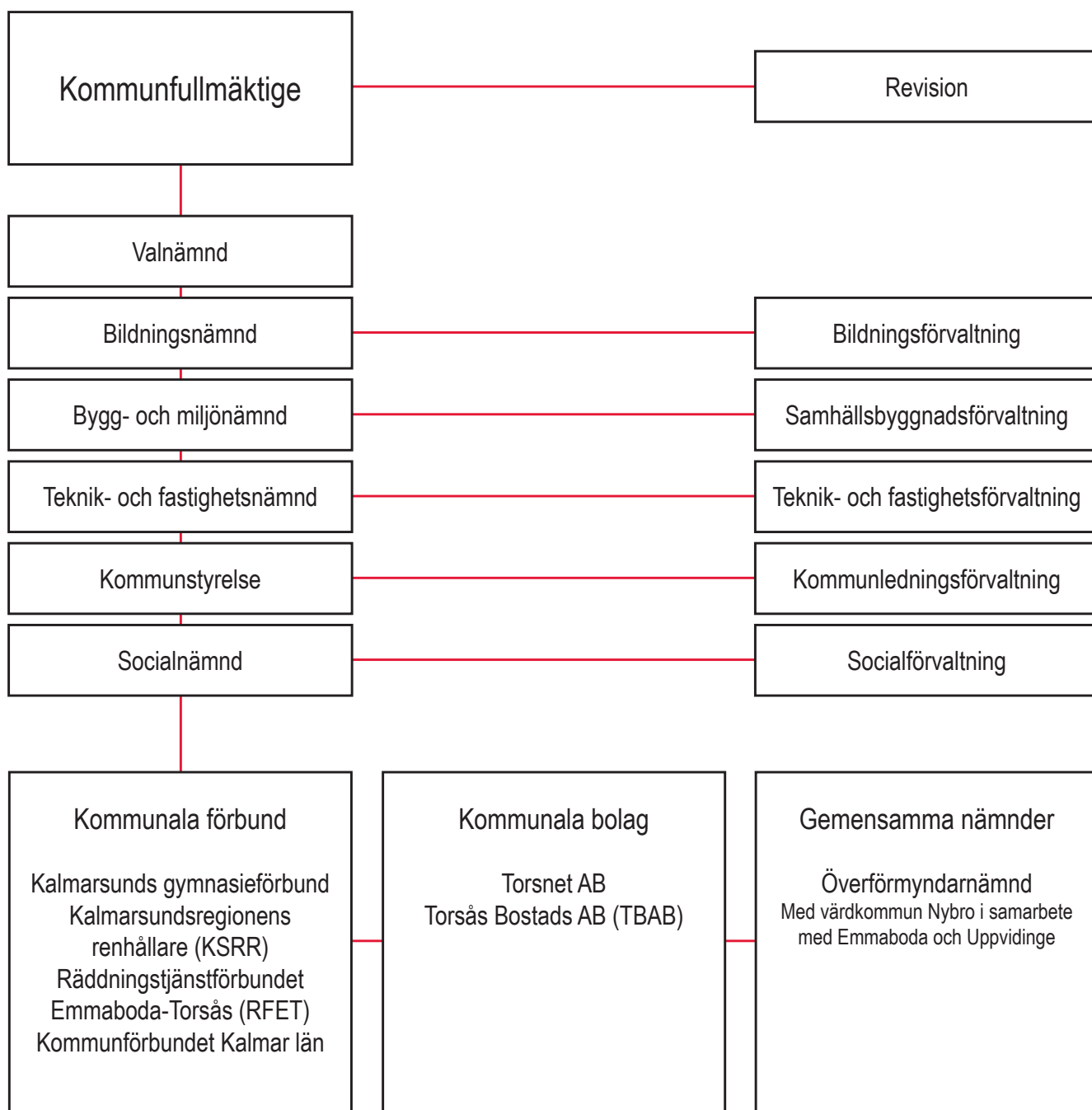




Årsredovisning 2020



Innehåll

Inledning

Femårsöversikt	4
Inledning och måluppfyllelse	5
Kommunstyrelsens ordförande har ordet	6
Kommunens Kvalitet i Korthet	8
Så användes dina skattepengar	10

Förvaltningsberättelse

Hållbar utveckling	12
Effektiv organisation	16
Uppdrag per nämnd och bolag	19
Årets viktigaste händelser	33
Finansiell analys	34
Medarbetare – årsöversikt	40
Driftredovisning	52
Investeringsredovisning	53
Sammanställd redovisning	54

Verksamhetsberättelse

Kommunstyrelsen	56
Bygg- och miljönämnden	58
Tekniska nämnden	60
Socialnämnden	63
Bildningsnämnden	67
Revisionen	74
Överförmyndarnämnden	75
Torsnet AB	76
Torsås Fastighets AB/Torsås Bostads AB	77
Räddningstjänstförb. Emmaboda-Torsås (RFET)	78
Kalmarsundsregionens Renhållare (KSRR)	79
Kalmarsunds Gymnasieförbund	80

Ekonomisk redovisning

Redovisningsprinciper	82
Resultaträkning	84
Balansräkning	85
Kassaflödesanalys	86
Notförteckningar	87

Övrigt

Definitioner	94
Ordlista	96

Femårsöversikt

T1. Femårsöversikt

	2016	2017	2018	2019	2020
<i>Allmänt</i>					
Antal invånare	7 063	7 083	7 098	7 123	7 149
Utdebitering	32,30	32,30	32,30	32,30	32,30
Varav kommunen	21,43	21,43	21,43	21,43	21,43
<i>Budgetomslutning</i>					
Verksamhetens nettokostnader (mnkr)	366,2	395,2	408,2	426,0	448,8
Därav personalkostnader (mnkr)	327,3	342,3	322,8	336,0	359,5
Nettoinvesteringar (tkr)	24,8	41,4	43,7	44,9	72,8
<i>Resultat</i>					
Årets resultat (mnkr)	27,1	8,1	0,8	5,5	4,4
Årets resultat, exklusive orealiserade vinster/förluster (mnkr)	27,1	8,1	0,8	0,2	6,4
<i>Tillgångar och skulder</i>					
Tillgångar (mnkr)	332,8	379,5	398,6	430,1	668,9
Per invånare (tkr)	47,1	53,6	56,2	60,4	93,6
Avsättningar och skulder	145,7	184,4	202,7	228,6	468,0
Per invånare (tkr)	20,6	26,0	28,6	32,1	65,5
Eget kapital (mnkr)	187,1	195,1	196,0	201,5	200,9
Per invånare (tkr)	26,4	27,5	27,6	28,3	28,1
Långfristiga skulder	41,3	61,6	88,0	119,5	350,8
Per invånare	5,8	8,7	12,4	16,8	49,1
<i>Finansiering</i>					
Skatteintäkter (mnkr)	265,8	278,5	282,1	288,3	284,7
Kommunal utjämning (mnkr)	121,6	118,6	123,7	132,5	168,7
Övriga intäkter (mnkr)	6,4	7,0	8,3	13,4	5,5
<i>Nyckeltal</i>					
Nettokostnadsandel (%)	93,0	98,0	99,8	98,7	98,6
Likviditet (%)	178,2	155,0	152,5	153,7	141,3
Soliditet exkl. pensionsskuld (%)	56,2	51,4	49,2	46,9	30,0
Soliditet inkl. pensionsskuld (%)	9,9	14,2	13,9	15,1	10,3
Självfinansieringsgrad (%)	346	55,7	16,4	41,9	30,2

Inledning och måluppfyllelse

Ett av kommunens grundläggande uppdrag är att tillhandahålla service och välfärdstjänster. Kommunen erbjuder en bred och omfattande verksamhet där skola, vård och omsorg är de största områdena.

För sextonde året i rad redovisar Torsås kommun ett överskott. Årets resultat uppgår till 4,4 mnkr, men består i år av en förändring i form av realiserade vinster/förluster värdepapper. Så balanskravsresultatet visar det justerade resultatet hur skattemedlen används. Där framgår att det justerade resultatet är 6,4 mnkr, se T2.

I en sund ekonomi ska det finnas ett överskott för investeringar, och årets investeringar har finansierats med egna medel och lånade medel vilket ger en självfinansieringsgraden för året på 30 procent samt ett värde på 92 procent över en femårsperiod. Det finansiella målet att nettokostnadsandelen skall understiga 99 procent har uppnåtts, med ett utfall om 97,9 procent, och målet att självfinansiera investeringar med minst 50 procent har uppnåtts över en femårscykel.

T2. Balanskravsresultat (Tkr)

	2020
Årets resultat enligt resultaträkningen	4 445
Reducering av samtliga realisationsvinster	-
Återföring av realiserade vinster/förluster värdepapper	1 989
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	6 434
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
Summa Balanskravsresultat	6 434

Årets måluppfyllelse

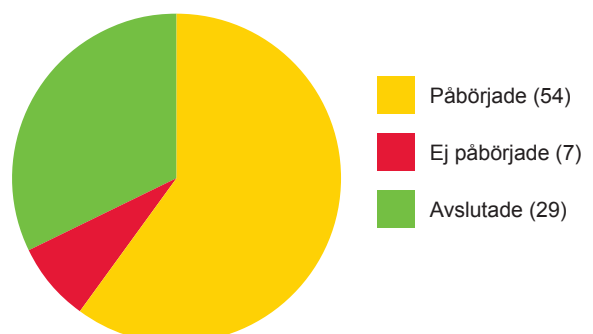
Kommunkoncernen planerar, leder, följer upp och bedömer verksamheten utifrån det två perspektiven hållbar utveckling och effektiv organisation. Hållbar utveckling visar utåtriktat vad kommunkoncernen ska åstadkomma för invånare, brukare och kunder. Effektiv organisation visar inåtriktat hur kommunkoncernen ska genomföra sitt uppdrag. Den långsiktiga styrningen med kommunfullmäktiges strategiska mål återfinns i Strategisk plan 2018 - 2022. Nämndernas totala måluppfyllnad av uppdrag 2020 visar att samtliga mål antingen är påbörjade eller uppnådda. Men även att pandemi har påverkat möjligheterna att kunna arbeta och uppfylla målen.

God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommunen varje år bedöma om lagens krav på god ekonomisk hushållning uppfylls. Torsås kommun uppfyller för 2020 kraven på ett överskott om en procent, och justerat för realiserade förluster i värdepapper ger det ett överskott beräknat på skattemedlen om 1,4 procent. Med en stark ekonomi över tid kan vi fortsätta bygga en trygg och hållbar framtid. En samlad bedömning är att det tagits steg framåt, men att det kvarstår arbete i arbetet med måluppfyllelsen för hållbar utveckling och effektiv organisation vilket i sitt utförande under året påverkats av pandemin.



D1. Måluppföljning kommunen totalt



KS ordförande har ordet

Även för år 2020 håller befolkningsökningen i sig och den långa sviten av positiva ekonomiska resultat fortsätter för sextonde året i rad.

Redan tidigt på året kom tecken från omvärlden att en ny pandemi var på väg. Torsås kommun var en av de orter som tidigt fick en samhällsspridning i ett läge där osäkerheten fortfarande var stor kring rutiner, testning och kunskap om det nya viruset.

Torsås kommun har under året visat att vi är starka tillsammans. Allt ifrån en politisk samstämmighet och samarbetsvilja och vidare ut i organisationen där medarbetare ställt upp och arbetat för vårt gemensamma bästa, många gånger i helt nya och förändrade förutsättningar. Föreningar företag och medborgare har under året visat prov på både samling, följsamhet och uthållighet.

Trots den extraordinära situationen som varit under stor del av året har kommunen fortsatt utvecklas. Även om många planerade aktiviteter ställts in, budgetprocesser och utbildningar skjutits på har ändå steg tagit på vägen för att stärka kommunen. En ny friförskola har köpt mark för att kunna bygga en ny förskola i Torsås och ett nytt företag har etablerat sig i tidigare Faurecias lokaler.

Vi har under året skapat en bättre relation till polisen och ett brottsförebyggande råd har skapats.

Flera nya strategier har tagits fram för Hållbarhet, Kommunikation, Turism, Folkhälsa och Näringsliv. Det lokala näringslivet går i stora delar bra och turistsäsongen 2020 var positiv i Torsås kommun till skillnad från omvärlden. Dialogen med Trafikverket inför utbyggnaden av E22 har tagit fart och under hösten kom ett glädjande besked om en etablering av en ny anstalt på gränsen till kommunen med flera hundra nya arbetstillfällen.

Jag vill rikta ett särskilt tack till alla medarbetare som med sitt arbete, kunnande och engagemang håller kommunen igång i alla lägen. Tack vare personalens kompetens och många engagerade medborgare klarar vi de utmaningar vi ställs inför på ett bra sätt och det ger mig tillförsikt inför framtiden.



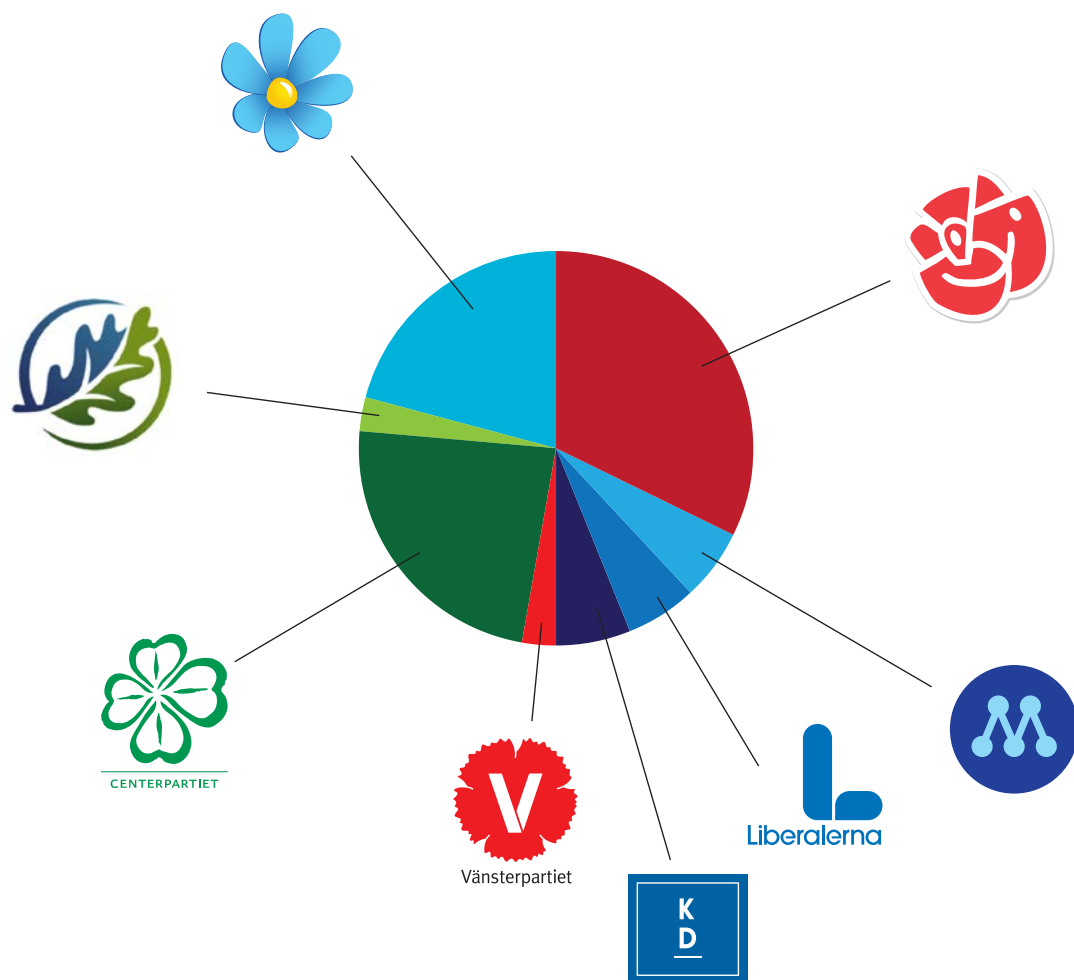
Henrik Nilsson Bokor (S)
Kommunstyrelsens ordförande



“

Torsås kommun har under året visat att vi är starka tillsammans. Allt ifrån en politisk samstämmighet och samarbetsvilja och vidare ut i organisationen där medarbetare ställt upp och arbetat för vårt gemensamma bästa, många gånger i helt nya och förändrade förutsättningar.

Politisk mandatfördelning Torsås kommun 2019 - 2022



	Antal mandat
Socialdemokraterna (S)	11
Moderaterna (M)	3
Liberalerna (L)	2
Kristdemokraterna (KD)	2
Vänsterpartiet (V)	1
Centerpartiet (C)	8
Medborgerlig samling (MED)	1
Sverigedemokraterna (SD)	7
Summa	35

Kommunens Kvalitet i Korthet

T3. Kommunens Kvalitet i Korthet 2020

	2018	2019	2020
<i>Barn och unga</i>			
Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, lägeskommun, antal	5,6	6,1	
Kostnad förskola, kr/inskrivet barn	156 103	143 845	
Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%)	73	71	-
Elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, andel (%)	83,6	94,1	87,3
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	82,7	74,4	81,5
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	81,6	75,0	83,0
Elever i åk 9: Jag är nöjd med min skola som helhet, positiva svar, andel (%)	73,0		.
Elever i åk 9 med lägst betyget E i idrott och hälsa, kommunala skolor, andel (%)	91,7	93,5	90,6
Kostnad grundskola F-9, hemkommun, kr/elev	116 611	125 143	
Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%)	63,1	65,0	71,4
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	58,4	64,3	67,1
Gymnasieelever med ogiltig frånvaro, hemkommun, andel (%)	5,3	5,4	2,5
Kostnad gymnasieskola hemkommun, kr/elev	120 727	144 105	
Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 inv 0-18 år			
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	22	19	
Elever i musik- eller kulturskola, 6-15 år, andel (%)			
<i>Stöd och omsorg</i>			
Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - förbättrad situation, andel (%)	-	-	-
Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	80	91	100
Väntetid i antal dagar från ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, medelvärde	8	11	20
Kostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv	5 162	4 727	
Väntetid i antal dagar från beslut till första erbjudna inflyttningsdatum avseende boende enl. LSS § 9.9, medelvärde			
Brukarbedömning boende LSS totalt - Brukaren trivs alltid hemma		-	100
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	-	-	92
Kostnad funktionsnedsättning totalt (SoL, LSS, SFB), minus ersättning från FK enl SFB, kr/inv	5 521	5 581	
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till första erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde	53	92	
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde	19	12	17
Kvalitetsaspekter särskilt boende äldreomsorg, andel (%) av maxpoäng		40	-
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	82	93	75
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	89	81	85
Kostnad äldreomsorg, kr/inv 80+	255 864	255 992	

	2018	2019	2020
Samhälle och miljö			
Andel som får svar på e-post inom en dag, (%)	78	94	87
Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, (%)	26	44	43
Gott bemötande vid kontakt med kommun, andel av maxpoäng (%)	89	88	84
Delaktighetsindex, andel (%) av maxpoäng		55	35
Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%)	28	22	19
Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%)	38	33	
Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar), andel (%)	47	33	
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	-	-	
Handläggningstid (median) från när ansökan betraktas som fullständig till beslut för bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus, antal dagar	77	55	
Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person	569	613	
Miljöbilar i kommunorganisationen, andel (%)	38,2	37,5	32,3
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	-	29	

I vissa tabeller och diagram används färgerna rött, gult och grönt för att visa hur ett resultat ligger till jämfört med andra. För varje nyckeltal rangordnas alla kommuner/regioner efter sina resultat, och de bästa resultaten får grön färg, de sämsta får röd färg och de i mitten får gul färg. Saknas data på något nyckeltal visas det med grå färg.

Tänk på att färgsättningen visar om resultatet är bra eller dåligt i jämförelse med andra. Den talar inte om ifall resultatet är bra eller dåligt. Kommunen/Regionen kan ha dåliga resultat jämfört med andra, vilket ger röd färg, trots att resultatet egentligen är bra (och vice versa). Om data saknas (grå ruta i tabellen) kan det bero på att data ännu inte har publicerats för det året, att data inte samlats in det året, att kommunen/regionen inte lämnat in uppgifter för det året, att underlaget är för litet (ofta med två s.k. sekretessprickar i rutan) eller att data inte kan finnas (exempelvis på grund av att en viss regiform inte finns).

Bästa 25 %
 Mittersta 50 %
 Sämsta 25 %
 Ingen data
 - Bortfall
. Ej tillämplig
.. Sekretess

Så användes dina skattepengar

Under 2020 betalade varje invånare i Torsås kommun i genomsnitt 40 076 kronor i skatt till kommunen. För att få fram det beloppet räknas alla invånare – även barn och ungdomar samt andra grupper som normalt inte betalar någon skatt. Kommunen fick även utjämningsbidrag på 23 747 kronor per invånare. Totalt fördelades det följaktligen 63 823 kronor per person som var skriven i kommunen den 1 november året innan (totalt 7 104 invånare) till olika verksamheter.

Förskola och fritidshem | Förskoleverksamhet för barn 1–5 år bedrivs i form av förskola eller pedagogisk verksamhet (familjedaghem). Förskola finns i samtliga tätorter. Det finns även öppen förskola i Torsås.

Grundskola inklusive särskola | Grundskola år 0–3 bedrivs i Gullabo. Grundskola år 0–6 bedrivs på de tre tätorterna Torsås, Söderåkra och Bergkvara. I Torsås bedrivs det även undervisning för elever i år 7–9.

Gymnasieskola och vuxenutbildning | Korrespondensgymnasiet i Söderåkra där cirka 670 elever studerar på Samhällsvetenskapsprogrammet, Naturvetenskapsprogrammet, Humanistiskt program och Ekonomiprogrammet bedrivs av Kalmarsunds gymnasieförbund.

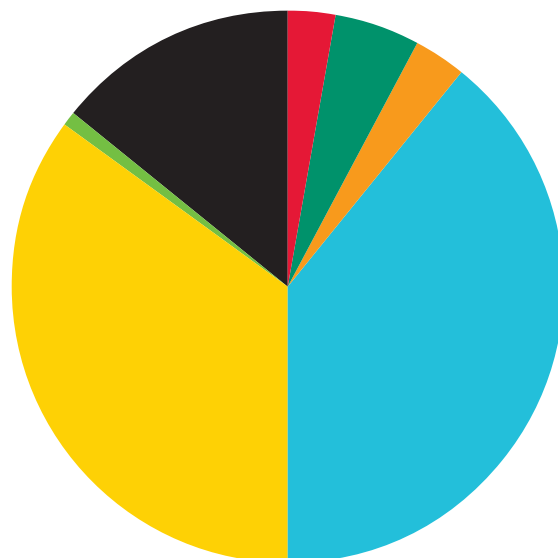
Individ- och familjeomsorg | Individ- och familjeomsorgen (IFO) ansvarar för ekonomiskt bistånd, råd, stöd och insatser vid missbruk och beroende, familjerätt samt råd och stöd och insatser till barn, ungdomar och deras familjer.

Vård och omsorg | Verksamheten inom äldreomsorgen består av särskilda boendeformer, hemtjänst, korttidsplatser samt träffpunkter. Totalt finns det cirka 75 särskilda boendeplatser och två enheter – Lunnagatan 1 och Solgläntan. Kommunen har ansvaret för hälso- och sjukvård för de som bor i särskilt boende eller på korttidsvistelse, har behov av hälso- och sjukvårdsinsatser i hemmet (hemsjukvård, hemrehabilitering) eller vistas i dagverksamhet.

Kommunen ansvarar även för skötsel av gator, vägar och parker, kollektiv- och färdtjänsttrafik vilket administreras av Kalmar Läns Trafik, räddningstjänst där kommunen har ett samarbete med Emmaboda kommun och fritidsverksamhet i form av till exempel fritidsgårdar och bollhall. Fritidsföreningarna erbjuder fotboll, innebandy, skytte, ridning, bordtennis med mera. Det finns även kulturverksamhet med kulturföreningar, konst, hantverk och musik som bärande inslag. Andra verksamheter är turism och näringsliv samt miljöskydd.

D2. Så användes dina skattepengar

Politisk verksamhet.....	3 %
Infrastruktur och skydd m.m.	5 %
Kultur och fritid.....	3 %
Pedagogisk verksamhet	39 %
Fastighetsförvaltning	0 %
Vård och omsorg	35 %
Särskilt riktade insatser	1 %
Affärsverksamhet.....	0 %
Gemensamma kostnader (admin, it, kost m.m.).....	14 %



Förvaltningsberättelse

Hållbar utveckling.....	12
Effektiv organisation	16
Uppdrag per nämnd och bolag	19
Årets viktigaste händelser.....	33
Finansiell analys.....	34
Medarbetare – årsöversikt.....	40
Driftredovisning.....	52
Investeringsredovisning.....	53
Sammanställd redovisning.....	54

Hållbar utveckling

Hållbar utveckling visar utåtriktat vad kommunkoncernen ska åstadkomma för medborgare och kunder. Hållbar utveckling handlar om att bedriva utveckling som tillfredsställer dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillgodose sina behov. Det är i de övergripande verksamhetsprocesserna som sociala, miljömässiga och samhällsekonomiska värden skapas för invånarna. Genom att arbeta utifrån FN:s globala mål i Agenda 2030 och möta dem med lokala lösningar så arbetar vi för ett mer hållbart samhälle.

- **Miljömässiga värden:** att bevara vattnens, jordens och ekosystemens produktionsförmåga och inte äventyra naturen och människans hälsa. I Torsås handlar det bland annat om rent vatten, ren luft, mark utan föroreningar och klimatpåverkan.
- **Samhällsekonomiska värden:** att hushålla med mänskliga och materiella resurser på lång sikt. I Torsås handlar det bland annat om invånarnas ekonomiska välfärd, kommunikationer, möjligheten att driva företag och handel, tillgänglig kompetens för arbetsgivare och möjlighet att få arbete för den enskilde.
- **Sociala värden:** att bygga ett långsiktigt stabilt och dynamiskt samhälle där grundläggande mänskliga behov uppfylls. I Torsås handlar det bland annat om social omsorg, utbildning och trygghet, jämställdhet, mångfald, ickediskriminering, jämlika villkor, den enskildes personliga och kulturella välfärd och en god folkhälsa.



Hållbar utveckling handlar om att bedriva utveckling som tillfredsställer dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillgodose sina behov.

Strategiska mål 2020-2022 för Hållbar utveckling

Miljö – Strategiska mål 2020-22

- Kommunens verksamheter är hållbara, energieffektiva och bidrar till en god livsmiljö.
- Torsås skall vara fossilbränslefri kommun 2030.
- God ekologisk status.

Miljö – Uppdrag

- Välskötta utemiljöer i hela kommunen. (TN, BMN, TBAB)
- Fortsätt samordna arbetet med att öka andelen vattendrag med god ekologisk status. (BMN)
- Genomför årets prioriterade åtgärder enligt färdplan fossilbränslefri kommun 2030. (Alla)
- Utred ett naturskyddsområde i området kring Ödet och förutsättningarna för ett naturrum vid Scoutstugan i Torsås för rekreation och pedagogisk verksamhet. (BMN, BIN)
- Ta fram ett program för energieffektivisering och underhåll av kommunens fastigheter. (TFAB, TBAB)

Socialt och ekonomiskt – Strategiska mål 2020-22

- Torsås över 7 300 invånare 2022.
- Kommunens invånare ges goda möjligheter till ett gott liv i trygghet och känner förtroende för kommunen genom ett gott bemötande och hög delaktighet.
- Näringspolitiken stödjer och stärker tillväxt, utveckling och sysselsättning.
- Stöd till civilsamhället för ökad attraktivitet och en levande landsbygd.
- 100 procent fiber 2020.
- Höjd utbildningsnivå.

Socialt och ekonomiskt – Uppdrag

- Planera för fler bostäder. (BMN, KS, TBAB)
- Bygg hyresbostäder på Torshammarområdet. (TBAB)
- Fiberutbyggnad genom kommunalt bolag. (KS, TFAB)
- Kvalitet i välfärden. Förbättrade resultat i omsorg och skola. (SN, BIN)
- Ökad tillgänglighet till kommunal service. (Alla)
- Utveckla medborgardialog. Ungas delaktighet och inflytande skall särskilt beaktas. (Alla)
- Lokala utvecklingsplaner. (KS)
- Förbättrad kontinuitet inom omsorgen. (SN)
- Utred en gemensam zontaxa för kollektivtrafiken i Torsås kommun. (TN)

Alla	= Hela kommunkoncernen
KS	= Kommunstyrelsen
BMN	= Bygg- och miljönämnden
TN	= Tekniska nämnden
SN	= Socialnämnden
BIN	= Bildningsnämnden
TFAB	= Torsås Fastighets AB
TBAB	= Torsås Bostads AB

Indikatorer för Hållbar utveckling

Miljö

1. Andel miljögodkända bilar inom kommunkoncernen (%)

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget	59	62	59	50	50
Utfall	40	39	38	38	32

Källa: KKiK

2. Andel godkända enskilda avlopp (%)

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget			28,9	30,0	35,0*
Utfall	21,0	22,6	26,0	31,0	39,0

Källa: Egen mätning (BMN), *ny mätning i budget 2020

3. Andel vattendrag med god ekologisk status (%)

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					
Utfall					0

Källa: Egen mätning (BMN), *ny mätning i budget 2020

4. Energianvändning per kvadratmeter

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					32
Utfall			60		135

Källa: Egen mätning (TFAB, TBAB)



”För att leva upp till visionen har Torsås kommuns invånare rätt att förvänta sig det bästa möjliga av de gemensamma resurserna. Därför har de strategiska målen formulerats och ett antal uppdrag lämnats till alla förtroendevalda och anställda.”

Socialt och ekonomiskt

1. Befolkningsutveckling

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget	6 926	6 965	7 040	7 110	7 110
Utfall*	7 063	7 083	7 090	7 091	7 104

Källa: SCB, *Mätning görs den 1 november föregående år.

2. Andel med tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s (%)

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					100
Utfall	39,5	39,3	41,2	42,2	

Källa: SCB, KKIK

3. Andel elever i åk 9 med gymnasiebehörighet till yrkesgymnasium (%)

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget	85	86	87	85	85
Utfall	77,8	88,9	81,6	74,4	81,5

Källa: Skolverket

4. Andel gymnasieelever med examen inom fyra år (%)

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					
Utfall	70,0	75,3	58,4	65,0	71,4

Källa: Skolverket

5. Antal bygglov*

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					
Utfall	0	1	3	6	

Källa: Egen mätning (BMN)

*Avser ärenden om bygglov för nybyggnad av ett en- eller tvåbostadshus där beslut om bygglov fattades under redovisade året.

6. Hur trygga känner sig medborgarna i kommunen?

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget	80	85	59	60	60
Utfall	*	60	*	57	*

Källa: Medborgarundersökning, *ej mätt

7. Ranking företagsklimat

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget	120	100	100	100	100
Utfall	111	114	155	116	97

Källa: Svenskt näringsliv

8. Antalet genomförda lokala utvecklingsplaner

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					
Utfall					0

Källa: Egen mätning (KLF/Utvecklingsavdelningen)

9. Resande i Kollektivtrafiken, resor per invånare

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					
Utfall				26	20

Källa: KLT

10. Antalet personer hos en brukare i hemtjänsten under en tvåveckorsperiod

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					
Utfall	15	20	19	12	17

Källa: KKIK

11. Andelen som lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta/studera. Status efter 90 dagar (%)

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget			32	40	
Utfall	60	65	55	41	60

Källa: Arbetsförmedlingen

Effektiv organisation

Effektiv organisation, med perspektiven medarbetare, ekonomi och processkvalitet, visar inåtriktat hur kommunkoncernen ska genomföra sitt uppdrag.

- **Perspektiv processkvalitet:** Hög processkvalitet uppnås genom att systematiskt planera, utföra, följa upp och förbättra verksamheten. Bättre analys behövs som grund för beslut om förändringar och förbättring. Ett modernt arbetssätt utvecklas bland annat genom att använda nya e-tjänster och ny teknik för att både förenkla administrationen och för att utveckla verksamhetsprocesserna.
- **Perspektiv medarbetare:** Kommunkoncernens verksamhet består i huvudsak av tjänsteproduktion. Här har medarbetarna en nyckelroll då det är de som utför och förmedlar tjänsten i mötet med invånare, brukare och kunder. Att samtliga medarbetare vet vilka mål som ska uppnås samt att de med sin kompetens och sina idéer bidrar till att uppfylla Torsås vision för framtiden, är en förutsättning för att verksamheten ska nå resultat och utvecklas i rätt riktning.
- **Perspektiv ekonomi:** En förutsättning för att kunna bedriva en bra verksamhet är en stabil ekonomi där intäkter och kostnader är i balans, inklusive driftkonsekvenser för investeringar och långsiktiga åtaganden. Effektivt resursutnyttjande och en god ekonomistyrning ger en stabil ekonomi. Genom ett tydligt uppdrag och fokus på resultat skapar kommunkoncernen en modern organisation där mötet med kunden och brukaren alltid står i centrum. Bra ledarskap gynnar kreativitet och innovation. Fungerande kommunikation ger tydlighet och samsyn om de mål som organisationen ska nå. Tillgängliga resurser används effektivt. Stora delar av det kommunala uppdraget styrs av lagar och regler. En effektiv inre organisation avgör hur långt man kan nå med tillgängliga resurser och hur arbetet utförs inom processerna. En väl fungerande kommunikation är en förutsättning för demokrati, bra och tillgänglig service och en effektiv styrning. Den effektiva organisationen utgår från och är starkt fokuserad på att skapa resultat och värde för brukare, kunder och invånare.

“

Effektiv organisation, med perspektiven medarbetare, ekonomi och processkvalitet, visar inåtriktat hur kommunkoncernen ska genomföra sitt uppdrag.

