



Torsås
kommun



Årsredovisning 2021



Innehåll

Inledning

Den kommunala koncernen.....	4
Översikt verksamhetens utveckling	5
Inledning och måluppfyllelse	6
Kommunstyrelsens ordförande har ordet	8
Så användes skattepengarna.....	10
Agenda 2030 – Globala mål för hållbar utveckling	11
Kommunens Kvalitet i Korthet	14

Verksamhetsberättelse

Kommunstyrelsen	18
Bygg- och miljönämnden	20
Tekniska nämnden.....	22
Socialnämnden.....	26
Bildningsnämnden	32
Revisionen.....	38
Överförmyndarnämnden.....	39
Torsås Bostads AB	40
Torsnet AB	41
Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås (RFET).....	42
Kretslopp Sydost	43
Kalmarsunds Gymnasieförbund	44

Förvaltningsberättelse

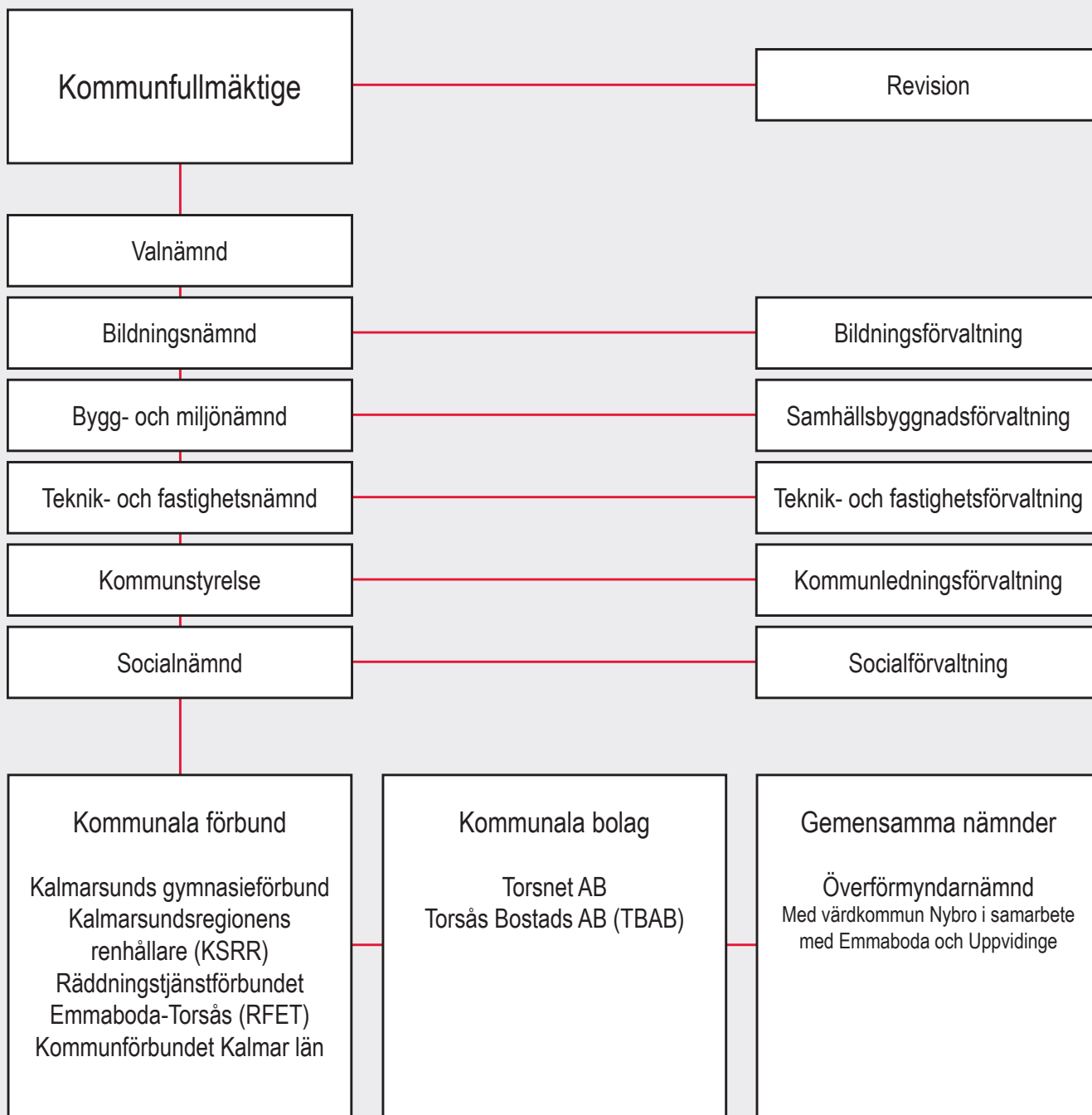
Viktiga förhållanden för resultat och ställning	46
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	48
Mål och uppdrag	48
Strategiska mål	50
Indikatorer.....	52
Uppdrag per nämnd.....	54
Finansiell analys	68
Händelser av väsentlig betydelse.....	74
Förväntad utveckling	75
Väsentliga personalförhållanden	76
Driftredovisning.....	90
Investeringsredovisning.....	92
Drift- och investeringsredovisningens uppbyggnad	94
Sammanställd redovisning	95

Ekonomisk redovisning

Redovisningsprinciper	98
Resultaträkning.....	100
Balansräkning.....	101
Kassaflödesanalys.....	102
Notförteckning	103

Övrigt

Definitioner	110
Ordlista	112



Översikt verksamhetens utveckling

T1. FEMÅRSÖVERSIKT

	2017	2018	2019	2020*	2021
<i>Allmänt</i>					
Antal invånare	7 083	7 098	7 123	7 149	7 112
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)	395,2	408,2	426,0	448,8	444,9
Därav personalkostnader (mnkr)	342,3	322,8	336,0	359,5	384,6
Nettoinvesteringar (tkr)	41,4	43,7	44,9	72,8	56,0
<i>Resultat</i>					
Årets resultat (mnkr)	8,1	0,8	5,5	4,4	17,2
Årets resultat exkl. orealiserade vinster/förluster (mnkr)	8,1	0,8	0,2	6,4	9,4
<i>Tillgångar och skulder</i>					
Tillgångar (mnkr)	379,5	398,6	430,1	668,9	718,0
Per invånare (tkr)	53,6	56,2	60,4	93,6	101,0
Avsättningar och skulder	184,4	202,7	228,6	468,0	499,9
Per invånare (tkr)	26,0	28,6	32,1	65,5	70,3
Eget kapital (mnkr)	195,1	196,0	201,5	200,9	218,0
Per invånare (tkr)	27,5	27,6	28,3	28,1	30,7
Långfristiga skulder	61,6	88,0	119,5	350,8	357,2
Per invånare	8,7	12,4	16,8	49,1	50,2
<i>Finansiering</i>					
Skatteintäkter (mnkr)	278,5	282,1	288,3	284,7	299,3
Kommunal utjämning (mnkr)	118,6	123,7	132,5	168,7	174,5
Övriga intäkter (mnkr)	7,0	8,3	13,4	5,5	15,0
Summa	404,0	414,1	434,2	458,9	488,8
<i>Nyckeltal</i>					
Nettokostnadsandel (%)	98,0	99,8	98,7	98,6	96,4
Likviditet (%)	155,0	152,5	153,7	141,3	124,0
Soliditet exkl. pensionsskuld (%)	51,4	49,2	46,9	30,0	30,4
Soliditet inkl. pensionsskuld (%)	14,2	13,9	15,1	10,3	12,7
Självfinansieringsgrad (%)	55,7	16,4	41,9	30,2	64,8
Självfinansieringsgrad exkl. fiber (%)				35,4	162,5

*Verksamhetsövergång av TFAB till ny förvaltning i kommunen påverkar nyckeltalen.

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 sjuttonde året i rad redovisar Torsås kommun ett överskott. Årets resultat uppgår till 17,1 mnkr, men består även i år av en förändring i form av orealiserade vinster/förluster värdepapper. Så balanskravsresultatet visar det justerade resultatet hur skattemedlen används. Där framgår att det justerade resultatet är 9,4 mnkr.

En orsak till överskottet är det ökade skatteunderlaget (elva miljarder till kommunsverige) och för Torsås kommun nio miljoner mer än bedömningen i början av året. Prognoserna har justerats upp successivt under året vilket gjort det svårt för kommuner att planera för detta. I december 2020 beräknades skatteunderlaget öka med 1,7 procent, men vid avstämningen blev ökningen 2,1 procent. Beräkningen av skatteunderlaget för 2021 beräknades på en ökning om 2,5 procent, men prognosen i december 2021 visar på en ökning om 4,6 procent.

Under året har det även varit ökat finansnetto och ökade statsbidrag. Ofta har statsbidragen kommit med kort framförhållning och också väldigt sent på året, vilket gjort det svårt att planera.

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 64,8 procent samt ett värde på 41,8 procent över en femårsperiod, och målet att självfinansiera investeringar med minst 50 procent exklusive fibreringen av landsbygden har nästan uppnåtts över en femårsperiod med 47,3 procent då åren 2020 och 2021 justerats.

