 1 januari – 30 juni 2023

Vår beteckning: KUN/2023:114 – 008

Sammanfattning

Vadstena kommun har en rutin för handläggning av de förslag, uppslag och synpunkter som kommer in till kommunen. Rutinen skiljer på ärenden som kan besvaras direkt och ärenden som behöver handläggas och eventuellt tas upp för beslut. Ärenden som kan besvaras direkt hanteras i det administrativa systemet Infracontrol Online.

Två gånger per år ska förvaltningen göra en sammanställning av de ärenden som har kommit in till nämnden. Sammanställningarna ska även skickas till kommunfullmäktige för kännedom en gång per år i januari.

Sammanställning av synpunkter och förslag under perioden 1 januari – 30 juni 2023

Under perioden har tretton synpunkter och förslag kommit in till kultur- och utbildningsförvaltningen, vilket kan jämföras med 25 under våren 2022 och 25 under hösten 2022.

Inga ärenden har krävt ytterligare utredning.

Synpunkter och förslag som kom in under första halvåret 2023

Brist på respekt mot skyltning gällande hästförbud i Rismarken.

Svar att stallet kommer att kontaktas om att det råder allmänt ridförbud.

Förslag till installation av belysning på Vadstena slott.

Förslaget har lämnats vidare till Statens fastighetsverk som är fastighetsägare. De har svarat att de inte har planer på att belysa slottet i dagsläget.

Synpunkter gällande aktiviteter för ungdomar under sommaren.

Svar att kommunen kommer att ha insatser via Fritidscentrum och anordnar feriepraktik. Synpunkterna förs vidare till personal inom skola och socialtjänst.

Synpunkter på sommarutställningen och guidning vid invigning.

Svar har lämnats gällande tanken med utställningen, kostnader och att förvaltningen tar till sig synpunkterna.

Synpunkter gällande olämplig placering av skylt om skomakarstugorna ur trafiksäkerhetssynpunkt.

Svar att skylten placerats fel men nu är flyttad.

Förslag om att anlägga ett insektshotell i anslutning till koloniområdet på Birgittaområdet.

Svar att förslaget lämnats till arbetet med Agenda 2030 och att idén sparas till nästa år då det är konsttema.

Klagomål gällande utställningsskyltar till sommarutställningen.

Skyltarna är åtgärdade.

Förslag att kommunen sätter upp enkla omklädningshytter vid strandpromenaden.

Svar att Strandpromenaden inte är ett officiellt bad utan ett s.k. naturbad. Vadstena kommun sätter därför inte upp badhytter där.

Synpunkt på att bryggan inte ligger i vattnet vid badplatsen i Jernevid.

Svar att bryggan ska läggas i de närmaste dagarna.

Synpunkt på säkerheten kring skeppet på förskolan Omma.

Svar att båtarna, som finns på alla förskolor i kommunen, har ett stort mervärde för barnen både motoriskt och i barnens lek. De är framtagna utifrån de regler som finns på lekplatser.

Två synpunkter på att badflotten inte har lagts i.

Svar att dykare först måste flytta bottenfyngderna till flotten, som kommer att läggas i den 20 juni.

Synpunkter på att det saknas bildtexter till fotografierna i utställningen i hamnparken.

Besvarat muntligt vid möte.

Kultur- och utbildningsförvaltningen

Johan Wernström
Bildningschef



VADSTENA
KOMMUN

Redovisning av synpunkter och förslag inom kultur- och utbildningsnämndens verksamhetsområde perioden 1 juli - 31 december 2023

Vår beteckning: KUN/2023:114 – 008

Sammanfattning

Vadstena kommun har en rutin för handläggning av de förslag, uppslag och synpunkter som kommer in till kommunen. Rutinen skiljer på ärenden som kan besvaras direkt och ärenden som behöver handläggas och eventuellt tas upp för beslut. Ärenden som kan besvaras direkt hanteras i det administrativa systemet Infracontrol Online.

Två gånger per år ska förvaltningen göra en sammanställning av de ärenden som har kommit in till nämnden. Sammanställningarna ska även skickas till kommunfullmäktige för kännedom en gång per år i januari.

Under perioden har tjugo synpunkter och förslag kommit in till kultur- och utbildningsförvaltningen, vilket kan jämföras med 25 under hösten 2022 och tretton under våren 2023.

Inga ärenden har krävt ytterligare utredning.

Synpunkter och förslag som kom in under perioden 1 juli – 31 december 2023

Nätet i ett av fotbollsmålen på Kung Valdemars väg är dåligt fastsatt och gräset är högt.

Det var oklart vad som avsågs. Planen vid Kung Valdemars väg besiktigades men det stämde inte med den inskickade bilden. Först efter sommaren reddes det ut vilket mål som avsågs och då var det överspelat.

Behov av ny lekutrustning till Bårstadbadet i Borghamn och en mer välkomnande entré med information om regler, allemansrätten och parkering.

Svar att det ska ses över vem som kan göra vad, vad som kan göras nu och vad som får anstå.

Igenvuxna stigar i Rismarken.

Svar att slingorna i Rismarken har olika karaktär. Elljusslingan klipps bredare och oftare.

Någon form av temporär lösning för lekparken i Hamnparken behövs redan sommaren 2023.

Svar att det är en temporär lösning i form av en kähästhinderbanan på gång.

Det ligger ett träd över 5 km spåret och är sly i kanterna som skulle behöva röjas.

Svar att trädet ska vara åtgärdat och att spåret ska röjas när ny personal fått röjsågsutbildning.

Behov av underhåll runt Skomakarstugorna.

Svar att det mest akuta underhållet runt Skomakarstugorna förhoppningsvis ska kunna åtgärdas redan under veckan.

Det börjar bli igenvuxet på 5 km spåret i Rismarken.

Svar att det ska röjas men har varit en del personalomsättning så ny personal behöver få röjsågsutbildning först.

Mål på A-planen är trasigt i anslutning till stolpe och ribba. Även sprinten till hjulet är i behov av justering.

Svar att synpunkten skickats vidare för åtgärd. Fel på Kungsvalla kan rapporteras via fel@vfab.se.

Gör parkeringarna utanför Sankt Persskolan till max. 30 minuter. Se till att barnen är trygga och att transporter, renhållning och räddningstjänsten kommer fram.

Ärendet har diskuterats med förslagsställaren och har tagits vidare till andra berörda av parkerings- och trafiksituationen.

Önskemål att få upp fotbollsmål på grönområdet i "Hagaparken" som på Quisberg och Kolonivägen.

Svar att kommunen funderar en del på hela området. Framför allt att få Skinnarängen i bättre skick. Synpunkten tas med i det arbetet.

På det gula spåret i Rismarken finns ett träd som har blåst omkull och ett större träd som lutar mot ett annat träd på motionsspåret.

Svar att det ska blir åtgärdat.

Det har varit ungdomar i ishallen som spelade ishockey med klubbor på tid för allmänhetens åkning utan klubbor.

Svar att rutinen för allmänhetens åkning ska ses över och förtydliga vad som gäller under klubbfri tid.

Elljusspåret saknar fungerande belysning. Detta bör åtgärdas snarast på grund av risk för skada i mörkret.

Svar att ärendet är vidarebefordrat för åtgärd.

1 april 2024 stänger simhallen för renovering. Förslag att det ska gå att köpa någon form av terminkort för 1/1–31/3 i stället för att köpa tio-kort.