Strategiska mål 2020-2022 för Effektiv organisation

Medarbetare – Strategiska mål 2020-22

- Kommunens medarbetare är delaktiga och ansvarstagande för kvalitet och effektivitet i kommunens verksamheter.
- Rättssäker kommunal service efter behov med god tillgänglighet och hög kvalitet.

Medarbetare – Uppdrag 2020

- Attraktiv arbetsgivare. Dialog tillsammans med medarbetarna med prioritering av åtgärder för att bli en attraktivare arbetsgivare och att förbättra arbetsmiljön. (Alla)
- Verksamhetsnära ledarskap. Ledarskapet i Torsås skall vara verksamhetsnära med fokus på ständiga förbättringar av kvalitet och resultat. (Alla)
- Implementera heltidsarbete som norm 2020 (Alla)
- Fortsätta förankra Värdegrunden i hela organisationen. (Alla)
- Utred ett gemensamt och lika sätt att hantera resurser för kompetensutveckling inom kommunkoncernen. (Alla)

Process och ekonomi – Strategiska mål 2020-22

- Kommunen har god ekonomisk hushållning med kraft att möta dagens och morgondagens utmaningar.
- Kvalitet och kostnadseffektivitet är allas ansvar och säkras genom systematiskt förbättringsarbete för planering, genomförande och lärande uppföljning.
- Kompetenta ledare och medarbetare som fokuserar på kommunens mål och uppdrag genom ständiga förbättringar skapar hög måluppfyllelse.
- Stärkt lokal och regional samverkan för ökad kvalitet och hållbarhet.

Socialt och ekonomiskt – Uppdrag 2020

- Budget i balans. (Alla)
- Mål och mått för verksamhet i volym, kvalitet och effektivitet. Skall vara förankrade i nämnd och verksamhet och användas för uppföljning och utvecklingsarbete. (Alla)
- Organisera en samlad Teknisk- och Fastighetsförvaltning under en gemensam nämnd. (KS, TN, TFAB)
- Till Fjärrvärmenätsbolaget lägga nya affärsområden VA, och Fiber. (KS, TN, TFAB)
- Mål, mått och indikatorer i Verksamhetsplan 2020. (Alla)

Alla	=	Hela kommunkoncernen
KS	=	Kommunstyrelsen
BMN	=	Bygg- och miljönämnden
TN	=	Tekniska nämnden
SN	=	Socialnämnden
BIN	=	Bildningsnämnden
TFAB	=	Torsås Fastighets AB
TBAB	=	Torsås Bostads AB

Indikatorer för Effektiv organisation

Medarbetare

1. Sjukfrånvaro (%)

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					
Utfall	7,8	6,8	6,6	5,8	6,9

Källa: Personalredovisningen, *fördjupad redovisning finns i personalredovisningen

2. Heltidsarbetande månadsavlönade, kommunen andel (%)

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					
Utfall	65,2	65,3	67,0		73,2

Källa: Personalredovisningen, *fördjupad redovisning finns i personalredovisningen

3. Hållbar Medarbetarindex (HME)

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget	3	3	3	3	
Utfall		3,6			

Källa: Medarbetarundersökning (mäts varannat år)

4. Personalomsättning

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget					
Utfall		12,4	11,8	13,5	11,2

Källa: Personalavdelningen

Process och ekonomi

1. Nettokostnadsutveckling. (mnkr)

	2016	2017	2018	2019	2020
Budget				416,6	426,5
Utfall	366,2	395,2	408,2	426,0	448,8

Källa: Ekonomiavdelningen

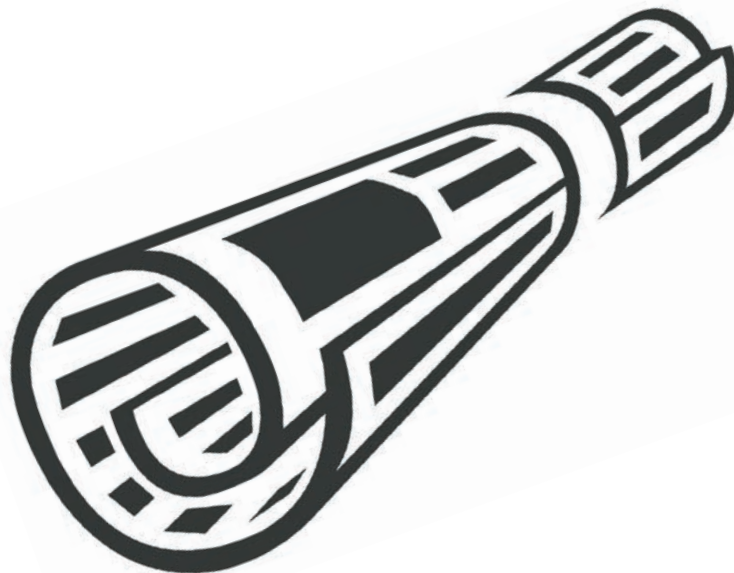
Utöver måttet Nettokostnadsutveckling skall uppföljning inom process och ekonomi ske genom Budget i Balans, uppföljning av ekonomi enligt årshjulet. Uppföljningar av effektivitet och kvalitet i Kolada och Öppna Jämförelser.

Uppdrag per nämnd och bolag

För att leva upp till visionen har Torsås kommuns invånare rätt att förvänta sig det bästa möjliga av de gemensamma resurserna. Därför har strategiska mål formulerats och ett antal uppdrag lämnats till alla förtroendevalda och anställda.

Verksamhetsplanen är nämndernas uppdragsbeskrivning till förvaltningen för att uppfylla de strategiska målen och uppdragen i kommunens Årsplan och budget.

På följande sidor finns redovisat kommunfullmäktiges uppdrag per nämnd och bolag samt de insatser som gjorts 2020 för att utföra uppdragen.



Måluppfyllelse Kommunstyrelsen 2020

Hållbar utveckling, miljö

Genomför årets prioriterade åtgärder enligt färdplan för fossilbränslefri kommun 2030.

- Laddinfrastruktur och alternativa lösningar.
- Solceller på taket kommunhuset. Status Klart.

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Påbörjad fiberutbyggnad genom kommunalt bolag.

- Alla fastboende i Torsås skall ha tillgång till fiberanslutning 2023. Status: Pågår.

Ökad tillgänglighet till kommunala tjänster.

- Förbättrade tillgänglighet i receptionen.
- Införande ny webb. Status: Pågår.
- Interna samtal till växeln ska minska, med syftet att minska väntetider och öka tillgänglighet för medborgare.

Utveckla medborgardialog.

- Inrättandet av en e-panel. Status: Ej påbörjat.
- Genomföra minst fyra medborgardialoger i olika former under

Lokala utvecklingsplaner.

- Arbetet påbörjat med lokal utvecklingsplan för Gullabo. Fördrojt på grund av Covid-19. Status: Påbörjat.

Effektiv organisation, medarbetare

Attraktiv arbetsgivare. Dialog tillsammans med medarbetarna med prioritering av åtgärder för att bli en attraktivare arbetsgivare och att förbättra arbetsmiljön.

- Alla medarbetare i Torsås kommun ska ha kunskap om gällande värdegrund. Status: Pågår, men covid-parkerat.
- Alla medarbetare har deltagit i arbetslagsträning senast utgången av 2021. Status: Pågår, men covid-parkerat.
- Alla medarbetare ska ha blivit erbjudna ett RUS-samtal. Status: Genomfört, utfall 85 procent.

Implementera heltidsarbete som norm.

- Alla medarbetare har ett heltidsavtal 2023. Status: Pågår.

Verksamhetsnära ledarskap. Ledarskapet i Torsås ska vara verksamhetsnära med fokus på ständiga förbättringar av kvalitet och resultat.

- Alla chefer i Torsås kommun förstår innebörden av verksamhetsnära ledarskap. Status: Påbörjat, men covid-parkerat.
- Alla chefer deltar kontinuerligt i chefs- och ledarutveckling. Status: Pågår (löpande process).
- Vart annat år identifiera en till två eventuellt blivande chefer från verksamheten. Status: Pågår (löpande process).

Förankra värdegrunden i hela organisationen.

- Alla medarbetare har deltagit i en aktivitet i syfte att förankra värdegrunden. Status: Pågår, men covid-parkerat.

Utred ett gemensamt och lika sätt att hantera resurser för kompetensutveckling inom kommunkoncernen.

- Samma principer tillämpas för hantering av resurser avseende kompetensutveckling. Status: Klart.

Effektiv organisation, process och ekonomi

Budget i balans.

- Sammanställa uppföljningar och stödja analyser åt samtliga nämnder.
- Skapa: Budgetuppföljning (april), Delårsbokslut (augusti) och årsbokslut som är reviderade och presenterade i kommunstyrelsen och KF. Status: Klart.

Mål och mått för verksamhet i volym, kvalitet och effektivitet. Ska vara förankrade i nämnder och verksamhet och användas för uppföljning och utvecklingsarbete.

- Dokumentation ser likadan ut oavsett förvaltning. Status: Pågående.

Organisera en samlad Teknisk- och Fastighetsförvaltning under gemensam nämnd.

- Stödja arbetet med att organisera en samlad Teknisk- och Fastighetsförvaltning under gemensam nämnd. Status: Klart.

Till Fjärrvärmenätsbolaget lägga nya affärsområden VA och Fiber.

- Stödja arbetet med att till Fjärrvärmenätsbolaget (Torsnet AB) lägga nya affärsområden VA och fiber. Status: Klart.



Alla medarbetare har deltagit i en aktivitet i syfte att förankra värdegrunden.

Måluppfyllelse Bygg- och miljönämnden 2020

Hållbar utveckling, miljö

Utred ett naturskyddsområde i området kring Ödet och förutsättningarna för ett naturrum vid Scoutstugan i Torsås för rekreation och pedagogisk verksamhet tillsammans med BIN.

- Det vanligaste sättet att skydda värdefulla naturområden är genom bildande av ett kommunalt naturreservat. Det är inte uteslutet att det kan bli aktuellt i framtiden. Naturrum är ett registrerat varumärke som Naturvårdsverket äger. Särskilda krav gäller för Naturrum gällande bland annat bemanning och programverksamhet för allmänheten som sannolikt inte är aktuellt för området kring Ödet.
- Det bedöms i dock första hand vara angeläget för kommunen att skapa en gemensam bild över hur områdena kring Ödet, Sahara och motionsspåret ska användas, utvecklas och förvaltas. För detta skapas en förvaltningsövergripande arbetsgrupp under 2021. Omprioriteringar på grund av coronapandemin har begränsat detta arbete under 2020.

Välskötta utemiljöer i hela kommunen

- Arbete sker aktivt mot nedskräpade tomter och ovårdade tomter inom ramen för bygg- och miljönämndens myndighetsuppdrag. Alla inkommande klagomål hanteras. Information om nedskräpning och ovårdade tomter finns såväl på kommunens hemsida som sammanställt för utskick.

Samordna arbetet med att öka andelen vattendrag med god ekologisk status.

- Flera LONA-projekt har slutredovisats under våren och ytterligare ett har påbörjats. I juni beviljades nämnden nya LOVA-medel för ett treårigt vattenprojekt som startade vid årsskiftet 2020/2021.
- Den automatiska kalkdoseraren har installerats i Skörebomåla under hösten. Den har inte driftsatts under året eftersom vatten saknades. I januari 2021 startades doseraren upp anläggningen kommer inledningsvis trimmas in.
- Tillsynen av enskilda avlopp har fortlöpt genom framför allt handläggning av inkommande och pågående avloppsansökningar, hantering av klagomål och föreläggande.

Genomför årets prioriterade åtgärder enligt färdplan fossilbränslefri kommun 2030.

- Nämnden ansvarar för kommunens arbete med klimatfrågor. Informationsprojektet "Biogasboost" pågår i syfte att lyfta fram biogasen som drivmedel. Genom projektet har nu etablering av biogasmack i kommunen påbörjats.
- Kommunen är också med i informationsprojektet "Tanka grönt" som synliggör de olika drivmedelstationer/laddplatser som finns i regionen.
- Tillsammans med Södermöre kommunaldelsnämnd deltar kommunen i ett projekt för att se om intresset finns hos den gröna näringen att etablera biogastillverkning inom området. Inbokade möten under året ställdes in på grund av corona.
- Ett informations- och samverkansprojekt om cirkulär ekonomi riktat till företagare i kommunen har pågått under året.
- Inom energirådgivningen ökar vi kunskapen hos privatpersoner, företag och organisationer om de fossilfria alternativen på marknaden.

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Planera för fler bostäder.

- Under året har nämnden arbetat med sju detaljplaner varav flera möjliggör nya bostäder.
- Detaljplan för bostadsändamål i före detta snickeriet i Söderåkra är antagen och detaljplanen för området Lugnet i Bergkvara är godkänd för samråd. Under året har det varit ett stort fokus från hela förvaltningen för att få fram underlag i form av utredningar till samrådshandling för detaljplanen i Bergkvara hamn som ska beredas politiskt med start i januari 2021.

Utveckla medborgardialog. Ungas delaktighet och inflytande ska särskilt beaktas.

- Bygg- och miljönämnden deltar i ett EU-projekt med Nordiska ministerrådet där ungdomar jobbar med att sprida Agenda 2030.
- Processen att ta fram en ny översiktsplan handlar i flera avseenden om dialog och förankring hos olika grupper. Översiktsplanarbetet pausades i våras på grund av coronapandemin men har återupptagits och fortgick under hösten.

Ökad tillgänglighet till kommunal service.

- Inledande kontakter tagna med möjliga samarbetspartners för e-tjänster.
- Nämnden har arbetat för att införa digitalt fastställande av handlingar, vilket effektiviserar kommunikationen med kommuninvånarna.

Effektiv organisation, medarbetare

Attraktiv arbetsgivare. Dialog tillsammans med medarbetarna med prioritering av åtgärder för att bli en attraktivare arbetsgivare och att förbättra arbetsmiljön.

- Ny förvaltningschef är i tjänst sedan i juli. Under sommaren pågick inhämtning av uppgifter gällande behov och förväntningar kopplat till utförande av nämndens uppdrag. Underlaget låg till grund för upprättandet av en utvecklingsplan som färdigställdes i januari 2021.

Ledarskapet i Torsås ska vara verksamhetsnära med fokus på ständiga förbättringar av kvalitet och resultat.

- Ny förvaltningschef är i tjänst sedan i juli. Under sommaren pågick inhämtning av uppgifter gällande behov och förväntningar kopplat till utförande av nämndens uppdrag. Underlaget låg till grund för upprättandet av en utvecklingsplan som färdigställdes i januari 2021.

Fortsätt förankra värdegrunden i hela organisationen.

- Med anledning av coronapandemins omprioriteringar av verksamheten samt begränsning av fysiska möten har detta uppdrag fortlöpt i begränsad omfattning.

Implementera heltidsarbete som norm 2020

- Med anledning av coronapandemins omprioriteringar av verksamheten har detta uppdrag fortlöpt i begränsad omfattning.

Utred ett gemensamt och lika sätt att hantera resurser för kompetensutveckling inom kommunkoncernen.

- Nämnden deltar i det arbete som kommunens HR-avdelning initierar. Detta arbete har med anledning av coronapandemin fortlöpt i begränsad omfattning.

Effektiv organisation, process och ekonomi

Budget i balans.

- Nämndens budget hade 2020 ett överskott i kärnverksamheten och stort underskott i bostadsanpassningen. Tillsammans ger det en budgetavvikelse på 0,1.

Mål och mått för verksamhet i volym, kvalitet och effektivitet. Ska vara förankrade i nämnder och verksamhet och användas för uppföljning och utvecklingsarbete.

- Verksamhetsplan samt tillsynsplan för miljö- och hälsoskydd samt livsmedelskontroll är förankrade i bygg- och miljönämnden. På grund av rådande coronapandemi med förändrad verksamhet och krisledningsnämnd har uppföljningen varit begränsad.



Tillsammans med Södermöre kommunalnämnd deltar kommunen i ett projekt för att se om intresset finns hos den gröna näringen att etablera biogastillverkning inom området.

Måluppfyllelse Teknik- och fastighetsnämnden 2020

Hållbar utveckling, miljö

Genomför årets prioriterade åtgärder enligt kommunal färdplan för fossilbränslefri kommun 2030.

- Vi har börjat inventera både fordon och maskiner för att gå över till miljövänliga alternativ.

Välskötta boende- och fritidsmiljöer i hela kommunen.

- Underhållet och utveckling av våra boendemiljöer är under ständig utveckling.

Ta fram ett program för energieffektivisering och underhåll av kommunens fastigheter.

- Fastighetsförvaltarna har påbörjat arbetet med att ta fram en underhållsplan. En exempelfastighet är framtagna (nya Bergkvara förskola).

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Ökad tillgänglighet till kommunal service.

- Möjlighet finns att lämna felanmälan dygnet runt på kommunens hemsida.

Utveckla medborgardialog.

- Möten med enskilda vägföreningar, byalag och samhällsföreningar.
- Tillgänglighet vid marknad och våryra.

Utred en gemensam zontaxa för kollektivtrafiken i Torsås kommun.

Effektiv organisation, medarbetare

Attraktiv arbetsgivare. Dialog tillsammans med medarbetarna med prioritering av åtgärder för att bli en attraktiv arbetsgivare och att förbättra arbetsmiljön.

- Åtgärdsplan utgående från medarbetarenkäten.
- Stående punkter för organisation och arbetsmiljö på APT.

Verksamhetsnära ledarskap. Ledarskapet i Torsås ska vara verksamhetsnära med fokus på ständiga förbättringar av kvalitet och resultat.

- Alla ska ha god kännedom om ledar- och medarbetarpolicy.
- I ledarskapet ha god kunskap om verksamheternas krav och därtill skapa förutsättningar för att ge medarbetarna att vara delaktiga i verksamhetens utvecklingsarbete.
- Delegera arbetsmiljöansvaret till enhetscheferna.

Implementera "Heltid som norm" 2020

- Delta i det arbete som kommunledningen initierar angående "heltid som norm 2020".
- Fokus på lokalvårdsavdelningen där vi har erbjudit att "gå upp i tid".

Fortsätt förankra värdegrunden i hela organisationen

- Arbeta för att en väl genomarbetad kommungemensam värdegrund genomsyrar hela verksamheten. Kommer påbörjas sista halvåret av 2020.

Utred ett gemensamt och lika sätt att hantera resurser för kompetensutveckling inom kommunkoncernen

- Förvaltningen jobbar proaktivt för att vidareutbilda personalen för att säkerställa kvaliteten och servicen.

Effektiv organisation, process och ekonomi

Mål och mått för verksamhet i volym, kvalitet och effektivitet. Ska vara förankrade i nämnder och verksamhet och användas för uppföljning och utvecklingsarbete.

- Uppföljning av arbetet med mål och åtaganden sker kvartalsvis i nämnd och verksamhet. Resultatet av uppföljningen analyseras för att på så sätt identifiera verksamhetens fortsatta utvecklingsområden.

Budget i balans.

- Budgetuppföljning sker månadsvis från förvaltningen till nämnden och kvartalsvis från nämnden till kommunstyrelsen.

Organisera en samlad Teknik- och Fastighetsförvaltning under en gemensam nämnd.

- Under 2020, med början redan i oktober 2019, har den nya organisationen växt fram. Vi har omorganiserat verksamheten till tre tydliga avdelningar, med en stab direkt under förvaltningschefen. Arbetet kommer fortgå under resterande del av 2020. En rekrytering kvarstår (fastighetstekniker).

Mål, mått och indikatorer i Verksamhetsplan 2020.

- Arbetet har påbörjats, men försenas på grund av Covid-19.



Under 2020, med början redan i oktober 2019, har den nya organisationen växt fram. Vi har omorganiserat verksamheten till tre tydliga avdelningar, med en stab direkt under förvaltningschefen.

Måluppfyllelse Socialnämnden 2020

Hållbar utveckling, miljö

Genomför årets prioriterade åtgärder enligt färdplan fossilbränslefri kommun 2030

- Förberedelser gjorda för att införa digital tillsyn som norm.
- Uppföljning av hemtjänstären har gjort att antalet utförda timmar minskat med 17 procent
- Restiden i hemtjänst har från mars, fram till oktober minskat med 285 timmar (17 procent).

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Kvalitet i välfärden. Förbättra resultatet i omsorgen.

- Nöjdhet ligger på 75 procent och rikets genomsnitt är 81 procent.
- Antalet ej återaktualiserade inom försörjningsstöd har ökat från 91 till 100 procent.
- Kostnad för ekonomiskt bistånd var 798 kronor per invånare 2019 och har inte ökat under 2020. Riksgenomsnittet ligger på 1 432 kronor.

Ökad tillgänglighet till kommunalservice.

- Under 2020 har väntetiden ökat till 20 dagar (elva dagar 2019) Kalmar läns kommuner har ett genomsnitt på 19 dagar.
- Inte genomförts med hänsyn tagen till Covid-19, samt resursbrist i organisationen.

Utveckla medborgardialog.

- Förvaltningen har, med hänsyn till den rådande pandemin inte genomfört några medborgardialoger.

Förbättrad kontinuitet inom omsorgen.

- 17 personal under 2020.
- Beläggningsgraden inom hemtjänst var 82,3 procent under 2020.



Kostnad för ekonomiskt bistånd var 798 kronor per invånare 2019 och har inte ökat under 2020. Riksgenomsnittet ligger på 1 432 kronor.

Effektiv organisation, medarbetare

Attraktiv arbetsgivare. Dialog tillsammans med medarbetarna med prioritering av åtgärder för att bli en attraktivare arbetsgivare och att förbättra arbetsmiljön.

- 8,06 procent sjukfrånvaro under 2020 (6,96 procent under 2019).

Verksamhetsnära ledarskap. Ledarskapet i Torsås ska vara verksamhetsnära med fokus på ständiga förbättringar av kvalitet och resultat.

- Med hänsyn till rådande pandemi har detta inte varit ett prioriterat område och kommer flyttas fram till 2021.

Heltidsarbete som norm 2021.

- SÄBO: 36,78 procent
- Hemtjänst: 51,76 procent
- LSS och assistans: 59,18 procent
- HSL: 73,07 procent
- Totalt avdelning för omsorg: 52,32 procent
- AMIE: 100 procent
- Totalt IFO: 93,33 procent

Förankra värdegrunden i hela organisationen.

- 19 av 39 grupper har genomfört aktiviteter enligt VP 2020.

Utred ett gemensamt och lika sätt att hantera resurser för kompetensutveckling inom kommunkoncernen.

- Förvaltningen ser sig själv som deltagare i det här arbetet som leds av HR, inga aktiviteter har genomförts.

Effektiv organisation, process och ekonomi

Budget i balans.

- Redovisas separat utifrån bokslut.

Mål och mått för verksamhet i volym, kvalitet och effektivitet. Ska vara förankrade i nämnder och verksamhet och användas för uppföljning och utvecklingsarbete.

- Redovisats för socialnämndens AU i maj 2020.
- Månatlig redovisning till socialnämnden görs avseende de verksamhetsmått som förvaltningen följer.

Måluppfyllelse Bildningsnämnden 2020

Hållbar utveckling, miljö

Genomför årets prioriterade åtgärder enligt fossilbränslefri kommun 2030.

- Dialog med fastighetsägare görs.
- Kostverksamheten har infört mer vegetarisk kost och har projektet "Släng inte maten". Andel ekologisk mat är 26,8 procent - målet är 30 procent.
- Samtliga förskolor är certifierade enligt "Grön flagg". Förskolorna byter ut material efterhand och köper miljövänligt, både inventarier och annat material.
- Solpaneler har installerats på nya matsalen och förskolan Skeppet i Bergkvara.
- En digital "revolution" med anledning av Corona har gjort att alla resor i tjänsten avstannat.
- Kultur & fritid liksom grundskolan har deltagit med program under Hållbarhetsveckan september 2020.

Utred ett naturskyddsområde i området kring Ödet och förutsättningarna för ett naturrum vid Scoutstugan i Torsås för rekreation och pedagogisk verksamhet.

- På grund av Covid-19 har detta skjutits på framtiden- inledande möte planeras till februari 2021 med samtliga inblandade förvaltningar.

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Kvalitet i välfärden. Förbättrande resultat i omsorg och skola.

- Den grundläggande behörigheten har ökat markant sedan förra läsåret. Åk 9 har vårtermin-2020 82 procent av eleverna behöriga till gymnasiet. En ökning med åtta procent. Betygen i jul ligger på prognos av 84,5 procent.
- Genomströmning av elever som tagit examen på Korrespondensgymnasiet går att utläsa tidigast tre år efter att eleverna börjat på gymnasiet. I elevgruppen 2016/2017 har 43 procent tagit examen, 19 procent fått studiebevis och cirka sex procent genomfört skolbyten.
- Under läsåret har det varit fokus på att avsluta samarbetet med Hermods. Vi kan se att Korr bättre kan anpassa kurser och materiel som gynnar eleverna och deras kunskapsutveckling och därmed påverkas måluppfyllelsen positivt utan det låsta samarbetet med Hermods.
- TRAS i förskolan är kvar som diagnosmaterial för förskollärare.
- Under vårterminen 2020 har handledarna i SKUAF (språk och kunskaps-utvecklande arbetssätt i förskolan) fortsatt med kompetensutveckling och implementering av Lpfö-18 (läroplan för förskolan) för all personal.
- KoF genom Skolbiblioteket är en viktig resurs för lärande, som jobbar för läslust och för att utveckla samarbetet med pedagogerna ytterligare.

Ökad tillgänglighet till kommunal service.

- "Tempus" finns i förskola och fritidshem. Blogg och information skickas via Tempus till vårdhavare.
- Förskolan använder IST administration. Vårdnadshavare lägger in inkomster, ställer sig på kö, får placeringsmeddelanden m.m. via webbsidan på kommunens hemsida. De skriver under med bank-id. Vissa svårigheter att administrera finns dock fortfarande.
- Grundskolan har liksom Korrespondensgymnasiet Quiculum som plattform för elever och vårdnadshavare.
- Informationsfolder med info om läsåret 20/21, finns tillgänglig på kommunens externwebb under Barn- och utbildning och den delas även ut till eleverna under första skolveckan.
- Den digitala "revolution" som anpassningar beroende på Corona inneburit har ökat tillgängligheten för vårdnadshavare genom att mycket information och deltagande i möten kan ske digitalt.
- Korrespondensgymnasiet har Quiculum som plattform där elev och vårdnadshavare har tillgång till närvaro/frånvaroregistrering, studieplaner, omdöme i kurser och betyg. Systemet utvecklas ständigt i dialog med företaget. Elev har ett login och vårdnadshavare har eget login. Vi har under året haft digitala föräldramöten, utvecklingssamtal, samrådsmöten och SIP-möten vilket gjort att alla kan närvara och vara delaktiga.
- KoF-It-föreläsningarna i samband med All Digital Week ställdes in.
- Biblioteket ökade servicen under våren genom att packa bokkassar som lämnades ut på olika sätt.

Utveckla medborgardialog. Ungas delaktighet och inflytande ska särskilt beaktas.

- Förskolan informerar regelbundet om vad förskolan arbetar med via bloggen i Tempus.
- Det har under året inte varit möjligt att träffa föräldrar i skolan på grund av pandemin. Utvecklingssamtal och elevhälsa-samtal har genomförts digitalt med föräldrar och elever. Elevråd har dock hållits.
- Korrespondensgymnasiet har digitala föräldramöten och utvecklingssamtal så att alla kan närvara och vara delaktiga. Elevenkäter och vårdnadshavarenkäter genomförs varje läsår.
- KoF- föreningsträffarna har skjutits upp. Dialog har förts med ett flertal föreningar i samband med att enkäten "Föreningar i Torsås kommun – hur påverkas ni av Covid 19?" skickades ut.

Effektiv organisation, medarbetare

Attraktiv arbetsgivare. Dialog tillsammans med medarbetare med prioritering av åtgärder för att bli en attraktiv arbetsgivare och att förbättra arbetsmiljön.

- RUS - 100 procent genomfört i alla verksamheter inklusive kompetensutvecklingsplan.
- Risk- och konsekvensanalyser utifrån Covid-19. Inköp av skyddsutrustning och arbetskläder för utomhusbruk.
- Kompetensförsörjningsplanen för pedagogisk personal är tagen och under process. I nationella jämförelser från fackliga parter står vi oss bra i Torsås kommun när det gäller lärares löner och behöriga lärare. Däremot är det svårt att rekrytera behöriga lärare i NO (naturorienterande ämnen) samt specialpedagogik.
- Förskolan har haft två studiedagar under vårterminen 2020. I både mars och juni månad hade vi en planerad kompetensutveckling kring digitalisering men på grund av Covid-19 fick vi ändra upplägget och göra egna planeringar för de enskilda förskolorna. Arbetsuppgifterna var bland annat att göra mindre workshops i digitalisering för varandra på enheterna, dela digitala uppgifter, arbeta med TRAS- kartläggning, uppdatera likabehandlingsplanen och utvärdera året med mera.
- Många lokaler har en arbetsmiljö som är i behov av förbättring och renovering, däribland Eklövet, Smultronet, Mjölner och Skogsgläntans förskolor. Det pågår och planeras också för andra lokalprojekt.
- Bergkvara har nu en ny färdig förskola. Paviljongen från Ängens förskole-gård har flyttats till Smultronet i Torsås i juni månad 2020. Det har förbättrat både barnens och personalens arbetsmiljö att få en godkänd paviljong att arbeta och vara i.
- Rektorer och skyddsombud har gjort gemensamma riskanalyser både vad det gäller den fysiska och psykiska arbetsmiljön. Utveckling av den digitala arbetsplatsen utifrån analys har också gjorts.
- Korrespondensgymnasiet har i dialog med medarbetarna jobbat med handlingsplaner utifrån tidigare genomförd medarbetarenkät. Elevgrupperna per lärare/mentor har minskat i och med att vi släpper Hermods. Lärarna har fått nya arbetsuppgifter med betygsättning, men fick istället färre elever. Vi har DUTT som stående punkt på APT och har också haft många aktiviteter kopplade till DUTT som kulturbärarna ordnat för att vi ska ha en attraktiv arbetsmiljö.

Verksamhetsnära ledarskap. Ledarskapet i Torsås ska vara verksamhetsnära med fokus på ständiga förbättringar av kvalitet och resultat.

- Rektorena för förskolorna (och skolorna) har Arbetsplatsträffar (APT) månadsvis för all personal. Under 2020 har dessa träffar gjorts digitalt med goda erfarenheter. Förskolorna arbetar även fortsättningsvis med värdegrundsorden Delaktighet, Utveckling, Trygghet och Tydlighet.
- Under läsåret 20/21 fortsätter grundskolan att arbeta för en tydlig organisation med fortsatt fokus på delaktighet, utveckling, tydlighet och trygghet. Jämställdhet är ett nytillkommet prioriterat område under läsåret. Det gäller för hela vår förvaltning.
- Utifrån samverkansavtalet arbetar vi för ett gemensamt ansvar, arbetsgivare och arbetstagare, för att skapa ett positivt arbetsklimat.
- Det verksamhetsnära ledarskapet har på grund av pandemin blivit digitalt.
- Risk-och konsekvensanalyser gjord utifrån Covid-19.
- Korrespondensgymnasiet genomför RUS samtal och skriver en individuell utvecklingsplan med alla medarbetare. Har uppföljning av hemarbete var tredje vecka i små grupper. Stämmer av veckovis med varje medarbetare hur det går.
- KoF: Regelbunden avstämning och riskanalys av Covid-19.

Heltidsarbete som norm.	• Arbete pågår med kartläggning över hur många anställda som har deltider och att förankra idéerna med att ha heltidsarbete som norm. Alla arbetsgrupper har haft besök av Sara Sandén som var projektledare. • Färdplanen fortsätter med att alla nya tjänster ska vara heltid samt att förvaltningen deltar i kommunen övergripande styrgrupp. • Det är framförallt inom kök och förskola som deltidsarbete finns. • En arbetsgrupp med representanter från bildningsförvaltningens verksamheter har bildats. Gruppen har tagit fram en implementeringsplan som har presenterats för kommunens centrala ledningsgrupp (CLG).
Alla medarbetare är förtrogna med värdegrunden.	• Alla verksamheter inom BIN arbetar även fortsättningsvis med värdegrundsorden: Delaktighet, Utveckling, Trygghet och Tydlighet. • DUTT är en stående punkt på alla APT. • Det finns en organisation för värdegrundsarbetet med styrgrupp, ledningsgrupp och kulturbärargrupp sedan flera år. Hemsidan har en egen flik med allt material.
Utred ett gemensamt och lika sätt att hantera resurser för kompetensutveckling inom kommunkoncernen.	• Inom ramen för läraravtalet har en analys och en kompetensutvecklingsplan gjorts. Individuella planer görs i samband med RUS. Någon kommungemensam utredning är inte gjord.

Effektiv organisation, process och ekonomi

Budget i balans.	• Månadsvisa uppföljningar görs enligt plan. • Budget i balans.
Mål och mått för verksamhet i volym, kvalitet och effektivitet. Ska vara förankrade i nämnder och verksamhet och användas för uppföljning och utvecklingsarbete.	• Redovisning genomfört enligt nämndens beslutade årshjul. Arbete med systematiskt kvalitetsarbete (SKA) på huvudmannanivå pågår. • Dialog med nämnd har genomförts gällande mål, resultat och kvalitet. Kvalitetsdialoger och verksamhetsbesök har genomförts med nämndens politiker och förvaltningsledningen i alla BIN:s verksamheter, vilket givit möjlighet till dialoger mellan politiker och tjänstemän. • PwC har gjort revision inom delar av området utan anmärkning.