Det finansiella målet att nettokostnadsandelen ska understiga 98 procent har uppnåtts, med ett utfall om 96,4 procent.

T2. BALANSKRAVSRESULTAT (TKR)

	2021
Årets resultat enligt resultaträkningen	17 158
Reducering av samtliga realisationsvinster	-1 583
Återföring av orealiserade vinster/förluster värdepapper	-6 158
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	9 385
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
Summa Balanskravsresultat	9 385

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 2021 visar att huvuddelen mål antingen är påbörjade eller uppnådda. Men även att pandemi har påverkat möjligheterna att kunna arbeta och uppfylla målen, då fyra av målen fått "Coronapausas".

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

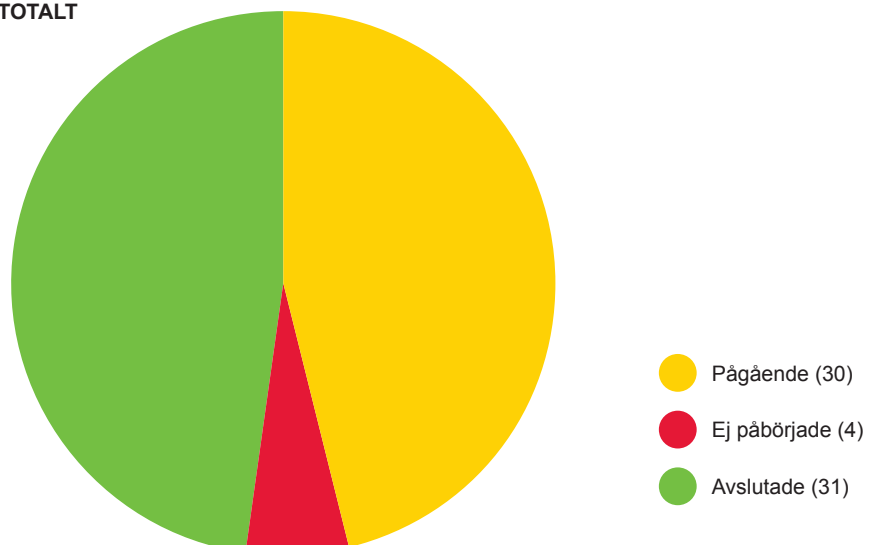
Enligt kommunallagen ska kommunen varje år bedöma om lagens krav på god ekonomisk hushållning uppfylls. Torsås kommun uppfyller för 2021 kraven på ett överskott om två procent, och justerat för orealiserade vinster i värdepapper ger det ett överskott beräknat på skattemedlen om två procent. Med en stark 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.

Finansiellt perspektiv

Verksamhetsperspektiv

Perspektiv: Måluppfyllelse	Perspektiv: Resursutnyttjande	Perspektiv: Generation
-------------------------------	----------------------------------	---------------------------

D1. MÅLUPPFÖLJNING KOMMUNEN TOTALT



KS ordförande har ordet



Ett år av kommunal verksamhet är svårt att sammanfatta. Det stora och viktigaste som händer är i vardagens alla små aktiviteter som så ofta förbises när de stora händelserna ska summeras. Det är ändå där jag vill börja och rikta mitt tack till alla de medarbetare och samarbetspartners som bidragit till årets samlade resultat av välfärd, samhällsutveckling och myndighetsutövning.

Något av allt det som skett i kommunen finns att utläsa i årets bokslut och i avsnittet om årets viktigaste händelser på sidan 74.

Trots stora omvälvande händelser i omvärlden som påverkar oss starkt under det gångna året och inför framtiden står vi ändå här rakryggade med en liten välskött kommun som med sjutton års positiva resultat och förmåga till samarbete och ledning står väl rustat att möta framtiden i både med- och motvind.

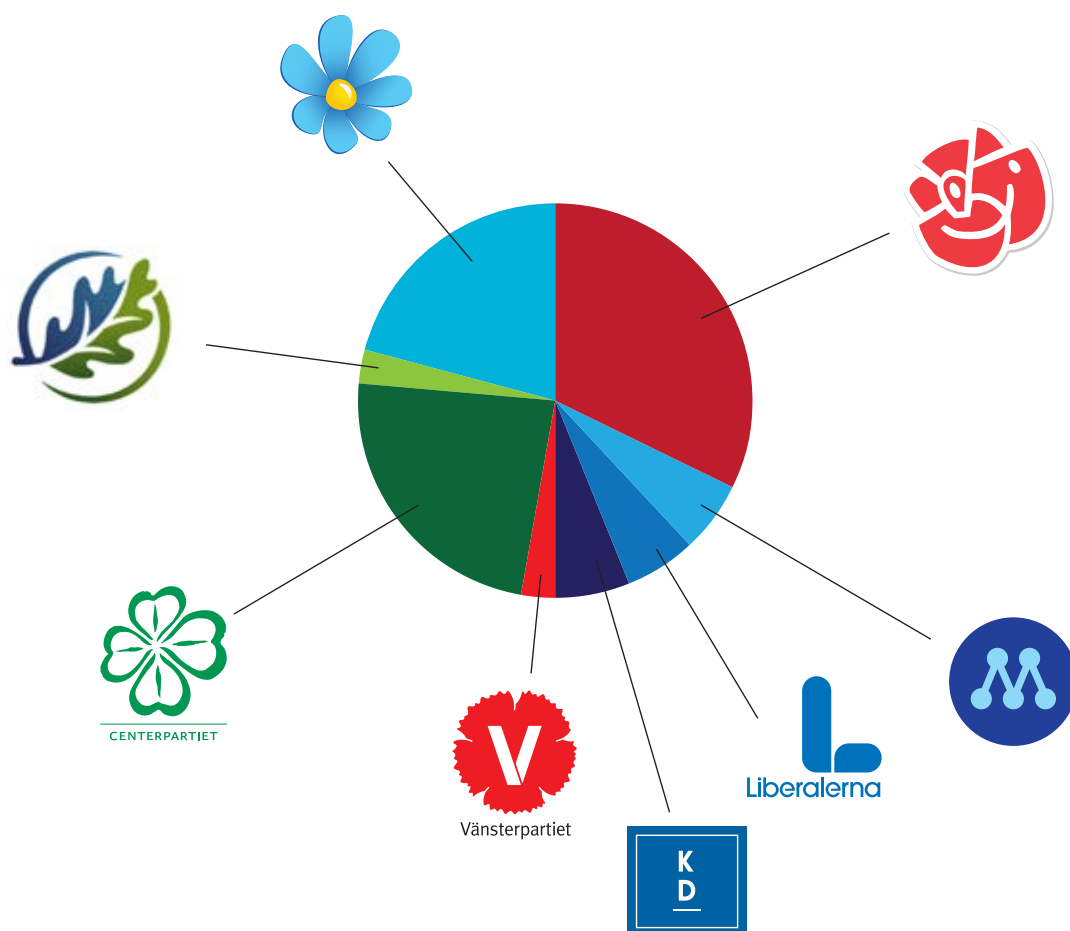
Henrik Nilsson Bokor
Kommunstyrelsens ordförande

“

Det stora och viktigaste som händer är i vardagens alla små aktiviteter som så ofta förbises när de stora händelserna ska summeras.

T3. POLITISK MANDATFÖRDELNING 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



Så användes skattepengarna

Under 2021 betalade varje invånare i Torsås kommun i genomsnitt 42 090 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 24 536 kronor per invånare. Totalt fördelades det följaktligen 66 626 kronor per person som var skriven i kommunen den 1 november året innan 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 under-visning för elever i år 7–9.

Gymnasieskola och vuxenutbildning

Korrespondensgymnasiet i Söderåkra där cirka 530 elever studerar på Samhällsvetenskapsprogrammet, Naturvetenskapsprogrammet, Humanistiskt program och Ekonomiprogrammet bedrivs av Kalmarsunds gymnasieförbund.

Individ- och familjeomsorg

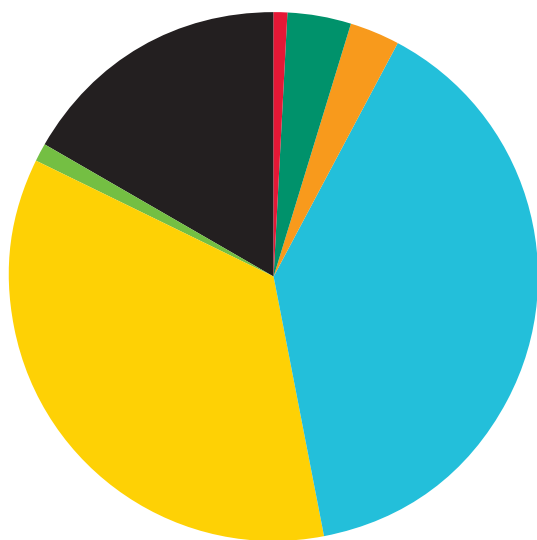
Individ- och familjeomsorgen (IFO) ansvarar för ekonomiskt bistånd, råd, stöd och insatser vid missbruk och beroende, familjerätt samt råd och stöd och insatser till barn, ungdomar och deras familjer.