Förslaget har även lämnats till kommunstyrelsens förvaltning som har svarat.

Klagomål på att kommunens hemsida gällande tider i ishallen inte uppdateras tillräckligt ofta.

Anonymt klagomål, ej möjligt att återkoppla. Lämnat till bokningsansvarig.

Förslag att Vadstena kommun fattar beslut om ett klimatprogram för kommunens alla förskolor och skolor som omfattar konkret klimatarbete i verksamhet och undervisning.

Svar att kultur- och utbildningsförvaltningen rapporterar samtliga mål mot agenda

2030 genom kommunens nya styrmodell. Förskola och grundskola är även representerat i den kommunövergripande arbetsgrupp med representation från alla förvaltningar som arbetar med hållbarhetsfrågor. Att arbeta med hållbarhet finns även inskrivet i läroplanerna. Därför finner vi inte det aktuellt att ha ytterligare en plan för Agenda 2030.

Det behövs ett skydd på lyktstolpen vid Borgmästaregatan 35 eftersom det är barn som åker pulka i backen och är nära att köra in i den.

Har bitt förslagsställaren att skicka en bild eftersom det är oklart vilken stolpe som avses.

Sök musikhjälpen 2024. Ett lyft för Vadstena.

Svar. Jag misstänker att Vadstena är för litet men vi kan undersöka det.

Gör en liten skridskobana på den så kallade lekplatsen som ska bli.

Svar att kommunen satsar på att ha öppet för allmänhetens åkning i ishallen så mycket det går i stället för att spola is utomhus.

Släpp tider för allmänhetens åkning under jul & nyår tidigare så att invånarna kan planera besök i ishallen.

Anonymt förslag så ej möjligt till återkoppling. Tider läggs normalt var fjortonde dag. Det är inte möjligt med längre framförhållning på grund av annan verksamhet.

Kultur- och utbildningsförvaltningen

Johan Wernström
Bildningschef



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

§ 71

Redovisning av obesvarade motioner äldre än ett år, 2024

Vår beteckning: KS/2024:71 - 009

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Redovisningen godkänns.

Sammanfattning

Enligt kommunallagen ska motioner om möjligt beredas så att kommunfullmäktige kan besluta i ärendet inom ett år från det att motionen kom in till kommunen. För att kontrollera att detta efterföljs redovisar kommunstyrelsens förvaltning varje år om, det inom respektive verksamhetsområde, finns några obesvarade motioner som är äldre än ett år.

Det finns en motion som är äldre än ett år inte har behandlats av kommunfullmäktige. Det gäller:

KS 2022:244 – Motion om kulturcentrum.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag kommunstyrelsens arbetsutskott 2024-03-25, § 42

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott daterad den 7 mars 2024



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

Beslutet med handlingar expedieras till

-

Beslutet expedieras till

-



Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott

Redovisning av obesvarade motioner äldre än ett år, 2024

Vår beteckning: KS/2024:71 – 009 Övrigt

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Redovisningen godkänns.

Sammanfattning

Enligt kommunallagen ska motioner om möjligt beredas så att kommunfullmäktige kan besluta i ärendet inom ett år från det att motionen kom in till kommunen. För att kontrollera att detta efterföljs redovisar kommunstyrelsens förvaltning varje år om, det inom respektive verksamhetsområde, finns några obesvarade motioner som är äldre än ett år.

Det finns en motion som är äldre än ett år inte har behandlats av kommunfullmäktige. Det gäller:

KS 2022:244 – Motion om kulturcentrum.

Finansiering

Ärendet är kostnadsneutralt.

Samråd

Samråd har inte skett.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott daterad den 7
mars 2024

Beslutet med handlingar expedieras till

-

Beslutet expedieras till

-

Kommunstyrelsens förvaltning

Madeleine Andersson
Kommundirektör

Sara Wiesner
Kommunsekreterare



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

§ 72

Samverkan om revisionskontor

Vår beteckning: KS/2024:66 - 007

Kommunstyrelsen beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Vadstena kommun önskar ansluta sig till samverkan kring det gemensam Revisionskontoret Kommunrevisionen Höglandet.
2. Samverkansavtalet undertecknas av revisionens ordförande Jan Engholm.

Sammanfattning

Kommunrevisionen Höglandet är ett gemensamt revisionskontor som bildades 2020 genom ett samarbete mellan kommunerna Aneby, Eksjö och Ydre samt Höglandsförbundet. Revisionskontoret biträder de förtroendevalda revisorerna i respektive kommun i deras granskning av kommunstyrelse, nämnder och kommunala bolag samt samverkande organisationer. Revisionskontoret har utöver en revisionschef (Sakkunnigbiträde) en samverkansgrupp som utgörs av en förtroendevald revisor från varje part. Samverkansgruppen styr, utvärderar och beslutar kring frågor som gemensamt berör revisionskontoret. Varje part har egen kanslifunktion för att administrera uppdrag åt revisorerna, till exempel för diarieföring. Detta sköts idag av kommunstyrelsens förvaltning (kommunsekreteraren) i Vadstena kommun. Revisionskontoret med placering i Eksjö är revisorernas

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90

E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

förvaltning och är fristående från övriga förvaltningar. Den primära uppgiften för revisionskontoret är att biträda revisorerna med uppdragsledning, administration och grundläggande granskning. Om Vadstena kommun ansluter sig till detta samarbete beräknas kostnaden till ca 305 tkr för helåret. För 2024 skulle detta uppgå till ca 200 000 kr, beroende på när de samverkande kommunernas kommunfullmäktige fattar beslut och anslutning därefter kan ske. Utöver detta behöver respektive kommun upphandla sakkunniga biträden för granskning av räkenskaperna enligt KISA (kommunalt anpassade International Standards om Auditing) och fördjupade granskningar. Detta uppskattas till ca 300 000 kr per år.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag kommunstyrelsens arbetsutskott 2024-03-25, § 43

Tjänsteskrivelse daterad 2024-03-07

Informationsblad gemensamt revisionskontor

Samverkansavtal avseende gemensamt revisionskontor – utkast 2024-xx-xx

Bilaga A till Samverkansavtal – utkast 2024-xx-xx

Beslutet med handlingar expedieras till

Revisorerna

Kommundirektören

Beslutet expedieras till

Revisorerna för Höglandsförbundet

Ydre kommun

Aneby kommun

Eksjö kommun

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90

E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90

E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se



VADSTENA
KOMMUN

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott

Samverkan om revisionskontor

Vår beteckning: KS/2024:66 – 007 Revision

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Vadstena kommun önskar ansluta sig till samverkan kring det gemensam Revisionskontoret Kommunrevisionen Höglandet.
2. Samverkansavtalet undertecknas av revisionens ordförande Jan Engholm.