Alla verksamheter inom BIN arbetar även fortsättningsvis med värdegrundsorden: Delaktighet, Utveckling, Trygghet och Tydlighet.

Måluppfyllelse TBAB/TFAB 2020

Hållbar utveckling, miljö

Genomför prioriterade åtgärder enligt färdplan för fossilbränslefri kommun 2030.

- På Karlavägen i Torsås och Skepparvägen i Bergkvara finns förberett för laddning av elbilar.
- Solceller planeras att installeras på byggnaderna på Torshammar.
- TBAB har köpt in en elcykel för korta transporter inom Torsås. Status: Klar

Välskötta utemiljöer i hela kommunen.

- Förbättrad utemiljö vid Ängsgatan och Badhusgatan i Torsås. Extra satsning på utemiljöerna i bostadsområdena i budget 2021. Status: Klar

Ta fram ett program för energieffektivisering och underhåll av kommunens fastigheter.

- Underhållsplaner för samtliga fastigheter kommer att tas fram med början hösten 2020.
- Ett projekt för att identifiera möjliga energieffektiviseringar kommer att påbörjas under 2021. Status: Påbörjat

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Planera för fler bostäder.

- Marklägenheter på Torshammar pågår, Lunnagatan är i planeringsstadiet med nya marklägenheter. Lite längre fram tittar vi även på möjlig byggnation i Bergkvara. Dialog förs med bland andra Socialförvaltningen om kommande behov. Status: Påbörjat

Bygg bostadsrätter på Torshammar.

- Ett projekt med att bygga mellan tolv och 16 marklägenheter på Torshammar har startats och är i projekteringsfasen tillsammans med konsulter. Beräknad byggstart våren/sommaren 2021. Status: Påbörjat

Ökad tillgänglighet till kommunala tjänster.

- På hemsidan finns rutin för felanmälan och kontaktuppgifter för dessa. Med anledning av pandemin är i dagsläget kontoret stängt för besök, målsättningen är att öppna upp kontoret igen så snart möjlighet ges. Status: Påbörjat

Utveckla medborgardialog. Ungas delaktighet och inflytande ska särskilt beaktas.

- Boendemöten i områdena har påbörjats.
- Samarbete med Ungdomssupporten är etablerad. Status: Påbörjat

Effektiv organisation, medarbetare

Attraktiv arbetsgivare. Dialog tillsammans med medarbetarna med prioritering av åtgärder för att bli en attraktivare arbetsgivare och att förbättra arbetsmiljön.

- Att medarbetare på TBAB ska ha kunskap om gällande värdegrund. Status: Pågår, men Covid-parkerat.
- Då organisationen har omstartats kommer detta att genomföras i början av 2021. Status: Ej påbörjat.

Implementering av heltidsarbete som norm 2020.

- Alla medarbetare har ett heltidsavtal 2020. Status: Klart

Verksamhetsnära ledarskap. Ledarskapet ska vara verksamhetsnära med fokus på ständiga förbättringar av kvalitet och resultat.

- VD för TBAB ingår i chefsnätverket och följer Torsås kommun i dess arbete. Status: Påbörjat.

Förankra värdegrunden i hela organisationen.

- Då organisationen har omstartats kommer detta att genomföras i början av 2021. Status: Ej påbörjat

Utred ett gemensamt sätt att hantera resurser för kompetensutveckling inom kommunkoncernen.

- Samma principer tillämpas för hantering av resurser avseende kompetensutveckling. Medel avsatta i budget 2021 även i TBAB. Status: Påbörjat.

Effektiv organisation, process och ekonomi

Budget i balans.

- Ekonomisk uppföljning görs på styrelsemöten löpande under året.
- Delårsbokslut (augusti) som är reviderade och presenterade i kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Status: Påbörjat.

Mål och mått för verksamhet i volym, kvalitet och effektivitet ska vara förankrade i nämnder och verksamhet och användas för uppföljning och utvecklingsarbete.

- Vakansgrad redovisas löpande för styrelsen.

“

Ett projekt med att bygga mellan tolv och 16 marklägenheter på Torshammar har startats och är i projekteringsfasen tillsammans med konsulter. Beräknad byggstart våren/sommaren 2021

Årets viktigaste händelser

Året har präglats av pandemin, men...

- Bergkvara förskola har färdigställts under året.
- Torshammarområdet har färdigställts och markavtal har upprättats.
- VA-verksamheten har övergått till Bolagsform.
- Bolaget Torsnet AB har tillförts ny verksamhet och genomfört namnbyte.
- Torsås Fastighets AB har genom verksamhetsövergång blivit en förvaltning i kommunal regi.
- Med anledning av pandemin aktiverades krisledningsnämnden under året. Det första sammanträdet skedde i mars, där det beslutades om att ta över samtliga nämnders ansvar. Beslutet motiverades bland annat av situationen med krav på beredskap för att kunna fatta snabba beslut och hantera erforderlig samordning. I augusti avvecklades krisledningsnämnden. I december tog nämnden åter över nämndernas ansvar. Därmed har krisledningsnämnden verkat för specifikt beslutsfattande. Nämndernas arbetsutskott har under hela året varit i funktion som beredande organ.



Finansiell analys

God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv

För att nå god ekonomisk hushållning inom kommunens verksamhet ska all verksamhet planeras och bedrivas ur tre perspektiv:

God ekonomisk hushållning ur ett **generationsperspektiv**: kommunens verksamhet ska bedrivas på ett sätt som säkerställer att kommande generationer får en bra kommunal service.

God ekonomisk hushållning ur ett **resursutnyttjandeperspektiv**: kommunens verksamhet ska bedrivas på ett kostnads-effektivt sätt, så att maximal nytta erhålls med minsta möjliga resursåtgång. Det ställer krav på kommunen att ständigt utveckla och förbättra den verksamhet som finns.

God ekonomisk hushållning ur ett **måluppfyllelseperspektiv**: de resurser som finns tillgängliga ska användas på ett sätt som gör att verksamheten når kommunens övergripande mål och inriktning.

God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv

Torsås kommun ska ha en god ekonomisk hushållning:

Genom att begränsa nettokostnaderna till högst 99 procent av skatteintäkter och kommunal utjämnings över en konjunkturcykel. Se D3. Målet innebär en resultatnivå på cirka 4,5 mnkr. Sett över femårsperioden 2016–2020 har kommunen nått upp till målet med ett värde på 97,9. Resultatet 2020 ger ett värde på 98,6 procent vilket innebär att målet uppnåtts.

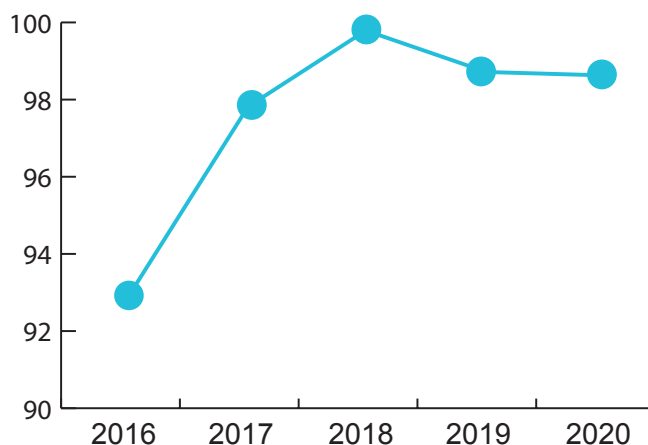
Genom att självfinansiera de skattefinansierade investeringarna till 50 procent över en konjunkturcykel, se D4. Investerings-takten har inte nått upp till den budgeterade takten den senaste femårsperioden, främst det första året för att i år ligga på en hög nivå vilket gett att värdet för år 2020 endast är 30 procent, och målet har uppnåtts. Verksamhetsövergången av fastigheterna från TFAB till kommunal förvaltning leder till en högre investeringsnivå, men är exkluderade i det finansiella målet om självfinansiering. Sett över femårsperioden 2016–2020 har kommunen ett värde på 98 procent.

Det konstaterade resultatet blev 4 445 tkr se D5.

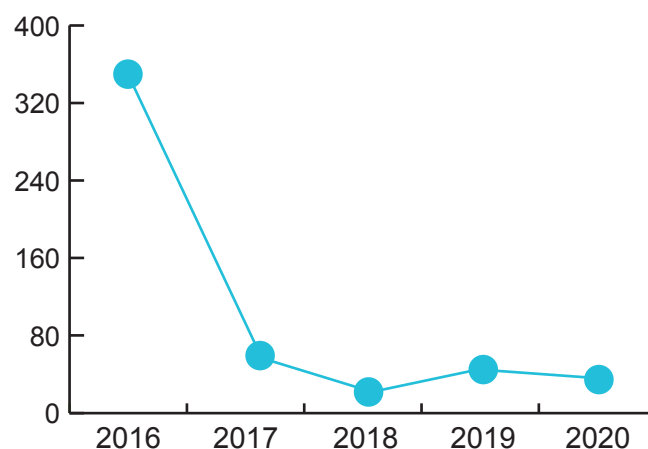
Avstämning mot balanskravet

Enligt KL 8 kap 5 § ska negativt resultat vara återställt senast tre år efter bokslutsåret. Torsås kommun har 16 år i rad visat ett positivt resultat. Genom att det för år 2020 tillkommit att orealiserade vinster/förluster skall redovisas i resultatet visas en tabell för balanskravsresultatet. Se T11.

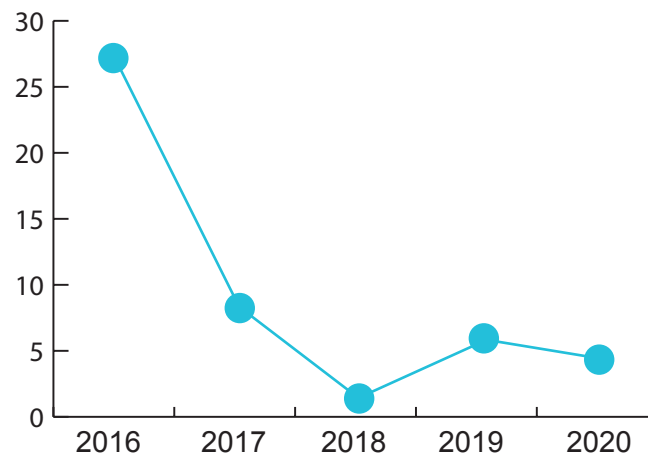
D3. Nettokostnadsandel (%)



D4. Självfinansieringsgrad (%)



D5. Resultat (mnkr)



Avsättning till RUR - Resultatutjämningsreserv

Från och med den 1 januari 2013 finns det i kommunalagen en möjlighet att under vissa betingelser reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv (RUR). Denna reserv kan sedan användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel, under förutsättning att årets resultat efter balanskravsjusteringar är negativt. RUR är frivillig att tillämpa, de kommuner och landsting som tänker göra det måste besluta om hur reserven ska hanteras. Detta ska framgå av de riktlinjer för god ekonomisk hushållning som fullmäktige ska besluta om. För 2020 blir det ingen ytterligare avsättningen. Totalt med 2015 och 2016 års avsättningar finns en reserv på 14,5 mnkr.

Likviditet

De likvida medlen uppgick vid årsskiftet till 22,9 mnkr, vilket är 2,8 mnkr mer än föregående år. Under året har nyupplåning har gjorts med 354 mnkr. Den ingående låneskulden har via gäldenärsbyte övergått till bolaget Torsnet AB som en del i avräkningen vid verksamhetsövergången av VA-verksamheten, och redovisas tillsammans med årets gjorda amorteringar på nyupplåningar och gäldenärsbyte som skett under året.

Låneskuld

Kommunens låneskuld uppgår till 350,8 mnkr vid årets slut, och är hänförliga till övertagande av befintliga lån som fanns i Torsås Fastighets AB via gäldenärsbyte vid verksamhetsövergången till kommunal förvaltning av fastigheterna. Lånen har olika bindningstider och några har amorteringsplan med sig. Vid omtecknande av lån förfaller kommer de att skrivas om på tio år med bunden ränta och tillföras en amorteringsplan i de fall det redan inte finns en sådan. Se T12.

T10. Balanskravsresultat (tkr)

	2020
Årets resultat enligt resultaträkningen	4 445
Reducering av samtliga realisationsvinster	0
Återföring av orealiserade vinster/förluster värdepapper	1 989
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	6 434
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
Summa Balanskravsresultat	6 434

T11. Avstämning mot balanskravet (mnkr)

	2016	2017	2018	2019	2020
Årets resultat	+27,1	+8,0	+0,8	+0,2	+6,4
Synnerliga skäl	0,0	0,0	0,0	0	0,0
Justerat resultat	+27,1	+8,0	+0,8	+0,2	+6,4
Akkumulerat resultat	+74,4	+82,4	+83,2	+83,4	+89,8

T12. Låneskuld (mnkr)

	2016	2017	2018	2019	2020
Ingående balans	0	0	20,0	45,0	74,25
Amorteringar	0	0	0	-0,75	-77,45
Nya lån	0	20,0	25,0	30,0	354,0
Utgående balans	0	20,0	45,0	74,25	350,8

Finansnetto

Finansnettot anger skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader. Ett negativt finansnetto minskar utrymmet för kommunens verksamheter. Kommunens riskexponering för ränteförändringar blir större vid hög upplåning.

De finansiella intäkterna 2020 uppgår till 5,5 mnkr. De finansiella kostnaderna är 5,6* mnkr. Vilket har givet ett negativt finansnetto på -0,1 mnkr. (*inklusive orealiserade förluster finansiella placeringar KLP) vilket för år 2020 givet en finansiell kostnad då marknadsvärden utvecklats negativt till skillnad mot år 2019 då de utvecklades positivt. Se T13.

Budgetföljsamhet

En viktig del i att ha en god ekonomisk hushållning är att det finns en bra budgetföljsamhet i kommunen. Nämnder visar ett negativt utfall för 2020 om 5,1 mnkr, det är Socialnämnden

och Kommunstyrelsen som visar ett negativt resultat, som inte kompenseras av övriga nämnders överskott. Finansförvaltningens i år lägre överskott förklaras bland annat av minskad avkastning på grund av coronaregler med utdelningsbegränsningar för bolag inom den finansiella placeringen av pensionsmedel.

Den nya redovisningsprincipen om att orealiserade förluster ingår i redovisningen ger ett lägre utfall med 2,0 mnkr. Med det exkluderat ger det en budgetavvikelse om endast -0,2 mnkr.

Prognoser har lämnats till kommunstyrelsen månadsvis. Se T14.

Att nämnderna i framtiden har förutsättningar att avge säkra prognoser och hålla sina budgetramar är av stor betydelse för kommunens strävan mot en starkare finansiell ställning. Ett resursfördelningssystem baserat på ändrade volymer och händelser finns. Detta ger förutsättningar för bättre ekonomistyrning och möjlighet att utvärdera prestationer och kvalitet samt utkräva ansvar.

T13. Finansnetto (mnkr)

	2016	2017	2018	2019	2020
Finansiella intäkter	6,5	7,0	8,3	13,4	5,5
Finansiella kostnader	-1,1	-0,9	-5,1	-2,7	-5,6
Finansnetto	5,4	6,1	3,2	10,7*	-0,1*

*Inklusive orealiserade vinster finansiella placeringar

T14. Prognos på budgetavvikelser vid årsskiftet 2020 efter respektive månads uppföljning (mnkr)

	Feb	April	Juni	Aug	Okt	Bokslut
Kommunstyrelsen	0,0	0,0	0,0	-2,0	-2,7	-2,6
Bygg- och miljönämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3	-0,1
Teknik- och fastighetsnämnden	0,0	0,0	0,0	4,7	2,0	3,5
Socialnämnden	-2,5	-4,0	-4,0	-6,1	-6,1	-6,3
Bildningsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,4
Finansförvaltningen*	0,0	0,0	0,0	4,0	7,0	2,9
Summa	-2,5	-4,0	-4,0	0,6	0,5	-2,2
Budgeterat resultat	6,6	6,6	6,6	6,6	6,6	6,6
Resultatprognos	4,1	2,6	2,6	7,2	7,1	4,4

*Inklusive orealiserade förluster finansiella placeringar KLP om 2 mnkr.

T15. Budgetavvikelser i bokslutet de senaste fem åren (mnkr)

	2016	2017	2018	2019	2020
Kommunstyrelsen	4,3	-0,1	-1,2	-0,7	-2,6
Bygg- och miljönämnden	0,1	1,2	0,9	0,1	-0,1
Teknik- och fastighetsnämnden	0,3	0,3	0,6	0,2	3,5
Tekniska nämnden VA				-1,0	
Socialnämnden	0,1	-8,9	-3,8	-7,6	-6,3
Bildningsnämnden	2,1	3,1	2,6	1,0	0,4
Summa	6,9	-4,4	-0,9	-8,0	-5,1

2020 lämnar nämnderna en negativ resultatpåverkan, främst genom Socialnämnden och Kommunstyrelsens underskott som inte kompenseras av övriga nämnders överskott.

Känslighetsanalys

Kommunens ekonomi påverkas av olika faktorer. Vissa kan påverkas genom egna kommunala beslut medan andra ligger utanför kommunens egen kontroll. Som exempel på faktorer som ligger utanför är lagstiftning, utjämningsystem och konjunktursvängningar. Ett sätt att beskriva kommunens beroende är att upprätta en känslighetsanalys.

T16 visar att oplanerade händelser kan få avgörande betydelse för kommunens ekonomi. Därför är det viktigt att upprätta en finansiell beredskap på såväl kort som lång sikt.

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 72 809 tkr. Utfallet är 50 mnkr högre än budgeterat. Att det avviker så mycket gentemot budget beror i huvudsak på de beslut som togs samtidigt som budgeten för år 2020 togs i kommunfullmäktige och därigenom inte inkluderades i beslutad investeringsbudget. Det ena beslutet är att genom verksamhetsövergång överföra fastigheterna från Torsås Fastighets AB till Torsås kommun i kommunal regi. Det andra är en justering av beslutet från januari 2020 om fibrering av Torsås kommuns glesbygd. Det beslutet bygger på att investeringen hanteras inom bolaget som genom namnbyte numera heter Torsnet AB, och att det utifrån Torsås kommun endast är en likvidpåverkan. När det

beslutet justeras hösten 2020 innebär det att nedlagda kostnader hanteras som investeringskostnader. Dessa två beslut som är bakgrunden till avvikelsen är inte tagna som kompletteringsbudget i kommunfullmäktige, och ingår därför inte i den budgeterade summan. De påverkar inte den sammantäckta redovisningen för kommunkoncernen, men visas som en avvikelse i de enskilda bolagen.

De enskilda projekten 2020 redovisas i investeringsredovisningen i T42, Investeringsredovisning per projekt på sidan 53.

Nettoinvesteringar är kommunens totala investeringsutgifter minus investeringsinkomster. Kommunens investeringsverksamhet bör präglas av god planering och framförhållning och hålla en så jämn nivå som möjligt över tiden. Kommunen finansierar investeringarna genom egna medel, som består av överskott i resultaträkningen samt genom externa lån från Kommuninvest. Det ger en självfinansieringsgraden för år 2020 på 30 procent samt ett värde på 98 procent över en femårsperiod.

Under år 2020 har den tidigare VA-verksamheten som i tabellen angetts som Affärsdrivande genom verksamhetsövergång till Torsås Fjärrvärmenät AB som genom namnbyte numera heter Torsnet AB. Det innebär att det från år 2020 endast bedrivs skattefinansierad verksamhet inom Torsås kommun.

T16. Tänka händelsers påverkan (mnkr)

	2020
Folkmängd, ökning/minskning 100 invånare*	5,5
Löneförändring med 1 %, inklusive PO	3,6
Inflationsökning med 1 % utöver budgeterat	0,9
Förändring utdebitering med tio öre	1,3
Förändring upplåning med 10 mnkr	0,1
Tio nya heltidstjänster**	4,5
3 % budgetöverskridanden av nämnder	13,1

* Avser förändring i skatteintäkt, ** Utgår från en månadslön på 25 tkr

T17. Nettoinvesteringar (tkr)

	Budget 2020	Bokslut 2020	Av- vikelse
Skattefinansierade	23 035	72 809	-49 774
Totalt	23 035	72 809	-49 774

Självfinansieringsgrad av skattefinansierade investeringar

Investeringar kan finansieras på två sätt - antingen genom lån eller genom egna medel. Andelen finansierade med egna medel beskrivs genom att ange självfinansieringsgraden i procent.

Självfinansieringsgraden uppgår 2020 till 30 procent. Det finansiella målet är 50 procent över en konjunkturcykel vilket för åren 2016 - 2020 ger ett värde på 98 procent. Sett över senaste femårsperioden har årets avskrivningar och resultat mer täckt nettoinvesteringar. Se D6.

Självfinansieringsgraden för skattefinansierade investeringar definieras som:

$$\frac{(\text{Avskrivningar} + \text{årets resultat})}{\text{Nettoinvesteringarna} \times 100} = \text{Självfinansieringsgrad}$$

Födelsenetto

Torsås kommun har de senaste tio åren haft ett negativt födelsenetto. Födelsenettet är skillnaden mellan antalet födda och avlidna under året. För år 2020 har Torsås kommun ett negativt födelsenetto om -30. Se T18.

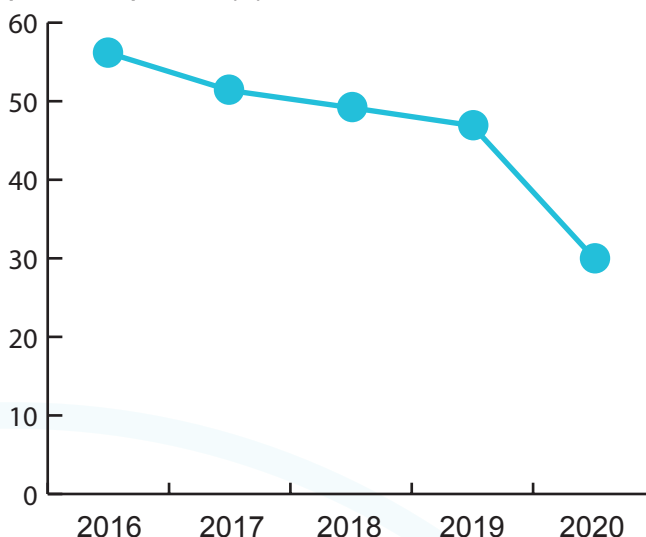
T18. Födelsenetto

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Födda	69	46	54	53	65	64	62	73	58	61	70
Döda	93	96	85	88	83	110	113	102	100	85	100
Födelsenetto	-24	-50	-31	-35	-18	-46	-51	-29	-42	-24	-30

Soliditet

Soliditeten är det viktigaste måttet på kommunens finansiella styrka på lång sikt. Det anger hur stor del av tillgångarna som vi själva finansierat, det vill säga det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna. De faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen och tillgångarnas förändringar. Soliditeten 2020 uppgår till 30 procent exklusive ansvarsförbindelse för pensionsförpliktelser. Soliditeten 2020 inklusive pensionsförpliktelse som ansvarsförbindelse uppgår till 10,3 procent. Förklaringen till att värdens sjunker för år 2020 är att den verksamhetsövergång av fastigheter som gjorts från Torsås Fastighets AB till Torsås kommun givit effekten att tillgångssidan i balansräkningen ökat vilket leder till att även om det egna kapitalet ökat så minskar dess andel gentemot den högre tillgångssidan.

D6. Soliditetsutveckling exklusive ansvarsförbindelse för pensionsförpliktelser (%)



Pensionsåtagande

Det totala pensionsåtagandet 2020 uppgår till 142,0 mnkr, vilket är en minskning med 4,5 mnkr jämfört med 2019.

Hela den avgiftsbaserade delen av avtalspensionen (från och med 1998) disponeras av den anställda för eget val av förvaltare. Kvarstående avsättning avser i huvudsak särskild ålderspension och efterlevandepension.

Genom att betala ut hela den individuella delen av kommunens pensionsåtaganden samt trygga ansvarsförbindelsen genom långsiktig kapitalförvaltning, reduceras kostnader för pensionsåtaganden som skjuts på framtidens skattebetalare.

Medel avsatta för framtida pensioner - KLP

Kommunens placerade medel avsatta för framtida pensionsutbetalningar hade vid årsskiftet ett marknadsvärde på 71,3 mnkr, vilket är 2,5 mnkr mer än i bokslut 2019. Medlen förvaltas sedan 1998 av Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB (KLP).

Redovisning av pensionsmedelsförvaltning

Rådet för kommunal Redovisning, RKR, anger att redovisning av pensionsmedelsförvaltning ska redovisas enligt nedan utifrån god redovisningssed. Återlånade medel definieras som skillnad mellan totala pensionsförpliktelser och förvaltade medel. Se T19.

Borgensåtagande och övriga ansvarsförbindelser

Borgensåtaganden och ägande av bolag innebär ett risktagande. När det gäller borgensåtagande för de kommunala bolagen ser situationen ut enligt följande:

- Torsås Bostads AB (TBAB) 225 mnkr
- Torsnet AB 95 mnkr
- RFET 8 mnkr

Torsås kommun har i juni 2001 KF 2002-04-25 § 42 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 278 kommuner som per 2015-12-31 var medlemmar i Kommuninvest har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Torsås kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2020-12-31 uppgick Kommuninvests totala förpliktelser till 501 229 801 864 kronor och totala tillgångar till 525 483 415 941 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 708 188 752 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 734 146 947 kronor vilket ger en andel om 0,14 procent.

T19. Pensionsmedelsförvaltning (mnkr)

	2016	2017	2018	2019	2020
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	11,4	10,8	10,4	10,1	9,9
Ansvarsförbindelse pension	154,0	141,0	140,5	136,4	132,1
Finansiella placeringar, bokfört värde	47,6	53,4	53,4	62,9	69,3
Finansiella placeringar, marknadsvärde	56,2	59,6	58,6	68,8	71,3
Återlånade medel	109,2	92,2	92,3	77,7	70,7

Medarbetare – årsöversikt

Medarbetare - årsöversikt 2020, för Torsås kommun omfattar följande områden:

A. Kompetensförsörjning – med redovisning av antal medarbetare, personalomsättning, medelålder, pensionsavgångar, antal annonserade tjänster, andel medarbetare med heltidsavtal samt övertid/fyllnadstid.

B. Förmåner och arbetsmiljö – med redovisning av subventionerad friskvård, bruttolöneavdrag, semesterväxling, KIA (kommunernas informationssystem för arbetsmiljö).

C. Sjukfrånvaro – med redovisning av frisknärvaro, kort- och långtidsfrånvaro, sjuklönekostnader.

D. Kompetensutveckling – med redovisning av insatser för ledarutveckling med mera.

Sammanfattningsvis kan vi konstatera att antalet årsarbetare i Torsås kommun har ökat med 11,5 till 644,8 årsarbetare under perioden 2018 – 2020. Totalt hade Torsås kommun 924 reella medarbetare under 2020, vilket är tolv fler än 2018. Av dessa var 632 personer tillsvidareanställda, 79 personer tidsbegränsat anställda och 213 personer var timavlönade. Orsaken till ökning av antal reella medarbetare är bland annat att Torsås kommun genomfört en verksamhetsövergång under året, då delar av ett kommunalt fastighetsbolag inrangerades i kommunal förvaltning och vissa delar i den kommunala förvaltningen överfördes i kommunal bolagsform.

Värt att notera är att antalet timavlönade medarbetare har minskat med sju personer under perioden, vilket är helt i linje med kommunens ambition att erbjuda kontinuitet för kunder/brukare och trygga anställningar för medarbetare.

Torsås kommun, liksom landets övriga kommuner, står inför stora utmaningar avseende kompetensförsörjning de kommande åren. Pensionsavgångarna är fler och den demografiska utvecklingen gör att behovet av tjänster inom skola, vård och omsorg ökar. Det förutsätter att kommuner kan hantera såväl strategisk kompetensplanering som operativt rekryteringsarbete. Hittills har vi klarat av att rekrytera till alla lediga befattningar utan större hinder. Det är ofta många sökande till lediga tjänster och flera med goda kvalifikationer, inga lediga befattningar har behövt stå obemannade under året.

Projekt Heltidsarbete som norm är ett strategiskt viktigt projekt för Torsås kommun sett ur ett kompetensförsörjningsperspektiv. Andelen medarbetare med heltidsavtal har under

perioden 2018 - 2020 ökat med 6,2 procentenheter (från 409 personer till 463), vilket är helt i linje med projektets intentioner.

I syfte att vara en attraktiv arbetsgivare för både nuvarande och kommande medarbetare erbjuder Torsås kommun ett antal förmåner. Fler och fler medarbetare använder det friskvårdsbidrag som erbjuds och den möjlighet att växla semesterersättning mot ytterligare semesterdagar som ingår i kommunens förmåner för medarbetare. Medarbetarenkät är en metod för att få en bild av hur medarbetare upplever Torsås kommun som arbetsgivare. Där fokuseras arbetsmiljö, ledarskap, hälsa och den egna arbetssituationen. Medarbetarenkät genomförs vartannat år och resultatet analyseras på såväl förvaltnings- som på arbetsgruppsnivå. Medarbetarenkät genomförs nästa gång 2021.

Att coronapandemin har dominerat 2020 syns både i kommunens informationssystem för arbetsmiljö, KIA, och i en ökad sjukfrånvaro. Totalt för Torsås kommun har sjukfrånvaron ökat med 1,1 procentenheter under 2020. Däremot kan en minskning konstateras avseende andelen långtidssjuka som 2020 motsvarar 28,9 procent av den totala sjukfrånvaron, att jämföra med 2018 då den var 40 procent.

Sjuklönekostnaderna har under 2020 ökat med 3,9 mnkr och bedöms helt och hållet orsakade av coronapandemin. Statliga medel har tillförts för att minska de ekonomiska konsekvenserna för kommuners ekonomi.

För ytterligare fördjupning i statistik och nyckeltal – välkommen att läsa vidare i dokumentet!



Fler och fler medarbetare använder det friskvårdsbidrag som erbjuds och den möjlighet att växla semesterersättning mot ytterligare semesterdagar som ingår i kommunens förmåner för medarbetare.

A. Kompetensförsörjning

T20. Anställda i Torsås kommun 2020-12-31

	Tillsvidare- anställda	Visstids- anställda	Intermittent- anställda	Antal anställda	Antal årsarbetare
Bildningsförvaltningen	278	37	84	399	298,8
Kommunledningsförvaltningen	32	3	3	38	34,1
Samhällsbyggnadsförvaltningen	7	1	6	14	7,8
Socialförvaltningen	280	34	118	432	287,1
Teknik- och fastighetsförvaltningen	35	4	2	41	37,0
Totalt	632	79	213	924	664,8

Fördelningen är kvinnor 76,7 procent och män 23,3 procent.

T21. Medarbetare i Torsås kommun 2019-12-31

	Tillsvidare- anställda	Visstids- anställda	Intermittent- anställda	Antal anställda	Antal årsarbetare
Bildningsförvaltningen	265	28	81	374	275,0
Kommunledningsförvaltningen	33	4	2	39	35,9
Samhällsbyggnadsförvaltningen	9	0	4	13	8,8
Socialförvaltningen	279	32	132	443	277,0
Tekniska förvaltningen	13	2	0	15	13,9
Totalt	599	66	219	884	610,5

Fördelningen är kvinnor 78,6 procent och män 21,4 procent.

T22. Anställda i Torsås kommun 2018-12-31

	Tillsvidare- anställda	Visstids- anställda	Intermittent- anställda	Antal anställda	Antal årsarbetare
Bildningsförvaltningen	267	33	91	391	281,3
Kommunledningsförvaltningen	27	5	1	33	30,2
Samhällsbyggnadsförvaltningen	9	1	3	13	9,4
Socialförvaltningen	293	41	125	459	297,2
Tekniska förvaltningen	14	2	0	16	15,3
Totalt	610	82	220	912	633,3

Fördelningen är kvinnor 80,2 procent och män 19,8 procent.

Andel kvinnor och män

Av andelen medarbetare i kommunen 2020 är 76,7 procent kvinnor och 23,3 procent män. Det är en utveckling som går i rätt riktning sett ur ett jämställdhetsperspektiv. Motsvarande fördelning 2018 var 80,2 procent kvinnor och 19,8 procent män. Torsås kommun, liksom landets övriga kommuner, eftersträvar en jämnare fördelning mellan andelen kvinnor och män.

Tillsvidareanställda medarbetare

Antalet tillsvidareanställda medarbetare i Torsås kommun är vid denna uppföljning 632 personer. Under 2020 har antalet tillsvidareanställda medarbetare ökat med 33 personer jämfört med 2019 och för hela treårsperioden är ökningen 22 personer. Antal tillsvidareanställda medarbetare har således både ökat och minskat under treårsperioden. Störst är ökningen på teknik- och fastighetsförvaltningen till följd av verksamhetsövergång under 2020. Socialförvaltningen står för den största minskningen under 2019 med 14 personer. Minskningen var då ett resultat av det uppdrag förvaltningen arbetat med under 2018/2019, att anpassa förvaltningens kostnader till gällande budgetramar och vårdbehov.

Bildningsförvaltningen har under 2020 ökat med 13 personer och är vid denna uppföljning 278 tillsvidareanställda medarbetare. Totalt i perioden 2018–2020 har förvaltningen ökat med elva personer. Ökningen beror bland annat på att en ny enhet för barn med autism har startats, samarbetet mellan korrespondensgymnasiet och Hermods har avslutats samt ökat barnantal inom för- och särskola. För övriga förvaltningar är förändringen i antal tillsvidareanställda medarbetare marginell.