Vård och omsorg

Verksamheten inom äldreomsorgen består av särskilda boendeformer, hemtjänst, korttidsplatser samt träffpunkter. Totalt finns det 72 särskilda boendeplatser och två enheter Maria-hemmet 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.

Övrigt

Kommunen har genom verksamhetsövergång fastighetsförvaltningen i egen kommunal regi från och med år 2020, och ansvarar även för skötsel av gator, vägar och parker, kollektiv- och färdtjänsttrafik vilket administreras av Kalmar Läns Trafik, räddningstjänst där kommunen har ett förbund med Emmaboda kommun och fritidsverksamhet i form av till exempel fritidsgårdar, padelbana 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.....	1,2 %
● Infrastruktur och skydd m.m.	4,0 %
● Kultur och fritid.....	3,2 %
● Pedagogisk verksamhet	39,6 %
Fastighetsförvaltning	-0,8 %
● Vård och omsorg	36,2 %
● Särskilt riktade insatser	0,5 %
Affärsverksamhet.....	-0,4 %
● Gemensamma kostnader (admin, it, kost m.m.).....	16,5 %

Agenda 2030 – Globala mål

Agenda 2030 är en handlingsplan för omställning till ett hållbart samhälle för alla. Den har 17 mål med 169 underliggande delmål som ska vara uppfyllda till 2030. Målen är integrerade och odelbara det krävs framgång inom samtliga områden för att målen ska kunna uppfyllas. Nyckeltal utifrån Agenda 2030 ger kommunen en möjlighet att kunna jämföra med andra kommuners resultat samtidigt som den visar nuläget och omställningen till en hållbar framtid.

T4. AGENDA 2030 – GLOBALA MÅL FÖR HÅLLBAR UTVECKLING

	2019	2020	2021
	Mål 1 Ingen fattigdom		
	Invånare 0–19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%)	8,3	10,6
	Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen	0,5	0,7
	Mål 2 Ingen hunger		
	Invånare med fetma, andel (%)	16	16
	Ekologiskt odlad åkermark, andel (%)	2,2	2,1
	Mål 3 Hälsa och välbefinnande		
	Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)	65	66
	Medellivslängd kvinnor, år	82,9	83,6
	Medellivslängd män, år	79,5	77,8
	Invånare 16-84 år med gott psykiskt välbefinnande, andel (%)	83,0	84,0
	Fallskador bland personer 65+, 3-årsm, antal/100 000 inv	3 380	3 260
	Antibiotikaförsäljning kommun, recept/1000 inv	281,9	227,8
	Mål 4 God utbildning för alla		
	Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	..	85,4
	Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	75,0	83,0
	Elever i år 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)	.	85,1
	Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	64,3	67,1
	Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	76,8	
	Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)	28,2	29,1
	Mål 5 Jämställdhet		
	Heltidsarbetande månadsavlönade, kommun, andel (%)	59	64
	Föräldrapenningdagar som tas ut av män, andel av antal dagar (%)	31,4	31,7
	Tillfälliga föräldrapenningdagar (VAB) som tas ut av män, andel av antal dagar (%)	35,5	38,0
	Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, andel (%)	76,8	79,3

	2019	2020	2021
	Mål 6 Rent vatten och sanitet		
	Vattentäkter med vattenskyddsområde, andel (%)	100,0	100,0
	Sjöar med god ekologisk status, andel (%)	-	-
	Vattendrag med god ekologisk status, andel (%)	0	0
	Grundvattenförekomster med god kemisk och kvantitativ status, andel (%)	66,7	66,7
	Mål 7 Hållbar energi för alla		
	Elavbrott, genomsnittlig avbrottstid per kund (SAIDI), minuter/kund	127	230
	Fjärrvärmeproduktion av förnybara energikällor inom det geografiska området, andel (%)	100,0	-
	Slutanvändning av energi totalt inom det geografiska området, MWh/inv	23	-
	Mål 8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt		
	Bruttoregionalprodukt (BRP), kronor/invånare	217 123	-
	Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	7,2	-
	Långtidsarbetslöshet 25-64 år, andel (%) av befitliga	3,9	3,9
	Förvärvsarbetande invånare 20-64 år, andel (%)	79,1	78,8
	Mål 9 Hållbar industri, innovationer och infrastruktur		
	Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)	42,2	43,0
	Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	-	-
	Befolkning i kollektivtrafiknära läge, andel (%)	46,8	-
	Mål 10 Minskad ojämlikhet		
	Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	-	32
	Förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, vistelsetid 4-6 år, andel (%)	46,2	31
	Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	-	92
	Mål 11 Hållbara städer och samhällen		
	Demografisk försörjningskvot	0,98	0,99
	Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)	20,7	21,3
	Utsläpp till luft av kväveoxider (NOx), totalt, kg/inv	17,1	-
	Utsläpp till luft av kväveoxider (NOx), totalt, kg	121 551	-
	Utsläpp till luft av PM2.5 (partiklar <2.5 mikrom), kg/inv	3,60	-
	Utsläpp till luft av PM2.5 (partiklar <2.5 mikrom), kg	25 649	-
	Mål 12 Hållbar konsumtion och produktion		
	Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person	613	635
	Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)	41	36
	Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	29	-

	2019	2020	2021
	Mål 13 Bekämpa klimatförändringarna		
	Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv/inv.	6,61	
	Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv	47 082	
	Miljöbilar i kommunorganisationen, andel (%) (-2020)	37,5	28,4
	Miljöbilar, andel av totalt antal bilar i det geografiska området, (%) (-2020)	14,2	14,6
	Fossiloberoende personbilar, andel av totalt antal bilar i det geografiska området (%)		9,5
	Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel (%)		22,1
	Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv	854,4	780,4
	Mål 14 Hav och marina resurser		
	OBS! Nyckeltal för mål 14 saknas för kommuner.		
	Mål 15 Ekosystem och biologisk mångfald		
	Skyddad natur totalt, andel (%)	0,7	0,7
	Mål 16 Fredliga och inkluderande samhällen		
	Invånare 16–84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)		24 25
	Anmällda våldsbrott, antal/100 000 invånare	870	825
	Förstagångsväljare som röstade i senaste kommunfullmäktigevalet, andel (%)	79	79
	Verksamhetens resultat kommun, andel (%) av skatter och statsbidrag	-1,2	1,0 2,1
	Mål 17 Genomförande och globalt partnerskap		
	OBS! Nyckeltal för mål 17 saknas för kommuner.		



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

Kommunens Kvalitet i Korthet

T5. KOMMUNENS KVALITET I KORTHET 2021

	2019	2020	2021
<i>Barn och unga</i>			
Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, lägeskommun, antal	6,1	..	
Kostnad förskola, kr/inskrivet barn	143 845	161 722	
Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%)	71	-	-
Elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, andel (%)	94,1	87,3	87,9
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	74,4	81,5	81,7
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	75,0	83,0	82,4
Elever i åk 9: Jag är nöjd med min skola som helhet, positiva svar, andel (%)		.	64,8
Elever i åk 9 med lägst betyget E i idrott och hälsa, kommunala skolor, andel (%)	93,5	90,6	92,5
Kostnad grundskola F-9, hemkommun, kr/elev	125 143	132 219	
Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%)	65,0	71,4	52,7
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	64,3	67,1	69,5
Gymnasieelever med indraget studiestöd på grund av ogiltig frånvaro, hemkommun, andel (%)	10,6	5,8	4,1
Kostnad gymnasieskola hemkommun, kr/elev	144 105	143 364	
Aktivitetsstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 inv 0-18 år	-	-	-
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	19	15,6	
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 (%)	91	100	100
Väntetid i antal dagar från ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, medelvärde	11	20	17
Kostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv	4 727	5 132	
Väntetid i antal dagar från beslut till första erbjudna inflyttningsdatum avseende boende enl. LSS § 9.9, medelvärde			498
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	5 581	6 294	
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till första erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde	92		33
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde	12	17	18
Kvalitetsaspekter särskilt boende äldreomsorg, andel (%) av maxpoäng	40	-	16
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	93	75	
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	81	85	
Kostnad äldreomsorg, kr/inv 80+	255 992	252 833	

	2019	2020	2021
Samhälle och miljö			
Andel som får svar på e-post inom en dag, (%)	94	87	93
Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, (%)	44	43	
Gott bemötande vid kontakt med kommun, andel av maxpoäng (%)	88	84	-
Delaktighetsindex, andel (%) av maxpoäng	55	35	61
Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%)	22	19	-
Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%)	33	17	
Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar), andel (%)	33	50	
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	55	37	
Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person	613	635	
Miljöbilar i kommunorganisationen, andel (%)	37,5	28,4	
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



Verksamhetsberättelse

Kommunstyrelsen.....	18
Bygg- och miljönämnden	20
Tekniska nämnden	22
Socialnämnden.....	26
Bildningsnämnden.....	32
Revisionen	38
Överförmyndarnämnden	39
Torsås Bostads AB	40
Torsnet AB	41
Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås (RFET)	42
Kretslopp Sydost	43
Kalmarsunds Gymnasieförbund.....	44

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.