Sammanfattning

Kommunrevisionen Höglandet är ett gemensamt revisionskontor som bildades 2020 genom ett samarbete mellan kommunerna Aneby, Eksjö och Ydre samt Höglandsförbundet. Revisionskontoret biträder de förtroendevalda revisorerna i respektive kommun i deras granskning av kommunstyrelse, nämnder och kommunala bolag samt samverkande organisationer. Revisionskontoret har utöver en revisionschef (Sakkunnigbiträde) en samverkansgrupp som utgörs av en förtroendevald revisor från varje part. Samverkansgruppen styr, utvärderar och beslutar kring frågor som gemensamt berör revisionskontoret. Varje part har egen kanslifunktion för att administrera uppdrag åt revisorerna, till exempel för diarieföring. Detta sköts idag av kommunstyrelsens förvaltning (kommunsekreteraren) i Vadstena kommun. Revisionskontoret med placering i Eksjö är revisorernas

förvaltning och är fristående från övriga förvaltningar. Den primära uppgiften för revisionskontoret är att biträda revisorerna med uppdragsledning, administration och grundläggande granskning. Om Vadstena kommun ansluter sig till detta samarbete beräknas kostnaden till ca 305 tkr för helåret. För 2024 skulle detta uppgå till ca 200 000 kr, beroende på när de samverkande kommunernas kommunfullmäktige fattar beslut och anslutning därefter kan ske. Utöver detta behöver respektive kommun upphandla sakkunniga biträden för granskning av räkenskaperna enligt KISA (kommunalt anpassade International Standards om Auditing) och fördjupade granskningar samt för revisionen av bolag och stiftelser. Detta uppskattas till ca 300 000 kr per år avseende kommunens räkning. Bolag och stiftelser står för sin del.

Beskrivning av ärendet

Bakgrund

Kommunrevisionen, med hjälp av inköpssamverkan i Motala kommun, gjorde en anbudsfrågan om samordnad revision för Vadstena kommunkoncern under våren 2023. Endast ett anbud lämnades och detta var mer än dubbelt så högt som tidigare avtal, varför anbudet förkastades. Revisorerna har därefter haft flera möten med Revisionskontoret Höglandsförbundet för att efterhöra huruvida Vadstena kommun skulle kunna vara en part i detta samarbete. Höglandsförbundet har hittills ställt sig positiva till ett utökat samarbete och frågan är nu ställd till respektive kommuns kommunfullmäktige.

Revisionskontoret Höglandet

Kommunrevisionen Höglandet är ett gemensamt revisionskontor som bildades 2020 genom ett samarbete mellan kommunerna Aneby, Eksjö

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90

E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se

och Ydre samt Höglandsförbundet. Revisionskontoret biträder de förtroendevalda revisorerna i respektive kommun i deras granskning av kommunstyrelse, nämnder och kommunala bolag samt samverkande organisationer. Revisionskontoret har utöver en revisionschef (Sakkunnigbiträde) en samverkansgrupp som utgörs av en förtroendevald revisor från varje part. Samverkansgruppen styr, utvärderar och beslutar kring frågor som gemensamt berör revisionskontoret. Varje part har egen kanslifunktion för att administrera uppdrag åt revisorerna, till exempel för diarieföring. Detta sköts idag av kommunstyrelsens förvaltning (kommunsekreteraren) i Vadstena kommun. Revisionskontoret med placering i Eksjö är revisorernas förvaltning och är fristående från övriga förvaltningar. Den primära uppgiften för revisionskontoret är att biträda revisorerna med uppdragsledning, administration och grundläggande granskning.

Väljer Vadstena kommun att ansluta sig till detta samarbete beräknas kostnaden till ca 305 tkr för helåret. För 2024 skulle detta uppgå till ca 200 000 kr, beroende på när de samverkande kommunernas kommunfullmäktige fattar beslut och anslutning därefter kan ske. Utöver detta behöver respektive kommun upphandla sakkunniga biträden för granskning av räkenskaperna enligt KISA (kommunalt anpassade International Standards om Auditing) och fördjupade granskningar. Detta uppskattas till ca 300 000 kr per år.

Efter att övriga parter har godkänt Vadstena kommuns inträde i detta samarbete, undertecknas samverkansavtalet av revisionens ordförande.

Avtalet gäller för tiden fram till 2027-06-30, om avtalet inte sagts upp senast 12 månader före avtalstidens slut förlängs avtalet automatiskt med två år.

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90

E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se

För 2024 behöver Vadstena kommun göra en direktupphandling avseende räkenskapsrevisionen för årsredovisning 2024. Samordning av räkenskapsrevisionen för de kommunala bolagen och stiftelserna behöver också upphandlas separat.

Med anledning av pågående organisationsöversyn som skulle kunna innebära att antalet bolag i kommunkoncernen minskar, sänks även den årliga avgiften för revisionssamverkan, från det att förändringen träder i kraft.

Finansiering

Kostnaden belastar Revisorernas budget.

Samråd

Samråd har skett med Revisionen i Vadstena kommun

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2024-03-07

Informationsblad gemensamt revisionskontor

Samverkansavtal avseende gemensamt revisionskontor – utkast 2024-xx-xx

Bilaga A till Samverkansavtal – utkast 2024-xx-xx

Beslutet med handlingar expedieras till

Revisorerna

Kommundirektören

Beslutet expedieras till

Revisorerna för Höglandsförbundet

Ydre kommun

Aneby kommun

Eksjö kommun

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90

E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se

Kommunstyrelsens förvaltning

Madeleine Andersson
Kommundirektör

Informationsblad - gemensamt revisionskontor

Bakgrund

Lagändringarna som trädde i kraft den 1 juli 2018 öppnade upp för nya möjligheter till samverkan kring yrkesrevision. Under hösten 2020 antog fullmäktige i Aneby, Eksjö och Ydre kommuner samt Direktionen för Höglandsförbundet ett samverkansavtal om gemensamt revisionskontor. Som ett led i detta bildade revisorerna i de tre kommunerna och revisorerna i Höglandsförbundet det gemensamma revisionskontoret och påbörjade rekrytering av revisionschef våren 2021. Syftet med det gemensamma revisionskontoret är att det ska bidra till en ökad stabilitet och en möjlighet till en effektivare samverkan, parterna emellan.

Revisionskontoret (Kommunrevisionen Höglandet)

Revisionskontoret innefattar förutom en revisionschef, en samverkansgrupp som utgörs av en representant från varje part. Revisionskontoret är revisorernas förvaltning och är fristående från övriga förvaltningar. Revisionskontorets primära uppgift inkluderar att biträda revisorerna med uppdragsledning, administration och grundläggande granskning. Sakkunniga biträden för granskning av räkenskaper enligt KISA och fördjupade granskningar upphandlas separat. Sedan våren 2022 är parterna via det gemensamma revisionskontoret Kommunrevisionen Höglandet medlem i STAREV. STAREV är ett samarbetsorgan för förtroendevalda revisorer i kommuner och regioner som har egna revisionskontor. Syftet med detta är ökade möjligheter till samverkan med andra revisionskontor och tillgång till kvalificerat nätverk för både revisionschefen och de förtroendevalda revisorerna. STAREV är dessutom en viktig aktör när det gäller att bevaka den kommunala revisionens intressen.

Revisionschefen

Revisionschefen (Jens Eriksson) är anställd av Eksjö kommun och anställningsmyndighet är Eksjö kommunrevision. Med en bakgrund som civilekonom och en revisorsexamen från Revisorsinspektionen, har han samlat på sig 16 års erfarenhet inom revisionsområdet. Av dessa år tillbringade han 14 år på Riksrevisionen, där han arbetade inom den årliga revisionen (finansiell revision), bland annat i rollen som ansvarig revisor. Efter sin tid på Riksrevisionen tillträdde Jens sin nuvarande tjänst vid revisionskontoret hösten 2021.