Visstidsanställda medarbetare

Antal visstidsanställda medarbetare i Torsås kommun är vid denna uppföljning 82 personer och har därmed under 2020 ökat med 16 personer, samt i perioden 2018–2020 ökat med tre personer. Det är främst bildningsförvaltningen som ökar med nio personer till 37 visstidsanställda medarbetare medan socialförvaltningen ökar med två personer till 34 visstidsanställda medarbetare 2020. Värt att notera är att socialförvaltningen för hela perioden totalt har minskat med sju visstidsanställda medarbetare. Kommunledningsförvaltningen minskar i perioden med två personer till totalt tre visstidsanställda medarbetare.

Timavlönade medarbetare

Antalet timavlönade medarbetare i Torsås kommun har minskat med sex personer under 2020 och är vid denna uppföljning 213 personer. Socialförvaltningen har under året minskat med 14 personer och är vid denna uppföljning 118 timavlönade medarbetare. Bildningsförvaltningen har ökat med tre personer och är vid denna uppföljning 84 timavlönade medarbetare. Övriga förvaltningar anställer timavlönade medarbetare i begränsad omfattning, totalt elva personer. En förväntad effekt av projekt Heltidsarbete som norm är att antalet timavlönade medarbetare ska minska, vilket nu syns i utfallet på socialförvaltningen. I de fall den timavlönade anställningen inte är självvald utgör den, enligt forskning, en hälsorisk.

Årsarbetare – antal tjänster omräknade till heltid

För hela kommunen och hela perioden 2018 – 2020 har antalet årsarbetare ökat med 31,5 till 664,8 årsarbetare. Störst är ökningen på teknik- och fastighetsförvaltningen med totalt 21,8 fler årsarbetare till följd av verksamhetsövergång. Även bildningsförvaltningen ökar i antal årsarbetare med 17,5 medan socialförvaltningen minskar med 10,1 årsarbetare, se förklaring under rubrik Tillsvidareanställda medarbetare.



Antalet tillsvidareanställda medarbetare i Torsås kommun är vid denna uppföljning 632 personer. Under 2020 har antalet tillsvidareanställda medarbetare ökat med 33 personer jämfört med 2019 och för hela treårsperioden är ökningen 22 personer.

Totalt antal medarbetare

Totalt antal medarbetare, samtliga kategorier ovan, har under perioden 2018–2020 ökat med tolv personer. Främsta orsaken är enligt ovan beskrivning, verksamhetsövergång från kommunalt bolag till förvaltning.

I budgetdokument för 2020 anges uppdraget att Implementera heltidsarbete som norm. Som en del i medarbetarredovisningen kommer fortsättningsvis rubricerat nyckeltal att redovisas med utfall på antal medarbetare som har heltidsavtal. Antal medarbetare som de facto arbetar heltid ingår ännu inte i redovisningen.

Andelen medarbetare med heltidsavtal var 67 procent år 2018 och motsvarande andel var 73,2 procent år 2020 – det innebär en ökning av andel medarbetare med heltidsavtal med drygt sex procentenheter på tre år. Heltidsarbete som norm är ett angeläget förändringsarbete både ur ett jämställdhets- och ett kompetensförsörjningsperspektiv. Båda perspektiven är viktiga för Torsås kommun – behovet är stort att kunna kompetensförsörja verksamheterna för att klara kommande volymökningar inom både vård, omsorg och skola – och Torsås kommun behöver bli en än mer jämställd arbetsgivare.

T23. Tillsvidareanställda medarbetare med heltidsavtal (antal)

	2018			2019			2020		
	K	M	Totalt	K	M	Totalt	K	M	Totalt
Bildningsförvaltningen	178	45	223	172	44	216	190	45	235
Kommunledningsförvaltningen	17	7	24	19	11	30	18	12	30
Samhällsbyggnadsförvaltningen	6	2	8	6	2	8	5	1	6
Socialförvaltningen	116	26	142	115	24	139	136	27	163
Teknik- och fastighetsförvaltningen	3	9	12	3	9	12	16	13	29
Totalt	320	89	409	315	90	405	365	98	463

Personalomsättning

Personalomsättning är en beräkning av medarbetare som börjar och slutar. I beräkningen ingår tillsvidareanställd medarbetare. Omsättningen beräknas genom medelvärde av antalet medarbetare 1 januari och antalet medarbetare 31 december, dividerat med antalet avgångar.

Personalomsättning kan mätas på flera olika vis. Här har vi valt att redovisa inkluderat pensionsavgångar. Några jämförelser (Borås Stad redovisade för år 2017 en personalomsättning på 12,9 procent

och ett antal kommuner i Göteborgsregionen redovisade motsvarande nivå) visar att personalomsättningen i Torsås kommun ligger i nivå med vad som är att betrakta som normal. Enligt uppgifter från institutet HR-fokus tenderar verksamheter med många unga medarbetare och låga utbildningskrav att ha en högre personalomsättning (>50 procent) jämfört med verksamheter med högre medelålder och högre utbildningskrav (2–8 procent). Generellt sett är en personalomsättning runt tio procent att betrakta som normal, oavsett bransch och verksamhet.

T24. Personalomsättning

	2018			2019			2020		
	%	Egen begäran	Pensionsavgång	%	Egen begäran	Pensionsavgång	%	Egen begäran	Pensionsavgång
Bildningsförvaltningen	8,2	10	8	14	29	5	9	12	7
Kommunledningsförvaltningen	3,7	1	0	9	2	0	9,4	0	2
Samhällsbyggnadsförvaltningen	0	0	0	22,2	2	0	14,3	1	0
Socialförvaltningen	16,7	31	8	14	27	7	11,8	13	7
Teknik- och fastighetsförvaltningen	0	0	0	7,7	1	0	8,6	1	1
Totalt	11,8	42	16	13,5	61	12	11,2	27	17

Medelålder

Medelåldern för medarbetare i Torsås kommun är på samma nivå som föregående år – 46,1 år. Lägst är medelåldern inom bildnings- och socialförvaltningen med 46,2 år och högst medelålder har kommunledningsförvaltningen med 47,5 år. I de tio kommuner i Sverige med lägst medelålder 2019 varierade den mellan 36,7 (Knivsta) upp till 38,8 (Lund), och i de tio kommunerna med högst medelålder 2019 varierade den mellan 50,5 (Borgholm) ner till 48,3 (Hagfors). Se T25.

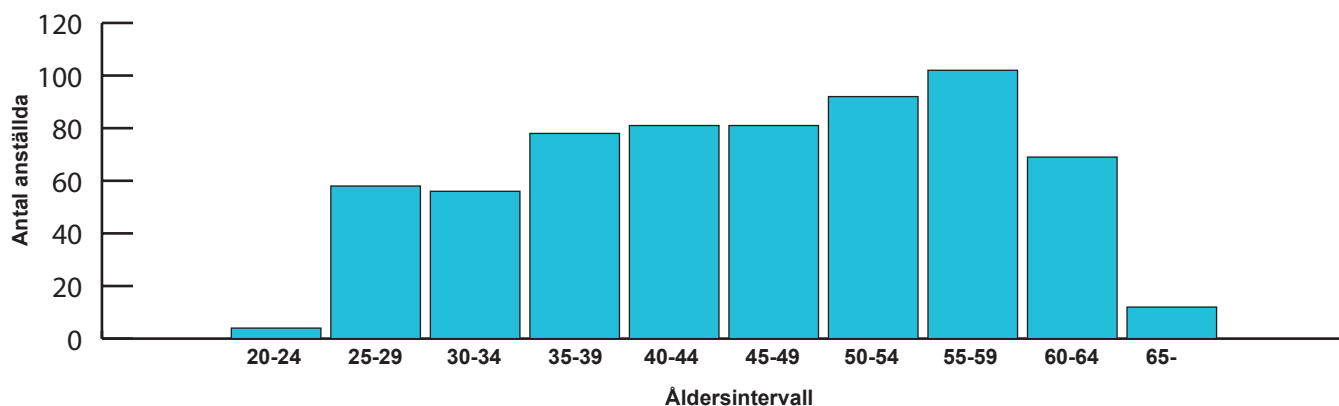
Åldersfördelning

Flest antal tillsvidareanställda medarbetare (102 personer) finns inom åldersintervallet 55–59 år, därefter återfinns flest inom åldersintervallet 50–54 år (92 personer) samt inom 45–49 (81 personer). En hög medelålder innebär utmaningar ur flera perspektiv, inte minst kompetensförsörjning då det är många medarbetare som kommer att gå i pension de närmaste åren (se vidare avsnitt Planerade pensionsavgångar 2020–2025). Värt att notera är också att tolv personer valt att arbeta efter 65 år. Med förväntade framtida beslut att ytterligare höja pensionsåldern är sannolikheten stor att denna siffra kommer att stiga framöver. D7.

T25. Medelålder tillsvidareanställda per förvaltning

	2018	2019	2020
Bildningsförvaltningen	45,5	46,3	46,2
Kommunledningsförvaltningen	50,2	48,5	47,5
Samhällsbyggnadsförvaltningen	45,4	44,7	46,4
Socialförvaltningen	45,2	45,4	46,2
Teknik- och fastighetsförvaltningen	50,4	52,4	46,4
Totalt	45,7	46,1	46,1

D7. Åldersfördelning tillsvidareanställda medarbetare



Planerade pensionsavgångar 2021–2027

Beräkningen av antalet pensionsavgångar utgår från en ålderspensionering vid 65 år eller högre. Eftersom pensionsåldern är rörlig mellan 61 och 67 år kan de verkliga pensionsavgångarna avvika något från nedanstående beräkningar. Under perioden 2021–2027 beräknas totalt 110 personer gå i ålderspension. Den största andelen pensionsavgångar sker under 2021 med 28 personer och återfinns bland olika lärarkategorier samt personal inom äldre- och handikappomsorgen. Se T26.

Utannonserade tjänster

Det totala antalet utannonserade tjänster i Visma Recruit har under 2020 legat på samma nivå som 2019. Däremot är det en omfördelning av vilken kategori av tjänster som utannonseras. Det är en tydlig ökning av antal utannonserade tjänster

med tillsvidareanställning jämfört med 2019, vilket är helt i linje med kommunens ambition att erbjuda trygga anställningar och kontinuitet i serviceuppdraget. Se T27.

Fyllnadstid och övertid

Den totala övertiden/fyllnadstiden har under treårsperioden 2018–2020 minskat med drygt 1 000 timmar, från 12 125 timmar 2018 till 11 089 timmar 2020. Socialförvaltningen står för störst del av den totala minskningen. Detta beror främst på en medveten strategi från socialförvaltningen att planera rätt och ha tillräckligt antal anställda medarbetare för att hantera kortare ledigheter/frånvaro utan att behöva använda över- eller fyllnadstid. Värt att notera är att trots pandemin har stor del av den ökade sjukfrånvaron kunnat hanteras utan att fyllnads- och övertiden har ökat. Se T28.

T26. Planerade pensionsavgångar 2020–2026

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bildningsförvaltningen	12	6	5	5	4	6	9
Kommunledningsförvaltningen	1	0	0	1	0	1	2
Samhällsbyggnadsförvaltningen	0	0	1	0	1	0	0
Socialförvaltningen	13	3	3	6	11	9	3
Teknik- och fastighetsförvaltningen	2	1	0	1	2	0	2
Totalt	28	10	9	13	18	16	16

T27. Antal annonserade tjänster i Visma Recruit

	2018	2019	2020
Tillsvidareanställningar	56	79	91
Tidsbegränsade visstidsanställningar	28	48	47
Semestervikariat/timavlönade	133	165	152
Totalt	217	292	290

T28. Övertid och fyllnadstid i timmar

	2018			2019			2020		
	Fylln	Övertid	Totalt	Fylln	Övertid	Totalt	Fylln	Övertid	Totalt
Bildningsförvaltningen	2 503	1 359	3 862	3 299	1 621	4 920	2 803	1 053	3 865
Kommunledningsförv.	33	288	321	111	191	302	292	222	514
Samhällsbyggnadsförvalt.	74	655	729	69	134	203	19	98	117
Socialförvaltningen	4 998	2 091	7 089	3 993	2 356	6 349	3 241	2 724	5 965
Teknik- och fastighetsförvalt.	9	115	124	32	647	679	223	414	637
Totalt	7 617	4 508	12 125	7 504	4 949	12 453	6 578	4 511	11 089

B. Förmåner och arbetsmiljö

Subventionerad friskvård

Torsås kommun erbjuder alla medarbetare subventionerad friskvård. Det innebär att arbetsgivaren ersätter halva kostnaden för medarbetares friskvårdsinsats, med ett tak på 1 500 kronor per år. Till antalet är det fler och fler medarbetare som använder de förmåner arbetsgivaren erbjuder. Inga särskilda åtgärder, utöver information på intranätet samt en broschyr för samtliga förmåner, vidtas för att stimulera till ytterligare ökat nyttjande av förmånen. I snitt är kostnaden 1 181 kronor per medarbetare som använder förmånen. Se T29.

Bruttolöneavdrag

Torsås kommun erbjuder möjligheten löneväxling till pension. tio personer har nyttjat förmån under 2020 vilket är en marginell ökning jämfört med föregående år.

Vidare erbjöd Torsås kommun tidigare möjlighet till bruttolöneavdrag för fertilitetsbehandling och synoperation. Från och med den 1 juli 2018 ändrade skatteverket reglerna för denna förmån så att den numera ska beskattas. Möjlighet till bruttolöneavdrag för elbil/hybridbil har två personer använt under 2020 och fem personer har avtal om tillgång till laddstolpe mot bruttolöneavdrag. Se T30.

Semesterväxling

Under 2020 har 65 personer använt möjligheten att växla semesterersättning till semesterdagar. Det är en minskning med sju personer jämfört med 2018 då 72 personer använde denna möjlighet. Det är främst medarbetare inom förskola/skola och administration som använder denna förmån. Se T31.

KIA – Kommunernas Informationssystem för arbetsmiljö

Från och med 2017 använder Torsås kommun AFA Försäkrings system KIA, för inrapportering av riskobservationer, tillbud, olycksfall, arbetssjukdom, miljö- och förbättringsförslag. Resultaten redovisas i nedanstående tabeller och cirkeldiagram.

Totalt sett över de tre åren 2018–2020 har händelserapporteringen minskat från 280 noteringar 2018 till 276 noteringar år 2020. Flest noteringar finns i tillbud som dock har minskat från 41,7 procent till 30,4 procent av totalt anmälda händelser, därefter kommer kategorin miljö, som har ökat från 17,8 procent till 25 procent av totalt anmälda händelser. Övriga kategorier ligger ungefärligt konstant, förutom olycksfall och arbetssjukdom som har ökat det senaste året. I båda fallen bedöms ökningen vara kopplad till coronapandemin. Informationen från KIA är en viktig del i det systematiska arbetsmiljöarbetet i syfte att skapa en god arbetsmiljö. Informationen ska följas upp och åtgärdas på förvaltningsnivå. Utvecklingen av händelser i KIA-systemet följs även upp på CESAM – central samverkansgrupp. Se T32.





Torsås kommun erbjuder alla medarbetare subventionerad friskvård. Det innebär att arbetsgivaren ersätter halva kostnaden för medarbetares friskvårdsinsats, med ett tak på 1 500 kronor per år.

T29. Subventionerad friskvård

	2018	2019	2020
Antal personer som nyttjat erbjudandet	262	261	270
Procent av anställda (%)	30,5	29,6	29,2
Kostnad (kr)	266 442	286 135	318 912

T30. Bruttolöneavdrag

	2018	2019	2020
Löneväxling till pension	8	7	10
Synoperation/Fertilitetsbehandling	2	1	0
Personalbil	2	2	2
Laddstolpe			5

T31. Antal semesterväxling till flera semesterdagar

	2018	2019	2020
Antal personer	72	69	65

T32. Händelser 2020

	Risker	Tillbud	Olycksfall	Färdolycksfall	Arbets-sjukdom	Miljö	Förbättring	Totalt
Bildningsförvaltningen	4	16	3		1	4	1	29
Kommunledningsförvaltningen						1		1
Samhällsbyggnadsförvaltningen	1							1
Socialförvaltningen	47	62	39	2	17	63	2	232
Teknik- och fastighetsförvaltningen		6	4	2		1		13
Totalt	52	84	46	4	18	69	3	276

C. Sjukfrånvaro

Frisknärvaro

Frisknärvaro som nyckeltal infördes i Årsöversikt för medarbetare 2019. Frisknärvaro är ett begrepp som började användas i början av 2000-talet som en motbild till begreppet sjukfrånvaro. Det finns flera olika sätt att mäta frisknärvaro. Många menar att noll dagars sjukfrånvaro är en alltför snäv mätning av frisknärvaron, därför har vi valt att följa upp både noll dagar samt 1–5 dagars sjukfrånvaro, vilket är en vanlig definition av frisknärvaro.

Frisknärvaron redovisas i procentuell andel månadsanställda med 0 (noll) respektive 1–5 sjukdagar under året. Se T33.

Sjukfrånvaro – total

Sjukfrånvaron i procent av arbetad tid har under de senaste tre åren ökat med 0,3 procentenheter - från 6,6 procent till 6,9 procent för hela kommunen. Vårt att notera är dock att mätningen det senaste året anger en ökning med 1,1 procentenheter. Den mest troliga orsaken till ökningen det senaste året är coronapandemin. En normal sjukskrivningsnivå i kommunala verksamheter bedöms enligt Försäkringskassan vara mellan två och fem procent.

Det är socialförvaltningen som har högst sjukfrånvaro i procent av arbetad tid med 8,3 procent - en ökning med 1,1 procentenheter jämfört med föregående år. Bildningsförvaltningen har en sjukfrånvaro på 6,2 procent - vilket är en ökning med 1,2 procentenheter jämfört med 2019.

Det är flera faktorer som påverkar sjukfrånvaro och det är svårt att ange en särskild orsak till varför sjukfrånvaron är hög eller låg inom en verksamhet. För att stimulera till ytterligare minskning av den totala sjukfrånvaron har Torsås kommun deltagit i ett ESF-projekt benämnt Smart Samverkan i Småland Sydost, 4ESS. Ytterligare två kommuner, Vimmerby och

Ljungby, har ingått i projektet tillsammans med Försäkringskassan, Region Kalmar och Arbetsmiljöverket. Syftet med projektet har varit att förebygga ohälsa, minska inflödet av sjukskrivningar samt att förbättra sjukskrivningsprocessen. Projektet avslutades 31 januari 2020, samtliga aktörer i projektet är dock överens om att fortsätta tillämpa det arbetssätt som utvecklats under projektets genomförande och som bedöms vara främsta orsak till den minskning av sjukfrånvaro som uppmättes mellan 2018 – 2019.

Sjukfrånvaro – korttid

Korttidsfrånvaron ökar med 1,2 procentenhet vid denna uppföljning till 4,0 procent. En generellt sett rimlig nivå för korttidsfrånvaron bedöms vara cirka två procent. Att korttidsfrånvaron ökar 2019 till 2020 bedöms främst vara en konsekvens av coronapandemin.

Det är gruppen yngre kvinnor som står för den högsta andelen korttidsfrånvarande. I den kategorin är 5,8 procent frånvarande på grund av sjukdom.

Sjukfrånvaro – långtid

Av den totala sjukfrånvaron motsvarade långtidssjukfrånvaron (mer än 60 dagar) 28,9 procent 2020. Det är en minskning med drygt sex procentenheter sedan 2019. Utöver projekt 4ESS arbetar Torsås kommun aktivt med rehabiliteringsplaner och -åtgärder för de medarbetare som är långtidssjuka.

Sjukfrånvaro – kön

I procent av sammanlagd arbetstid har kvinnor en sjukfrånvaro som motsvarar 7,8 procent och män 3,9 procent vid denna uppföljning. Det är en minskning av männens sjukfrånvaro med 0,5 procentenheter jämfört med föregående år och en ökning av kvinnornas sjukfrånvaro med 1,6 procentenheter.



Av den totala sjukfrånvaron motsvarade långtidssjukfrånvaron (mer än 60 dagar) 28,9 procent 2020. Det är en minskning med drygt sex procentenheter sedan 2019.

T33. Frisknärvaro i procent (%)

	2018		2019		2020	
	0 dagar frånvaro	1-5 dagars frånvaro	0 dagar frånvaro	1-5 dagars frånvaro	0 dagar frånvaro	1-5 dagars frånvaro
Bildningsförvaltningen	41,5	29,9	36,7	32,4	33,6	25,2
Kommunledningsförvaltningen	60,0	20,0	54,5	22,7	54,3	17,1
Samhällsbyggnadsförvaltningen	40,7	37,0	55,6	33,3	22,2	44,4
Socialförvaltningen	36,0	22,7	34,94	22,65	29,4	16,1
Teknik- och fastighetsförvaltningen	100	0	55,6	22,2	35,9	20,5
Totalt	39,5	26,0	35,4	28,6	32,7	20,8

T34. Redovisning av sjukfrånvaron enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning (%)

	2018	2019	2020
Total sjukfrånvaro i procent av sammanlagd arbetstid	6,6	5,8	6,9
Långtidssjukfrånvaro – sjuk mer än 60 dagar – i procent av den totala sjukfrånvaron	40,0	35,0	28,9
Total sjukfrånvaro för kvinnor i procent av sammanlagd arbetstid	7,2	6,2	7,8
Total sjukfrånvaro för män i procent av sammanlagd arbetstid	4,3	4,4	3,9
Total sjukfrånvaro i åldersgruppen 29 år och yngre i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden	4,2	3,4	4,5
Total sjukfrånvaro i åldersgruppen 30–49 år i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden	6,8	5,2	6,5
Total sjukfrånvaro i åldersgruppen 50 år och äldre i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden	7,1	7,1	8,0

T35. Redovisning av sjukfrånvaron i procent av sammanlagd arbetstid per förvaltning (%)

	2018	2019	2020
Bildningsförvaltningen	5,0	5,0	6,2
Kommunledningsförvaltningen	2,8	4,1	3,6
Samhällsbyggnadsförvaltningen	3,5	1,5	3,8
Socialförvaltningen	8,6	7,2	8,3
Teknik- och fastighetsförvaltningen	3,6	1,3	4,9
Totalt	6,8	6,6	5,8

T36. Korttidsjukfrånvaro 1–14 dagar i procent av den totala arbetstiden (%)

	2018	2019	2020
Bildningsförvaltningen	1,95	2,16	3,29
Kommunledningsförvaltningen	1,50	1,68	1,91
Samhällsbyggnadsförvaltningen	1,09	1,27	3,33
Socialförvaltningen	4,11	3,62	5,23
Teknik- och fastighetsförvaltningen	2,50	1,31	2,97
Totalt	2,93	2,76	4,01

Sjuklönekostnader

På grund av coronaviruset har riksdag och regering infört tillfälliga regler. Det innebär att alla arbetsgivare får ersättning för hela sjuklönekostnaden som de har redovisat i arbetsgivardeklarationen perioden april-juli 2020. För de sjuklönekostnader som redovisas i augusti 2020 till och med december 2020 gäller en annan beräkning. Kostnaden för sjuklön ersätts då enligt olika procentsatser beroende på hur höga kostnader arbetsgivaren haft.

Redovisning av sjuklönekostnader visar att:

1. Den totala sjuklönekostnaden för Torsås kommun har ökat med 3,9 mnkr – från drygt 5,6 mnkr 2019 till knappt 9,5 mnkr 2020 – en ökning som helt och hållet bedöms bero på coronapandemin. Det innebär att det tillfälliga statsbidrag som införts för att täcka ökade sjuklönekostnader inte till fullo täcker de ökade kostnader Torsås kommun har haft.
2. Högst kostnader per förvaltning har socialförvaltningen med nästan 5,3 mnkr för 2020, vilket är en ökning med två mnkr jämfört med föregående år. Ovan nämnda statsbidrag täcker den ökade sjuklönekostnaden med 1,8 mnkr.
3. Det är den korta sjukfrånvaron som genererar högst kostnader med drygt 8,6 mnkr av totalt cirka 9,5 mnkr. Det innebär att alla de insatser en arbetsgivare kan göra för att främja hälsa och/eller förebygga ohälsa i syfte att minska sjukfrånvaron är väl investerade medel (se som exempel 4ESS ovan).
4. Mellan åren 2018 och 2019 minskade de totala sjuklönekostnaderna med nästan 1,0 mnkr och kostnaderna för långtidssjukfrånvaron med 0,5 mnkr.

T37. Redovisning av sjuklönekostnader (tkr)

	2018	2019	2020	Stats- bidrag Covid-19
<i>Bildningsförvaltningen</i>				
Sjuklön dag 1–14	1 591,1	1 636,9	3 110,1	
Total sjuklön	2 230,4	1 976,2	3 501,4	1 037,2
<i>Kommunledningsförvaltningen</i>				
Sjuklön dag 1–14	165,3	202,4	190,1	
Total sjuklön	177,9	228,6	204,6	75,1
<i>Samhällsbyggnadsförvaltningen</i>				
Sjuklön dag 1–14	104,8	34,6	79,3	
Total sjuklön	104,8	34,6	82,2	42,7
<i>Socialförvaltningen</i>				
Sjuklön dag 1–14	3 590,6	3 083,4	4 951,1	
Total sjuklön	4 122,8	3 370,2	5 271,2	1 805,8
<i>Teknik- och fastighetsförvaltningen</i>				
Sjuklön dag 1–14	31,5	55,1	335,5	
Total sjuklön	33,4	55,1	375,3	124,4
<i>Totalt</i>				
Totalt Sjuklön dag 1–14	5 483,3	5 012,4	8 666,0	
Total sjuklön	6 669,3	5 664,7	9 428,4	3 085,1

D. Kompetensutveckling

I Torsås kommuns budgetdokument för 2020 anges verksamhetsnära ledarskap och ledarutveckling som uppdrag under perspektiv Effektiv organisation. För att möta detta har samtliga chefer sedan 2015 deltagit i ett ledarutvecklingsprogram via Region Kronoberg. Under 2018 inleddes ett samarbete med Kalmar kommun där chefer från Torsås kommun får möjlighet att delta i konceptutbildningen Utvecklande Ledarskap (UL). Tanken är att alla chefer ska genomgå utbildningen som en fortsättning på det tidigare ledarutvecklingsprogrammet från 2015. Under 2020 har totalt åtta chefer deltagit i ledarutbildning – sex kvinnor och två män. Under treårsperioden 2018 – 2020 har sammanlagt 23 chefer deltagit i ledarutveckling. I Torsås kommun arbetar cirka 40 chefer. Se T38.

Ledarförsörjningsprogram

Torsås kommun deltar sedan 2018 i ett ledarförsörjningsprogram som Kalmar kommun har arbetat fram med ut-

gångspunkt i Försvarshögskolans ledarprogram. Det finns två syften med att delta i ett ledarförsörjningsprogram – dels kompetensförsörjning, dels att vara en attraktiv arbetsgivare. Torsås kommun har hittills deltagit med två personer i ledarförsörjningsprogrammet som startar nytt vartannat år. Hittills har av de medarbetare som deltagit i programmet fått en chefstjänst inom Torsås kommun.

Uppdrag i Budget 2020

Den politiska ledningen för Torsås kommun anger i Årsplan och budget 2020 uppdraget ”Utred ett gemensamt och lika sätt att hantera resurser för kompetensutveckling inom kommunkoncernen”. Det innebär att större fokus kommer att läggas på breddad kompetensutveckling de närmaste åren. Hittills har främst chefs- och ledarutveckling prioriterats utöver kompetensutveckling avseende värdegrund och grupp-utveckling för alla kommunens verksamheter.

T38. Ledarutveckling - antal chefer som genomgått ledarutbildningen

2018			2019			2020		
K	M	Totalt	K	M	Totalt	K	M	Totalt
2	2	4	8	3	11	6	2	8



Under 2018 inleddes ett samarbete med Kalmar kommun där chefer från Torsås kommun får möjlighet att delta i konceptutbildningen Utvecklande Ledarskap (UL). Tanken är att alla chefer ska genomgå utbildningen som en fortsättning på det tidigare ledarutvecklingsprogrammet från 2015.

Driftredovisning

T39. Driftredovisning per nämnd (tkr)

	Budget 2020	Bokslut 2020	Av- vikelse
Kommunstyrelsen	84 993	87 658	-2 665
Bygg- och miljönämnden	6 932	7 001	-69
Tekniska nämnden	11 459	7 899	3 560
Socialnämnden	172 819	179 141	-6 322
Bildningsnämnden	144 677	144 265	412
Totalt	420 880	425 964	-5 084

T40. Driftredovisning per verksamhet (tkr)

	Budget 2020	Bokslut 2020	Av- vikelse
<i>Politisk Verksamhet</i>			
Nämnds- och styrverksam.	7 740	8 986	-1 246
Stöd politiska partier	159	153	6
Revision	550	527	23
Övrig verksamhet	959	1 109	-150
Politisk Verksamhet	9 408	10 775	-1 367
<i>Infrastruktur, skydd m.m.</i>			
Fysisk o teknisk planering	1 480	787	693
Näringslivsbe- fält/turism	1 151	874	277
Alkoholprovning	65	117	-52
Gator och vägar	5 969	4 892	1 077
Parkering	31	34	-3
Parker	2 545	3 023	-478
Miljöskydd	4 191	3 453	738
Räddningstjänst	8 850	9 130	-280
Totalförsvär o samhällssk.	13	15	-2
Infrastruktur, skydd m.m.	24 295	22 325	1 970
<i>Kultur och fritid</i>			
Allmän fritidsverksamhet	1 360	1 339	21
Allmän kulturverksamhet	648	605	43
Bibliotek	4 160	4 193	-33
Kulturskola	1 459	1 610	-151
Idrotts- och fritidsanlägg	5 250	5 457	207
Fritidsgårdar	1 226	1 033	193
Kultur och fritid	14 103	14 237	-134

Forts. Driftredovisning per verksamhet (tkr)

	Budget 2020	Bokslut 2020	Av- vikelse
<i>Pedagogisk verksamhet</i>			
Barnomsorg	43 180	46 067	-2 887
Grundskola	82 545	84 156	-1 611
Gymnasieskola	27 439	28 781	-1 342
Vuxenutbildning	4 250	4 262	-12
Särskola	5 246	4 984	262
Pedagogisk verksamhet	162 660	168 250	-5 590
<i>Fastighetsförvaltning</i>			
Städsservice	123	-2	125
Fastighetsavdelning	-424	-3 188	2 764
Fastighetsförvaltning	-301	-3 190	2 889
<i>Vård och omsorg</i>			
Vård o omsorg äldre o f.h	129 469	128 169	1 300
Individ och familjeomsorg	17 716	23 090	-5 374
Vård och omsorg	147 185	151 259	-4 074
<i>Särskilt riktade Insatser</i>			
Flyktningmottagande*	-286	1 079	-1 365
Arbetsmarknadsåtgärder	317	1 470	-1 153
Särskilt riktade Insatser	31	2 549	-2 518
<i>Affärsverksamhet</i>			
Näringsliv och bostäder	273	-63	336
Energi, vatten, avfall	100	140	-40
Affärsverksamhet	373	77	296
<i>Gemensamma kostnader (admin, IT, kost m.m.)</i>			
Gemensamma kostnader	63 126	59 682	3 444
Totalt	420 880	425 964	-5 084

Investeringsredovisning

T41. Investeringsredovisning per nämnd (tkr)

	Budget 2020	Bokslut 2020	Av- vikelse
Kommunstyrelsen	7 285	16 582	-9 297
Bygg- och miljönämnden	500	0	500
Teknik- och fastighetsnämnd (Gata /Park)	3 325	2 891	434
Teknik- och fastighetsnämnden (Fastighet)	6 825	48 785	-41 960
Socialnämnden	2 900	1 480	1 420
Bildningsnämnden	2 200	3 071	-871
Totalt	23 035	72 809	-49 774

T42. Investeringsredovisning per projekt (tkr)

	Budget 2020	Bokslut 2020	Av- vikelse
Projekt Bergkvara hamn	750	505	245
IT, system/struktur	600	819	-219
Silon Bergkvara	0	180	-180
Väg Bergkvara skola	0	529	-529
Åtgärdsplan Olssonska G. hus	335	436	-101
Bergkvara 2:1 Fasad S-huset	600	160	440
Ny hemsida	0	272	-272
Kommunal ledn plats KF§81	0	2 910	-2 910
Fiber	0	10 572	-10 572
Gator i tätort	925	914	11
Lekplatser	0	32	-32
Muddring småbåtshamn	3 600	310	3 290
Gatubelysning	75	93	-18
Utbyte armatur gatubelysning	500	494	6
Slätterbalk för traktor	175	178	-3
Pergola m. sittplats, klängvägg	100	86	14
Offeranoder Viktoriakajen	870	609	261
Snöblad	100	0	100

	Budget 2020	Bokslut 2020	Av- vikelse
Åkgräsklippare	280	277	4
GC-väg Söderåkra-Torsås	5 000	199	4 801
Parkanläggningar	300	207	93
Bergkvara förskola	0	43 664	-43 664
Torsås 4:111(10) Sph rivn	0	168	-168
Utrymningstrapp S-åkra sk	0	278	-278
Torsås 4:111 K-för. tillb	1 825	280	1 545
Vipan 6, Bergkv. värmesystem	1 400	279	1 121
Vipan 6 Gymnastik ventilation	0	45	-45
Torsås 4:111(4) Hiss M-st	0	289	-289
Datorer	0	849	-849
Ts 4:111(6) RFET utbyggnad	0	3 472	-3 472
BIN Ofördelat	2 200	2 222	-22
Samlingsanslag SOC	800	694	106
Vårdsängar 2020	700	787	-87
Trygghetslarm	1 400	0	1 400
Vattenvårdsprojekt	500	0	500
Totalt	23 035	72 809	-49 774

Sammanställd redovisning

Enligt den kommunala redovisningslagen ska årsredovisningen omfatta en sammanställd redovisning (koncernredovisning). Syftet med koncernredovisningen är att ge en helhetsbild av kommunen ekonomi och åtagande. Inom koncernen finns verksamheter som bedrivs i företagsform, genom aktiebolag och kommunalförbund. Företagen är helt eller delvis ägda av Torsås kommun.