Kommunstyrelsen

EKONOMI

T6. DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING (TKR)

	2019	2020	2021
Intäkter	-16 690	-12 919	-8 326
Kostnader	94 882	98 964	93 587
Nettokostnader	78 182	86 045	85 262
Budget	77 780	83 413	85 574
Budgetavvikelse	-402	-2 632	285
Nettoinvesteringar	26 266	16 769	39 588

Kommunstyrelsens budgetavvikelse blev ett överskott på 285 tkr. Under året har gatukostnadsersättningar tillkommit intäkt med 2,0 mnkr, men kostnaderna för gymnasieutbildning, Komvux, är 1,5 mnkr högre än budget. Övriga avdelningar klarat sina ramar som gör att det gemensamma resultatet är något bättre än budget.

Av årets investeringar så är fibreringen som förbrukat huvuddelen 33,7 mnkr. Det är 3,7 mnkr mer än årets budget och beror på att det inte förbrukades enligt budgeten förra året. Utöver det finns muddringen av småbåtshamnen om 3,5 miljoner. Övriga investeringen följer budget utom GC-vägen Söderåkra-Torsås som endast färdigställt en etapp i Söderåkra.

HÄNDELSER

Även året 2021 har varit präglad av pandemin. Kommunen har, liksom under 2020, behövt hantera en komplex situation med krävande planeringberedskap, och har härvidlag visat prov på handlingskraft, kompetens och engagemang. Även detta år har kommunen behövt ställa vissa saker åt sidan för att fokusera på de kommunala kärnuppgifterna, även om framtagna vacciner har begränsat pandemins framfart på ett betydande sätt. Krisledningsnämndens uppdrag avslutades så sent som under hösten 2021. Speciella omständigheter har med andra ord präglat vårt beslutsfattande även under det gångna året.

Befolkningen i Torsås kommun ligger fortfarande stabilt över 7 000 personer. Per 1 november 2021 rapporterade SCB ett exakt tal om 7 124 invånare vilket ger en svagt vikande trend och tyvärr en siffra som bryter de senaste årens positiva kurva. Trycket på bostadsmarknaden fortsätter att vara högt även i pandemins slutskede. I att möta den ökade efterfrågan står vi inför en del mycket intressanta exploateringsprojekt. I detta sammanhang ska särskilt nämnas Bergkvara hamn samt därvid även området lugnet i Bergkvara. Vi ser även en fortsättning av området Torshammar genom en etapp 2. Till detta kan vi även se en del intressanta privata exploateringsinitiativ. Många kommuner, så även Torsås, har också börjat inventera vilka hus som står öde, då efterfrågan på dessa hus är en stark trend. Den demografiska utvecklingen är den enskilt mest betydande



“

Trycket på bostadsmarknaden fortsätter att vara högt även i pandemins slutskede. I att möta den ökade efterfrågan står vi inför en del mycket intressanta exploateringsprojekt.

förutsättningen för att få fortsatt god ekonomisk bärighet och därmed kunna kvalitetssäkra kommunal utveckling.

Stora och viktiga projekt för kommunen har trots omständigheterna kunnat drivas framåt. Det gäller inte minst den fiberutbyggnad som kommunfullmäktige enhälligt fattade beslut om i december 2019. Under hela året har arbetet med de olika etapperna fortskridit, om än med vissa förseningar. Mot slutet av året kopplades den första kunden in i nätet. Trygghetsdialoger har startats för att fånga upp invånares behov. Torsås kommun har målmedvetet satsat på arbetet med de brottsförebyggande

åtgärder som står finns i vår verktygslåda. Det är ett arbete som givit resultat även om det fortsatt finns mer att möta. Kommunen har inlett en digitaliseringsprocess. Internt har Kommunkompassen genomförts tillsammans med SKR - en viktig mätare på var organisationen befinner sig i sitt arbete.

Detta är några exempel på det arbete som trots allt har genomförts i pandemins skugga. Genom att fortsätta att vara en välskött kommun kan vi skapa de bästa förutsättningarna för alla invånare, gamla som nya. Nu siktar vi framåt och fortsätter samhällsbygget av Torsås kommun.



Bygg- och miljönämnden

EKONOMI

T7. DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING (TKR)

	2019	2020	2021
Intäkter	-2 293	-2 028	-2 077
Kostnader	9 433	8 900	9 743
Nettokostnader	7 139	6 872	7 666
Budget	7 274	6 803	7 800
Budgetavvikelse	135	-69	134
Nettoinvesteringar	0	0	0

Årets verksamhet innebar ett överskott gentemot budget med 134 tkr. Ekonomin har även i år präglats av påverkan av coronapandemin i kontroll och tillsynsverksamheten. Samtidigt har det under året funnits ett antal vakanser och annan frånvaro som gett en kostnadsminskning samt att nämndarbetet genom digitaliseringen minskat sina kostnader. Bostadsanpassningen har haft en kostnadsmassa som är 526 tkr över budget. Det lett till att den ökade kostnaden i bostadsanpassningen kunnat hanterats inom befintlig ram.

Under året har ingen investering genomförts.

HÄNDELSER

Nämndens arbete har under året handlat mycket om att bygga upp en stabilitet och god arbetsmiljö i den egna förvaltningen i enlighet med den utvecklingsplan som fastställdes i förvaltningen under hösten 2020. Förändringar har genomförts för att skapa struktur, förbättra arbetssätt, bemanna, avlasta och kompetensförsörja i förvaltningen. Tack vare utökad budget inför året har nämnden kunnat förstärka upp med personalresurser inom bygglov, administration och miljö. Både genom egen rekrytering, och även genom samverkansavtalet med Nybro och Emmaboda kommuner.

För lantbrukstillsynen har fokus under första halvåret varit att ta igen, följa upp och tillgodose fjolårets tillsynsbehov. Flera av kommunens större lantbruksverksamheter, som skulle ha fått sin tillsyn under 2020, har fått sin tillsyn gjord. Som alternativ till platstillsyn har det under sommaren gått ut en enkät till 15 verksamheter som bedriver växtodling. Enkätutskick visade sig vara ett väl fungerande alternativ till platstillsyn. Under andra halvåret av 2021 har lantbrukstillsynen fortsatt enligt tillsynsplanen.

Miljötillsynen har utförts enligt tillsynsplanen men med hänsyn till gällande riktlinjer/restriktioner. De flesta tillsynsbesöken har kunnat utföras som platsbesök men har vid behov kompletterats med skrivbordstillsyn. Under året har en uppföljning av Miljösamverkan sydosts projekt PFAS hos räddningstjänsten genomförts med en positiv utveckling för deltagande kommuner.

Under våren har det genomförts riskbedömningar av enskilda avlopp kring området Trankvill-Gullaboås. Riskbedömningarna har huvudsakligen utgått från att kontrollera enskilda avlopp där det saknats underlag som tillstånd och beslut, men även i form av tioårskontroller. I övrigt har arbetet fortlöpande som vanligt med att få fler fastigheter med godkända avloppsanläggningar.

Livsmedelskontrollen har utförts i samma omfattning som vanliga år. I år har Miljösamverkan sydost ett projekt om kontroll av verksamheternas spårbarhet av kött, samt deras hantering av rått kött. Nämnden deltog i projektet så kontrollerna haft ett extra fokus på dessa delar. I samband med livsmedelskontrollerna så utförs även trängselutskottet utifrån Folkhälsomyndighetens föreskrifter och allmänna råd om tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen.

Hälsoskyddstillsynen har utförts enligt tillsynsplanen men med hänsyn till gällande riktlinjer/restriktioner. Under året har kontroll utförts på bland annat massagesalonger, tillfälliga boenden och förskolor.

På bygglovsidan var det en markant ökning i antalet ärenden under våren. I mars var antalet inkommande ärenden dubbelt så många som samma månad föregående år. Det är troligen dels en effekt av pandemin där människor tillbringar mer tid hemma och dels en effekt av en starkare utveckling i kommunen som råder. Trots att nämnden har förstärkt personalresursen från 1,0 till 1,5 byggnadsinspektör samt en administratör så var arbetssituationen mycket ansträngd under våren. Under hösten lättade trycket något.

För bostadsanpassningen så är antalet ärenden och kostnaden på ungefär samma nivå som föregående år.

På plansidan har samråd genomförts för detaljplanerna Lugnet i Bergkvara, Bergkvara hamn, Filadelfia i Torsås samt Lunnagatan i Torsås. Detaljplanen för Stinsen 1 (före detta turistbyrån) i Bergkvara har antagits av kommunstyrelsen. Nya detaljplaneuppdrag för centrumkvarteret i Torsås samt Cupolen i Torsås har påbörjats under hösten. Översiktsplanarbetet har



På bygglovsidan var det en markant ökning i antalet ärenden under våren. I mars var antalet inkommande ärenden dubbelt så många som samma månad föregående år.

inte fortlöpt som förväntat. I början av året avslutades samarbetet med översiktplanerare från Oskarshamns kommun och innan sommaren beslutades att anlita en extern konsultfirma för att arbeta fram samrådshandlingen för ny översiktsplan. En koncernövergripande planberedning bestående av tjänstepersoner har bildats i syfte att bereda och diskutera frågor rörande samhällsplanering i strategisk bemärkelse.