Samverkansgrupp

Samverkansgruppen utgörs av en representant från varje part. Detta innebär att samverkansgruppen består av ordförande i Aneby, Eksjö och Ydre samt den sammankallande revisorn från Höglandsförbundets revisorer. Samverkansgruppen styr, utvärderar och beslutar kring frågor som gemensamt berör revisionskontoret. Det kan till exempelvis handla om samverkan kring planering, gemensamma konferenser, revidering av samverkansavtal, kostnadsfördelning och ev gemensamma revisionsprojekt m.m. Dock ärenden som avser revisionschefen och som har koppling till Eksjö kommun som arbetsgivare berör inte samverkansgruppen. I dessa fall ska revisionschefen vända sig till ordförande i Eksjö kommunrevision. Samverkansgruppen sammanträder ett par gånger per år.

Kanslifunktion

Varje part ansvarar för att teckna avtal eller överenskommelse med sin kommun/kommunalförbund att ordna en stödfunktion för att administrera uppdrag åt revisionskontoret/revisorerna. Exempelvis diarieföring, tillgänglighetsanpassning av rapporter och andra dokument som ska publiceras på revisorernas webbplats.

Medskick från revisionskontoret till berörda

Medskicket berör främst kommunfullmäktige presidium (KFp), kommunstyrelsen presidium (KSp), kommunledningen och ekonomiavdelning.

Årshjul och samarbete

I och med att parterna samverkar kring ett gemensamt revisionskontor uppstår också ett behov av att kommunerna behöver samarbeta och ta hänsyn till att samplanera rapporteringstider m.m. För att revisionskontoret ska ha möjlighet att stötta samtliga parter i revisionsprocessen krävs samordning. I dagsläget finns endast en anställd vid revisionskontoret vilket betyder att kontoret behöver knyta till sig resurser som kan stötta i olika delar av den årliga granskningen som enligt årshjulet (revisionsåret) pikar under vissa delar av året. Om inte kommunerna samarbetar och samplanerar ökar risken för ökade kostnader i och med att revisionskontoret behöver anlita mer extern hjälp än vad som egentligen är nödvändigt.

Delårsrapport/Årsredovisning

Granskningen av delårsrapport/årsredovisningen är en av de mest arbetskrävande perioderna där mycket ska hinnas med under en kort tidsperiod. För att granskningen ska fungera bra och vara effektiv krävs det att planering dvs att tidsplaner för granskning och leverans av material fastställs. Här behövs flexibilitet och öppenhet vad gäller planering och tider för granskning. Det är mycket viktigt att ekonomiavdelningarna håller leveranstider av material samt att ekonomipersonalen är tillgängliga när granskningen genomförs och att svar på frågor erhålls utan onödigt dröjsmål. När det gäller årsredovisningen har vi tidigare planerat in en granskningsvecka per kommun/förbund. Ex V9 HF, V10 Aneby, V11 Eksjö, V12 Ydre etc. Detta innebär att en ny avtalspart kan behöva göra Anpassningar jmf tidigare år (*vilket även kan komma att påverka tidpunkten för ansvarsprövning, se nedan*).

Ansvarsprövning

Eftersom revisionskontoret har fler parter att förhålla sig till är det viktigt att revisionen ges tillräckligt med tid från det att kommunstyrelsen (KS) planerar avlämnandet av årsredovisningen (senast 15 april) och tidpunkten för kommunfullmäktiges (KF) ansvarsprövning. Det behöver finnas tid för revisionen att granska om några förändringar gjorts samt tid för ett slutligt sammanträde innan revisionsberättelsen avlämnas. Här är det också viktigt att KS informerar revisionen om några ändringar har gjorts. Tidsintervallet mellan avlämnandet (KS) och ansvarsprövningen (KF) bör minst vara 1 månad. Notera att tidpunkten för ansvarsprövningen bör också ta hänsyn till tidpunkten för när granskningen kan genomföras.



Antaget: 2024-xx-xx.

Detta avtal ersätter tidigare avtal antaget 2020-12-08.

Samverkansavtal avseende gemensamt revisionskontor

§ 1. Parter

Mellan kommunrevisorerna i Eksjö kommun (Uppdragstagare), Aneby kommun (uppdragsgivare), Vadstena kommun (uppdragsgivare), Ydre kommun (uppdragsgivare) och revisorerna för Högländsförbundet (uppdragsgivare), nedan kallade **parterna**, har följande avtal träffats.

§ 2. Kontaktpersoner

Kommunrevisorerna: Ordförande

Revisorerna för Högländsförbundet: Sammankallande revisor

§ 3. Bakgrund

Enligt 12 kap. 8 § kommunallagen ska revisorerna biträdas av sakkunniga som de själva väljer och anlitar. Genom att kombinera den professionella kompetensen hos de sakkunniga och kunskapen hos de förtroendevalda, skapas förutsättningar för en oberoende och kvalitativ granskning.

Avtalssamverkan, som beskrivs i kommunallagen (9 kap, 37§), tillåter kommuner och regioner att överlåta utförandet av sina uppgifter till en annan kommun eller region. Syftet med detta är att underlätta kommunal samverkan och extern delegering, vilket bidrar till att ge kommuner och regioner förutsättningar för att hantera både nuvarande och framtida utmaningar. Lagändringar som trädde i kraft den 1 januari 2018 har skapat nya möjligheter för samverkan kring yrkesrevision, vilket kan innebära att fler kommuner och regioner får tillgång till det stöd som ett revisionskontor kan erbjuda. Detta har lett till möjligheten att etablera ett nytt gemensamt revisionskontor genom samverkan. Villkoren för samverkan får inte strida mot reglerna i LOU och förutsätter att villkoren enligt det s.k. Hamburgundantaget uppfylls.

Kommunerna och Högländsförbundet upplever en brist på tillgängliga resurser för uppdraget som sakkunnigt biträde, eftersom det har visat sig svårt att erhålla anbud vid upphandlingar. Parterna ser samverkan kring det sakkunniga biträdet som en möjlighet att övervinna detta problem.

§ 4. Syfte

Syftet med samverkan är att etablera och driva ett gemensamt revisionskontor och därigenom säkerställa tillgång till sakkunnigt biträde till parternas kommunrevisorer, skapa förutsättningar för kontinuitet, hög kompetens och kvalitet, effektivitet och att tillsammans med de förtroendevalda revisorerna utveckla revisionsarbetet.

I samarbete med oss förtroendevalda revisorer, kommer den samlade expertisen hos personalen vid revisionskontoren att bidra till en robust och effektiv kommunal revision. Denna unika sammansättning kommer att fördjupa vår förståelse för arbetet och stärka vårt uppdrag.

§ 5. Parternas roller

Parterna anlitar revisionskontorets sakkunniga biträde. Uppdragstagare och anställande kommun är Eksjö kommun.

Ordförande i kommunrevisionen i den anställande kommunen ansvarar för utvecklingssamtal, lönesamtal, kompetensutveckling, attest av reseräkningar m.m. för revisionskontorets personal.

Uppdragstagaren har arbetsmiljöansvar för revisionskontorets personal. När uppdragstagarens personal arbetar i uppdragsgivarens verksamhet har uppdragsgivaren dock ett arbetsmiljöansvar för personal som utför arbete på arbetsplatsen i verksamheten. Detta innebär att uppdragsgivare och uppdragstagare i sådana fall har ett parallellt ansvar för den anställdes arbetsmiljö.

Eksjö Kommun ska svara för den finansiella utdebitering som krävs för administration och samordning av detta avtal. Utdebiteringen ska ske en gång per kalenderhalvår.