Kommunkoncernen

De företag som ingår i koncernredovisningen är de företag som kommunen har ett betydande inflytande i enligt nedan.

- Torsås Bostads AB (TBAB) 100 procent
- Torsås Fastighets AB (TFAB) 100 procent
- Torsnet AB 100 procent
- Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås (RET) 43 procent.
- Kalmarsundsregionens Renhållare (KSRR) 7 procent.
- Kalmarsunds gymnasieförbund 7,5 procent.

Resultat

Torsås kommunkoncern redovisar ett positivt resultat på 8,3 mnkr för år 2020. Kommunens positiva resultat är i år negativt påverkat genom den förändrade redovisningsprincipen att marknadsvärdet av orealiserade förluster av finansiella placeringar skall ingå i resultatet. Torsås Fastighets AB har under året avvecklat sin verksamhet genom en verksamhetsövergång av fastigheterna och personalen till Torsås kommun. Det har givit ett för året högre överskott än tidigare år. Det bedöms inte föreligga någon väsentlig risk för kommunen.

T43. Koncernens resultat (mnkr)

	2018	2019	2020
Torsås kommun	0,8	5,5	4,4
Torsås Bostads AB	-3,2	-0,8	-1,9
Torsås Fastighets AB	0,4	0,5	3,5
Torsnet AB	0,0	0,0	-0,6
Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås	-0,2	-0,2	0,5
Kalmarsundsregionens Renhållare	0,0	0,6	-0,1
Kalmarsundsgymnasieförbund	-1,5	0,5	1,0
Elimineringar	0,8	-0,5	1,5
Totalt	-2,9	5,6	8,3

Verksamhetsberättelse

Kommunstyrelsen	56
Bygg- och miljönämnden.....	58
Tekniska nämnden	60
Socialnämnden	63
Bildningsnämnden	67
Revisionen	74
Överförmyndarnämnden.....	75
Torsnet AB.....	76
Torsås Fastighets AB/Torsås Bostads AB	77
Räddningstjänstförb. Emmaboda-Torsås (RFET)	78
Kalmarsundsregionens Renhållare (KSRR).....	79
Kalmarsunds Gymnasieförbund	80

*Detta är ett urval av nämndens uppdrag, genomförda åtgärder och händelser. Kompletta verksamhetsberättelser presenteras på vår webbplats www.torsas.se.
Ytterligare statistik och jämförelser finns att läsa på www.kolada.se.*

Driftredovisningen i verksamhetsberättelserna för nämnderna är exklusive kapitalkostnader.

Kommunstyrelsen

Ekonomi

Kommunstyrelsens budgetavvikelse blev ett underskott på 2 632 tkr. Kostnaderna för Gymnasieförbundet för gymnasieutbildning, Komvux, Lärvox och SFI är 4,5 mnkr högre än budget, det har varit flera elever än i budgetens ramtilldelning. Det finns även en avvikelse på kommunstyrelsens verksamhet som under året kraftigt påverkats av pandemin. Övriga avdelningar klarat sina ramar och lämnat ett överskott som gör att det gemensamma resultatet är bättre än de ovan förklarande posterna.

T44. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2018	2019	2020
Intäkter	-17 002	-16 690	-12 919
Kostnader	91 101	94 882	98 964
Nettokostnader	74 093	78 182	86 045
Budget	72 851	77 780	83 413
Budgetavvikelse	-1 242	-402	-2 632
Nettoinvesteringar	27 937	26 266	16 769

Händelser

Året 2020 har till stor del i det mesta präglats av rådande pandemi. Den kommunala organisationen har visat prov på stor samlad kraft i den svåra uppgiften att se en allmän smittspridning och hantera dess konsekvenser. Den kommunala organisationen har visat på stor handlingskraft, kompetens och engagemang i denna extra ordinära situation, ett år som kommer att gå till historien som ett år ingen direkt var förberedd på. Den extraordinära situationen har gjort att vi under året tvingats ställa en del mål – och utvecklingsarbeten på årt sidan för att på bästa sätt kunna upprätthålla de kommunala kärnuppgifterna inom vård, skola och omsorg med acceptabel kvalitet. Härvid har det även funnits föremål för en hel del beslut i särskild ordning för att i handling kunna stötta hela kommunens behov, näringsliv – föreningsliv.

Om än något svagare än vi önskar så ökar Torsås kommun med 36 personer under 2020 som en av de få kommuner i Kalmar län med en positiv befolkningstillväxt. Torsås kommun håller sig fortsatt är stabilt över dryga 7 000 invånare. Mätt mot första november, vilket är avstämningspunkten för skatteunderlaget 2021, finns det 7 140 invånare. Detta kan inte tolkas på något annat sätt än att attraktiviteten för att bo och leva i Torsås definitivt finns. Även om vi kan se en ökning i försäljning av mark för bostadsbyggnation så byggs det fortfarande för lite bostäder i relation både till den tillväxt vi kan se men än mer mot den tillväxt vi önskar se. Vi tror dock att detta kan skönja en ändring under 2021. Den demografiska utvecklingen är en av den enskilt mest betydande förutsättningen för att kunna kvalitetssäkra kommunal utveckling.

Med anledning av den osäkra ekonomiska situationen under rådande pandemi, både vad avsåg intäkter och kostnader, så beslutade fullmäktigeförsamlingen att den planerade budgetprocessen inför 2021 flyttades fram från beslut i juni till beslut i november. Detta var i alla delar ett viktigt och behövt beslut med medförde också en del förändringar i ekonomi – och verksamhetsplanering. Kommunstyrelsen har under hela 2020 fortsatt sitt fördjupade uppföljningsansvar med förvaltningschefernas lägesrapport på varje kommunstyrelsesammanträde.

Pandemin till trots så har en del viktiga utvecklingsområden väl genomförts. Det handlar då främst om att det stora arbetet att anpassa det förvaltande uppdraget i nya organisatoriska sammanhang, nya uppdrag och nya ansvar. Det har under året inneburit i alla i alla delar genomför de stora organisationsförändringar som beslutades under 2019 att verkställas under 2020. Arbetet med att knyta de helägda bolagen närmare sin ägare, utveckla och förädla kommunala markområden har varit viktiga fokusområden med för året mycket goda utfall.

Ett händelserikt och innehållsrikt år i Torsås kommun läggs till historien där mycket lärdom och erfarenhet finns att ta med in i framtiden. Vi tar nu sats på inslagen väg – förädla och fortsätta utveckla samhällsbygget - Torsås kommun.

Framtid

Pandemin pågår fortfarande och även om vi nu har vaccin så ligger större delen av vaccinationerna framför oss. Osäkerheten kring hur pandemi och konjunktur kommer påverka oss är fortsatt stor. I kommunen förbereder vi nu ett förbättrat resursfördelningssystem och en utvecklad budgetprocess. Under hösten kommer kommunkompassen genomföras. Den strategiska planen som antog 2018 har tjänat oss väl och utgör en grund i fortsatt strategiarbete. Denna plan bör aktualiseras och uppdateras inför kommande mandatperiod och med den en uppdaterad styrmodell.

Den politiska organisationen ses nu över och skall beslutas om av kommunfullmäktige i juni. I grund och botten handlar det om att vara en robust och hållbar kommun som med hög kvalitet klarar av att leverera tjänster i våra kärnuppdrag inom vård och omsorg, skola och samhällsbyggnad.

En kommuns skolresultat är en viktig indikator på kommunens attraktivitet. För att lyckas leva upp till kommunens vision om det goda livet i en livskraftig kommun måste

utbildningsnivå, vår syn på skolan och förväntan på goda skolresultat höjas.

Allt fler vill bo i vår kommun och då behöver vi skapa fler möjligheter till det. Det kan handla om nya detaljplaner, nya kustnära villor, tillgängliga lägenheter eller nya ägare till de fina men tomma hus som finns ute i kommunen.

Långsiktighet och stabilitet är viktiga grunder för en hållbar utveckling av kommunens tjänster.

Det sätter i sin tur fokus på betydelsen av en stabil och kompetent styrning och ledning som tar vara på kompetens och skapar engagemang, trivsel och trygghet.

I skrivande stund är det svårt att se hur kommunen, människorna och företagen kommer påverkas av den pågående pandemin. Att vi kommer påverkas är helt säkert. Vi kommer att ta oss igenom den pågående krisen och de svåra tider som följer. För i Torsås kommun har vi nära till varandra, här möts vi som medmänniskor och vår förmåga till samverkan gör oss starka tillsammans.



Ett händelserikt och innehållsrikt år i Torsås kommun läggs till historien där mycket lärdom och erfarenhet finns att ta med in i framtiden. Vi tar nu sats på inslagen väg – förädla och fortsätta utveckla samhällsbygget - Torsås kommun.

Bygg- och miljönämnden

Ekonomi

Årets verksamhet innebar ett underskott gentemot budget med -69 tkr. Kostnaderna för Bostadsanpassning har ökat och har en kostnad om 1,8 mnkr och hamnar 792 tkr över budget. Fysisk planering/bygglov har i år haft en lägre fakturering och har inte gett det överskott som varit de senaste åren. Övriga verksamheter har gett ett överskott som gör att trots den stora avvikelser för bostadsanpassningen redovisar bygg och miljönämnden endast ett underskott om 69 tkr. Året har präglats kraftigt av påverkan av coronapandemin i kontroll och tillsynsverksamheten. Samtidigt har det under året funnits ett antal vakanser och annan frånvaro som gett en kostnadsminskning.

Under året har ingen investering genomförts.

T45. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2018	2019	2020
Intäkter	-2 523	-2 293	-2 028
Kostnader	9 244	9 433	8 900
Nettokostnader	6 722	7 139	6 872
Budget	7 635	7 274	6 803
Budgetavvikelse	913	135	-69
Nettoinvesteringar	0	0	0

Händelser

I början på året undertecknades en avtalssamverkan mellan Torsås, Emmaboda och Nybro kommuner som möjliggör handläggning av ärenden i varandras kommuner inom områdena miljö, hälsoskydd, livsmedel, bygglov och bostadsanpassning. Detta minskar sårbarheten i nämndens organisation och förbättrar kvalitet och service i nämndens myndighetsuppdrag.

Under året tog bygg- och miljönämndens verksamhet en annan ordning på grund av coronapandemin. Anpassningar och försiktighetsåtgärder med anledning av nationella restriktioner gjorde att de planerade tillsynsbesöken av miljö- och hälsoskyddsverksamheter under våren ställdes in. Delar av förvaltningens personal stöttade upp i samordningen av skyddsutrustning och hemleverans av matvaror till riskgruppen. Kommunerna fick även ett nytt tillsynsuppdrag i form av trängseltillsyn på serveringsställen som nämnden har ansvarat för. Under hösten återupptogs arbetet med planerade tillsynsbesök av miljö- och hälsoskyddsverksamheter om än i coronaanpassat genomförande. På grund av

personalunderskott under året och vårens inställda tillsynsbesök hanns inte all planerad tillsyn med. Antalet klagomålsärenden gällande exempelvis nedskräpning, skrotbilar och olägenheter har ökat under året.

Nämndens verksamhet inom bygg- och planområdet har inte påverkats av coronapandemin i samma utsträckning. Arbetsbelastningen är fortfarande för hög framförallt på bygglovssidan där nämnden inte kan upprätthålla tillräcklig nivå på administration, service, handläggningstider och uppföljning. Under hösten genomfördes en rekrytering av en delad resurs som byggnadsinspektör tillsammans med Nybro kommun. Detta innebär att nämnden från 2021 kommer ha ytterligare 0,5 tjänst som byggnadsinspektör. För bostadsanpassningens del så har antalet ärenden inte varit fler än normalt men anpassningarna har varit av mer kostsam karaktär så som hissar och större ramper. Nämnden hade under året sju pågående detaljplanarbeten. Framtagandet av underlag för en samrådshandling i Bergkvara hamn har krävt stort fokus från förvaltningens olika kompetenser vad gäller till exempel dagvatten och förorenad mark. Arbetet med den nya översiktsplanen pausades i våras på grund av Coronapandemin men återupptogs igen under hösten.

Under 2020 beviljades nämnden medel för ett nytt treårigt LOVA vattenvårdsprojekt om vattenhållande och fosfor-reducerande åtgärder inom Torsås kommun. För detta projekt rekryterades en projektledare. Under hösten installerades den automatiska kalkdoseraren i Skörebomåla. Kalkdoseraren ska motverka försurningen i vattendragen och den kommer framöver behöva viss skötsel samt provtagning och kontroll vilket kommer ske inom nämndens verksamhet. LONA-projektet "Magasinering och fördröjning" där åtgärder i form av en våtmark skulle genomföras fick avslag av Länsstyrelsen. Ett nytt åtgärdsförslag i samma område kring Villagatan har påbörjats för att bland annat restaurera svämplan. Förlängning av genomförandetiden till 2021-12-31 har godkänts av Länsstyrelsen. Under året beviljades sportfiskarna ett projekt kallat "Triss i våtmarker och kommuner" där Torsås, Mönsterås och Kalmar ingår.

Energirådgivningen har pågått under året där vissa fysiska event ställdes in under våren samtidigt som nya lanserades på webben. Hållbarhetsveckan kunde genomföras fysiskt med de gällande restriktioner som fanns då. Evenemanget har vuxit till att täcka in alla hållbarhetsmålen och många förvaltningar deltog. Energirådgivningen hade en föreläsning om "mat under tian" och miljöinspektörerna hade en föreläsning om vatten.

Bygg- och miljönämnden har haft en längre tid där olika organisatoriska förhållanden i förvaltningen har påverkat arbetsmiljön negativt. En revision av bygg- och miljönämndens verksamhetsstyrning genomfördes under 2019. Rekommendationer att utveckla formerna för målsättning, förbättringsarbete och uppföljning framfördes bland annat. Även rekommendationer att se över det administrativa stödet samt prioritering av resurserna i förhållande till uppdraget framfördes. I juli började en ny förvaltningschef på samhällsbyggnadsförvaltningen. Under hösten har förvaltningen arbetat gemensamt med en utvecklingsplan för att komma tillrätta med ovanstående områden.

Framtid

Under kommande år behöver nämnden fokusera på att bygga upp en stabilitet i den egna organisationen. Förändringar behöver genomföras för att skapa struktur, förbättra arbetssätt, bemanna, avlasta och kompetensförsörja i förvaltningen. Det behövs en dialog internt för att få en enhetlig bild av uppdraget och syftet som nämnden och förvaltningen har samt de olika roller som finns för att utföra uppdraget. Förändringsbehoven identifierades och sammanställdes under 2020 i en utvecklingsplan och grundar sig på genomförda dialoger, utförd revision på verksamhetsstyrningen 2019 samt upprättad behovsutredning 2019. Att genomföra utvecklingsplanen blir ett gemensamt arbete för nämnden och alla medarbetare på förvaltningen framför allt under 2021.

Kommunen befinner sig i en expansiv utvecklingsfas med flera olika satsningar och planer på bostadsbyggande och annan bebyggelse, infrastruktur och förbättrad samhällsservice. Den starka utvecklingen innebär ett ökat tryck på hela bygg- och miljönämndens verksamhetsområde i form av bland annat fler planarbeten, fler bygglovsärenden och ett större behov av att bevaka miljö och naturaspekterna i samband med den fysiska planeringen och bebyggelseutvecklingen. Det systematiska arbetet med godkännande av enskilda avlopp kommer att fortsätta i samma omfattning som tidigare. Tack

vare utökad budget stärker nämnden upp personalresurserna inom såväl bygg, plan, miljö och administration för att klara uppdraget i nuvarande och kommande omfattning.

Översiktsplanarbetet kommer att fortlöpa där en samrådshandling beräknas bli klar under 2021. Det kommer att efterfrågas engagemang och delaktighet från såväl förtroendevalda, tjänstepersoner och kommuninvånare i arbetet. Målet är att översiktsplanen kan antas i kommunfullmäktige under hösten 2022.

Nämnden ansökte förra året om ytterligare medel för vattenvårdsåtgärder tillsammans med Kalmar kommun. Det gäller ett femårigt vattenvårdsprojekt kallat "LIFE carpe water" med fokus på små vattenråd och vattenhållande åtgärder samt ytterligare ett treårigt vattenvårdsprojekt kallat "LOVA fortsätt LEVA" som också fokuserar på små vattenråd med vattenhållande åtgärder där Mönsterås, Kalmar, Torsås och LRF ingår. Om medel beviljas kommer dessa projekt inledas under 2021. Vattenrådet kommer att bland annat arbeta med biotopvård, sediment som en resurs och höstbål. Under året kommer nämnden genomföra de olika vattenfördröjande åtgärderna som har projekterats i närområdet till Villagatan. I övrigt kommer nämnden arbeta aktivt med åtgärder för att kommunens vattenförekomster ska uppnå ställda miljö kvalitetsnormer senast 2027.

Fortsatt arbete för en ökad digitalisering av samhällsbyggnadsprocesserna behöver ske. Detta för att öka tillgängligheten till tjänster och information för medborgare och andra intressenter samt för att effektivisera den egna ärendehantering.

Nämndens ekonomiska resurser är från 2021 uppdelade i två delar: Kärnverksamhet samt Bostadsanpassning med skilda budgetar så att de kan följas upp var för sig. Vad gäller nämndens personella resurser så kommer nämnden i kommande verksamhetsplanering och uppföljning eftersträva att tydligare särskilja resursbehov och resurstillgångar för att utföra myndighetsuppdrag respektive övriga uppdrag.

Teknik- och fastighetsnämnden

Ekonomi

Teknik- och fastighetsförvaltningen har en positiv avvikelse mot budget med 3 558 tkr. Förvaltningen har under året varit i en uppbyggnadsfas. Avdelningen Gata Parks överskott förklaras av gynnsam vinter och ett till delvis underutnyttjande av ram för förbättringsåtgärder enskilda vägar. Personalomsättning bidrog till att åtgärder pausades.

Fastighetsavdelningens positiva avvikelse förklaras av att organisationen under 2020 börjat växa fram. Ett bra utgångsläge har skapats inför kommande år som ska spegla en effektiv resursanvändning för kommunen och dess förvaltningar i stort.

Gata Park har lyckats utnyttja cirka 91 procent av tilldelade investeringsmedel. Det är positivt med tanke på att ny enhetschef tillsattes under hösten. Fastighetsavdelningens investeringsverksamhet var inte budgeterad 2020 då beslut om verksamhetsövergång fattades efter att budgeten fastslogs.

Nettoinvesteringarna utgörs till större delen av färdigställande pågående projekt Bergkvara förskola.

T46. Drift- och investeringsredovisning för Gata/park (tkr)

	2018	2019	2020
Intäkter	-2 762	-2 763	-4 838
Kostnader	13 441	13 853	15 754
Nettokostnader	10 679	11 089	10 917
Budget	10 704	11 270	11 760
Budgetavvikelse	25	181	843
Nettoinvesteringar	6 728	6 393	3 009

T47. Drift- och investeringsredovisning för Fastighet (tkr)

	2020
Intäkter	-51 936
Kostnader	34 380
Kapitalkostnader	14 540
Nettokostnader	-3 016
Budget	-301
Budgetavvikelse	2 715
Nettoinvesteringar	48 476

Händelser

Gata och park

Under pandemin har arbetsförhållandena också på gata/park-avdelningen inneburit en del anpassningar. Omprioriteringar av arbetsuppgifterna har bland annat inneburit hantering av matleveranser åt hemtjänsten till boende i kommunen. Men även i det dagliga arbetet, för att hålla samma goda service, har vi fått planera om vårt arbetssätt för att anpassa oss till gällande restriktioner.

Gata/park-avdelningen har i nya förvaltningen vuxit med personal från TFAB:s tidigare personal från miljögruppen som blivit en del av gatu- och parkavdelningen och därmed har nya arbetsområden tillkommit som skötseln på kommunens och de kommunbolagsägda fastigheterna.

Ett flertal beläggningsarbeten har utförts under året, bland annat en nyanläggning av en GC-väg i Söderåkra. Gamla Prästgårdsvägen och Kärleksvägen i Söderåkra och Allégatan i Bergkvara har också fått ny beläggning. En förbättring av Lionsleden har genomförts genom högröjning och uppgrusning.

En plan för omhändertagande av övergivna bilar/skrotbilar har upprättats.

Kostnaderna för vinterunderhåll har varit låga, men mängden nederbörd har slitit hårt på framförallt grusvägarna på det enskilda vägnätet i kommunen vilket inneburit ett ökat grusvägsunderhåll. Under hösten har även bärighetshöjande åtgärder utförts på det enskilda vägnätet.

Ett projekt med återställning av utemiljön på Olssonska gården har inletts med stort engagemang från personalen. Vid parkområdet vid Vallermansgöl har en pergola uppförts.

Saharaområdet fortsätter att utvecklas och finansieras främst av intäkterna från tennisanläggningen och paddelbanan.

Exploateringsprojektet på delar av Torshammarområdet har färdigställts under året inklusive nya planteringar och grönytor som innebär utökat uppdrag. I och med beslut från kommunstyrelsen när det gäller övertagandet av allmän platsmark inom Valfridsboområdet har skötselavtal upprättats.

Sommaren 2020 ökade antalet besökande i Bergkvara hamnområde. Många valde med anledning av pandemin att semestra i Sverige, vilket gjorde att vi fick en kraftig ökning av besökare med både husbilar och båtar.



Sommaren 2020 ökade antalet besökande i Bergkvara hamnområde. Många valde med anledning av pandemin att semestra i Sverige, vilket gjorde att vi fick en kraftig ökning av besökare med både husbilar och båtar.

Flera förbättringsåtgärder har gjorts i Bergkvara hamn. Exempelvis renovering av kajkonstruktion, nytt avtal med Sjöfartsverket gällandes inseglingssleden, nya bojar, ny elektronik i fyrarna och ny belysning på mittpiren och gästhamnen. Vi har även bytt ut offeranoderna vid kaj.

Upphandlingen av muddringen i småbåtshamnen är klar och arbetet påbörjades i november och beräknas vara klart maj 2021.

Förvaltningen har skrivit avtal om markköp med fastighetsägarna som angränsar till Hallagärde deponi för att kunna slutföra sluttäckningen av deponin.

Fastighetsavdelningen

En ny fastighetsförvaltare anställdes i mars.

Under året har två fastigheter avyttrats. Det gäller Torsås 4:111 (3), den så kallade "Äpplet/Palmgrenskan" samt Torsås 4:111 (9) "Linnean". De nya fastighetsägarna tar över när avstyckningen är klar hos Lantmäteriet. Detta kommer att ske under första halvåret av 2021.

Solgläntan i Söderåkra har genomgått en större fasadrenovering med bland annat målning. Under året har även sex badrum i Solgläntan renoverats. Torskolans mellanstadium har även fått en ny hiss under hösten.

Generellt har avdelningen under 2020 fokuserat på att förbättra inre och yttre belysning i fastigheterna för att öka säkerheten för våra hyresgäster.

Ett ständigt pågående arbete med energieffektivisering fortsätter och I Bergkvara skola har bytet från pelletspanna till luftvärmepumpar påbörjats. Arbetsmiljön effektiviseras samtidigt, då pellets kräver mer arbetskraft.

Projektet Bergkvara förskola påbörjades 2018 och har avslutats 2020. Den 13 september hölls en Corona-anpassad

invigning. I samband med detta har förskolan fått sitt nya namn: Skeppet.

Under september har Lokalbehovsgruppen haft sitt första möte där representanter från Socialförvaltningen, Bildningsförvaltningen, Teknik- och fastighetsförvaltningen samt TBAB deltar och diskuterar lokalbehov och lösningar. Lokalbehovsgruppen ska träffas fyra gånger per år.

På uppdrag av Kommunstyrelsen har avdelningen startat en översyn av kommunala fastigheter (KS fastigheter) som ett led i kommunens arbete med kulturmiljövård.

Bildningsförvaltningen har under 2020 lämnat ett uppdrag till Fastighetsavdelningen att utreda förskolelokalerna i Torsås tätort. Arbetet med att utreda både inne- och utemiljö har påbörjats.

Lokalvårdsavdelningen

Ny enhetschef för avdelningen har anställts i februari.

Omstrukturering i arbetssättet har genomförts under 2020 med två nya fastanställningar som följd. Förändringen i arbetssätt och struktur ger också en möjlighet till att sänka sjukfrånvaron.

Avdelningen har under året fått omprioritera sitt arbete flera gånger i samband med att nya restriktioner och nya utbrott av viruset dykt upp under pandemin, och man har utfört sanering och extra städning där behovet har varit som störst.

Under september har lokalvårdsgruppen övertagit städningen av de objekt som HS Städservice tidigare har städad åt kommunen. Värde på den städning som kommunen har tagit hem i egen regi är 0,5 mkr.

Under hösten har avdelningen även börjat utföra trappstädning i samtliga TBAB:s fastigheter enligt nytt avtal till ett värde av 0,5 mkr.

Framtid

Gata och park

Torsås är vackert och välskött och det är vår intention att fortsätta med det, men vi har också nya spännande projekt framför oss.

Under 2021 kommer arbetet att fortsätta med den nya organisationen inom Teknik- och fastighetsförvaltningen. Uppdraget är positivt och spännande. Ut- och ombyggnad av lokaler och byggnader kommer att ske på kommunförrådet för att centralisera gata/park-avdelningen.

Kommunens/kommunstyrelsens exploatering i Torshammarområdet bidrar till ett utökat uppdrag, även arbetet/skötsel av Olssonska gården, Sahara, och Bergkvaras nya förskola.

Fastighetsavdelningen

Under 2021 vill Fastighetsavdelningen utveckla fastighets- sidan och på sikt använda egen personal i större utsträckning till olika kompetenser som ex. snickeri. Då skulle en hälsosam mix av entreprenörer och egen personal kunna användas i de arbeten som ska utföras i fastigheterna.

En stor utmaning under 2021 blir att identifiera underhållsskulden i fastigheterna med hjälp av bland annat nyckeltalsanalyser. Hand i hand med detta följer fortsatt utveckling av underhållsplanen i Incit Xpand.

Arbetet med energieffektivisering är fortsatt viktigt, och det kommer att innebära fler byten av pellets pannor, och avdelningen kommer också att se över möjligheten att installera fler solceller på våra fastigheter.

Sophiagården, Söderåkra får under 2021 5,0 mnkr i investeringsmedel, som ska användas till att påbörja projektet med stambyte och se över ventilation och el. Här kommer att krävas stora arbetsinsatser från avdelningen.

Det finns också ett samlingsanslag på två mkr att fördelas ut under 2021 till oförutsedda åtgärder och om det eventuellt inom budget ryms en utveckling av tekniken i våra fastigheter. Som exempel kan nämnas Mariahemmet, som är i stort behov av uppkoppling till fastighetsteknik.

Lokalvårdsavdelningen

Under 2021 kommer lokalvårdsavdelningen att arbeta vidare med att sänka sjuktalet. Dessutom kommer avdelningen att se över tvättstugor mm. och utreda möjligheten med en stortvättstuga, vilket skulle innebära både en energieffektivisering samt en förbättring av arbetsmiljön.

För att ytterligare utveckla sitt miljöarbete och förbättring av arbetsmiljön, så kommer lokalvården även att se över sin fordons- och maskinpark.

Det kommer att vara fortsatt viktigt att kompetensutveckla personalen inom området.



Torsås är vackert och välskött och det är vår intention att fortsätta med det, men vi har också nya spännande projekt framför oss.

Socialnämnden

Ekonomi

Årets resultat för hela förvaltningen slutar på ett underskott på 6 302 tkr.

Arbetskraftskostnaderna överstiger budget med 5 376 tkr (Netto 2 472 tkr efter ersättning från arbetsförmedlingen). Övriga kostnader överstiger budget med 15 897 tkr, i huvudsak hänförligt till externa placeringar IFO, försörjningsstöd och Covid-19-relaterade kostnader i form av skyddsutrustning och dylikt. Notera även att förvaltningen tappat cirka 1 000 tkr i uteblivna intäkter från Mariahemmets kök samt Vågen på grund av stängda verksamheter under Covid-19. Detta har inte ersatts av KS.

Omsorgsverksamheten gör totalt en positiv budgetavvikelse med cirka 500 tkr.

Arbetskraftskostnaderna överstiger budget med 3 300 tkr och övriga kostnader överstiger budget med 7 190 tkr. Dessa kostnader är till största delen att relatera till Covid-19 och därmed ersatta med 6 900 tkr. Övrig kostnadsavvikelse är kompenserad av statsbidrag på 2 200 tkr mer än budgeterat, ersättning från AF med 900 tkr mer än budget, samt viss positiv avvikelse på taxor och avgifter, vilket gör att intäkterna uppgår till cirka 11 000 bättre än budget.

IFO-verksamheten gör totalt en negativ budgetavvikelse på 7 850 tkr.

Arbetskraftskostnaderna överstiger budget med cirka 2 000 tkr (netto 846 tkr efter ersättning från AF). Denna nettoavvikelse kan hänföras till ersättning till familjehem och omkostnadsersättningar till dessa. Övriga omkostnader överstiger budget med 9 000 tkr, där Köp av privata företag (placeringar) står för 4 100 tkr och försörjningsstöd med 1 676 tkr. Därutöver överstiger lokal- och bostadshyror med 1 817 tkr.

Intäkterna överstiger budget med 3 213 tkr, där ersättning från AF uppgår till största delen med 1 154 tkr. Utöver detta överstiger statsbidrag och ersättning från Migrationsverket budget med 760 tkr respektive 280 tkr.

Administration (Chef, utvecklingsavdelning, MAS) har en nettokostnad som understiger budget med 997 tkr, att hänföras till statsbidrag 436 tkr samt lägre kostnader för lokalhyror och övriga främmande tjänster med cirka 300 tkr respektive 270 tkr.

T48. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2018	2019	2020
Intäkter	-83 827	-70 474	-71 846
Kostnader	260 114	245 866	250 230
Nettokostnader	176 287	175 392	178 384
Budget	172 518	167 806	172 082
Budgetavvikelse	-3 769	-7 586	-6 302
Nettoinvesteringar	704	622	1 480

Händelser

Särskilt boende, Växelvård och korttids

Det särskilda boendet Solgläntan drabbades hårt av Corona-pandemin under våren. Större delen av året har särskilt boende haft besöksförbud, pandemin. Solgläntan har utökat med två särskilda boendeplatser och därav minskat korttidsplatserna med två platser. Utvecklingsarbete kring värdegrund, kost & nutrition samt BPSD har påbörjats.

Implementering av heltid som norm pågår. Växelvården har varit pausad under stora delar av året relaterat till pågående pandemi.

LSS

Hösten 2019 öppnades korttidsverksamheten Orion för barn och ungdomar inom LSS. På grund av Corona-pandemin tvingades verksamheten stängas under våren 2020. Från augusti 2020 är korttidsverksamheten åter igång och antal beslut ökar. Gruppboendestäder och en daglig verksamhet har öppnats upp. Året 2020 var året då LSS-verksamheten firade 30 år i Torsås kommun men tyvärr blev firandet inställt på grund av Corona.

HSL

Sjuksköterskor har utbildat samtlig personal i basala hygienrutiner samt i användande av skyddsutrustning. Sjuksköterskor har utgjort en stor del i smittspårningsarbetet genom åtskilliga provtagningar för covid-19. Under 2020 har sammanhållen journalföring införts kommun/Region. Trygg Hemgång och hjälpmedelsförråd har pausat sina verksamheter för att stötta upp där det behövs som mest i organisationen, detta har ställt stora krav på flexibilitet bland medarbetarna i hela Rehab-gruppen.

Natthemtjänst och särskilt boende

Extrainsatt personal för att trygga upp larm som inte fungerat. Upphandling av larm har pågått under senare delen av året. Under november ökad arbetsbelastning under tidig morgon vilket åtgärdas med extra timmar för att möta behovet, detta har möjliggjorts med timmar från inställda APT-möten. Under december kartläggs brukare med tillsynsbeslut för att kunna erbjudas testning med digital tillsyn via kamera

Hemtjänst

Under 2020 så har arbetet med behovsanpassade scheman, som påbörjades av tre hemtjänstgrupper september 2019, fortskridit med gott resultat. I mars 2020 började även de tre återstående hemtjänstgrupperna med behovsanpassade scheman. Resultat av detta arbete är att medarbetarna känner sig mer delaktiga i "sin arbetstid" och känner ett större ansvar med att "dra sitt strå till stacken". Effekten av behovsanpassad schemalaggningsen har även gett positiva ekonomiska resultat.

Hemtjänstgruppen Lunna haft många chefsbyten i år och hemtjänstgruppen Badhus hade under 2020 sammanlagt fyra nya chefer vilket påverkat grupperna. Under sommaren förolyckades en brukare i brand vilket var en tragedi för de medarbetare som tjänstgjorde under aktuell händelse. En av sommarvikarie avslutades efter att i tjänsten kört vårdslöst i trafiken.

I Gullabo hemtjänst har det under senare delen av 2020 påbörjats en arbetsmiljöutredning. Flera varningar har utdelats.

Verksamheten Svalan, Servicebostad LSS har under 2020 arbetat för att brukarna ska få en bättre livskvalité, meningsfull och aktiv vardag. Det finns indikationer på att ytterligare resurser behövs till verksamheten. Under 2020 har antalet brukare ökat från tre till fem i antal samt ett beslut som inte är verkställt.

Arbetsgruppen Boendestöd har under året flyttat sin verksamhet till arbetsgruppen Svalan på malmen, vilket syftar till att möjliggöra ett nära och tillgängligt samarbete kring brukarna.