Nämnden arbetade under 2020 med hållbarhetsprogram som blev antaget i kommunfullmäktige i början på 2021. En del i denna är att ta fram en färdplan för att nå fossilbränslefri kommun till 2030. Arbetet genomfördes under 2021 och aktiviteterna som ska genomföras gäller hela kommunens organisation.

Energirådgivningen har under årets åtta första månader bestått av en 20 procent tjänst i Torsås och resterande 30 procent har legat på Emmaboda kommun. I september tog vi över hela rådgivningen på 50 procent.

Nämndens vattenvårdsarbete har fortlöpt genom bland annat det nya treåriga LOVA-projektet "Vattenhållande och fosforreducerande åtgärder". Flera intresseanmälningar för åtgärder har gjorts till länsstyrelsen och ansökan för två nya våtmarker är gjorda. De planerade åtgärderna vid Ödet genomfördes inte under året som planerat. Länsstyrelsen avvisade kommunens anmälan om vattenverksamhet med motiveringen att åtgärderna bedömdes kräva tillstånd från Mark- och miljödomstolen. Nämnden har överklagat beslutet om avvisning.

FRAMTID

Under 2022 växlar kommunen upp arbetet med God status i vattenförekomsterna ytterligare genom uppstart av två nya projekt. Dels projektet LOVA fortsatt LEVA tillsammans med fyra närliggande kommuner, LRF, HS och Kalmarsundskommisionen jobbar vi aktivt under de kommande tre åren med vattenhållande och näringsreducerande åtgärder med fokus på åkermark och dikningsföretag. Dels startas ytterligare ett LOVA -projekt med fokus på restaurering av anlagda våtmarker. Ett antal våtmarker kommer besökas och utvärderas och flera av dem kommer förbättringar genomföras under de tre kommande åren. Under kommande år kommer vara

ett intensivt och brett vattenarbete pågå. Idag finns många intressenter samtidigt som vi har ekonomiska och personella resurser för att växla upp.

Översiktsplanearbetet beräknas fortlöpa under genom den externa resursen. Ett förslag förväntas bli färdigt för samråd under året. Det kommer att efterfrågas engagemang och delaktighet från såväl förtroendevalda, tjänstepersoner och kommuninvånare i arbetet.

Det finns ett stort intresse för utveckling bostäder, service och näringsverksamheter i kommunen. Etableringen av ny kriminalvårdsanstalt i södra delen av Kalmar kommun kommer innebära ytterligare utvecklingsmöjligheter för kommunen i form av nya kommuninvånare, fler arbetstillfällen och behov av tjänster och service. All fysisk utveckling i kommunen innebär ett ökat tryck på hela nämndens 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 är en utmaning för nämndens lilla organisation att klara av att stötta upp i planerings och exploateringsfrågor och samtidigt hantera uppdragen inom myndighetsutövningen där ärendemängden också ökar. Välbehövliga förstärkningar och förändringar har gjorts av personalresurserna och organisationen behöver få sätta sig innan det går att se effekten helt av dessa.

Nämnden behöver fortsatt arbeta för en ökad digitalisering av samhällsbyggnadsprocesserna. Detta för att öka tillgängligheten till tjänster och information för medborgare och andra intressenter samt för att effektivisera den egna ärendehantering. Närmast kommer nämnden arbeta för att hitta en ny e-tjänst för bygglov samt göra en plan för digitalisering av detaljplaner enligt Boverkets nya föreskrifter.

Nämnden köper kart/mättjänster från Nybro kommun motsvarande 150 timmar per år. Det finns ett behov av att ha tillgång till mer kart- och mättjänster och dels behövs ett mer omfattande arbete för att aktualisera och ajourhålla kommunens karta som utgör grund för bland annat bygglov, projektering och detaljplanering. Flygfotograferingar av flera delar av kommunen behövs för att förbättra primärkartan. Resurser saknas i dagsläget för det arbete som krävs.

Tekniska nämnden

EKONOMI

T8. DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING FÖR GATA/PARK (TKR)

	2019	2020	2021
Intäkter	-2 763	- 4 838	- 5 379
Kostnader	13 853	15 754	17 552
Nettokostnader	11 089	10 917	12 173
Budget	11 270	11 760	12 062
Budgetavvikelse	181	843	- 111
Nettoinvesteringar	6 393	3 009	4 085

T9. DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING FÖR FASTIGHET (TKR)

	2020	2021
Intäkter	-51 936	-54 392
Kostnader	34 380	36 191
Kapitalkostnader	14 540	14 645
Nettokostnader	-3 016	-3 556
Budget	-301	-3 000
Budgetavvikelse	2 715	556
Nettoinvesteringar	48 476	7 056

Teknik och Fastighetsförvaltningen har en positiv avvikelse mot budget med 445 tkr.

Gata/park

2021 års underskott på -111 tkr förklaras av att uthyrningen av Saharas padelbana halverades jämfört med 2020 samt att insatser gjordes när det gäller tångrensning. Vinterväghållningen överskred budgeten något men kännetecknades ändå av en gynnsam vinter. Ett delvis underutnyttjande av ram för förbättringsåtgärder enskilda vägar bidrog till att hålla nere nettokostnaderna.

Fastighet

Fastighetsavdelningens utfall blev 522 tkr bättre än budget. Verksamheten kännetecknades 2021 av att intäkterna överskred budget, bland annat via försäljningar av fastigheterna Äpplet byggnad/Segelmakaren. Planerat underhåll har genomförts enligt uppsatta målsättningar och glädjande är att akuta underhållsinsatser ligger under budget. Uppvärmning överskred dock budgeten på grund av kostnadsökningar på

mellan 15–25 procent. Kostnaderna för service och besiktning överskred också budgeten främst beroende på genomförda ventilationskontroller (OVK)/Elektriska nämnden.

Lokalvård

Lokalvårdens utfall blev 34 tkr bättre än budget, främst beroende på att ingen extern personal hyrdes in samt låga inköp av förbrukningsmaterial.

Gata Park har lyckats utnyttja cirka 80 procent av tilldelade investeringsmedel. Det är positivt med tanke på att en ny enhetschef både tillsattes och slutade under året. Fastighetsavdelningens investeringsverksamhet utnyttjades till cirka 50 procent där bland annat Torskolans nya ventilation upphandlades under hösten och kommer att färdigställas under våren 2022. Projektet Brod 1:40(2) S-gård stambyte skjuts på framtiden och projektet Projekt Ts 4:111(2) Mjölner har startats upp och fortsättning följer 2022.

HÄNDELSER

Gata/park

Redan sommaren 2020 ökade antalet besökande i Bergkvara hamnområde. Under sommaren 2021 höll besöksnäringen i sig och många valde med anledning av den fortsatta pandemin att semestra i Sverige, vilket gjorde att vi fick en fortsatt ökning av besökare med både husbilar och båtar.

Den fortsatta pandemin har påverkat oss alla och för att skapa fler och bättre utemiljöer att vistas på tillsammans köptes ett flertal bänkar med bord in och placerades ut på olika platser i Torsås kommun, bland annat i Bergkvara hamn, Iglasjön och vid lekplatser.

Kommunförrådets lokaler har under året byggts ut med nya gemensamhetsutrymmen.

Före detta ”miljögruppen” som numera tillhör Gata-/parkavdelningen har flyttat från drifthallens lokaler till kommunförrådet.

Två samordnare har valts ut för respektive gator/vägar samt fastigheter/bostäder.

Sammanslagning har utvecklats positivt med många nya samarbeten och förbättringar.

Ett flertal beläggningsarbeten har utförts under året i våra tätortsnära områden, bland annat GC-vägen från Allfargatan mot Gunnilkroka. Bygatorna såsom Skogsvägen, Björkstigen och Lotsgränd har fått ny beläggning men även infarterna till ICA-parkeringarna. Under året upprättades ett nytt asfaltsavtal.

Pandemin har ökat antalet marknadsknallar till torgen och i samband med denna större efterfrågan har vi utökat servicen för våra marknadsknallar med bland annat ett elskåp.

Under året har vi gjort en del förstärkningsåtgärden på det enskilda vägnätet.

Slätflyvägen har fläckvis förseglats, broreparation med nytt broräcke i Bällstorp, nytt broräcke i Kabbetorp och Tjärkulla.

Förstärkningsarbetet som påbörjades på den planerade delen av Ragnabovägen är påbörjad men kunde inte slutföras med beläggning på grund av förseningar i arbetet och att väderförhållandet försämrades med kyla och en del nederbörd. Projektet fortsätter under 2022.

Kantskärning och handröjning har utförts på en del enskilda vägar såsom Fulviksvägen, Gummebovägen och Sörgårdsvägen.