§ 6. Organisation

Bemanning

Revisionskontoret ska innefatta minst en tjänst som sakkunnigt biträde, varav en ska vara revisionschef. Det sakkunniga biträdet ska enligt kommunallagen ha den insikt och erfarenhet av kommunal verksamhet och revision som fordras för att kunna fullgöra uppdraget. Det innebär teoretiska kunskaper och metodkunskaper om bl.a. ekonomi, förvaltning, organisation, styrning och intern kontroll och/eller om de verksamheter, processer eller funktioner som revisionen granskar. Det sakkunniga biträdet ska tillämpa god revisionssed och vara certifierad enligt SKYREV, eller har motsvarande kompetens, samt ges möjlighet att kontinuerligt upprätthålla och utveckla sin kompetens.

Samverkansgruppen

Kommunrevisorerna ansvarar gemensamt för revisionskontoret genom en samverkansgrupp och företräds av minst en representant från varje part. En revisor i samverkansgruppen ska vara sammankallande. Representanterna skall förankra sina ställningstaganden i sina respektive revisionsgrupper.

Samverkansgruppen skall följa och utvärdera verksamheten, göra ändringar i samverkansavtalet vid behov, fastställa kostnadsfördelning samt planera konferenser och eventuella gemensamma revisionsprojekt. Dessutom fungerar samverkansgruppen också som ett forum för diskussion, ”en speaking partner”, där parterna kan lyfta och diskutera revisionsrelaterade observationer och bedömningar. Syftet med detta är att erbjuda en kollegial second-opinion.

Samverkansgruppen kan påta sig ytterligare uppgifter som bedöms vara relevanta och bidra till att uppnå det gemensamma syftet.

Kanslifunktion

Varje kommun bör ha en kanslifunktion som administrerar uppdrag åt revisionskontoret. Dessa uppgifter kan innefatta, men är inte begränsade till, diarieföring, tillgänglighetsanpassning av rapporter och andra dokument som ska publiceras på revisorernas webbplats. Varje avtalspart ansvarar för att teckna avtal eller överenskommelse med sin kommun respektive kommunalförbund att ordna denna stödfunktion.

Revisionskontoret

Revisionskontoret är revisorernas förvaltning och är fristående från övriga förvaltningar. Sakkunnigt biträde ska agera oberoende mot revisionsobjekten. Därför ska sakkunnigt biträde ha en arbetsplats utanför den granskade organisationen.

Revisionskontorets primära uppgift inkluderar att biträda revisorerna med grundläggande granskning, uppdragsledning och administration. I detta ansvar ingår huvudsakligen följande:

- Planering, ledning, samordning och kontroll av revisionsverksamheten.
- Utarbetande av förslag till årlig revisionsplan (arbetsplan).
- Ansvara för grundläggande granskning av styrelse och nämnder, och assistans med revisionsfrågor och genomförande av utredningsuppdrag vid behov.
- Samordning, förberedelse och medverkan i revisorernas sammankomster, inklusive förberedelser av ärenden, utskick av kallelser, och dokumentation av minnesanteckningar/protokoll.
- Granskning av de delar i delårsrapporten och årsredovisningen som inte omfattas av standarden för kommunal räkenskapsrevision (KISA).
- Sakkunnigt stöd till revisorerna i deras uppdrag som lekmannarevisorer i bolag och revisorer i stiftelser och ekonomiska föreningar.
- Kvalitetssäkring av utförda granskningar innan de presenteras för revisorerna.
- Skrivande av förslag till revisionsberättelser, granskningsrapporter och andra relevanta dokument.
- Att agera som kontaktperson för externa konsulter och sakkunniga.
- Assistans till revisorerna vid upphandling av räkenskapsrevision, fördjupade granskningar och yrkesrevisorer till de kommunala bolagen.
- Arkivering av revisionskontorets handlingar i respektive kommun och förbund.
- Administrativ support för de förtroendevalda revisorerna såsom bokning av möten/lokaler/konferenser, ekonomisk uppföljning och förberedelser för budgetförslag.

Utöver ovanstående primära uppgifter kan revisionskontoret påta sig ytterligare uppgifter som bedöms vara relevanta och bidra till att uppfylla dess övergripande uppdrag.

Räkenskapsrevision och fördjupade granskningar genomförs av externa sakkunniga/konsulter och handlas upp av respektive part, enskilt eller i samverkan.

§ 7. Kostnadsfördelning mellan parterna

Samtliga kostnader för revisionskontoret ska fördelas mellan parterna. Det innebär i huvudsak kostnader för personal, kompetensutveckling, resor, lokal, IT och telefoni. Kostnader som inte direkt hänför sig till revisionskontorets verksamhet, såsom parternas deltagande i konferenser, tågresor eller dylikt, men som av administrativa skäl faktureras revisionskontoret, ska inte ingå i denna fördelning. I stället ska varje part själv stå för dessa kostnader.

Kostnaderna för samverkan finansieras genom ersättning från de deltagande parterna och fördelas enligt en modell som kombinerar en fast grundkostnad och en kostnad per revisionsobjekt. Denna ersättningsmodell syftar till att upprätthålla en rättvis fördelning av kostnaderna, med hänsyn till både gemensamma kostnader och individuell användning av revisionskontoret samt göra att villkoren enligt Hamburgundantaget i LOU kan uppfyllas.

1) Fast grundkostnad: den fasta grundkostnaden motsvarar ett bestämt grundbelopp som uppgår till 10 % av den totala budgeten. Detta belopp fördelas jämnt mellan alla parter, oavsett storlek eller antal revisionsobjekt. Den fasta delen syftar till att täcka gemensamma kostnader som är oberoende av varje parts specifika resurser eller användning av revisionskontoret. Detta inkluderar, men är inte begränsat till, kostnader för kompetensutveckling, omvärldsbevakning och administration.

2) Kostnad per revisionsobjekt: Kostnaden per revisionsobjekt fördelas proportionellt utifrån antalet revisionsobjekt som tillhör respektive part. Denna fördelning baseras på varje parts faktiska användning av revisionskontorets tjänster för grundläggande granskning. Exempel på revisionsobjekt kan vara kommunstyrelse, nämnder, utskott, bolag, stiftelser. En komplett förteckning över de revisionsobjekt som tillämpas för varje part återfinns i Bilaga A.

§ 8. Uppföljning, utvärdering och utveckling av samverkan

Uppföljning och utvärdering av samverkan ska göras av samverkansgruppen minst en gång per år. Både uppgifterna och formerna för samverkan kan komma att behöva förändras eller justeras under avtalstiden, till följd av de erfarenheter som görs under samverkansperioden. Parterna är skyldiga att medverka till sådana förändringar eller justeringar i samverkansavtalet.

§ 9. Ändringar och tillägg

Ändringar och tillägg till detta avtal och dess bilagor ska godkännas av minst tre fjärdedelar (3/4) av parterna. Beslut fattas av samverkansgruppen enligt § 6. De behöriga företrädarna ska, innan omröstning, inhämta ett formellt godkännande från sin respektive part. Godkännandet ska dokumenteras skriftligen.

För att en ändring eller ett tillägg ska vara giltigt, krävs en skriftlig handling, undertecknad av de behöriga företrädarna för de parter som röstat för ändringen eller tillägget.