Träffpunkten har hållit stängt under året och har ersatts av aktiviteter utomhus.

Mariahemmets kök har arbetat för att utveckla matdistributionen. Restaurangen har hållits stängd under 2020.

Dagligverksamhet Backen och sysselsättningen Bron har arbetat aktivt för att hålla brukarna i sysselsättning genom anpassade aktiviteter trots att delar av verksamheten har hållits stängd.

Utmaningar 2021

Utmaning inför 2021 kommer vara arbetet med "heltidsarbete som norm". Att återuppta utvecklingsarbete för verksamheterna. Den största utmaningen för HSL 2021 blir att, tillsammans med Regionen, samordna och utföra vaccination för covid19. Trygg Hemgångs arbetssätt kommer utvecklas och de kommer vara med och arbeta med den digitala utvecklingen i vår organisation.

Avdelning IFO

I mitten av 2020 bildades avdelning IFO som samlar socialsekreterarna från IFO med insatser från AMIE och öppenvård/förebyggande arbete under samma avdelning. Det har påverkat möjligheterna positivt för att utveckla våra gemensamma arbetssätt så att vi kan förebygga, möta och tillgodose kommuninvånarnas bedömda behov rättssäkert och utifrån senaste vetenskapliga metoder och evidensbaserad praktik. Detta gör vi genom: att fördela aktuell information och kunskap mellan oss; att samordna våra resurser; att ta



tillvara på varandras perspektiv och att ha ett kritiskt förhållningssätt i syfte att söka hållbara möjligheter.

Den pågående pandemin har påverkat avdelningens samtliga områden i olika utsträckning då medborgare hamnat i situationer som krävt att kommunen stöttat på olika sätt. Ungdomssupporten har utvidgat sin fältverksamhet och tillsammans med familjesupporten svarat för Stödlinjen. Vi har haft mer ansökningar inom försörjningsstöd, orosanmälningar för barn som far illa samt sett en tendens till att missbruk och våld i hemmet har ökat under året.

AMIE har under året arbetat strukturerat i projektform, genom Vågen, företagare i kommunen samt med AF och FK för att stötta medborgare till sysselsättning eller att komma närmare sysselsättning. Detta påverkar våra kostnader för försörjningsstöd och arbetslöshetsstatistiken positivt. Ett lärcentrum har startats vid Vågen av Axel Weüdelsskolan och Kunskapsnavet vilket kommer att öka möjligheten för medborgarna att bo kvar på hemorten och samtidigt kunna studera. Detta kommer bidra till ökad kompetensförsörjning i Torsås kommun. Inga anvisningar från Migrationsverket har kommit i år. En grupp har bildats som ska säkerställa att vi återsöker rätt medel från Migrationsverket.

Av de som genomgått etableringsprogrammet har 60 procent gått vidare till arbetet eller studier 90 dagar efter avslutat program, det är det högsta resultatet i länet och en ökning på 16,1 procent i jämförelse med verksamhetsåret 2019. Under året har personalen genomgått utbildning i OCN-metoden vilket innebär att deltagarna på AMIE kan erbjudas validering som ett komplement vid arbetssökning.

Inom öppenvård/förebyggande arbete har den nya organisationen inneburit större möjligheter att bedriva och planera arbetet utvecklande och verksamhetsnära. Verksamheten har och har under året haft, viss omsättning av och förändringar

i personalgrupperna vilket till viss del påverkat möjligheterna att möta upp alla klienters bedömda behov. Behovet av stödboende har minskat under året men är fortfarande en viktig del av Ungdomssupportens uppdrag.

På Spiran har sammanlagt 132 råd- och stödsamtal hållits och 23 pågående insatser från IFO under året.

Utbildande insatser under året, som kommer att komma till gagn för klienter med behov av stöd, är OCN, A-CRA (metod för missbruk hos unga), AHA (återfallsprogram), FFT (systemiskt familjearbete) samt Aktivt föräldraskap småbarn ochHandledning.

IFO

Har under året tagit fram och reviderat flera styrande dokument för verksamheten och lagt upp viktig information på hemsidan. Ett fokus har under året varit att förbättra samarbete mellan IFO och TBAB, skola, öppenvården/förebyggande insatser, AMIE och AF för att öka möjligheterna att på bästa sätt möta klienters behov på ett tidigt stadie. Ett annat fokus har varit att göra ett omtag gällande familjehemsplaceringar och det förebyggande arbetet för att öka möjligheten för barn i riskmiljöer att växa upp med sina föräldrar i första hand, där det är möjligt. I detta arbete ingår också att söka vuxna stödpersoner och familjer där barn helt eller delvis kan växa upp under trygga förhållanden när föräldraskapet sviktar av olika anledningar.

För att öka kunskapen inom vissa områden har utbildningssatsningar gjorts avseende Barnkonventionen och FREDAsom är en bedömningsmetod för socialtjänstens arbete mot våld i nära relationer. Även påfyllnadskunskap för att tillse att myndighetsutövningen har senast uppdatering för ett rättssäkert arbete har inhämtats.



Utvecklingsavdelningen

Utvecklingsavdelningen består av administration/stabsfunktioner, myndighetshandläggning för äldre och funktionsnedsatta samt verksamhetsutveckling. Utvecklingsavdelningen är ett resultat av socialförvaltningen och omsorgsförvaltningen blev en förvaltning under 2020.

Covid-19

En stor del av utvecklingsavdelningens arbete under 2020 har fokuserats på att ta fram kortsiktiga och långsiktiga lösningar för att tillgodose stöd till ledningsfunktioner, säkerställa personalförsörjning samt stötta den strategiska ledningsgruppen utifrån möjliga scenarier, krishantering.

Ledning och styrning

Under hösten togs en verksamhetsanalys fram med fokus på jämförelse mellan Torsås kommun och liknande kommuner i landet för att urskilja vilka verksamhetsområden som behöver ökad kvalitet och utveckling. Verksamhetsanalysen utgår ifrån fyra områden: Attraktiv arbetsgivare, Individ & familjeomsorg, funktionshinderområdet samt äldreomsorgen och resulterade flertalet rekommendationer till socialnämnden inför verksamhetsåren 2021–2022. Sedan början av 2020 bistår nämndsekretariatet den strategiska ledningsgruppen med stöd av struktur och prioritering av uppdrag.

Verksamhetsutveckling

Heltidsarbete som norm, värdegrundsarbete och grupputveckling har varit tre förvaltningsövergripande processer som drivits under året och fortsätter under 2021. Systemutveckling har drivits på i snabb takt under hösten vilket har resulterat i en övergång från Procapita till Lifecare inom biståndshandläggning, implementering av COSMIC inom HSL-verksamheten samt uppstart av E-tillsyn via kameror.

Myndighetshandläggning

Biståndshandläggning för äldre har under året fått nya riktlinjer som definierar skälig levnadsnivå. Uppföljningar av äldre beslut har ökat i frekvens och överensstämmelse i en större utsträckning med lagens intentioner, nämndens ambitioner och aktuella rättspraxis. En ökning av beslut inom boendestöd samt LSS har ökat under året.

Alkohol- och tobakstillsyn i Torsås kommun 2020.

Arbetet under 2020 har präglats av pandemin och arbetet har krävt anpassningar.

Ansökningar, verksamhetsövertagande och nyetableringarna varit färre än vad som förväntades.

Det genomfördes nästan inga tillfälliga arrangemang med alkoholservering. Tillsyn och kontroller har ändå genomförts om än i begränsad omfattning. Under sommaren och halva

hösten bedömdes smittspridningen vara på en nivå som möjliggjorde besök i butiker och på restauranger. Detta gjorde att merparten av alla besök som planerats kunde genomföras.

Det har dock inte genomförts några kontrollköp med ungdomar och de uppföljande kontroller som bedömdes nödvändiga har inte heller kunnat genomföras. Istället har tillståndshavare kontaktats via telefon eller epost.

Kontakten med polisen har fungerat med ett bra informationsutbyte om specifika händelser och i samband med tillståndsansökningar. Det finns en samsyn i att förbudet mot överservering och försäljning till underåriga efterlevs bra med få undantag.

Tillsynen och kontrollerna bedöms nödvändiga även i framtiden i och med att det tillkommer nya ungdomar och nya verksamhetsutövare.

Tobaksåterförsäljarna som numera bedriver en tillståndspliktig verksamhet undergår en djupare tillsyn än tidigare. Numera genomförs regelbundna kontroller av deras vandel och ekonomiska skötsamhet mot det allmänna.

Under 2020 besöktes skolor och skolgårdar för att kontrollera i vilken utsträckning förbudet mot rökning efterlevdes. Även om inga direkta iakttagelser gjordes har ett antal samtal mottagits som indikerar att det ändå sker. I samtal med folkhälsamordnare bekräftas bilden att skolorna också i framtiden har en viktig förebyggande roll att fylla och att det arbetet bör fortgå. Även på detta område bedöms tillsyn i framtiden vara en nödvändighet.

Framtid

I allt väsentligt så kvarstår de utvecklingsområden som fanns redan inför 2020. På grund av den situation som nämnden haft så har en hel del utvecklingsarbete fått stå tillbaka. Nedan beskrivs ett axplock av utmaningar som behöver hanteras under kommande verksamhetsår.

Det preventiva arbetet ska fortsätta att utvecklas för att möjliggöra en socialtjänst bestående av myndighet samt verkställighet som lättare kan kommunicera och samarbeta med individen i fokus.

Nämnden behöver ytterligare fokusera på ett antal utvecklingsområden, för att möta behovet av att minska sina kostnader och trygga personalförsörjning och möjligheter att utföra sitt uppdrag.

- Valfärdsteknik behöver införas, där det inledningsvis behöver tas fram riktlinjer och rutiner för hur digital tillsyn kan användas inom hemtjänst och särskilt boende
- Tillskapa fler egna familjehem.
- Utveckla öppenvården för att kunna minska behovet av externa placeringar i HVB
- Vidareutveckla nämndens ledningssystem för kvalitetsarbete.

Bildningsnämnden

Ekonomi

Årets verksamhet innebär ett överskott för bildningsnämndens ansvarsområden på sammanlagt cirka 413 tkr. Det är en avvikelse på cirka 0,3 procent räknat på budgeterade kostnader.

Det är framförallt Korrespondensgymnasiet som står för nämndens överskott i och med att Hermods har släppts och anställningar inte har genomförts fullt ut eftersom det är osäkert vilken dimensionering Korr får i framtiden. Beslutet om permanent tillstånd att bedriva distansundervisning enligt de nya skrivelserna i skollagen ligger för närvarande hos Skolinspektionen. Även kosten har bidragit med ett mindre överskott beroende på framförallt Covid-19-pengar och möjlighet att ha extratjänster från arbetsmarknadsenheten. Grundskolan har återigen uppvisat ett nollresultat och fortsätter sitt goda budgetarbete med god kontroll. Centrala konton och förskolan däremot visar återigen ett underskott. Detta trots att hyreshöjningar och städkostnaderna legat still under 2020. Däremot har skolskjutsar, betalningar till privata skolor och förskolor och andra kommuner; de så kallade interkommunala avgifterna (IKE) och olika IT-kostnader blivit mycket mer kostsamma under 2020. Detta är heller inget som verkar minska varför det även 2021 kommer bli mycket bekymmersamt.

För förskolans del är det stora barnantalet relativt RAM som ställer till det.

Kultur och fritid håller nästan sin budget. Ett litet underskott på cirka 50 tkr beror på att städkostnader inte längre betalas till hälften av kommunstyrelsen för Scen och salong, då SFI hamnade i Kalmar.

Förskolan gör ett återigen stort underskott på cirka 1 000 tkr. Detta trots ett tillskott på 1,0 mnkr 2020 som dock också möttes av ett höjt så kallat "nolltal" till 300 barn från 280 barn. 20 barn beräknas kosta cirka 2 000 tkr, så nämnden fick ökad RAM med ungefär hälften av de faktiska kostnaderna. Det har också visat sig mycket svårt att hålla denna budget. Även fast antal barn nu är upp i sex stycken per heltidsanställd personal. Det beror förstås på många barn och långa vistelse-tider men även ingående verksamheter som kväll/helg och pedagogiska omsorg är i relation till sitt omfång dyra verksamheter. På marginalen har också pandemin spelat in då till exempel sammanslagningar inte kunnat göras som brukligt på långhelger och lov. Till budget 2021 har förskolan fått ökat anslag på 1 500 tkr för minskade barngrupper. Ytterligare en

förhoppning är att lokalfrågan kommer att lösas under 2021 vilket också innebär att det blir lättare med effektivare personalplanering.

Grundskoleverksamheten visar mycket glädjande på ett nollresultat. Att få budget i balans har varit en långsiktig process då största utgifterna är lönekostnaderna. Men en stramare budget, ökad ekonomisk insikt i verksamheterna, samsyn och ansvar kring satsningar och prioriteringar samt en god uppföljning har varit viktiga faktorer för att klara budgetmålet. Staten har också hjälpt till i och med att grundskolan är den verksamhet som överlägset har kunnat söka mest riktade statsbidrag. Statsbidragen uppgår till cirka 10 mnkr. Men budgetarbetet är dock en utmaning då behoven och kraven ökar och därmed kostnader för elever med särskilda behov.

Korrespondensgymnasiet ger ett överskott på 3 400 tkr. Några tjänster har helt eller delvis inte tillsatts efter att Korr släppte Hermods under 2020 då det finns en osäkerhet i hur beslutet blir för Korr i framtiden. Skolinspektionen har att ta ställning till om Korr får bedriva distansstudier enligt den nya skrivningen i skollagen och för hur många elever samt hur stor den statligt bestämda elevpengen blir. Här ligger alltså många osäkerhetsfaktorer.

Kostverksamheten visar ett överskott på 80 tkr. Anledningen är att kosten kunnat ha tre så kallade extratjänster från arbetsmarknadsenheten vilket minskat vikariekostnaderna. Covid-19-pengar har också till del hjälpt till.

Investeringsbudget

2020 års investeringar var 2 200 tkr. Främst har pengarna använts till att utrusta Skeppet (nya Bergkvara förskola och matsal) men också till den nya AST-enheten och upprustning av gymnastiksalar.

T49. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2018	2019	2020
Intäkter	-96 434	-96 943	-98 810
Kostnader	227 079	233 621	241 226
Nettokostnader	130 645	136 678	142 416
Budget	133 243	137 711	142 829
Budgetavvikelse	2 598	1 033	413
Nettoinvesteringar	1 403	1 244	2 222

Händelser

Förskolan

Målsättningen i förskolan är att skapa en likvärdig förskola i Torsås kommun med ett arbetssätt som är reflekterande och framåtsyftande med stöd i läroplanen för förskolan och med material från Skolverket. Vi arbetar med kvalitetssäkring av verksamheten och för att behålla kompetens samt med att säkra personalfrågan över tid och vara väl förberedda på att möta pensionsavgångar. Förskolan i Torsås har i nationellt perspektiv hög andel utbildade förskollärare i sina verksamheter (67 procent våren 2020 och 69 procent hösten 2020) vilket är mycket glädjande.

Alla förskolor är fortsatt certifierade med "Grön Flagga". Medlemskapet kostar nu 1500 kronor per förskola. Det var tidigare kostnadsfritt. Sedan hösten 2018 har förskolan fyra studiedagar/läsår vilket är mycket uppskattat. Studiedagarna under 2020 har utgått från Läroplanen och ökad måluppfyllelse. Vi på förskolan har också en viktig del i högre måluppfyllelse i skolan. Vi ser att vi genom medvetna val och fokus kan bidra. Därför har vi under studiedagarna repeterat hur vi ska arbeta med TRAS materialet som verktyg. Vi har haft föreläsning med "Balanserade barn". De tar upp vikten av rörelse och motorik och hur detta påverkar barnen och deras mående och inlärning. Vi har genomfört en utbildning inom autism, e-autism, för all personal.

Vi har två SKUA-handledare (språk- och kunskapsutvecklande arbete) i förskolan som genomför fortbildning kontinuerligt med all tillsvidareanställd personal. Fortbildningstid för all personal ligger inlagd på schemat. Handledarna har också genomfört utbildning i pedagogisk dokumentation (vi ska göra lika med ett tydligt syfte) och implementerat nya arbetssätt att studera/reflektera/analysera verksamheten med till exempel ögonblicksforskning.

Alla förskolor ska också arbeta med "Bornholmsmodellen" som är ett framgångsrikt språkträningsmaterial.

Förskolan och skolan har arbetat fram ett nytt material som används vid överlämning/inskolning mellan förskola och förskoleklass. Övergångarna måste vara tydliga och innehålla relevant information för att skapa bästa förutsättningarna i arbetet med alla barn. I framtagnad av detta har vi utgått från TRAS, Skolverket och Skolverkets analysmaterial inom matematik och svenska.

Under året ändrades organisationen inom förskolan. Från hösten -20 fick alla förskolor i kommunen en chef/rektor; förskolan var tidigare uppdelad under två rektorer. En biträdande rektor tillsattes istället.

Barngrupper storlek

Vi har som fortsatt mål att barngruppernas storlek i förskolan ska följa Skolverkets rekommendationer. Detta innebär max tolv barn i grupperna med 1–3 åringar och max 15 i barngrupperna 4–5 år. Idag har vi svårigheter med att uppnå dessa mål på grund av ekonomi och icke ändamålsenliga lokaler.

Lokaler

Lokalfrågor har varit en stor fråga även under 2020. Renoveringsbehovet är stort i de befintliga lokalerna i Torsås och Söderåkra och projekt Mjölner har åter gått i stå beroende på att en ny stor privat förskola ska etablera sig i kommunen.

I Bergkvara har nya förskolan Skeppet öppnat. En mycket fin förskola där vi genomförde en uppskattad och Covid-19-säkrad invigning under höstterminen. Det har dock under senare delen av 2020 varit en del problem med värmen inne, översvämningar på gården och att gården används i annat syfte än lekplats när verksamheten inte är igång. Det pågår arbete med ovan nämnda.

Covid-19

Året har präglats av covid-19. Det har varit och är mycket arbete med att förhålla sig till alla restriktioner, ny information, och uppdraget att minska smittspridning. Nya rutiner har arbetats fram. Personalens ordinarie arbetsuppgifter kompletterades med många fler, vilket har varit krävande. Under året behövde vi även stänga förskolan Eklövet då vi fick in covid-19 bland personalen och många var hemma.

Kväll-och helg

Kväll- och helgomsorg har många inskrivna barn (cirka 30). Det är både fritidshemsbarn och förskolebarn, cirka 50/50. Det är varierande tider och frekvens på närvaron. Vi ser en ökad kostnad för verksamheten. Under 2020 fick vi mer statsbidrag än vi brukar och det hjälper till att få budgeten på kväll-helg i bättre balans personalmässigt. I budgeten finns inte den administrativa kostnaden medräknad och inte heller den jour som chef måste ha under kvällar och helger. På en vecka erbjuder vi 52 timmar som ligger utanför förskolans ordinarie öppettider. Det blir i genomsnitt över året 22,5 timmar jour per vecka och ansvarig chef. Statsbidrag är osäkra och hur bidraget kommer se ut nästa år vet man aldrig. Det är en verksamhet som kräver mycket planering, tar mycket tid att organisera, svår att budgetera på grund av osäkert statsbidrag, men är viktig för vårdnadshavare.

Öppen förskola

År 2020 blev verkligen ett annorlunda år för öppna förskolan. Vi stängde under vårterminen, hade öppet med restriktioner under en period, för att sedan åter stänga under höstterminen. Digitala nätverk och kurser för pedagogerna, till exempel utbildning för att kunna hålla föräldragrupper tillsammans med familjesupport, har försökt fortgå som vanligt.

Pedagogisk omsorg

Vi har numera en dagbarnvårdare (dbv) i Torsås kommun. Hon har fyra barn inskrivna. En till två gånger i veckan behöver det förstärkas med en ytterligare personal hemma hos dbv. Vistelsetiden hemma hos dagbarnvårdare är fortfarande för hög och fredagar erbjuds därför barnen komma till Skogsgläntan. Det finns idag ingen kö till dagbarnvårdare. Vi ser att vårdnadshavare idag föredrar verksamheten förskola istället för dagbarnvårdare. Pedagogisk omsorg är idag ett mer kostsamt alternativ än förskola.

Vindruvans friförskola

2020 genomfördes det årliga tillsynsbesöket på Vindruvan digitalt. De områden som följdes upp var barn med behov av särskilt stöd, implementering av läroplanen, personal-situationen samt arbetet med digitalisering.

Grundskolan

Under året har arbetsplanerna utgått från handlingsplanen för ökade resultat. Mycket av det arbete har fokuserat på läsning och läsförståelse. Till exempel arbetet med ASL (att skriva sig till läsning och SKUA (Språkutvecklande arbetssätt) samt Bornholmsmodellen och naturligtvis statens ”skriva-läsa, räkna – garanti som påbörjats. I och med Covid-19 har mycket arbete också haft som mål att genomföra kvalitativa lektioner och aktiviteter anpassat till Coronadirektiven.

Det medvetna arbetet med att på fritidshemmen anställa behöriga ”lärare i fritidshem” har gett resultat. Det har höjt statusen på kommunens fritidshem. Fritidshemmens lärare har nätverksträffar och utvecklingsledare som leder det pedagogiska utvecklingsarbetet. Detta arbete görs tillsammans med rektor, på gemensamma konferenser för fritidshemmen. Fritidshemmen utvecklar och leder också rast-verksamheterna på F-6-skolorna. De har även under året startat upp verksamhet som lockar och gynnar de äldre eleverna på fritidshemmen. Uteverksamheten har dominerat detta år på grund av pandemin.

I Bergkvara har en ny matsal invigts. Då förskolan Kråkan flyttade till nya förskolan Skeppet flyttade fritidshemmet in i Kråkans lokaler. Det pågår arbete på och runt skolan som ska förbättra miljön. Förskola och fritidshem samarbetar kring öppningar. Skola och fritidshem har ett nära samarbete och är en helhet för eleverna under hela dagen. Pedagogerna arbetar med prioriterade utvecklingsområden.

I Söderåkra arbetar pedagogerna aktivt med några utvecklingsområden. Efter skolinspektionens besök behövde arbetet med jämställdhet och innebörden av begreppet studiero analyseras och utvecklas. I förskoleklass arbetar pedagogerna med, ASL (att skriva sig till läsning). En metod som har gett bra resultat för flickor och glädjande nog också främjar pojkars läsinlärning.

Gullabo skola och förskola är numera en enhet med gemensam chef. Det betyder samplanering och gemensamt verksamhetsansvar för alla barn och elever. Under pandemin har det gjorts många anpassningar både inomhus med omöblering och med hämtning och lämning som sker utomhus.

Torsås låg- och mellanstadium fortsätter arbetet med att få ihop skolorna till en enhet F-6. Det finns nu en gemensam arbetsplan, rutiner och regler. Det arbetas aktivt med likvärdigheten för eleverna och bildstöd finns i alla klassrummen. Utveckling av pedagogik genom satsningen STL (att skriva sig till lärande) och med lärmiljöer för att nå eleverna bättre i undervisningen. Nya tankar kring möblering realiseras i de olika lärmiljöerna.

AST-enheten har under året startat upp. En grupp elever tillsammans med välutbildade pedagoger har undervisning i lokalen GB 10 på Torskolans. Det är en väl fungerande verksamhet som är under uppstart och utveckling och som är nödvändig för en grupp elever i Torsås kommun.

På Torskolans högstadium har året präglats av Corona och anpassningar runt pandemin. Exempelvis så har PRAO:n helt uteblivit och ersatts av arbetsmarknadsvecka, resor och flertalet kulturaktiviteter har ställts in, hemklassrum för samtliga klasser har införts och också elevledda utvecklingssamtal på distans. Med en skolstängning och distansundervisning som en möjlig åtgärd har Torskolans högstadium utvecklat arbetet med digitala verktyg och undervisning på distans. Bland annat användes de två sista dagarna på terminen till att öva/pröva distansundervisning. Detta föll väl ut och lärare och elever var därför tillräckligt förberedda vid uppstarten av vt-21

som blev via distansundervisning. Vi kan se digitaliseringen som ännu ett verktyg för att tillgodose ett varierat undervisningssätt och en ökad måluppfyllelse då det fungerade mycket väl för många elever.

Trots alla anpassningar har samtliga lovskolor genomförts. Som ett komplement till dessa har vi också så kallade TFM-dagar (Tid För Måluppfyllelse), vilket är dagar som helt ägnas åt att ta igen eller fördjupa kunskaper i de olika ämnena.

Elevhälsan

De mål som togs fram i elevhälsoplanen för läsår 2019–2020 kunde inte genomföras p.g.a. pandemin. Arbetet med att ta fram ett gemensamt årshjul för elevhälsan samt att genomföra SPSM:s stödmaterial för elevhälsan får därför fortsätta under 2021.

Grundsärskolan

Grundsärskolan har under året fått många fler elever. Ett stort utredningsarbete ligger bakom denna ökning där vi hittat fler elever som har rätt till att läsa enligt grundsärskolans läroplan. För att en elev ska kunna skrivas in i grundsärskolan behöves det 4 utredningar; pedagogisk, social, medicinsk samt psykologisk. Visar dessa utredningar på att eleven har rätt till att läsa enligt grundsärskolans läroplan, så ska det erbjudas eleven och dennes vårdnadshavare. Vårdnadshavare kan dock tacka nej.

Covid-19

Flera åtgärder har vidtagits med anledning av Covid-19 under året. Personalgruppen har fått personliga ytterkläder (termobyxa, väst och vind/regnjacka) för att motverka spridningen och varje pedagog har haft assistenter knutna bara till den grupp de undervisar i. Vid sjukdom har dock assistenterna fått ambulerat då vikariestopp varit nödvändigt p.g.a. Corona. Digitala möten har också genomförts varje morgon för att stämma av med verksamheten innan eleverna kommer. Andra möten har hållits digitalt. Hygienrutiner har skapats. Hämtning och lämning av elever sker utomhus.

Särskolan har också under året skapat en liten fritidshemsverksamhet inom budgetramen för eleverna. Grundsärskolans elever har ibland haft svårigheter med att klara av miljön på de ordinarie fritidshemmen. I och med det ökande elevantalet och elever som läser inriktning träningskola ökar behovet av personal en mot en vilket inte ryms inom nuvarande resursfördelningssystem.

Fritidsgårdsverksamheten

Fritidsgårdens verksamhet under 2020 blev mycket annorlunda på grund av Corona. De stora evenemang som brukar göras under året fick göras annorlunda eller ställas in.

Skolavslutningen hölls i Torskolans lokaler men endast för årskurs 9. Det blev dock mycket lyckat med nästan 100 procent uppslutning av eleverna.

Marknadsröjet fick göras i mindre format med max 50 deltagare. Under sommaren var fritidsgårdens personal en del i olika ”pop-up” aktiviteter som anordnades runt om i kommunen.

Besöksantalet har naturligt nog varit lägre under 2020 på grund av de restriktioner som har gällt, där bland annat fritidsgården fick stänga ner sin fysiska lokal i slutet av november. I december blev fritidsgården en del i det förstärkta fältarbetet med barn och ungdomar i samhället med kvällsvandringar på byn.

Korrespondensgymnasiet

Från och med hösten 2020 så upphörde samarbetet med Hermods. Sedan mars har alla medarbetare arbetat hemifrån vilket fungerat mycket bra. Korrespondensgymnasiet har under Corona-pandemin bistått övriga verksamheter med expertis runt distansarbete och hur både hemarbete, undervisning och elevhälsa kan fungera på distans med kvalitet.

Skolan deltar också i ett Ifous-projekt som ett led i att marknadsföra oss kring Korrs fortlevnad, samt för att öka kompetensen för våra medarbetare och därigenom kvalitén på utbildningen.

Kultur och fritid

Covid-19 präglade året. Våren började i positiv anda med ”pratkvällar”, författarbesök och en familjeföreställning. Den uppskattade rekordkvällen och trollerishowen på Sportlovet genomfördes och därefter tog allt Corona-stopp.

Biblioteksverksamheten har kunnat fortgå i princip oförändrat fram till 10 november då biblioteket inte längre fick användas som mötesplats. Att både folk- och skolbiblioteken hela tiden har kunnat erbjuda service i olika omfattning har varit betydelsefullt. Ett stort antal bokkassar har packats och levererats på olika sätt.

Inom Kultur i skolan kunde det mesta genomföras, något har flyttats fram till vårterminen 2021.

Skapande skola-projektet med glaskonstnär Anna-Linda Gabriel för årskurs 8 har slutförts och har resulterat i en fin utsmyckning, ”Daimonernas värld” som har satts upp på högstadiet.

Ett antal inspelningar har gjorts inom projektet ”Läslust hela livet” för att högläsningen skulle kunna fortgå på boendena, om än i annan form.

Kulturskolans vår- och höstuppvisningar ställdes in och istället har det gjorts inspelningsprojekt.

Årets Nationaldagsfirande blev en digital tillställning. Jimmy Wik spelade in utdelningen av kulturpriset vilket i år delades mellan Christina Kronmar, centrumbion, och Bertil Johansson samt Ingemar Alexandersson, stenmursläggare. Även Kulturskolan deltog med ett inslag från Olssonska Gården.



Under sommaren kom aktiviteter igång som konstkollo och sommar-teater. Kulturskolan gav sig ut på en uppskattad sommar-turné. Endast en tisdagskväll genomfördes på Skytteholmen.

Under sommaren chippades en stor del av folkbibliotekets mediabestand och under hösten kunde självbetjäningss-apparaten tas i bruk.

Nyfikenhet är ett av ledorden för Sarah Kläpps konstnärliga gestaltning ”Papperets dröm” som fint pryder entrén till Bergkvaras nya matsal.

Även hösten började positivt med konstrunda och familjeföreställningar – allt coronasäkrat. Aktiviteterna på höst/läslovet, med spökvandring på Olssonska gården och berättarworkshop på temat nationella minoriteter, blev minst lika lyckade som sportlovsaktiviteterna. Efter höstlovet blev återigen allt inställt. Under december har biblioteket erbjudit ett adventsmys-program med utomhus- och hemmaaktiviteter.

Årets föreningsbesök har ställts in men föreningar bjöds in till en föreningsträff den 1 oktober. Viktigast på dagordningen var att informera om den nya organisationen samt om det tillfälliga covidstödet riktat mot föreningslivet.

Kultur- och idrottsskolan för kommunens 8-åringar har inte kunnat genomföras under 2020.

”Snöfickan” i Ekbackshallen blev klart för uthyrning och en

överenskommelse kunde skrivas med Friskis om fast hyra av sal 1.

Tillsammans med innebandyklubben Flyers så anlades en utomhusplan för innebandy på Sahara-området under hösten.

Senare delen av hösten blev annorlunda gällande aktiviteter i våra idrottshallar, ingen aktivitet riktad mot vuxna fick förekomma. Endast ungdomar födda 2005 eller senare fick vara aktiva i verksamhet inomhus och sista veckan i december stängdes alla hallar ner.

Kostenheten

Bergkvara förskola med matsal har blivit klart under 2020 vilket har gjort att ett toppmodernt tillagningskök nu finns i Bergkvara. Så glädjande!

Annars har året mest påverkats av pandemin och många anpassningar har fått göras. När gymnasieskolan i Kalmar eller högstadiet på Torskolan haft distansstudier så har köken levererat ”hämtmat”.

Enligt interkontrollplanen så har mätningar gjorts om barnen/eleverna äter i matsalarna. I stort sett så äter alla barn i matsalen till och med åk 6. I årskurserna 7–9 går andelen ner och var på mät-dagarna runt 87 procent. De ekologiska inköpen ligger mellan 26–30 procent och egenkontrollen genomförs enligt plan och har också kontrollerats av en livs-medelsinspektion.

Framtid

Förskolan

Vi arbetar vidare med en likvärdig förskola i Torsås kommun med god kvalitet. Vi kommer under våren starta upp fokusgrupper. Vi sätter fokus på vissa områden i undervisningen och i barnens vardag på förskolan. Arbetet i dessa fokusgrupper ska driva verksamheten på förskolorna framåt. Arbetet ska generera glädje, inspiration, lärande och trygghet för barn och personal. Fokusgrupper finns från 2021 inom Digitalisering, Matte-No, Språk-Kommunikation, Estetiskt uttryck, Grön Flagg-Hållbarhet, Rörelse & Motorik.

Vi arbetar vidare med vår reviderade arbetsgång vad det gäller barn som behöver extra stöd i sin utveckling. Vi arbetar också med att finna de barn som ligger i gråzonen. Det kan vara barn som är skickliga i att dölja sina svårigheter och tidigt lärt sig en strategi för det. Vi har infört barnkonferenser motsvarande skolans elevkonferenser. Förskolan har tillgång till en specialpedagog på 80 procent.

Vi har under 2020 alla fått lära oss att hantera de digitala verktygen bättre. Alla möten hålls numera digitalt vilket har slagit väl ut. Under 2021 kommer vi fortsätta med detta och när pandemin är över är målet att fortsätta med digitala möten i viss utsträckning. Det är smidigt, lättillgängligt, gör fler delaktiga, bra för miljön, effektivt och tidsbesparande.

Förskolan väntar på ett beslut från bildningsnämnden var en förskola i Torsås centralort ska vara lägesmässigt. Vi ser fram mot ett beslut och ett verkställande av beslut. Det skulle innebära en bättre arbetsmiljö för både barn och personal med ändamålsriktig lokal.

Förskolan uppdrag i samhället fortsätter att bli större. Läroplanen är tydlig med detta i de mål vi ska arbeta mot. När uppdraget växer kräver det också fler funktioner i verksamheten och mer möjlighet till planering och kompetensutveckling. Det skulle vara värdefullt med två extra kompetensutvecklingsdagar tillsammans med grundskola och gymnasium.