Baduddens badplats i Bergkvara har anslutits med el samt kommunalt vatten- och avlopp. Vid arbetet utfärdades även en strandskoning för att skydda udden.

Vid Fulviks badplats har man påbörjat utvändigt underhållsarbete av toaletter och omklädningsrum.

Vid Ekesvägen i Söderåkra har en större rabatt grävts ur och fått nya friska växter.

Tillsammans med Trafikverket gjordes ett förbättringsarbete i det befintliga refugerna på Allfargatan vid kyrkan i Torsås.

Ett projekt med återställning av utemiljön på Olssonska gården har inletts med stort engagemang från personalen. Under året har man tagit bort döda träd som har ersatts med nya. Staketet på baksidan av fastigheten har rivits och ett nytt ska byggas upp längst med den nya tomtgränsen.

Saharaområdet fortsätter att utvecklas och finansieras främst av intäkterna från tennisanläggningen och paddelbanan. Trots att intäkterna är lägre än tidigare har en kulstötarbana tillkommit under året.

Under året har Bergkvara småbåtshamn muddrats klart. Förutom underhållsmuddring har även ett flertal grund tagits bort, allt för att säkerställa framkomsten i hamnen.

Mark, exploatering och trafik

Förfrågningsunderlaget för exploateringsprojektet på delar av Torshammarområdet togs fram och kommer att upphandlas för mindre uppfattning av området.

Tidsfristen avseende markköpsavtalet gällande fastigheterna i norra Torshammar har förlängts till och med juni 2022.

När det gäller köpeavtalet avseende Göken 1 & Ärlan 1 i Bergkvara har köparen ansökt om tidsfrist till och med april 2022.

Markundersökning av barktippen i Dalskär genomfördes och rapporten färdigställs i januari 2022.

Gång- och cykelvägen in till tunneln vid familjecentralen har formats om och förbättrats. Den nya utformningen kräver lite

mer underhåll och drift för att kunna ge bättre tillgänglighet för de som använder detta stråk.

Beslut om nya hastigheter inom Torsås kommun antogs av Teknik- och fastighetsnämnden och godkändes av Trafikverket.

Trottoaren på Kyrkvägen i Söderåkra har byggts om för att bli bredare och kan numera användas som gång- och cykelväg längst med Kyrkvägen för att främja bättre säkerhet för de oskyddade trafikanterna.

På- och avfarten från området vid Päröds hållplats (södergående riktning) har byggts om, busskuren har flyttats och hållplatsen har rustats upp med ett cykelställ.

Fastighet

Trots pandemins fortsatta framfart i världen under 2021, så har verksamheten på Fastighetsavdelningen kunnat fortgå i stort sett som vanligt. Under tidig höst när restriktionerna lättades för en stund, så kunde avdelningen märka av fler antal ärenden och förfrågningar i takt med att många började arbeta på sina arbetsplatser igen. Samtidigt har arbetsbelastningen på fastighetsskötarna varit extra hög i och med långtidssjukskrivningar.

Under året som gått har det varit fokus på OVK-åtgärder (obligatorisk ventilationskontroll) i bland annat Bergkvara skola.

Avdelningen har fortsatt att utveckla styr- och reglertekniken i fastigheterna och 2021 var det Sophiagårdens tur att påbörja en uppdatering av tekniken.

Avdelningen fortsatte även att uppdatera belysningen i och vid fastigheterna, exempelvis i Torskolans lågstadium och Bergkvara skola.

Utbyte av golv pågår kontinuerligt och 2021 fick delar av Torskolans mellanstadium och lågstadium nya fräscha golv.

Arbetet med en underhållsplan har återupptagits och pausats ett flertal gånger under 2020–2021. Det har visat sig vara ett komplicerat och tidskrävande arbete att skapa en underhållsplan i befintligt system Incit Xpand. Det skulle egentligen behövas en heltidstjänst initialt för själva grundarbetet. Förvaltarna vet vad som ska göras de närmaste åren under planerat underhåll, men långsiktigheten på 10–50 år saknas, och det är denna del som är viktig att dokumentera och hantera i ett enklare system. Därför har avdelningen börjat undersöka om det finns enklare varianter av underhållssystem.

Lokalbehovsgruppen har haft fyra möten under året.

Torsås kommun äger några särskilt värdefulla byggnader vilket innebär att underhållsåtgärder och renoveringar måste ske varsamt och ofta i samråd med en bebyggelseantikvarie. Under 2021 har förvaltarna arbetat med en bebyggelseantikvarie i frågor som rör bland annat fasaderna på Bergkvara skola, mellanstadiet i Torsås och Söderåkra skola. Förvaltarna har fått ett material att arbeta med som innefattar förslag på åtgärder, material och prioritering i tid.

Lagom till värmesäsongen fick Bergkvara skola sina värmepumpar installerade och hanteringen av pellets kunde avslutas.

Under 2021 skulle även Vågen i Bergkvara få sin pelletspanna ersatt med luft-vattenvärmepumpar, men elnätets företag E-on hade ingen möjlighet att stärka upp elnätet, vilket oftast är ett måste innan installation av värmepump kan ske. Installationen fick därmed skjutas på framtiden.

2021 fick Stationshuset i Bergkvara sin efterlängtnade fasadrenovering och många Bergkvarabor och tillresta uttryckte sin förtjusning över att det blev så fint.

Det hände många saker i Kommunförrådet under året som gick. En tillbyggnad i form av ett garage slutfördes och ett kallgarage tilläggsisolerades och fick nya portar. I samband med detta installerades även elbilsaddning. Modulen som stått på Smultronet flyttades över och renoverades med syftet att skapa mer personalutrymme. I samband med detta byggdes Smultronet ihop med Expandiamodulen som tidigare stått vid Ängen i Bergkvara.

En välbehövlig renovering av omklädningsrummen i Gullabo gymnastik utfördes under året.

Projektet med stambyte och utbyte av ventilation i Sophiagården påbörjades i mars, men pausades redan i maj. Anledningen var att kommunen måste se över alla verksamheter/hyresgästers lokalbehov i fastigheten innan man gör en så pass stor investering som 15 mnkr under tre år. Det är främst Korrespondensgymnasiets framtid och minskade lokalbehov som behövs utredas tillsammans med Socialförvaltningens kommande behov.

Under 2021 fick vi uppdraget att projektera för en ombyggnad av Mjölner till en godkänd förskola med fem avdelningar och ett mottagningskök. Arbetet med en förstudie påbörjades i juni, men redan i ett tidigt skede konstaterades det att det skulle bli svårt att hålla budget. När byggkalkylen för projektet presenterades under hösten valde Bildningsnämnden att pausa projektet.

Lokalvård

Mycket fokus har under året legat på att minimera och hantera smittspridningen av covid-19 i kommunen. Större saneringsarbeten, samt extra personal som torkat beröringsytor flera gånger varje dag, har tagit mycket energi och krävt en diger arbetsinsats under året.

Sjuktalet har av förklarliga skäl varit höga och vi har arbetat med det vi kan för att minska dessa. Exempelvis har vi utfört en djupare screening gällande skador uppstådda utefter handintensivt arbete. Detta för att underlätta för berörda medarbetare att få hjälp och specialanpassade rörelseprogram utefter den enskilda individens behov.

Även ett större arbete har gjorts i grupputvecklande syfte med ett bra resultat som följd.

En investering har gjorts där vi har premierat ergonomiskt skonsamma städmaskiner för att spara på våra medarbetare. Även framigenom kommer detta arbete att fortgå.

Personalen i lokalvårdsgruppen har fått möjlighet att söka en utbildning i kommunens regi gällande omvårdnad. Flera har visat intresse för detta, och om de blir antagna kommer de att flytta över till hemtjänsten under ca två års tid där de därefter kommer att erbjudas anställning efter genomförd och godkänd utbildning.

Större satsning på utbildning i ergonomi och hälsa har utförts i lokalvårdens regi under året. Vi har sett goda resultat på sjuktalet gällande belastningsskador efter våra insatser.

Stortvättstugan som påbörjats under året är inte fullt färdig och har därför ännu inte kunnat tas i bruk. Planeringsarbetet inför detta är dock i full gång.

FRAMTID

Gata/park

Torsås är vackert och välskött och det är vår intention att fortsätta med det genom att skapa fina och trivsamma utemiljöer både för kommuninvånare och besökare.

Under vintern 2021 skedde den fysiska sammanslagningen mellan före detta miljögruppen och gata/park, under 2022 ser vi framemot att tillsammans arbeta ihop verksamheten till en avdelning och hitta nya och effektivare arbetssätt.

Under 2022 fortsätter vi med att återskapa och underhålla kulturmiljön på Olssonska gården, olika typer av underhållsarbete såsom beläggningar, lekplatser, parkbänkar och badplatser.

Vår förhoppning är att under 2022 hitta ett bra verksamhetssystem som innehåller felanmälan- och ärendehantering. Vi ser ett stort behov av ett felanmälan- och ärendehanteringssystem för den som vill felanmäla, men även för den som ska hantera ärendet.

Den som gör en felanmälan ska kunna följa sitt ärende och vi önskar enklare hantering både inom förvaltningen och mot entreprenörer.