Om ytterligare part önskar ansluta sig till denna samverkan, ska ett nytt avtal tecknas för att inkludera den nya parten. För att en ny part ska kunna anslutas, krävs ett godkännande att ingå i samverkan genom beslut av kommunfullmäktige i den tillträdande partens kommun. Motsvarande beslut krävs också av kommunfullmäktige i de kommuner vars parter är för anslutningen. Den nya partens revisionsreglemente kan behöva anpassas till de nuvarande parternas revisionsreglemente.

§ 10. Avtalstid

Detta avtal gäller från och med 2024-xx-xx och till och med 2027-06-30. Om samverkansavtalet inte sagts upp av någondera part senast tolv (12) månader före avtalstidens utgång förlängs avtalet automatiskt med två (2) år i sänder med samma uppsägningstid. Uppsägning ska skriftligen meddelas alla parter.

§ 11. Handlingars inbördes ordning

Avtalshandlingar kompletterar varandra. Om avtalshandlingar skulle visa sig vara motstridiga i något avseende gäller de, om inte annat uppenbarligen föranleder till annat, inbördes i följande ordning:

1. Skriftliga ändringar och tillägg till detta avtal
2. Detta avtal

§ 12. Tvist

Uppkommande meningsskiljaktigheter mellan parterna skall lösas förhandlingsvägen. Om parterna inte kommer överens ska tvistlösning ske i skiljedomstol.

§ 13. Befrielsegrunder (force majeure)

Parterna fritas från skyldigheten att fullgöra sin del av avtalet och från att erlagga skadestånd om dennes åtaganden inte alls eller endast till onormalt hög kostnad kan fullgöras på grund av krig eller upplopp, arbetsinställelse, blockad, eldsvåda, ingrepp av myndighet eller annan därmed jämförlig händelse som parterna inte råder över och inte heller kunnat förutse.

Detta avtal har upprättats i likalydande exemplar, varav parterna tagit var sitt.

Aneby kommunrevision

Eksjö kommunrevision

Bengt Johnsson
Kommunrevisionens ordförande

Morten Lindh
Kommunrevisionens ordförande

Vadstena kommunrevision

Ydre kommunrevision

Jan Engholm
Kommunrevisionens ordförande

Carl Rydberg
Kommunrevisionens ordförande

Revisorerna för Höglandsförbundet

Revisorerna för Höglandsförbundet

Christer Andersson
Sammankallande revisor

Lisbeth Johansson
Revisor



Bilaga A

Denna Bilaga A anger de specifika revisionsobjekten och tillhörande kostnadsfördelning som ska tillämpas av parterna enligt punkt 2 i § 7 av huvudavtalet. Dessa uppgifter är avsedda att direkt tillämpas för att genomföra den proportionella kostnadsfördelningen som fastställs i huvudavtalets punkt om kostnad per revisionsobjekt.

Revisionsobjekt	Aneby	Eksjö	Ydre	Höglandsförbundet	Vadstena	Totalt
KS/Direktion	1	1	1	1	1	5
Nämnder/Utskott/eller dylikt	3	3	2	1	3	12
Bolag/Stiftelser	2	11	1	0	3	17
Totalt antal revisionsobjekt	6	15	4	2	7	34
Procentuell fördelning	18%	44%	12%	6%	21%	100%
Procentuell fördelning inkl valnämnd (endast vid valår)	18%	42%	13%	5%	21%	100%

Aneby revisionsobjekt	Eksjö revisionsobjekt	Ydre revisionsobjekt	Höglandsförbundet revisionsobjekt	Vadstena revisionsobjekt
Kommunen	Kommunen	Kommunen	Kommunen	Kommunen
Kommunstyrelse	Kommunstyrelse	Kommunstyrelse	Direktion	Kommunstyrelse
Allmänna utskottet	Samhällsbyggnadsnämnd	Myndighetsnämnd byggnation och miljö	Familjerättsnämnden	Samhällsbyggnadsnämnd
Barn & Utbildningsutskottet	Barn & utbildningsnämnd	Myndighetsnämnd Socialtjänst och Skola		Kultur & utbildningsnämnd
Sociala utskottet	Socialnämnd			Socialnämnd
4 st	4 st	3 st	2 st	4 st
Bolag	Bolag	Bolag		Bolag
AMAQ	Eksjö Stadshus	Ydrebestäder		Vadstena Stadshus AB
Stiftelsen Anebybostäder	Eksjö Energi			Vadstena Fastighets AB
	<i>Eksjö energi elit (dotterbolag)</i>			Vadstena Förvaltningsbolag AB
	<i>Eksjö Elnät (dotterbolag)</i>			
	Eksjöbostäder			
	Eksjö kommunfastigheter			
	Eksjö Industribyggnader			
	<i>Skruben fastigheter i MA (dotterbolag)</i>			
	<i>MA Industrifastigheter AB (dotterbolag)</i>			
	ITOLV AB			
	Eksjö.nu			
2 st	11 st	1 st	0 st	3 st
Totalt 6 st	Totalt 15 st	Totalt 4 st	Totalt 2 st	Totalt 7 st.
Valnämnd	Valnämnd	Valnämnd		Valnämnd

I denna Bilaga A anges de revisionsobjekt som är relevanta för kostnadsfördelning mellan parterna. Det är viktigt att notera att Valnämnden endast tillkommer som ett revisionsobjekt under valår för kommunerna Aneby, Eksjö, Vadstena och Ydre. Under dessa år ska Valnämndens kostnader inkluderas och beaktas vid beräkningen av kostnadsfördelningen för de nämnda kommunerna.



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

§ 73

Byggnation av trygghetsboende på Karlfrid

Vår beteckning: KS/2024:72 - 209

Kommunstyrelsen beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Vadstena Fastighets AB 's anmälan om avsikt att bygga trygghetsboende godkänns.

Sammanfattning

Vadstena kommun utreder frågan om framtidens äldreboende och lokaler för bland annat hemsjukvård och hemtjänst. Kommunstyrelsen behandlar ärendet om fortsatt utredning 2024-03-11 och där avsikten är att uppdra till Vadstena Fastighets AB (VFAB) att utreda möjligheterna för byggnation av mellanboendeformer, till exempel trygghetsboende eller anpassade lägenheter för äldre.

VFAB har inkommit med en anmälan om avsikt att bygga ett trygghetsboende i området Karlsfrid innehållande ca 30 lägenheter och en gemensamhetslokal. En marknadsundersökning ska genomföras och samverkan med kommunens socialförvaltning ska ske. Därefter görs en affärsmässig bedömning av projektet innan beslut om genomförande tas.

Investeringen beräknas uppgå till i storleksordningen 60-75 mkr. Detta innebär att kommunens borgensram behöver utökas då endast 29 mkr

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90

E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

återstår av 2024 års ram om inte bolaget har för avsikt att finansiera resterande del med försäljning av befintligt bestånd och/eller egna likvida medel.

Beslutsunderlag

Protokollsutdrag kommunstyrelsens arbetsutskott 2024-03-25, § 44

Tjänsteskrivelse daterad 2024-03-08

Skrivelse från VD vid VFAB daterad 2024-03-07

Beslutet med handlingar expedieras till

Beslutet expedieras till

VFAB

Ekonomichef Birgitta Calén



Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsens arbetsutskott

Anmälan om avsikt att bygga trygghetsboende

Vår beteckning: KS/2024:72 – 209 Övrigt

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår att kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Vadstena Fastighets AB 's anmälan om avsikt att bygga trygghetsboende godkänns.