Under 2021 har vi som mål att skapa utrymme i budgeten

för en IKT-tjänst eller omorganisera i befintliga uppdrag hos personal för att göra detta mål genomförbart.

Vi kommer under 2021 fortsätta att arbeta med digitala verktyg och hjälpmedel.

Grundskolan

Arbete med handlingsplanen för ökade resultat fortsätter och är nedbruten i de olika verksamheternas arbetsplaner.

Utvecklingen av fritidshemmets verksamhet kommer att fortsätta utifrån de mål som enheterna tagit fram. Rastverksamheten kommer fortsätta att utvecklas liksom lärmiljöerna så det främjar ro, kreativitet, lek och lärande. Det ska tilltala både pojkar- och flickors behov. Verksamhet för de äldre eleverna ska utvecklas och digitala lär-verktyg ska vara en naturlig del i fritidshemmen. De pedagogiska "förstelärarna" fortsätter att driva det pedagogiska uppdraget framåt.

Bergkvara och Söderåkra skola arbetar vidare med arbetsplanerna utifrån handlingsplanen och med jämställdhet, studiero och lärares bedömningar av elevers resultat. Analyser av bedömningar och resultat är en pågående process på skolorna.

På Gullabo F-3 kommer arbetet fortsätta med arbetsplaner utifrån handlingsplanen och på Torskolan F-6 kommer arbetet fortsätta med att bli en skola och målen enligt handlingsplanen i det pedagogiska utvecklingsarbeten och arbetsplaner. Exempel på utvecklingsområden är arbetsmetoden ASL, jämställdhet, studiero med mera.

Torskolan högstadium kommer fortsätta att arbeta med sina utvecklingsområden inom elevhälsan, mentorsrollen och tillgänglig lärmiljö.

Korrespondensgymnasiet

Korrespondensgymnasiet har ansökt hos Skolinspektionen om att få bli en aktör som bedriver distansutbildning enligt den nya skrivningen i skollagen. Detta är ju en process som Korr arbetat med i många år och nu kanske det blir en permanent lösning till slut. Skolan kommer därmed också fortsätta att utveckla pedagogiken i egna kurser inför den väntade nystarten.

Lokaler

Skolan ser också fram emot en plan för stambyte och ventilationsbyte i fastigheten, denna process är påbörjad. Vi före-
språkar också här mer hemarbete även efter pandemin.

Ska arbete ske på plats i samma utsträckning som tidigare kommer betydande investeringar i ljuddämpning och ombyggnation av arbetsrum att behöva ske, med tanke på att lärarna idag undervisar mer i realtid än tidigare och då de sitter två lärare i samma rum.

Hemarbete och Covid-19

Vi har sett stora möjligheter med att bedriva hemarbete under året. En mer flexibel lösning kring hemarbete och arbete på plats skulle gynna arbetsmiljön, rekryteringar av behörig personal, lokalfrågan och i förlängningen elevernas lärande. Under hemarbetet har vi introducerat ca tio medarbetare som påbörjat sin anställning hos oss. Genom tydliga rutiner och kontinuerlig uppföljning har detta gått väl, och vi har kunnat öka vår attraktivitet som arbetsgivare.

Grundsärskola (Frejaskolan)

Elevantalet har under 2019–2020 ökat till 17 elever. Under kommande läsår kommer elevgruppen att öka med ytterligare 3–5 elever. Det är en fördubbling av det antal som beräknades när grundsärskolan byggdes. Elevgruppen består av elever från förskoleklass till åk 9. Det ställer naturligtvis höga krav på pedagogisk personal men även på assistenterna som måste mötas under 2021. Det är dessvärre stora svårigheter att hitta personal med rätt behörighet. De tidigare anställda pedagoger utbildar sig för närvarande till speciallärare eller specialpedagog. Dessutom behövs vidareutbildning mot utvecklingsstörning att genomföras.

Frejaskolan har under ht 2020 startat en liten enhet med fritidshem för grundsärskolans elever som har svårt att klara verksamheten på de ordinarie fritidshemmen. Den kommer fortsätta sin verksamhet under 2021.

Frejaskolan kommer fortsätta att utveckla samverkan med vårdnadshavare, ungdomssupporten, barn och ungdoms-

habiliteringen och andra verksamheter runt elevgruppen. Det är nödvändigt med samverkan - speciellt för dessa elever.

Kultur och fritid

Kultur

Kulturskolan firar fem år i höst och tack vara ökad RAM för kulturskolan kan verksamheter som tidigare varit beroende av bidrag från Kulturrådet permanentas. Även en stärkt samverkan mellan fritidsgården och kulturskolan påbörjas.

Skolbiblioteket i Bergkvara kommer att flytta in skolan och få en mer central placering. Stärkta biblioteksmedel har beviljats vilka kommer att användas under 2021. Aktiviteter, evenemang och nya projekt ska komma igång om än i mindre omfattning och delvis under förändrade former. Samlingsutställningen för "Konst runt" kommer att vara i Torsås i september.

Fritid

Vi har som mål att under 2021 kunna utveckla fritidssidan ännu mer och bättre. Nämnden har blivit beviljade extra medel i RAM för att kunna bemanna aktiviteter för fritid och för att eventuellt gå med i konceptet Fritidsbanken eller annars göra motsvarande verksamhet. Det kommer också starta upp en projektgrupp för området kring "Ödet" tillsammans med övriga förvaltningar i kommunen för att utveckla området runt Sahara till ett ännu bättre friluftsområde att vara aktiv i och kring. Samhällsbyggnadsförvaltningen är sammankallande till den gruppen.

Kostverksamheten

Under 2021 kommer en utredning att starta om möjligheten till samverkan med socialtjänstens kostverksamhet. Upphandlingsavtalet som görs tillsammans med Kalmar kommun ska också förnyas. Förändringar i och med den nya privata förskolans etablering ska planeras. Arbete med heltidsarbete som norm är också ett stort arbete under 2021.

Revisionen

Verksamhet

Revisionen ska granska kommunens, styrelsens och nämnders verksamhet samt genom utsedd lekmannarevisor i kommunens bolag. Revisionens uppgifter, omfattning och inriktning anges i kommunallag och revisionsreglemente. Av kommunallagen framgår att revisorerna granskar, i den omfattning som följer av god revisionssed, all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden. Revisionen prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den kontroll som görs inom nämnderna är tillräcklig.

Enligt kommunallagen ska de förtroendevalda revisorerna biträdas av sakkunniga som de själva väljer och anlitar i den omfattning som behövs. De sakkunniga skall ha den insikt och erfarenhet av kommunal verksamhet som fordras för att kunna fullgöra uppdraget. Torsås kommuns revisorers sakkunniga biträde är PwC.

Ekonomi

Budgetutfallet blev 27 tkr för 2020.

Viktiga händelser

Under året har nio revisionsmöten genomförts. Revisorerna har under året haft ett möte med kommunfullmäktiges presidium. Vidare har revisorerna träffat representanter från kommunstyrelsens presidium, nämndpresidium och tjänstepersoner från kommun- och förvaltningsledning.

Utifrån rådande läge med Covid-19 har flertalet av revisorernas aktiviteter under år 2020 skett genom digitala möten.

Revisionen har genomfört följande granskningar:

- Delårsrapport
- Årsredovisning
- Granskning av investeringsplanering
- Granskning av likvärdig skola
- Granskning av hjälpmedelsnämnden



Utifrån rådande läge med Covid-19 har flertalet av revisorernas aktiviteter under år 2020 skett genom digitala möten.

Överförmyndarnämnden

Ekonomi

T50. Budgeterade nettokostnader Torsås kommun (tkr)

	2018	2019	2020
Överförmyndare, förmyndare och gode män	1 036	813	848
Summa	1 036	813	848

Viktiga händelser

Mål för verksamheten

- Förhindra rättsförlust för personer som inte själva kan tillvarata sina rättigheter.
- Säkerställa att ställföreträdares (förmyndare, gode män och förvaltare) uppdrag utförs på ett juridiskt, ekonomiskt och socialt lämpligt sätt.

Medel

Genom en lagstiftning, en gemensam överförmyndarnämnd för Emmaboda, Nybro, Torsås och Uppvidinge kommuner sedan 2007, samt genom ett kansli i Nybro (världkommun) sker förordnande av gode män och förvaltare som kan arbeta med att bevaka rätt, förvalta egendom och sörja för person.

Den viktigaste uppgiften för nämnden och förvaltningen är att granska och följa upp ställföreträdares arbete för huvudmannens bästa. Årsräkningar och redogörelser samt kontakter med olika berörda parter sker kontinuerligt under året. Det är även avgörande att överförmyndaren informerar, utbildar och verkligen lyckas att rekrytera nya gode män.

Resurser

Totalt inom hela nämndens område är ca 450 ställföreträdare engagerade, hjälper och stödjer totalt cirka 660 huvudmän. I Torsås kommun finns 69 ställföreträdare och 96 huvudmän.

Rekrytering

Nya gode män och förvaltare förordnas kontinuerligt. Under 2020 har cirka 30 helt nya gode män/förvaltare startat sina uppdrag. I november månad genomfördes en utbildningsdag för nya ställföreträdare via Teams, med kvalificerad utbildare. Den var mycket uppskattad.

Genom olika rekryteringsaktiviteter (annonser, utskick med mera) är det ytterligare cirka 15 nya intresserade personer som preliminärt är på väg in i verksamheten som nya ställföreträdare.

Ställföreträdarna gör en mycket viktig samhällsinsats och i lagstiftningen värnas det ideella engagemanget. Som ersättning ska man få ett visst skäligt arvode.

Arvoden till ställföreträdare ska, om det finns ekonomiska möjligheter till det, betalas av respektive huvudman. Om huvudmannen har låga inkomster och inte har några besparingar betalas arvodet av respektive kommun. Något över hälften av alla arvoden betalas av respektive kommun, den andra knappa hälften av huvudmannen. Ett "normalarvode" för en god man i ett ärende är cirka 11 000 kronor plus omkostnader per år.

Överförmyndarnämnden beslutade den 16 januari 2020 att höja "normalarvode" från 20 procent till 24 procent av prisbasbeloppet per år. Detta med anledning av att ett "normalärende" är mer komplicerat idag jämfört med för några år sedan. Beslutet syftar även till att skapa bättre förutsättningar för rekrytering av ställföreträdare och att de som engageras "håller ut".

Framtid

Regeringen har inlett en total översyn över lagstiftning och kontroll i syfte att modernisera regelverket för överförmyndare. En särskild utredare ska se över reglerna om gode män och förvaltare. Översynen syftar bland annat till att förbättra tillsynen på området, skapa bättre förutsättningar för att kompetenta personer ska ställa upp som ställföreträdare och stärka enskildas ställning och skydd. I slutändan handlar det om att de personer i vårt samhälle som är i behov av en ställföreträdare ska kunna lita på att de får den hjälp och det stöd som behövs. Uppdraget ska redovisas den 24 februari 2021.

Den gemensamma nämnden skapades 2007 för att öka samverkan och minska sårbarheten i ett viktigt och obligatoriskt uppdrag för våra kommuner. Den har varit mycket framgångsrik, och har klarat sitt uppdrag på ett mycket bra sätt.

Samtidigt, vad krävs i framtiden, krävs en ännu större samverkan mellan fler kommuner för att klara framtidens utmaningar med specialistkunskaper och allt högre administrations- och overheadkostnader?

Samhället, lagstiftningen och kontrollen i alla led blir mer och mer komplex. Det är också viktigt att värna om den lokala kännedomen på varje ort. Efter regeringens översyn får kommunerna ta ställning till den fortsatta utvecklingen.

Torsnet AB

Verksamhet

Sedan januari 2020 bedriver företaget handel inom bredband, fjärrvärme samt vatten och avlopp i Torsås Kommun vilket gör att företaget namnändras 2020-03-24 från Torsås Fjärrvärmenät AB till Torsnet AB.

Ekonomi

T51. Resultatsammanställning

	2018	2019	2020
Nettoomsättning, tkr	7 966	9 723	27 878
Res. eft. finans. poster, tkr	904	507	-1 525
Balansomslutning, tkr	16 943	98 389	161 999
Soliditet, %	78,4	14,0	7,5
Levererad värme, MWh	12 355	13 129	12 879
Antal leveranspunkter	231	230	240
Antal anställda	1	1	9

Viktiga händelser

2019-01-01 blev Torsås Fjärrvärmenät AB ett helägt kommunalt bolag då Torsås Kommun köper Södra Skogsägarnas Ek. För. andel i bolaget och ingår ett driftavtal för skötsel av pannanläggningen. Torsås Fjärrvärmenät AB tar från och med 2020-01-01 över VA-verksamheten från Torsås Kommun samt 2020-01-20 beslutar Torsås Kommunfullmäktige att ge bolaget i uppdrag att bli projektledare åt Torsås Kommun i deras 100 miljoners satsning på bredband åt alla på landsbygden. När fiberutbyggnaden är klar blir vi tjänsteleverantör av digitala tjänster inom bredband, telefoni och TV. Därmed får bolaget tre affärsområden; bredband, fjärrvärme och vatten och avlopp. Det tillsätts en heltidsanställd VD, ekonom, administratör, projektledare/säljare och fem VA-tekniker följer med i övergången från Torsås Kommun.

Bredband/fiber

Under 2020 har bredbandsutbyggnaden dragits igång och vi satte det första spadtaget i marken i december 2020 med stort pressuppbåd. Utbyggnaden kommer att bli i fem etapper varav den första etappen påbörjas i den sydöstra kommundelen, i närheten av Brömsebro. Vi har hittills fått in 558 anmälningar från permanentboende och 197 intresseanmälningar från fritidsboende.

Fjärrvärme

Under 2020 har vi anlitat ett externt företag som har hjälpt oss att se över våra fjärrvärmepannor och möjligheterna att minska våra kostnader. Stort underhåll och förbättringar har gjorts på bägge pannorna vilket förlänger livstiden på dem. Det har tagits fram en bränslestrategi för inköp av råvara med god uppföljning och mottagningskontroll av bränsleleveranserna. Terminalrutiner för lager av biobränsle, underhållsrutiner samt en underhållsbudget för tre år framåt har skapats.

Vatten och Avlopp

VA-kollektivet får varken gå med vinst eller förlust utan ska alltid ha ett nollresultat. VA-verksamheten är en monopol verksamhet som styrs av självkostnadsprincipen, vilket betyder att den helt finansieras av anslutna kunder genom VA-taxan. Under året har därför stort fokus lagts på att se över befintlig verksamhet och skapa nya ekonomiska rapporter för att kunna urskilja VA-verksamheten från övriga verksamhetsområden.

Under räkenskapsårets har Covid-19 drabbat världen med full kraft. Bolaget har påverkats och kommer att påverkas av denna pandemi i olika delar av verksamheten vilket innebär att det finns en risk för negativ finansiell påverkan.

Framtid

Utbyggnaden av bredbandsnätet i Torsås Kommun beräknas att pågå till 2023 och därefter ska Torsnet förmedla digitala tjänster inom bredband, telefoni och TV via Torsåsporten. Framöver kommer fler tjänster att kunna erbjudas via fiber-näten som exempelvis trygghetslarm och larmövervakning vilket vi ser som en positiv möjlighet för företaget att skapa nya intäkter. Risken är att inte tillräckligt många inser värdet av att ansluta sin fastighet och utnyttja tjänsterna som erbjuds.

Våra milda vintrar har en negativ påverkan på vår fjärrvärmeverksamhet och därför har en ny inköpsrutin tagits fram för att ha en bättre lageröversyn så att vi inte har ett för stort lager, vilket vi har dragits med tidigare år. Inom vatten och avlopp är den största riskfaktorn antalet vattenläckor som är svåra att förutse.

Vi har under 2020 investerat i ett nytt verksamhetssystem så att vi ska få bättre koll på vårt ledningsnät, både befintligt och nyinvesteringar, för att vi i framtiden bättre ska kunna planera underhåll som är en stor osäkerhetsfaktor.

TBAB/TFAB

Ekonomi

T52. Resultatsammanställning, TBAB

	2018	2019	2020
Nettoomsättning (tkr)	35 542	36 140	35 736
Res. efter finansiella poster (tkr)	-6 814	-805	-1 936
Rörelsemarginal (%)	neg	neg	2,9
Avkastning på eget kap (%)	neg	neg	neg
Balansomslutning (tkr)	234 852	231 979	243 713
Soliditet (%)	7,2	7,0	14,8
Medeltal anställda	7	7	7

T53. Resultatsammanställning, TFAB

	2018	2019	2020
Nettoomsättning (tkr)	47 865	50 263	602
Res. efter finansiella poster (tkr)	501	513	4 473
Rörelsemarginal (%)	9,7	10,0	68,1
Avkastning på eget kap (%)	3,9	3,8	44,6
Balansomslutning (tkr)	302 330	345 598	14 250
Soliditet (%)	4,3	3,9	71,4
Medeltal anställda	23	23	1

Viktiga händelser, TBAB

Försäkringar

Samtliga fastigheter i bolaget är försäkrade till fullvärde.

Reparationer- och underhåll

Under året har utförts reparationer- och underhåll. Bland de större underhållsåtgärderna kan nämnas:

- Fasadrenovering och utvändig målning av fastigheten på Bryggaregatan 1 i Bergkvara.
- Fasadrenovering och utvändig målning av fastigheten på Lunnagatan 3 i Torsås.
- Påbörjat installation av säkerhetsdörrar på Ängsgatan i Torsås.
- Byte av förrådstak på Ripgatan och Lärkgatan i Torsås.
- Fasadreparationer på Blomvägen i Söderåkra.
- Avslutat takbyte på Ängsgatan i Torsås.
- Färdigställt konverteringen från pelletseldning till uppvärmning med luft-vattenvärmepumpar vid Brobacken/Motellvägen i Söderåkra.

Uthyrningsläget

Uthyrningsläget har varierat under året. Hösten präglades av relativt hög vakansgrad och stor omflyttning inom beståndet. Detta har medfört höga renoveringskostnader främst under senare delen av året.

Hyresförändringar

Förhandlingarna om 2020 års hyror innebar en höjning med 2,1 procent från den 1 januari 2020.

OVK-besiktningar

Påbörjade besiktningar pausades under våren/sommaren med anledning av pandemin. Under vintern har dessa återupptagits igen. Målet är att komma helt i fas med detta under första halvåret 2021.

Radonmätningar

De 35 lägenheter som har förhöjda värden efter mätningen 2018–2019 har dessa efter åtgärder och ny mätning under vintern 2019–2020 minskat till 15. Dessa fastigheter har under hösten 2020 åtgärdats med bland annat installation radonsugar och förstärkt ventilation. Nya mätningar utförs under vintern 2020–2021.

Fastighetsvärdering

Fastighetsvärdering är gjord med hjälp av det internetbaserade programmet från Värderingsdata. Fastigheternas bedömda marknadsvärde överstiger bokfört värde. Ökningen är en förutsättning för att kunna finansiera framtida investeringar.

Nyproduktion och förvärv

Bolaget har under året tagit beslut gällande nyproduktion av 15 marklägenheter på Torshammarområdet i Torsås. Byggstart beräknas ske under våren 2021.

Under året har fastigheten Bryggaren 8 förvärvats från TFAB.

Viktiga händelser, TFAB

Bolaget har via en verksamhetsövergång, där personalen och fastighetsbeståndet övergått till Torsås kommun, endast i begränsad del bedrivit någon verksamhet.

En fastighet, Bryggaren 8, har sålts till Torsås Bostads AB per 2020-03-01.

Bolaget har haft kvar en anställd som på uppdrag av Torsås kommun slutfört projektet Bergkvara förskola och matsal.

Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås (RFET)

Ekonomi

T54. Resultatsammanställning (tkr)

	2018	2019	2020
Intäkter	4 958	4 208	3 303
Kostnader	-22 295	-21 956	-22 066
Avskrivningar	-1 015	-931	-882
Nettokostnader	-18 352	-18 679	-19 645
Bidrag	17 866	18 236	20 844
Finansiella intäkter	8	0	11
Finansiella kostnader	-2	-1	-2
Årets resultat	-480	-444	1 208

Viktiga händelser

Under början av året träffade och utbildade vi människor i vanlig ordning vilket är både roligt och utvecklande. I mars ändrades allt detta väldigt fort och vi precis som alla andra påverkades av Coronaviruset eller Covid-19.

Vi har utökat samarbetet med Nybro-Kalmar och Öland, benämnt RRSK (Räddningsregion Södra Kalmar län) med en gemensam operativ ledningsorganisation.

Kalmar Län tillsammans med Östergötland, Jönköping, Kronoberg och Blekinge har sedan tidigare valt att satsa på ett gemensamt operativt kluster som benämns RSÖS Räddningsregion Sydöstra Sverige. Vi har då en gemensam funktion som kallas regional IPF (inriktning och prioriteringsfunktion). Samordning, resursförsörjning, lägesbild vid stora händelser är några av uppgifterna. Denna samverkan fortgår och tenderar att bli allt djupare. Under slutet av året undertecknade alla samverkande räddningstjänster en avsiktsförklaring på den framtida samverkan.

För skydd & säkerhet och vår Säkerhetssamordnare så har 2020 i stort sett bara handlat om pandemifrågan och då i skarpt läge. Uppstart av stab i Emmaboda kommun som har drivits av tre personer under hela året. Vissa andra arbetssys-

slor har kunnat flikas in som POSOM, nätverk med Polisen, Exsam (nätverk med Säkerhetssamordnare med flera.). Vid årsskiftet flyttas Säkerhetssamordnartjänsten tillbaka över till Emmaboda kommun. Syftet med övergången är att effektivisera arbetet tillsammans med Folkhälsosamordnaren och ligga direkt under Kommunchefen. Vi tror det arbetet blir en framgångsfaktor.

Våra hembesök har vi fått ställa in tills vidare med tanke på Covid-19.

Vår tilltänkta nya station i Emmaboda har tagit nya steg mot byggnation. Kommunfullmäktige har beslutat om byggnation tillsammans med Regionen och Polisen. Förhoppningsvis kommer byggnationen igång under 2021.

Vi har färdigställt ett kallförråd samt en övningsplatta i Torsås intill nuvarande station. Det är mycket uppskattat och underlättar framförallt förrådshållningen och den externa utbildningen. Det innebär att vårt "gamla" övningsområde är överlämnat till Torsås kommun.

Framtid

Fortsatt arbete med ny station i Emmaboda. Förprojekteringen är klar och nu ligger projekteringen ute för upphandling. Både Regionen och Polisen är med som tänkta hyresgäster utöver Räddningstjänstförbundet.

Implementera nya fordon och nya metoder och arbetssätt för den operativa organisationen. En framskjuten enhet till Torsås är det tänkt att införas i början på 2021. Vi ska även påbörja upphandling av ny släckbil till Emmaboda stationen under 2021.

Utveckla samverkan i RRSK ett steg till enligt våra ambitioner för att stärka oss, minska sårbarheten och öka kompetensen. Öka samverkan i länet med övriga räddningstjänster och försöka få till ett gemensamt inre befäl. Förankra och utveckla IPF med de övriga samverkanslänerna och skapa rutiner för detta. Ett arbete för att kunna växla in i det stora samarbetet är att försöka få till en gemensam RCB funktion i Kalmar Län.

Kalmarregionens Renhållare (KSRR)

Verksamhet

KSRR har ansvar för insamling, transport och omhändertagande av hushållsavfall i medlemskommunerna Kalmar, Mörbylånga, Nybro, Oskarshamn och Torsås. Insamlingen sker dels genom fastighetsnära insamling hos kund, dels med transporter både i egen regi och via entreprenad. Dessutom genom att kund själv lämnar sitt grovavfall på återvinningscentraler (ÄVC).

I uppdraget ligger också att informera kring miljönytta och konsekvenser av avfall och avfallshantering. Det innebär bland annat att föreskriva hur insamling ska gå till, hur det ska sorteras och vad som händer med avfallet i nästa led. För att minimera miljöpåverkan ska KSRR aktivt arbeta för att hitta bra behandlingsalternativ.

Ekonomi

T55. Resultatsammanställning (tkr)

	2018	2019	2020
Intäkter	187 032	186 411	176 536
Kostnader	-161 430	-159 303	-163 431
Avsättningar, deponi Moskogen	-334	-1 524	
Avskrivningar	-23 733	-15 846	-13 100
Realisationsresultat anläggningar			94
Verksamhetens resultat	1 535	9 739	99
Finansiella intäkter	108	109	133
Finansiella kostnader	-1 077	-2 776	-2 592
Årets resultat	565	7 072	-2 360

Viktiga händelser

Under året har förbundet infört utdelning av röda påsar för restavfall till abonnenterna, vilket medfört en kostnadsökning på cirka 2,5 mnkr. Införandet var en direkt åtgärd för att kompensera statens skattehöjning på bärkassar i plast.

Den ökade förbränningskatten med 75 kronor per ton har också bidragit till en kostnadsökning för koncernen, cirka 3,0 mnkr.

Under våren togs beslut i samtliga kommuner om att från och med 2021 utvidga förbundet med ytterligare tre kommuner, Vetlanda, Sävsjö och Uppvidinge. Det har i samband med detta även beslutats om ett namnbyte av förbundet till Kretslopp Sydost.

Framtid

Högre förbränningskatt och därmed högre kostnader på marknaden för avsättning tillsammans med införandet av röda påsen, som under våren började distribueras ut till hushållen, har givit en högre kostnadsbild. Koncernen ser att med dessa kostnadsökningar tillsammans med den höga servicen som erbjuds via KSRR:s återvinningscentraler medför en utmaning för att behålla de senaste årens goda resultat.

KSRR ser ständigt över kostnadsbilden och arbetar kontinuerligt för att skapa effektivare processer för att hålla nere taxorna.

Utökningen från fem till åtta kommuner 2021 kommer under kommande år att ställa höga krav på hela organisationen för att integrera verksamheterna. Kostnader för profilering till det nya namnet Kretslopp Sydost och ökad information till abonnenterna kommer också att påverka resultatet.

Bostadsnära insamling

Medlemskommunerna i KSRR har sedan tidigare genomfört förberedande samråd med FTI AB i syfte att förbereda de nya förordningarna om bostadsnära insamling av förpackningar och returpapper. KSRR har bistått medlemskommunerna i dessa samråd.

Parallellt med detta har KSRR hållit förhandlingar med FTI AB i syfte att få ansvaret för insamlingen.

FTI har dock inte fått sin ansökan gällande tillståndspliktigt insamlingsystem för förpackningar (TIS) godkänd av Naturvårdsverket. Ärendet ska därför beredas igen och tidpunkten för införandet har skjutits upp från tidigare utsatt start. Koncernen ser sig som en naturlig part att kunna samla in detta material och resultattmässigt ses inte några risker då producentansvaret ger att detta ska vara kostnadsneutralt för koncernen.

Kalmarsunds Gymnasieförbund

Ekonomi

T56. Resultatsammanställning (tkr)

	2018	2019	2020
Intäkter	128 777	142 309	139 208
Kostnader	-577 134	-574 961	-580 059
Pensionskostnader m.m.	-25 085	-25 989	-35 746
Avskrivningar	-4 293	-7 015	-5 608
Nettokostnader	-477 735	-465 657	-482 204
Medlemsbidrag	423 091	454 834	477 430
Statsbidrag	33 293	17 595	18 963
Finansiella intäkter	0	2	14
Finansiella kostnader	-49	-73	-209
Årets resultat	-20 670	6 700	13 993

Viktiga händelser

I januari redovisade Kalmarsunds gymnasieförbund statistik gällande gymnasieexamen för åren 2014–2019. Redovisningen visar att elever har ökat sin måluppfyllelse varje år sedan 2014 till 2019, både vad gäller examensbevis och genomsnittlig betygspoäng. I mitten av vårterminen 2020 påbörjade förbundet sitt förebyggande och löpande arbete för att minska smittspridningen i samband med Covid-19. Detta innebar bland annat att de studerande fått sin utbildning genom distans- och fjärrundervisning från mars till juni. Från april möjliggjorde även förbundet för fler att arbeta hemifrån efter varje medarbetares individuella förutsättningar. Den 16 juni ändrades dock direktiven från regeringen och beslut kom om att återigen öppna upp gymnasieskolorna för att sedan återigen stänga ner gymnasieskolorna i slutet av året. I slutet av året beslutade även gymnasieförbundet om en lunchersättning för de elever som hade fjärrundervisning.

Ett flertal insatser och aktiviteter har genomförts med syfte att utveckla och förstärka både den yttre och inre organisationen. Under våren har personalpolitiska programmet och strategisk kompetensförsörjning följs upp av direktionen. Implementeringen har skett i olika gruppkonstellationer och även genom exempelvis genom dialoger, diskussioner och värderingsövningar. Under sommaren tog direktionen beslut om förbundets krisberedskapsplan. Syftet med planen är att klargöra roller, ansvar och uppgifter både före, under och efter en extraordinär händelse. Krisberedskapsplanen är styrande och ligger till grund för enheternas krisplaner som varje skolläring har ansvar för att ta fram.

I augusti beslutade direktionen att ansöka om två yrkeshögskoleutbildningar vid Axel Weüdelsskolan. Utbildningarna är "Processledare inom hållbar besöksnäring" och "IT Cloud and Infrastructure specialist". Omvärldsbevakning och kontakt med branschen visar på att det råder stor brist på processledare inom besöksnäringen och att det finns ett stort rekryteringsbehov generellt inom IT. Vidare har gymnasieförbundet utrett och beslutat om att starta en parallell utbildningsorganisation av ekonomiprogrammet på Jenny Nyströmskolan. Detta innebär en omfördelning av nuvarande utbildningsplatser inom ekonomiprogrammet på Stagneliuskolan till Jenny Nyströmskolan. En ny inriktning på VVS- och fastighetsprogrammet, ventilation lärling, har även beslutats av direktion på grund av ökat söktryck i samverkan med branschen. Inriktningen startar höstterminen 2021.

Framtid

Under det kommande decenniet ökar antalet 16–19 åringar inom medlemskommunerna, vilket innebär att den potentiella målgruppen till gymnasieskolan blir större. Enligt befolkningsprognosen i medlemskommunerna kommer antalet 16–19 åringar att öka med en procentuell ökning för ålderskategorin med cirka 16 procent fram till år 2029. Även trycket på platserna till vuxenutbildningarna har ökat. Axel Weüdelsskolan börjar bli trångbodd. Detta trots fjärrundervisningen till följd av pandemin under våren och sommaren. Nya lokaler och tillhörande kostnader ser därför ut att bli en utmaning redan under 2021 och de kommande åren.

En utav förbundets stora utmaningar både i närtid och framöver beror på det rådande läget avseende utbrottet av coronaviruset. Situationen innebär både organisatoriska, pedagogiska och ekonomiska utmaningar för en lång tid framöver. Det är exempelvis osäkert hur krisen kommer att påverka söktrycket gällande elever utifrån och därmed intäkter för interkommunala ersättningar. Organisatoriskt och pedagogiskt så är utmaningen, med längre perioder av fjärrundervisning, hur förbundet ska klara nuvarande elevers skolgång inom planerad läsårstid. En större utbildningsskuld, det vill säga elever som nödgas till en längre tids skolgång, kommer onekligen innebära ökade kostnader framöver.

En annan ekonomisk utmaning under den kommande perioden är pensionskostnaderna för lärarlönesatsningarna, lärarlönelyftet och karriärtjänster (Förstelärareformen). Visserligen har löneökningarna för satsningarna varit fullt finansierade av staten men det finns ingen kompensation för den ökning av pensionskostnaderna som satsningar faktiskt innebär.

Ekonomisk redovisning

Redovisningsprinciper.....	82
Resultaträkning	84
Balansräkning.....	85
Kassaflödesanalys	86
Notförteckningar.....	87

Redovisningsprinciper

Årsbokslutet är upprättat i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Förändrad redovisningsprincip finansiella anläggningstillgångar

Från och med år 2019 tillämpas LKBR vilket innebär återföring av tidigare uppskrivningar av finansiella anläggningstillgångar. Tidigare år (2012-2015) har uppskrivning gjorts av värdet på andelar i Kommuninvest ekonomiska förening med totalt 4,1 mnkr. Med anledning av att LKBR inte medger uppskrivning av finansiella anläggningstillgångar har uppskrivningen återförts vilket påverkar ingående balans i eget kapital per 2019-01-01 med -4,1 mnkr. Jämförelsetalen har inte justerats på grund av att arbetsinsatsen bedöms överstiga nyttan.

Förändrad redovisningsprincip värdering av finansiella placeringar

Den finansiella placering i Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltningsbolag klassificeras som omsättningstillgång och redovisas från och med 2019 till verkligt värde enligt LKBR 7:6. Ändringen har inneburit att placerade pensionsmedel ökat i värde med 2,5 mnkr under år 2020 samt att orealiserade förluster påverkat årets resultat med 2,0 mnkr. Den orealiserade förlusten har återförts vid beräkning av årets resultat efter balanskravsjusteringar. Jämförelsetalen i resultaträkningen har inte justerats.

Intäkter och kostnader

Den så kallade periodiseringsprincipen tillämpas så att intäkter och kostnader hamnar i rätt period. Detta innebär till exempel att försäljning av varor och tjänster redovisas vid leverans till kunden och hyresintäkter i den period som uthyrningen avser.

Kommunalskatten periodiseras och redovisas det år den beskattningsbara inkomsten intjänats av den skattskyldige. Värderingen av den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s prognos i cirkulär från december 2019.

Personalkostnader

Semesterlöneskuld och icke-kompenserad övertid för de anställda har redovisats som en kortfristig skuld. Periodens förändring har belastat resultaträkningen. De intjänade förmånerna har belastats med lagenliga arbetsgivaravgifter.