Mark, exploatering och trafik

Exploateringen av Torshammar och Bergkvara kommer att ske under 2022 och dessa nya tillkommande ytor (när det gäller allmän platsmark) kommer att kräva kommunalt underhåll och drift.

Vissa åtgärder på Lunnagatan kommer att vidtas för att ge bättre trafiksäkerhet för trafikanterna som rör sig inom området.

Under 2022 kommer Torsås kommun att förvärva fastigheterna Ögat 1 & 2 i Bergkvara genom markköp för att kunna detaljplanlägga för framtida behov av bostäder i Bergkvara.

Upphandling av eventuella utredningar i samband med detaljplanen för Bergkvara hamn.

Fastighet

Under 2022 kommer Fastighetsavdelningen att arbeta vidare med energieffektivisering och titta på lämpliga tak för solceller bland annat.

Två stora energiprojekt under 2022 kommer att vara installation av luft- och vattenvärmepumpar på Söderåkra skola och Vågen i Bergkvara. (Ersätter pelletsvärme.) I samband med värmepumpinstallation är vi beroende av att Eon kan leverera förstärkt el fram till fastigheten. Vågen kan också vara ett lämpligt objekt för solceller i samband med detta.

Vi upplever en stor efterfrågan på laddinfrastruktur i kommunen. Fler och fler köper elbilar (100 procent el) som kräver större kapacitet av laddstolparna. Exempelvis så behöver Kommunhusets laddningsmöjligheter uppgraderas för att möta framtiden.

Arbetet med de obligatoriska ventilationskontrollerna kommer att fortsätta och innebär mycket arbete.

Under 2022 kommer Torskolans ventilation att åtgärdas.

Det är viktigt att vi fortsätter arbetet med att ”koppla upp” våra fastigheter och installerar styr – och övervakningssystem där det är möjligt.

Större underhållsarbeten som behöver utföras under 2022–23 har identifierats, och det är takbyten på Eklövet i Söderåkra, Smultronet i Torsås och Björken i Gullabo.

I övrigt är det dags att fortsätta med avdelningsköken på Mariahemmet. Magnolian och Moliljan är i stort behov av en

renovering. En renovering som tidigare har fått stå tillbaka på grund av pandemin när vi inte fått vistas inne på boendet.

Söderåkra skola behöver också få extra fokus under de kommande åren. Vi hade tänkt att utföra större arbeten på fasaden under 2022, men i samråd med verksamheten har vi beslutat att vi behöver prioritera insidan av skolan och avvakta med fasaden till 2023.

Socialförvaltningen och Bildningsförvaltningen kommer att återuppta sin kostutredning under 2022, vilket kommer att involvera Teknik – och fastighetsförvaltningen. Ska kök stängas, byggas om eller byggas till är frågor som behandlas. (Förvaltningarna utreder en gemensam kostorganisation. Arbetet pausades 2021.)

Apoteket i Torsås lämnar oss som hyresgäst under första kvartalet 2022 och flyttar upp på Allfargatan. Lokalen de lämnar kommer att tas över av Socialförvaltningen och verksamhetsanpassas. Därmed hyr Socialförvaltningen hela fastigheten på Norra Tångvägen 3.

Lokalvård

2022 kommer först och främst att handla om att vi ska organisera upp arbetet kring den nya stortvättstugan. Vissa omorganisationer i personalgruppen kommer att ske. Här har vi även med parametern att flera medarbetare eventuellt kommer att vidareutvecklas via omvårdnadslyftet i kommunen. Antalet medarbetare som eventuellt försvinner är för oss ännu okänt. Nyanställningar kan komma att bli aktuella.

Vi skulle under året vilja vidareutveckla fordonsparken så till vida att vi skulle vilja gå över mer och mer till elbilar. Detta kan i dagsläget dock inte genomföras då infrastrukturen gällande laddstolpar ännu inte är tillräckligt utvecklad.

Även fortsättningsvis kommer vi att välja bättre städmaskiner ur en ergonomisk synvinkel. Några medarbetare i gruppen kommer att ges möjlighet att delta på en större städmässa som genomförs under 2022. Detta för att på bästa sätt kunna följa med i utvecklingen gällande hälsa och ergonomi, samt använda rengörande metoder med så liten påverkan som möjligt på miljö och hälsa.

Kompetensutveckling kommer att erbjudas medarbetare som inte går omvårdnadslyftet i form av en golvvårdsutbildning.

Socialnämnden

EKONOMI

T10. DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING (TKR)

	2019	2020	2021
Intäkter	-70 474	-71 846	-42 288
Kostnader	245 866	250 230	234 393
Nettokostnader	175 392	178 384	192 105
Budget	167 806	172 082	182 500
Budgetavvikelse	7 586	6 302	9 605
Nettoinvesteringar	622	1 480	1 701

Förvaltningens totala resultat slutar på ett underskott på 9,6 mnkr. Arbetskraftskostnaderna överstiger budget med 8,3 mnkr, huvudsakligen inom omsorgen. Nettokostnaderna efter justering för ersättningar från AF, nyttjade statsbidrag samt eftersläpande covid-ersättningar uppgår nettolönerna till 4,3 mnkr över budget. Övriga kostnader överstiger budget med 9,9 mnkr, i huvudsak hänförligt till externa placeringar IFO.

Omsorgsverksamheten gör totalt en negativ budgetavvikelse på 3,6 mnkr. Arbetskraftskostnaderna överstiger budget med 7,0 mnkr. Netto efter ersättningar från AF, riktade statsbidrag och sjuklöneersättningar för covid-19 uppgår nettounderskottet till 4,9 mnkr.

Övriga kostnader överstiger budget med 1,4 mnkr. I huvudsak är dessa kostnader relaterade till hjälpmedel för Rehab och HSL-uppdrag samt förbrukningsmaterial, till stor del hänförliga till extra skyddsutrustning på grund av covid-19.

Intäkterna överstiger budget med 4,8 mnkr varav 2,0 mnkr avser ersättning för arbetskraftskostnader. Resterande 2,8 mnkr avser 1,6 mnkr covid-ersättning från staten och resterande avser högre intäkter för avgifter fakturerade brukare än budget.

Antal brukare i hemtjänst har i snitt varit 190, att jämföras med 174 under 2020. Antal beviljade hemtjänsttimmar uppgick till 76 875 att jämföras med 71 159 under 2020. Under hösten har förvaltningen arbetat med att analysera HSL-uppdrag. Det har framkommit att HSL-tid (delegerade sjuksköterskeuppgifter till hemtjänst) har ökat över tid och uppgår under 2021 till närmare 1 200 timmar/månad (helår 14 000 timmar). Även kostnader för hjälpmedel har ökat över

tid till följd av ökat antal HSL-uppdrag och nära vård, vilket förvaltningen inte har kompenserats för i rambudget.

Korttidsjukfrånvaron har under 2021 varit hög till följd av pandemin, och frånvaron hos ordinarie personal har inte kunnat täckas av heltidsarbetande, utan resulterat i mer timvikarier än budgeterat.

IFO-verksamheten gör totalt en negativ budgetavvikelse på 6,3 mnkr.

Arbetskraftskostnaderna ligger i fas med budget efter ersättningar från AF och riktade statsbidrag.

Övriga omkostnader överstiger budget med 8,1 mnkr. Placeringar står för 6,5 mnkr och försörjningsstöd står för 1,3 mnkr.

Intäkterna överstiger budget med 3,7 mnkr. Cirka 1,9 mnkr avser ersättning för lön, vilket ger cirka 1,8 mnkr övrig ersättning där migrationsverket uppgår till 1,2 mnkr.

Administration (chef, utvecklingsavdelning och MAS) har en nettokostnad som understiger budget med 0,3 mnkr.

Arbetskraftskostnaderna understiger budget med 0,6 mnkr till följd av ej ersatt föräldraledighet och övrig ledighet.

Övriga kostnader överstiger budget med 0,5 mnkr, att hänföras till hemtagningskostnader (ej hemtagning i tid från Region).

Intäkterna överstiger budget med 0,1 mnkr från riktat socialbidrag.

Investeringar

Total budget för investeringar uppgår till 3,1 mnkr, uppdelat på samlingsanslag 0,8 mnkr, Larm Säbo 1,4 mnkr, WiFi SÄBO 0,5 mnkr samt skenor i taken SÄBO 0,4 mnkr. Utfallet uppgår till 1,7 mnkr vilket ger icke utnyttjad investeringsbudget på 1,4 mnkr.

Utfallet för samlingsanslaget uppgår till 1,1 mnkr. Investeringar som belastat året är åkgräsklippare till Vägen, staket till Mariahemmet, implementeringskostnader LifeCare samt kontorsinventarier.

Projekten för Larm SÄBO och WiFi SÄBO är påbörjade under året men kommer att avslutas under 2022.

Projektet Skenor i taken SÄBO har inte påbörjats under 2021, men kartläggning av behovet är genomförd och investeringen kommer att genomföras i början av 2022.