Sammanfattning

Vadstena kommun utreder frågan om framtidens äldreboende och lokaler för bland annat hemsjukvård och hemtjänst. Kommunstyrelsen behandlar ärendet om fortsatt utredning 2024-03-11 och där avsikten är att uppdra till Vadstena Fastighets AB (VFAB) att utreda möjligheterna för byggnation av mellanboendeformer, till exempel trygghetsboende eller anpassade lägenheter för äldre.

VFAB har inkommit med en anmälan om avsikt att bygga ett trygghetsboende i området Karlsfrid innehållande ca 30 lägenheter och en gemensamhetslokal. En marknadsundersökning ska genomföras och samverkan med kommunens socialförvaltning ska ske. Därefter görs en affärsmässig bedömning av projektet innan beslut om genomförande tas.

Investeringen beräknas uppgå till i storleksordningen 60-75 mkr. Detta innebär att kommunens borgensram behöver utökas då endast 29 mkr återstår av 2024 års ram om inte bolaget har för avsikt att finansiera

resterande del med försäljning av befintligt bestånd och/eller egna likvida medel.

Finansiering

Inte aktuellt f.n

Samråd

Samråd har skett mellan VFAB och kommunstyrelsens förvaltning.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 2024-03-08

Skrivelse från VD vid VFAB daterad 2024-03-07

Beslutet med handlingar expedieras till

Beslutet expedieras till

VFAB

Ekonomichef Birgitta Calén

Kommunstyrelsens förvaltning

Madeleine Andersson
Kommundirektör



VADSTENA
fastighets ab

Till
Kommunstyrelsen
Vadstena Kommun

Anmälan om avsikt att bygga ett trygghetsboende på området Karlsfrid

VFAB har för avsikt att bygga ett trygghetsboende innehållande 30 lägenheter och en gemensamhetslokal. Detta under förutsättning att en affärsmässig bedömning och socialnämndens inställning visar att projektet kan genomföras. Projektet uppskattas innebära en investering om mellan 60-75 Mkr före avdrag för eventuellt investeringsstöd.

Vadstena den 7 mars 2024

Vadstena Fastighets AB

Leif Samuelsson
Vd



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

§ 74

Tilläggsäskande om investeringsmedel för nytt tak på sporthallen

Vår beteckning: KS/2024:78 - 042

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Kommunstyrelsens investeringsbudget för 2024 utökas med 1 300 000 kronor till nytt tak på Sporthallen.

Sammanfattning

Den 22 november 2023 blåste del av koppartaket på Sporthallen ner. Efter utredning av vindstyrkor den aktuella kvällen har försäkringsbolaget godkänt kommunens skadeanmälan. Dock görs åldersavdrag på taket, vilket gör att kommunen inklusive självrisken får stå för 1 300 000 kronor av kostnaderna för det nya taket beräknat utifrån en budgetoffert. Kopparmaterialet som blåste ner har under 2023 sålts för 267 400 kronor, men får enligt redovisningsregler inte reducera investeringsutgiften, utan redovisades som en intäkt 2023.

Kommunstyrelsens investeringsbudget för 2024 föreslås utökas med 1 300 000 kronor.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsen daterad den 26 mars 2024.

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90

E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

Beslutet med handlingar expedieras till

-

Beslutet expedieras till

Kommundirektör

Ekonomichef



VADSTENA
KOMMUN

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsen

Tilläggsäskande om investeringsmedel för nytt tak på Sporthallen

Vår beteckning: KS/2024:78 – 042 Budgetkontroll, kostnadsanalys, efterkalkylering, årsred

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Kommunstyrelsens investeringsbudget för 2024 utökas med 1 300 000 kronor till nytt tak på Sporthallen.

Sammanfattning

Den 22 november 2023 blåste del av koppartaket på Sporthallen ner. Efter utredning av vindstyrkor den aktuella kvällen har försäkringsbolaget godkänt kommunens skadeanmälan. Dock görs åldersavdrag på taket, vilket gör att kommunen inklusive självriskan får stå för 1 300 000 kronor av kostnaderna för det nya taket beräknat utifrån en budgetoffert. Kopparmaterialet som blåste ner har under 2023 sålts för 267 400 kronor, men får enligt redovisningsregler inte reducera investeringsutgiften, utan redovisades som en intäkt 2023.

Kommunstyrelsens investeringsbudget för 2024 föreslås utökas med 1 300 000 kronor.

Finansiering

Utökning av investeringsbudget

Samråd

Samråd har skett med försäkringsbolag, entreprenör och Leif Samuelsson, VFAB

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsen daterad den 26 mars 2024.

Beslutet med handlingar expedieras till

-

Beslutet expedieras till

Kommundirektör

Ekonomichef

Kommunstyrelsens förvaltning

Madeleine Andersson
Kommundirektör

Birgitta Calén
Ekonomichef



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

§ 75

Svar på motion om kulturcentrum

Vår beteckning: KS/2022:244 - 800

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Frågan om ett kulturcentrum tas med i vidare utredningar om utvecklingen av Birgittaområdet. Motionen anses därmed besvarad.

Sammanfattning

Lena Linde (K) har lämnat in en motion med förslag om att kommunen ska undersöka anpassning för ett kulturcentrum på Birgittaområdet.

Kommunfullmäktige har överlämnat motionen till kommunstyrelsen för beredning. Kommunstyrelsens förvaltning har expedierat ärendet till kultur- och utbildningsnämnden för beredning. Kultur- och utbildningsnämnden beslutade 2023-09-18 § 75 att:

1. Kultur- och utbildningsförvaltningen får i uppdrag att tillsammans med kommunstyrelsens förvaltning genomföra en utredning om kulturcentrum vid Birgittaområdet.
2. Utredningen redovisas för kommunstyrelsen och kultur- och utbildningsnämnden under första kvartalet 2024.
3. Motion gällande Kulturcentrum i Vadstena anses besvarad.

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90

E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

Kultur- och utbildningsförvaltningen och kommunstyrelsens förvaltning utreder gemensamt frågan om ett kulturcentrum i samband med att den större frågan om Birgittaområdets utveckling utreds. Kulturskolan har idag lokaler på Birgittaområdet och flyttade dit i samband med skolreoveringen av St Per. Dessförinnan hade kulturskolan bytt lokal ett stort antal gånger på kort tid, varpå det finns tydliga önskemål från verksamheten att om möjligt slippa flytta igen.

Utöver frågorna kring kulturcentrum och lokaler för kulturskolans verksamheter har samhällsbyggnadsnämnden i uppdrag att ta fram en plan för Birgittaområdets utveckling. Frågan om vad som kan och bör rymmas inom Birgittaområdet kan därför inte isoleras till att enbart handla om verksamhets- och möteslokaler för olika aktörer, utan behöver också hanteras inom ramen för en önskad områdesutveckling ur ett planperspektiv.

Lena Lindes (K) motionsfrågor kring ett kulturcentrum på Birgittaområdet kommer att hanteras i den större utredning av Birgittaområdets utveckling, men kommunstyrelsens förvaltning bedömer inte att det är lämpligt att hantera frågan skild från den större områdesutvecklingsutredningen. Motionen föreslås därför bli besvarad med att frågan om kulturcentrum tas med i vidare utredningar om utvecklingen av Birgittaområdet.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsen, daterad 2024-03-27.

Protokollsutdrag KUN 2023-09-18 § 75.

Motion om kulturcentrum.

Beslutet med handlingar expedieras till

-



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag Kommunstyrelsen 2024-04-08

Beslutet expedieras till

Motionären.