För arbetsgivaravgifter, särskilt löneskatt på pensionsavsättningar och utbetalningar betalar förvaltningarna internt till finansförvaltningen ett personalomkostnadspålägg på alla löneutbetalningar. För 2020 är PO-pålägget för hel-, deltids- och timanställda enligt kommunala avtal 39,48 procent och för förtroendevalda och uppdragstagare 31,42 procent.

Kapitalkostnader

Kapitalkostnaderna består av en rak avskrivning på anskaffningsvärdet på bokfört värde. Aktivering sker två gånger per år, 30 juni och 31 december, när investeringen tagits i bruk och beräknas på anskaffningsvärdet.

Avskrivningar av anläggningstillgångar görs efter bedömning av tillgångens nyttjandeperiod. En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgång görs. Tillgångstypen skrivs sedan av på den närmast lägre avskrivningstiden.

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller som innehas med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som en anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen ett basbelopp (år 2020: 47 300 kr). Följande nedanstående avskrivningstider tillämpas.

T57. Tillämpade avskrivningstider

	Antal år
Mark	0
Byggnader	33
Tekniska anläggningar	10-50
Datorer	3
Maskiner	5-10
Övriga inventarier	5-10

Komponentavskrivning

Torsås kommun påbörjade sitt arbete med införande av komponentavskrivningar på redan existerande anläggningstillgångar 2014. Objektet skall ha ett bokfört värde över 500 tkr.

Skillnaden i avskrivning ska vara 100 tkr per år om vi delar in i komponenter. Objektet skall ej vara äldre än från 2006. Kommunen arbetar framåtriktat enligt RKR rekommendationer och har använt senast föregående bokslut som utgångspunkt för fördelning på komponenter.

Lånekostnader

Lånekostnader belastar resultatet för den period de hänför sig till.

Jämförelsestörande post

Ingen under 2020.

Tillgångar och skulder

Kommunen tillämpar den så kallade försiktighetsprincipen vid värdering av tillgångar och skulder utom för vissa finansiella placeringar. Värdering av kortfristiga placeringen i Kalmar Läns pensionskapitalförvaltningsbolag sker till verkligt värde enligt LKBR 7:6, vilket innebär att orealiserade vinster och förluster påverkar kommunens resultat. Kommunens finansiella placering i Kalmar Läns pensionskapitalförvaltning (KLP) redovisas som en portfölj för pensionsförvaltning.

Placeringen innehåller både ränte- och aktierelaterade instrument och behandlas i redovisningen som en placering i en blandfond. Portföljen redovisas i balansräkningen som en omsättningstillgång.

Den preliminärt inbetalda löneskatten och fastighetsskatten för 2020 redovisas från och med 2015 som en fordran.

Exploateringsmark

Exploateringsmarken redovisas från och med 2012 som omsättningstillgång. Den har tidigare redovisats som anläggningstillgång.

Avsättningar och deponi

Avsättning för deponi uppgår till 7 751 tkr. En beräkning från Lönnbom VA-teknik i mars 2018 indikerar att det behöver göras ytterligare avsättning för att ha en avsättning om 8,6 mnkr år 2021 då sluttäckning beräknas genomföras. Under året har ingen ytterligare avsättning gjorts, men ett användande av medel har gjorts genom att massor för sluttäckning transporterats dit.

Särskild avtals-/visstidspension

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknad enligt RIPS. Pensionsskulden redovisas enligt den lagstadgade blandmodellen vilket innebär att all pensionsskuld äldre än 1997-12-31 bokförs inom linjen under ansvarsförbindelsen. Endast årets pensionsutbetalningar på denna skuld belastar resultaträkningen. Den skuld som uppkommit från och med 1998-01-01 belastar resultaträkningen fullt ut, vilket innebär att skulden årligen räknas upp med nyintjänad pension och ränta på befintlig pensionsskuld. Samtidigt räknas skulden ned med gjorda utbetalningar hänförliga till skulden som uppkommit från 1998-01-01. Den del av pensionsskulden från 2003 som ska utbetalas som individuell del har klassificerats som kortfristig skuld. De delar av intjänade pensionsavgifter som avser efterlevandeskydd och förmånsbaserad pension klassificeras som avsättning.

Hyres-/leasingavtal

Samtliga hyres- och leasingavtal bedöms som operationella.

Dokumentation redovisningssystemet

Ekonomiavdelningen har under 2013 tagit fram en dokumentation av kommunens redovisningssystem. Dokumentationen har uppdaterats 2016 i samband med uppgradering.

Hantering av risker förknippade med finansiella tillgångar och skulder

I kommunens ekonomireglemente antaget av kommunfullmäktige 2008-04-23 finns bland annat angivet hur kommunens lån ska behandlas. Lånerisken ska spridas både vad gäller fast och rörlig ränta samt löptider. Av den totala låneskulden får rörlig ränta uppgå till max 50 procent. Förlängning av befintliga lån och befintliga borgensåtaganden beslutas av kommunens ekonomichef.

Kommunen har vid bokslutsdatumet lån om 350 mnkr. Lånen har övertagits från Torsås Fastighets AB via gäldenärsbyte i samband med verksamhetsövergången.

De kommunala bolagens redovisning

De kommunala bolagens redovisning är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen, Bokföringslagen samt Bokföringsnämndens allmänna råd. Vid avvikelser i redovisningsprinciper mellan kommun och kommunala bolag är kommunens redovisningsprinciper vägledande för den sammanställda redovisningen. Inga väsentliga skillnader i redovisningsprinciper har identifierats.

Resultaträkning

T58. Resultaträkning (tkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2019	2020	2019	2020
Verksamhetens intäkter	1	148 700	129 467	219 378	222 568
Verksamhetens kostnader	2	-565 066	-560 715	-606 440	-635 223
Avskrivningar och nedskrivningar	3, 4	-9 678	-17 569	-31 020	-27 908
Verksamhetens nettokostnader		-426 044	-448 817	-418 083	-440 563
Skatteintäkter	5	288 324	284 667	288 324	284 667
Kommunal utjämning	6	132 523	168 722	132 523	168 722
Verksamhetens resultat		-5 197	4 572	2 764	12 826
Finansiella intäkter	7	13 438	5 523	12 305	4 895
Finansiella kostnader	8	-2 693	-5 650	-9 462	-9 439
Resultat före extraordinära poster		5 548	4 445	5 607	8 282
Årets resultat	10	5 548	4 445	5 607	8 282

T59. Budgetuppföljning resultaträkning (tkr)

	Budget 2020	Bokslut 2020	Av- vikelse
Nettokostnader	-416 535	-431 248	-14 713
Avskrivningar	-17 526	-17 569	-43
Verksamhetens nettokostnader	-434 061	-448 817	-14 756
Skatteintäkter	291 210	284 667	-6 543
Kommunal utjämning	151 526	168 722	17 196
Finansiella intäkter	3 259	5 523	2 264
Finansiella kostnader	-5 326	-5 650	-324
Resultat före extraordinära poster	6 608	4 445	-2 163
Extra ordinära intäkter	0	0	0
Extra ordinära kostnader	0	0	0
Årets resultat	6 608	4 445	-2 163

T60. Balanskravsresultat (Tkr)

	2020		
Årets resultat enligt resultaträkningen	4 445	Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
Reducering av samtliga realisationsvinster		Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
Återföring av realiserade vinster/förluster värdepapper	1 989	Summa Balanskravsresultat	6 434
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	6 434		

Balansräkning

T61. Resultaträkning (tkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2019	2020	2019	2020
<i>Tillgångar</i>					
<i>Anläggningstillgångar</i>					
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	3	239 138	484 658	776 588	811 947
Maskiner och inventarier	4	24 626	21 298	44 787	50 373
Övriga materiella anläggningstillgångar		0	729	0	729
Finansiella anläggningstillgångar	11	22 968	21 559	4 228	3 168
Summa anläggningstillgångar		286 732	528 244	825 603	866 217
<i>Omsättningstillgångar</i>					
Lager	12	10 639	4 780	12 312	5 458
Fordringar	13	41 707	44 317	69 318	55 579
Kortfristiga placeringar	14	66 811	68 679	66 811	68 679
Kassa och Bank	15	20 101	22 913	55 456	81 415
Summa omsättningstillgångar		139 258	140 689	203 897	211 131
Summa tillgångar		425 990	668 933	1 029 500	1 077 348
<i>Eget kapital, avsättningar och skulder</i>					
Eget kapital	16	195 968	197 407	202 781	204 705
Därav årets resultat	10	5 548	4 445	5 607	8 282
Därav resultatutjämningsreserv		0	0	0	0
Därav övrigt eget kapital		195 968	197 407	202 779	204 705
Justering Eget kapital		-4 109	-957	-3 681	0
Summa eget kapital		197 407	200 895	204 705	212 987
<i>Avsättningar</i>					
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	9	10 125	9 944	10 278	10 093
Andra avsättningar	17	8 382	7 751	12 605	12 758
<i>Skulder</i>					
Långfristiga skulder	18	119 489	350 805	343 445	714 148
Kortfristiga skulder	19	90 587	99 538	458 467	127 362
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		425 990	668 933	1 029 500	1 077 348
<i>Panter och ansvarsförbindelser</i>					
Panter och därmed jämförliga säkerheter		Inga	Inga	0	0
Ansvarsförbindelser	20				
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna		136 399	132 184	139 398	135 183
Övriga ansvarsförbindelser		611 417	302 565	211	209

Kassaflödesanalys

T62. Kassaflödesanalys (tkr)

		Kommunen		Koncernen	
	Not	2019	2020	2019	2020
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	10	5 548	4 445	5 607	8 282
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet					
Av- och nedskrivningar	3, 4	9 678	17 569	31 020	27 908
Gjorda avsättningar	9, 17	-480	-812	1 384	-32
Övriga ej likviditetspåverkande poster	16	0	-957	0	15 000
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		14 746	20 245	38 011	51 158
Ökning/minskning kortfristiga fordringar					
	13	12 275	-2 610	16 790	13 739
Ökning/minskning förråd och varulager	12	-7 025	5 859	-8 424	6 854
Ökning/minskning kortfristiga skulder	19	-5 044	8 951	-13 355	-331 104
Kassaflöde från den löpande verksamheten		14 952	32 445	33 022	-259 353
Investeringsverksamheten					
Investering i materiella anläggningstillgångar	3,4	-44 901	-378 505	-117 946	-84 583
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		143	118 015	163	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar	11			0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-44 758	-260 490	-117 783	-84 583
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån	18	30 000	354 000	83 435	368 750
Amortering av skuld	18	-750	-77 445	-3 750	-3 195
Kortfristiga placeringar	14	-13 294	-1 868	-13 294	-1 868
Ökning av långfristiga skulder	18	2 198	1 408	2 198	5 149
Minskning av långfristiga skulder	18	0	-45 238	0	0
Minskning av långfristiga fordringar	11	-2 982	0	0	1 059
Ökning av långfristiga fordringar		0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		15 172	230 857	68 589	369 895
Årets kassaflöde					
		-14 634	2 812	-16 172	25 959
Likvida medel vid årets början		34 735	20 101	71 628	55 456
Likvida medel vid årets slut		20 101	22 913	55 456	81 415

Notförteckningar

T63a. Notförteckningar (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
<i>Not 1 Verksamhetens intäkter</i>				
Försäljningsmedel	7 269	6 558	17 880	16 401
Taxor och avgifter	28 701	12 926	36 620	42 281
Hyror och arrenden	5 245	8 996	33 803	39 404
Bidrag	42 209	35 931	43 528	38 785
Försäljning av verksamhet och entreprenader	61 725	59 279	61 725	59 279
Försäljning exploateringsmark	379	59	379	59
Försäljning anläggningstillgångar	1 355	491	1 355	491
Övriga intäkter	1 817	5 227	24 089	25 868
Summa	148 700	129 467	219 379	222 568
<i>Not 2 Verksamhetens kostnader</i>				
Personal exklusive pensionskostnader	-336 022	-359 520	-386 097	-404 217
<i>Pensionskostnader</i>				
Pensionsutbetalningar inkl. förvaltningsavgifter	-7 152	-8 766	-7 342	-8 933
Särskild löneskatt	-2 849	-2 541	-3 206	-3 073
Förändring pensionsskuld	17 264	18 112	17 305	18 112
Pensionsförsäkring	-4 831	-3 517	-5 773	-5 358
Särskild löneskatt avsättning pensioner	127	82	127	82
Individuell del, inklusive löneskatt	-14 165	-14 800	-14 959	-15 596
Bidrag	-19 693	-23 596	-19 693	-23 596
Entreprenad och köp av verksamhet	-100 472	-88 385	-104 335	-92 718
Konsulttjänster	-5 706	-5 040	-6 390	-5 642
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	-40 235	-6 679	0	-7 243
Revisionskostnader	-113	-111	-332	-335
Skattekostnad			-1 551	-908
Övriga kostnader	-51 219	-65 954	-74 194	-85 798
Summa	-565 066	-560 715	-606 440	-635 223

T63b. Notförteckningar (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
<i>Not 3 Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar</i>				
Ingående anskaffningsvärden	240 105	254 202	860 590	928 489
Årets förändringar				
Förvärv av dotterbolag			7 342	
Årets aktiverade utgifter	14 097	370 156	24 338	61 914
Omklassificeringar	0	-45 074	36 516	17 234
Utrangeringar	0	-61 125	-297	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	254 202	518 159	928 489	1 007 637
Ingående avskrivningar	-69 222	-75 549	-225 742	-253 513
Förvärv av dotterbolag			-3 712	
Årets avskrivningar	-6 332	-13 141	-24 157	-21 966
Utrangeringar	5	0	98	
Utgående ackumulerade avskrivningar	-75 549	-88 690	-253 513	-275 479
Ingående nedskrivningar	-9 295	-9 295	-28 795	-28 795
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-9 295	-9 295	-28 795	-28 795
Pågående nyanläggningar				
Ingående balans	46 302	69 780	89 359	130 407
Förvärv av dotterbolag			121	
Utgifter under året	23 693	10 520	78 313	13 490
Under året gjorda omfördelningar	-215	-15 816	-37 386	-35 313
Utgående balans	69 780	64 484	130 407	108 584
Utgående restvärde enligt plan	239 138	484 658	776 588	811 947
<i>Not 4 Maskiner och inventarier</i>				
Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärden	52 313	59 029	92 344	108 376
Årets förändringar				
Förvärv av dotterbolag			334	
Årets aktiverade utgifter, utveckling	0	0	0	
Årets aktiverade utgifter, Inköp	6 717	8 349	16 166	20 604
Utrangeringar	0	-3 403	-468	
Omklassificeringar	0	-3 845		-9 076
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	59 030	60 130	108 376	119 904
Ingående avskrivningar	-31 518	-34 404	-57 270	-63 589
Årets förändringar				
- Förvärv av dotterbolag			-318	
- Avskrivningar	-3 346	-4 428	-6 831	-5 942
- Utrangeringar	460	0	830	
Utgående ackumulerade avskrivningar	-34 404	-38 832	-63 589	-69 531
Utgående restvärde enligt plan	24 626	21 298	44 787	50 373
Beräknad genomsnittlig nyttjandeperiod år	24	26		

T63c. Notförteckningar (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
<i>Not 5 Skatteintäkter</i>				
Skatteintäkter	291 203	291 476	291 203	294 476
Mellankommunal kostnadsutjämning	0	0	0	0
Slutavräkning föregående år	170	-1 730	170	-1 730
Slutavräkning innevarande år	-3 049	-5 079	-3 049	-5 079
Summa	288 324	284 667	288 324	284 667
<i>Not 6 Kommunal utjämning</i>				
Inkomstutjämningsbidrag	106 337	109 849	106 337	109 849
Kostnadsutjämningsbidrag	3 950	17 810	3 950	17 810
Kommunal fastighetsavgift	15 188	15 597	15 188	15 597
Strukturbidrag	0	0	0	0
Avgift för LSS-utjämning	-2 670	-4 054	-2 670	-4 054
Regleringsbidrag	4 979	7 272	4 979	7 272
Generella bidrag från staten	4 739	22 248	4 739	22 248
Regleringsavgift	0	0	0	0
Summa	132 523	168 722	132 523	168 722
<i>Not 7 Finansiella intäkter</i>				
Utdelningar	2 172	972	2 171	972
Räntor	798	975	850	1 061
Övriga finansiella intäkter	10 468	3 576	9 284	2 862
Summa	13 438	5 523	12 305	4 895
<i>Not 8 Finansiella kostnader</i>				
Räntekostnader	-1 004	-2 872	-7 773	-7 375
Ränta på pensionskostnader	-265	-190	-265	-190
Nedskrivning finansiella omsättningstillgångar*	0	0	0	0
Övriga finansiella kostnader	-1 424	-2 588	-1 424	-1 874
Summa	-2 693	-5 650	-9 462	-9 439

*Avser realiserade förluster värdepapper KLP.

T63d. Notföreteckningar (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
<i>Not 9 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser</i>				
Ingående avsättning	10 447	10 126	10 656	10 278
Pensionsutbetalningar	-643	-738	-662	-747
Nyintjänad pension	0	0	0	0
Ränte- och basbeloppsuppräknings	261	219	265	222
Förändring av löneskatt	-63	-35	-72	-36
Förändring avsättning pensionsförsäkring	0	-28	-5	-28
Förändring avsättning	123	400	96	404
Utgående avsättning	10 125	9 944	10 278	10 093
Aktualiseringsgrad (%)**	98%	98%	0	0
<i>Specifikation: Avsatt till pensioner</i>				
Särskild avtalspension/visstidspension	3 244	3 119	3 244	3 119
Ålderspension	5 890	5 576	6 029	5 715
Pension till efterlevande	992	1 249	1 005	1 259
AGF-KL	0	0	0	0
Summa	10 126	9 944	10 278	10 093
<i>**Den andel av personakterna för anställd personal som är uppdaterad med avseende på tidigare pensionsgrundande anställning.</i>				
Överskottsfonden Skandia (tkr)*	965	198		
<i>*RKR 17.1 Överskottsmedel kan uppstå i försäkringen. Hur överskottet beräknas framgår av försäkringsavtal. Överskottsmedel kan användas för premier, indexering av intjänade och utgående pensioner och avgångspensioner. Upplysning ska lämnas om storleken av överskottsmedel samt vilka förpliktelser som tryggats. Överskottsmedel kan och avses användas för att betala premier hos aktuell försäkringsgivare.</i>				
<i>Not 10 Årets resultat</i>				
Årets resultat enligt resultaträkningen	5 548	4 445	5 607	8 282
Synnerliga skäl				
Summa justerat resultat	5 548	4 445	5 607	8 282
<i>Not 11 Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Aktier och andra andelar i dotterbolag	18 200	18 200	0	0
Övriga aktier och andelar	4 762	3 359	4 222	3 162
Bostadsrätter	6	0	6	6
Summa	22 968	21 559	4 228	3 168
<i>Not 12 Förråd och lager</i>				
Förråd	0	186	0	186
Exploateringsmark	10 639	4 594	10 639	4 594
Råvaror och förnödenheter			1 673	864
Summa	10 639	4 780	12 312	5 458

T63e. Notförteckningar (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
<i>Not 13 Fordringar</i>				
Kundfordringar	6 846	3 147	19 236	8 203
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	21 366	26 182	24 142	29 229
Mervärdeskattefordringar	4 359	7 391	5 022	8 018
Statsbidragsfordringar	8 540	6 898	8 540	6 898
Övriga kortfristiga fordringar	596	699	12 378	3 231
Summa	41 707	44 317	69 318	55 579
<i>Not 14 Kortfristiga placeringar</i>				
KLP	66 693	68 559	66 693	68 559
Räntebärande värdepapper och fonder	118	120	118	120
Summa	66 811	68 679	66 811	68 679
Marknadsvärde	68 781	71 290	68 781	71 290
<i>Not 15 Kassa och bank</i>				
Kassa	12	4	12	4
Bank	19 534	22 849	54 889	81 351
Postgiro	555	60	555	60
Summa	20 101	22 913	55 456	81 415
<i>Not 16 Eget kapital</i>				
Ingående eget kapital	195 968	197 407	202 780	204 705
Justerat eget kapital	-4 109	-957	-3 682	
Justering obeskattade reserver	0	0		
Årets resultat	5 548	4 445	5 607	8 282
Summa eget kapital	197 407	200 895	204 705	212 987
Resultatutjämningsreserv				
Vid årets början	14 533	14 533	14 533	14 533
Avsatta medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0	0
Summa resultatutjämningsreserv	14 533	14 533	14 533	14 533
<i>Not 17 Andra avsättningar</i>				
Avsättning vid periodens ingång	8 540	8 382	10 843	12 605
Periodens avsättningar	-158	-631	2 046	187
Anspråktaget under perioden	0		-284	-34
Outnyttjat återfört	0		0	0
Summa	8 382	7 751	12 605	12 758
Avsättningar vid periodens utgång*	8 382	7 751	12 605	12 758

*Avser deponin Hallagårde. Täckning har påbörjats och slutförs 2021. Beräknat totalbelopp 8,6 Mnkr varav 8,06 Mkr finns avsatta och resterande belopp avsätts åren 2018-2021

T63f. Notförteckningar (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2019	2020	2019	2020
<i>Not 18 Långfristiga skulder</i>				
Ingående låneskuld	45 000	74 250	523 864	291 149
Nyupplåningar under året	30 000	354 000	83 435	368 750
Årets amortering	-750	-3 195	-316 150	-3 195
Långfristiga skulder	0	0	0	0
Skulder till kreditinstitut	0	0	291 149	656 704
Anslutningsavgifter VA Söder Bergkvara (47 år återstår)	45 239	-74 250	45 239	50 388
Investeringsbidrag	0	0	7 056	7 056
Summa	119 489	350 805	343 444	714 148
<i>Not 19 Kortfristiga skulder</i>				
Kortfristig del av skulder till kreditinstitut	206	152	329 168	5 957
Leverantörsskulder	21 525	16 311	35 965	22 817
Skatteskulder	12 009	14 287	12 442	14 818
Löneskulder inkl. semesterlöner	36 796	39 533	38 533	41 324
Övriga kortfristiga skulder	6 968	7 174	7 786	7 932
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	13 083	22 081	34 573	34 514
Summa	90 587	99 538	458 467	127 362
<i>Not 20 Ansvarsförbindelser*</i>				
Ingående ansvarsförbindelse pensioner	140 547	136 399	143 626	139 398
Årets förändringar på grund av ändrad RIPS ränta	0	0	0	0
Årets förändring	-4 148	-4 215	-4 228	-4 215
Utgående ansvarsförbindelse pensioner	136 399	132 184	139 398	135 183
Aktualiseringsgrad (%)**	98 %	98 %	0	0
Övriga ansvarsförbindelser				
Borgensförbindelser för kommunägda företag	603 410	294 560	0	0
SBAB, 40% av låneskulden	7	5	7	5
Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås KF§34/07	8 000	8 000	0	0
Fastigo ansvarsbelopp	0	0	204	204
Summa	611 417	302 565	211	209

*Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna och som inte heller har täckning i pensionsstiftelses förmögenhet.

**Den andel av personakterna för anställd personal som är uppdaterad med avseende på tidigare pensionsgrundande anställning.



Definitioner

Aktivitet

En handling som bidrar till att uppfylla nämndens åtaganden. Aktiviteter ska vara konkreta, ansvarsfördelade och tidsatta.

Effektiv organisation

Hur kommunkoncernen ska genomföra sitt uppdrag. Perspektivet "Medarbetare" omfattar satsningar för att tillgodose behovet av kompetens; perspektivet "Ekonomi" åtgärder för att säkerställa ekonomi i balans; perspektivet "Processkvalitet" utveckling av arbetsmetoder så att resurser och tillgänglig tid används på bästa sätt.

Hållbar utveckling

Hållbar utveckling tillfredsställer dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillgodose sina behov. Den består av tre delar: *Sociala värden*; att bygga ett samhälle där grundläggande mänskliga behov uppfylls. *Miljömässiga värden*; att bevara vattnens, jordens och ekosystemens produktionsförmåga och inte äventyra naturen och människans hälsa. *Samhällsekonomiska värden*; att hushålla med mänskliga och materiella resurser på lång sikt.

Indikatorer

Indikatorerna används för att bedöma om det uppsatta strategiska målet är på väg att nås. De ska tillsammans fänga bredden i ett strategiskt mål. Indikatorerna nivåas med styrtal som visar den resultatnivå som ska uppnås.

Smarta indikatorer. Indikatorerna ska vara Specifika, Mätbara, Accepterade, Realistiska, Tidsatta och Ansvarsfördelade.

KKiK

Kommunens Kvalitet i Korthet (KKiK) är ett verktyg för att jämföra kommuner med varandra och beskriva kommunernas kvalitet ur ett medborgarperspektiv. KKiK drivs av Sveriges Kommuner och Landsting.

Ärligen undersöks kommunens kvalitet ur fem perspektiv: Tillgänglighet, Trygghet, Information och delaktighet, Effektivitet samt Kommunen som samhällsutvecklare.

Resultaten kan ge ett bra stöd för våra förtroendevalda att få en sammanfattande översiktlig bild av kommunens kvalitet i jämförelse med andra kommuner. Redovisningen är även ett bra underlag i dialogen med invånarna.

Kommunkoncernen

Gemensamt begrepp för Torsås kommuns förvaltningar och samt de av Torsås kommun ägda bolag och delägda kommunalförbund. De leds av kommunala nämnder respektive bolagsstyrelser. Tjänstemannaorganisationen leds av kommunchefen.

Nyckeltal

Mått som löpande visar om utvecklingen följer upprättad plan; kan avse resultat, volym och kvalitet.

Organisationens värden

Värdeorden bildar en grund för vad som ska känneteckna kommunkoncernens medarbetare i mötet med invånare, brukare och kunder, och mot varandra. Arbete med att ta fram en kommunövergripande värdegrund pågår.

Resultatstyrning

Att i förväg bestämma resultatet, ange vad som ska uppnås; beskriva den förväntade effekten och med den utgångspunkten planera för vad som måste göras för att nå dit.

Ekonomistyrningsverkets definition: Styrssystem som innebär att mål anges, att resultatet följs upp och/eller utvärderas samt att bedömningar görs beträffande vilka åtgärder som behöver vidtas.

Resultatstyrning handlar i stor utsträckning om att återrapportera uppnådda resultat, dels därför att återrapportering i sig kan bidra till att målen uppnås, dels därför att den information som tas fram kan ge en bild av eftersatta områden, som behöver prioriteras. Alternativt kan resultatinformation peka ut sådana områden där insatser inte längre behövs.

SALSA

SALSA är en statistisk modell som jämför kommuners och skolors betygsresultat. Det betyder att kommunernas och skolornas resultat räknas fram genom att de faktiska betygsresultaten sätts i relation till ett antal bakgrundsfaktorer. Det är föräldrarnas utbildningsnivå, andel elever födda i Sverige med utländsk bakgrund, andelen elever födda utomlands och fördelningen pojkar/flickor som utgör bakgrundsfaktorerna. Störst betydelse för resultaten i modellen har föräldrars utbildningsnivå.

Service deklaration

Beskriver i förväg en tjänst och dess omfattning för brukare/kund. Erfarenheten är att den som har en realistisk förväntan ofta blir mer nöjd med tjänsten. (I en del organisationer används begreppet tjänstegaranti).

Strategisk inriktning

Kommunfullmäktiges plan för mandatperioden, som utifrån hållbar utveckling och effektiv organisation anger politiska prioriteringar med de strategiska mål som ska uppnås.

Strategiska mål

Politiskt prioriterade mål för mandatperioden (fyra år).

Styrssystem

Metod för att samordna styrningen inom kommunkoncernen.

Styrtal

Den nivå som enligt planen ska uppnås vid en viss tidpunkt för ett processmål, indikator eller nyckeltal.

Verksamhetsberättelse

Årsredovisning från en nämnd eller bolagsstyrelse. Visar årets resultat i förhållande till uppsatta mål och gjorda åtaganden.

Verksamhetsplan för nämnder och bolagsstyrelser

Nämnders och bolagsstyrelsernas planering för ett verksamhetsår. Utgår från strategiska mål, kommunkoncernens årsplan och nämndens/styrelsens uppdrag. Varje nämnd och bolagsstyrelse gör åtaganden utifrån den sociala, miljömässiga och ekonomiska dimensionen inom hållbar utveckling och inom alla perspektiv under en effektiv organisation. I verksamhetsplanen ska balans mellan perspektiven eftersträvas. Verksamhetsplanen innehåller vad som ska uppnås (nämndens/styrelsens beslut). Förvaltnings- eller bolagsledning avgör hur det ska utföras.

Vision

Ledstjärna, anger gemensam färdriktning, ska genomföra all verksamhet och vara en kraft för att uppnå önskat tillstånd.

Årsplan

Kommunfullmäktige fastställer i november kommunkoncernens årsplan för nästa kalenderår. Visionen, den fyraåriga strategiska inriktningen, styrdokumentet och omvärldsfaktorer är utgångspunkt för framtagandet av årsplanen. Årsplanen indelas i hållbar utveckling, effektiv organisation samt ekonomisk plan. Under hållbar utveckling beskrivs strategiska mål för hållbar utveckling samt syftet med kommunkoncernens övergripande verksamhetsprocesser. Under effektiv organisation beskrivs strategiska mål för en effektiv organisation samt perspektiven processkvalitet, medarbetare och ekonomi.

Årsredovisning

Visar årets resultat i förhållande till uppsatta mål, följer strukturen i årsplanen. Årsredovisningen innehåller en bedömning av hur koncernen närmar sig de fyraåriga strategiska målen. Indikatorerna utgör ett underlag för bedömning av måluppfyllelse. Analys visar varför resultaten ser ut som de gör. Årsredovisningen byggs upp successivt genom delårsrapport per 31 augusti med måluppfyllelse. Under löpande år sker ekonomiska månadsuppföljningar.

Åtagande

Åtaganden anger vad nämnden/bolagsstyrelsen i sin verksamhetsplan åtar sig att genomföra för att bidra till att kommunen uppnår strategiska mål. Åtagandena är en grundbult i resultatstyrningen. De ska vara så tydligt formulerade att det går att bedöma om de är utförda eller inte. De ska vara tydliga, ansvarsfördelade, kvantifierbara och tidsatta (TAKT).

Ordlista

Anläggningstillgångar

Fast och lös egendom för stadigvarande bruk.

Använda medel

Visar årets bruttoavtappning av rörelsekapital, det vill säga alla poster som har minskat omsättningstillgångarna respektive ökat de kortfristiga skulderna.

Avskrivningar

Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångarnas bokförda värde motsvarande beräknat slitage.

Balansräkning

Beskriver kommunens finansiella ställning på bokslutsdagen. Visar hur kommunen har använt sitt kapital (tillgångar) respektive hur kapitalet har anskaffats (skulder och eget kapital).

Budgetavvikelse

Över- eller underskott i förhållande till budget.

Eget kapital

Skillnaden mellan tillgångar och skulder.

Extraordinära poster

Poster som saknar klart samband med kommunens ordinarie verksamhet. De kan inte heller förväntas inträffa ofta eller regelbundet och ska uppgå till väsentliga belopp.

Finansnetto

Räntetäkter minus räntekostnader.

Finansieringsanalys

Visar hur årets drift-, investerings- och låneverksamhet med mera har påverkat rörelsekapitalet.

Internränta

Intern ersättning för det kapital som nyttjas av verksamheterna.

Investering

Anskaffning av anläggningstillgångar.

Jämförelsestörande poster

Icke extraordinära poster, som bör elimineras för att uppnå jämförbarhet över tiden. Några exempel är nedskrivningar, reavinst/förlust vid försäljning av anläggningstillgångar, förändringar och omstrukturering av verksamheter, inlösta borgensåtaganden med mera.

Kapitalkostnad

Benämning för internränta och avskrivning.

Kortfristiga fordringar

Fordringar som förfaller inom ett år.

Kortfristiga skulder

Skulder med en återbetalningstid inom ett år.

Likviditet

Betalningsberedskap på kort sikt.

Likvida medel

Medel i kassa, på bank och postgiro i värdepapper på penningmarknad.

ORDL

Långfristiga fordringar

Fordringar som förfaller till betalning senare än ett år från balansdagen.

Långfristiga skulder

Skulder med en återbetalningstid på över ett år.

Nettoinvesteringar

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag.

Nettokostnader

Driftkostnader efter avdrag för intäkter.

Omsättningstillgångar

Lös egendom som inte är anläggningstillgång.

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter till rätt redovisningsår.

Resultaträkning

Visar årets finansiella resultat och visar hur det uppkommit. Det egna kapitalets förändring kan också läsas ut av balansräkningen.

Sammanställd redovisning

”Koncernbokslut” upprättat i enlighet med gällande redovisningsprinciper.

Soliditet

Eget kapital i förhållande till de totala tillgångarna, det vill säga graden av självfinansierade tillgångar. Visar betalningsförmågan på lång sikt.

Tillförda medel

Visar årets bruttotillskott till rörelsekapitalet, det vill säga alla poster som har ökat omsättningstillgångarna respektive minskat de kortfristiga skulderna.

Årets resultat

Skillnaden mellan årets intäkter och kostnader.

I S T A





Torsås
kommun

Box 503, 385 25 Torsås
Telefon: 0486-331 00, fax: 0486-331 05
E-post: info@torsas.se, hemsida: www.torsas.se
Producerad av Ekonomiavdelningen under våren 2021
Grafisk formgivning: Webb&Form, foto Visit Torsås, Johan Blomqvist.

Vill du veta mer eller beställa fler exemplar av årsredovisningen, kontakta kommunledningsförvaltningen, ekonomiavdelningen, telefon 0486-331 00, eller hämta den som pdf-fil på www.torsas.se/arsredovisning.