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsen

Svar på motion om kulturcentrum

Vår beteckning: KS/2022:244 – 800 Allmänt (Fritidsnämnd, Kulturnämnd)

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Frågan om ett kulturcentrum tas med i vidare utredningar om utvecklingen av Birgittaområdet. Motionen anses därmed besvarad.

Sammanfattning

Lena Linde (K) har lämnat in en motion med förslag om att kommunen ska undersöka anpassning för ett kulturcentrum på Birgittaområdet.

Kommunfullmäktige har överlämnat motionen till kommunstyrelsen för beredning. Kommunstyrelsens förvaltning har expedierat ärendet till kultur- och utbildningsnämnden för beredning. Kultur- och utbildningsnämnden beslutade 2023-09-18 § 75 att:

1. Kultur- och utbildningsförvaltningen får i uppdrag att tillsammans med kommunstyrelsens förvaltning genomföra en utredning om kulturcentrum vid Birgittaområdet.
2. Utredningen redovisas för kommunstyrelsen och kultur- och utbildningsnämnden under första kvartalet 2024.
3. Motion gällande Kulturcentrum i Vadstena anses besvarad.

Kultur- och utbildningsförvaltningen och kommunstyrelsens förvaltning utreder gemensamt frågan om ett kulturcentrum i samband med att den

större frågan om Birgittaområdets utveckling utreds. Kulturskolan har idag lokaler på Birgittaområdet och flyttade dit i samband med skolreoveringen av St Per. Dessförinnan hade kulturskolan bytt lokal ett stort antal gånger på kort tid, varpå det finns tydliga önskemål från verksamheten att om möjligt slippa flytta igen.

Utöver frågorna kring kulturcentrum och lokaler för kulturskolans verksamheter har samhällsbyggnadsnämnden i uppdrag att ta fram en plan för Birgittaområdets utveckling. Frågan om vad som kan och bör rymmas inom Birgittaområdet kan därför inte isoleras till att enbart handla om verksamhets- och möteslokaler för olika aktörer, utan behöver också hanteras inom ramen för en önskad områdesutveckling ur ett planperspektiv.

Lena Lindes (K) motionsfrågor kring ett kulturcentrum på Birgittaområdet kommer att hanteras i den större utredning av Birgittaområdets utveckling, men kommunstyrelsens förvaltning bedömer inte att det är lämpligt att hantera frågan skild från den större områdesutvecklingsutredningen. Motionen föreslås därför bli besvarad med att frågan om kulturcentrum tas med i vidare utredningar om utvecklingen av Birgittaområdet.

Finansiering

Beskriv finansiering.

Samråd

Samråd har skett med kultur- och utbildningsförvaltningen samt med samhällsbyggnadsförvaltningen.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse till kommunstyrelsen, daterad 2024-03-27.

Protokollsutdrag KUN 2023-09-18 § 75.

Motion om kulturcentrum.

Beslutet med handlingar expedieras till

-

Beslutet expedieras till

Motionären.

Kommunstyrelsens förvaltning

Madeleine Andersson
Kommundirektör

Martin Berry
Biträdande kommundirektör



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag

Kultur- och utbildningsnämnden 2023-09-18

§ 75

Svar på motion om kulturcentrum

Vår beteckning: KUN/2023:73 - 860

Kultur- och utbildningsnämndens beslut

Kultur- och utbildningsnämnden föreslår att kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

1. Kultur- och utbildningsförvaltningen får i uppdrag att tillsammans med kommunstyrelsens förvaltning genomföra en utredning om kulturcentrum vid Birgittaområdet.
2. Utredningen redovisas för kommunstyrelsen och kultur- och utbildningsnämnden under första kvartalet 2024.
3. Motion gällande Kulturcentrum i Vadstena anses besvarad.

Sammanfattning

Lena Linde för Konsensus har lämnat in en motion där hon vill att kommunen ska undersöka anpassning för kulturcentrum på Birgittaområdet.

Kommunfullmäktige har överlämnat motionen till kommunstyrelsen för beredning. Kommunstyrelsens förvaltning har expedierat ärendet till kultur- och utbildningsnämnden för beredning.



VADSTENA
KOMMUN

Protokollsutdrag

Kultur- och utbildningsnämnden 2023-09-18

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse till kultur- och utbildningsnämnden daterad den 16 augusti 2023

Motion

Beslut från kommunfullmäktige 202-12-14, § 161

Beslutet med handlingar expedieras till

Kultur- och utbildningsnämndens beslut med tjänsteskrivelse expedieras till kommunstyrelsen.

Beslutet expedieras till

Kommunfullmäktiges beslut expedieras till motionär Lena Linde (K) och kultur- och utbildningsnämnden.

2022 -12- 01

Diariernr.....

Diarietpl.....

Hld

Till Kommunfullmäktige Vadstena kommun

Motion gällande Kulturcentrum i Vadstena

Vadstena är rikt på allsköns kultur. Kulturbärare, konstnärer och föreningsmäniskor arbetar engagerat för att vi alla ska få tillgång till olika kulturyttringar. På det sättet bidrar de till att berika oss och öka vår livskvalitet.

Vid större kulturevenemang är det svårt att erhålla passande lokal. Kommunen satsar årligen på sommarutställningar som bör vara lättillgängliga och lämpade för utställningens art.

Aktiva föreningar söker ständigt lokaler för möten, publika utställningar, framträdanden mm. Konstnärer och konsthantverkare söker ateljéer där de kan utöva sin konst och sitt hantverk. Konsensus vill därför att kommunen undersöker anpassning på Birgittaområdet för;

Att skapa ett kulturcentrum där kommunen kan möta efterfrågan och erbjuda lokaler i ett samlat område

Att erbjuda möjligheter till samarbeten i gemensamma lokaler inom kultur och föreningsliv. Att möta engagemanget för publika evenemang med lokaler anpassade för exempelvis årliga konstutställningar, teater, musik, dans mm.

Att inom området kunna erbjuda fik, restaurang för hyresgäster och besökare.
(fin innegård vid Culinar)

Att detta kulturcentrum blir ett inkluderande centrum för alla åldrar och för kreativa samarbeten.

Att detta kulturcentrum blir en turistmagnet som också kan räknas in när Vadstena ansöker om att bli kulturhuvudstad

Område som avses i motionen är **Birgittaområdet**, där kulturskolan redan etablerat sig och där det också finns verkstadslokal och scenrum. Det finns dessutom goda parkeringsmöjligheter för besökare.

För Konsensus
Vadstena 20221201

Lena Linde



VADSTENA
KOMMUN

Kommunrevisorernas protokoll 2024-03-19

§ 36

Val av revisorer till kommuns stiftelser 2024

Beslut

Revisorerna beslutar att föreslå kommunfullmäktige att utse Jan-Inge Printz och Christer Johansson till förtroendevalda revisorer i Gottfrid Larssons stiftelse, Larssons stiftelse i Mörby och i Karin E Rengstrands stiftelse

Sammanfattning

Kommunens valda revisorer har att föreslå kommunfullmäktige revisorer till kommunens stiftelser. Föreslagna revisorer ska komma ur personkretsen förtroendevalda revisorer i kommunen.

JUSTERAS: _____

Vadstena kommun

592 80 Vadstena BESÖKSADRESS Klosterledsgatan 35 TEL 010-234 70 00 FAX 0143-151 90
E-POST vadstena.kommun@vadstena.se WEBB www.vadstena.se

JP