HÄNDELSE

Avdelningen för omsorg

Övergripande

Pandemiåret 2021 har utmanat verksamheten på både gott och ont. Hinder har undanröjts och möjligheter har skapats genom kreativitet och mod. Samtliga brukare och medarbetare inom avdelning för omsorg har erbjudits tre vaccinationsdoser mot covid-19 och säsongs influensa. Utbildning och implementering av systemet Lifecare har genomförts i alla arbetsgrupper. Nytt avvikelsesystem (DF-respons) infördes under hösten 2021. Medarbetare inom SÄBO, LSS och hemtjänst har under året 2021 erhållit anställningsavtal enligt heltid. Kostenhetens och HSL organisationens införande av heltid kvarstår. Arbetet med grupputveckling och förankra värdegrunden har inte kunnat genomföras i den omfattning så som planerats vilket varit relaterat till gällande restriktioner. Äldreomsorgslyftet har genomförts enligt plan och i januari 2022 är första kullen klar. Vidare har det bedrivits aktivt arbete med att motverka underskott inom avdelningen för omsorg. Delar av arbetet har bestått i kartläggning av HSL-insatser, dubbelbemanning och genomlysning av tid/resurser. Ekonom och avdelningschef har besökt nästintill samtliga arbetsgrupper med syfte att inhämta förbättringsförslag och föra dialog om budget. Områdeschefer och avdelningschef har genomfört ledarskapsprogram i Nära Vård samt studerat socialrätt 7,5 hp.

SÄBO-dag/natt, korttids- och växelvård

Korttidsverksamhet och växelvård var under våren 2021 stängd på grund av pandemin men efter sommaren är verksamheten åter i bruk. Under hösten har delar av tidigare aktivitetsutbud återgått till det normala, men med anpassningar utifrån pandemi. Fortsatt ansträngt bemanningsläge utifrån sjukfrånvaro och ökat behov av specialkompetens. Aktivt arbete med Senior Alert under året, där målet för 2021 uppfylldes av både Mariahemmet och Solgläntan. Installation av skärmar i möteslokaler. Förarbeten och planering gällande ombyggnation i källare Mariahemmet (omklädningsrum medarbetare SÄBO).

LSS

Verksamhet Svalan, Boendestöd, dagligverksamhet/sysselsättning och en medarbetare inom personlig assistans har genomgått utbildning i en evidensbaserad metod ESL, ett självständigt liv under året, vilken syftar till att frigöra den egna individens resurser. Samtliga verksamheter har implementerat lifecare som system under året och integrerat IBIC som metod och förhållningssätt genomförandeplaner och

utförande. I verksamheten Svalan, Servicebostad LSS har antalet brukare ökat från fem (5) till sju (7) i antal. Svalan och boendestöd har haft särskilt fokus på att öka fysisk aktivitet för målgruppen. Dagligverksamhet backen och sysselsättningen Bron har aktivt arbetat för att hålla verksamheterna öppna med så väl interna som externa placeringar såsom Vågen och städservice på TBAB. Träffpunkten har öppnat efter att ha varit stängt ett år med både inomhus- och utomhusaktiviteter. Inom socialpsykiatri har Mötesplatsen åter öppnat upp igen, en gång i veckan.

Hemtjänst dag och natt

Bemanningsläget var tufft under våren som kantades av indragna semestrar för att lösa verksamhetens bemanning. Rekryteringen inför sommar drog ut på tiden. Alla fick sin önskade sommarsemester. Svårigheter att rekrytera kvarstår. En ny områdeschef har anställts efter sommaren på grund av långtidssjuks frånvaro. Under hösten gick hemtjänsten in i heltidsarbete som norm. Förändringen påverkade inte tjänstgöringsgraden nämnvärt.

Hemtjänsten har rekryterat tre nya planerare genom att göra en satsning på tre medarbetare inom organisationen, med målet att arbeta mer verksamhetsnära och närmare brukare. Ordinarie bemanningsenhet har därav minskat sin verksamhet med en medarbetare. Schemaansvariga har lyfts inom grupperna och ett närmare samarbete mellan grupperna gällande schemaläggning har gjorts.

E-tillsynen gick i skarpt läge november 2021, för närvarande är en omsorgstagare aktiv med e-tillsyn. Målet för 2022 är att omsorgstagare ska ersätta fysiskt tillsynsbesök med E-tillsyn. Med anledning av ökat behov av besök arbetar hemtjänst natt fem medarbetare per natt. Aktivt arbete med kompetensutveckling för personal såsom exempelvis delegeringar.

HSL-SSK, Rehab, Trygg Hemgång

Fokus på vaccination och smittspårning. Flera sjuksköterskor har valt att lämna kommunen varpå det skett löpande rekrytering under året. Initierat projekt gällande processororienterat arbetssätt för effektivare utskrivningsplaneringar och utvecklat arbetssätt för Trygg Hemgång.

Den mest omfattade utmaningen under 2022 består i att motivera medarbetare till 100 procent sysselsättning och samtidigt vara generös med ej lagstadgad tjänstledighet. Vidare utgör en hållbar arbetssituation/arbetsmiljö för områdeschefer en utmaning. Dessutom behövs mer tekniska lösningar så som fler datorer och iPads för att på så vis möjliggöra flera digitala möten för undersköterskor.

Avdelning IFO

Under året har vi implementerat processororienterat arbetssätt där fokus legat på den enskilde individens behov och lösningar på dessa. Vi har utgått från följande sex huvudprocesser:

- Barn och unga upp till 21 år som far illa eller riskerar fara illa och deras föräldrar.
- Barn och vuxna i behov av familjerättsligt stöd.
- Personer med risk/missbruk/beroende och deras anhöriga.
- Personer som inte kan försörja sig.
- Personer som ej kan tillgodose behov av bostad själva.
- Vuxna personer och barn som utsätter andra eller utsätts för våld i nära relationer.

Utifrån detta arbete har tvärprofessionella processgrupper skapats från avdelningen IFO:s arbetsmarknadsenhet, socialsekreterarna, öppenvården, arbetsledare och chefer som tillsammans arbetat med; Ändamålsenlighet – förmåga att tillfredsställa medborgarens behov; Effektivitet – förmåga att leverera enligt förväntan med minimalt utnyttjande av resurser; Flexibilitet – förmåga till anpassning till ändrade yttre och inre förutsättningar.

I varje process sätter vi mål, följer upp, tar fram kompetensbehov, tittar på risker och gör handlingsplaner för att riskerna inte ska infalla, bedömer kompetensbehovet samt bygger gemensamt överenskomna arbetssätt. 2021 har flera förbättringar skett i våra arbetssätt i och med vårt processarbete.

Utöver processgrupperna implementerades samråd under året. Där samlas våra olika professioner veckovis för att tillsammans se möjligheter till stöd och hjälp för den enskilde. Detta sker avidentifierat om inte samtycke finns. Samråden har bidragit till utveckling av våra arbetssätt och att tidigt ge stöd åt den enskilde.

Avdelning IFO har arbetat fram ett statistikmaterial över viktiga händelser och insatser som sker i avdelningen. Detta hjälper oss att se sammanhang, att sätta mål, gör våra mål mätbara samt se tendenser som påverkar arbetet med de enskilda.

Målet för 2021 att vi ska se färre medborgare som uppbär försörjningsstöd nåddes inte. Antalet hushåll som uppbär försörjningsstöd är det samma som 2020. En av orsakerna kan vara att det varit svårare på grund av pandemin att få sysselsättning för de som till del eller fullt ut uppbär försörjningsstöd. För åldersgrupperna 26–35 samt 56–65 har behovet av försörjningsstöd ökat mest under 2021. Övriga åldersgrupper visar ett minskat behov i förhållande till 2020.

Avvikelsearbetet, som hjälper oss att utveckla våra arbetssätt, har kommit i gång bra och förbättrades tack vare det digitala system som infördes i oktober. Detta är en viktig del av vårt systematiska kvalitetsarbete.

Under året har det varit en hög arbetsbelastning för såväl barnhandläggare som vuxenhandläggare som vi arbetat aktivt med hela året utan att kunna sänka arbetsbelastningen, den har snarare ökat.

Barn och unga upp till 21 år som far illa eller riskerar fara illa och deras föräldrar

Övergripande mål: Arbeta förebyggande samt minska antalet barn som far illa eller riskerar att fara illa genom att tillsammans med barn och anhöriga identifiera eventuella behov av förebyggande arbete och insatser och utföra dem för att täcka barnets behov.

Resultat: Antal råd och stödsamtal har ökat med nästan 100 procent i förhållande till tidigare år. Antalet ansökningar om stöd och insatser har ökat med cirka 80 procent och antalet utredningar har ökat med cirka 20 procent från 2020.

Framgångsfaktor: Samarbetet med skolan ang. orosanmälningar och samråd har blivit betydligt bättre än tidigare år. Samarbete mellan vuxenhandläggare och barnhandläggare vid misstänkt missbruk och våld har ökat under året.

Flera stödprocesser och delprocesser har utarbetats för att samordningen ska bli bättre runt barn med behov av stöd.

Utmaning: Konkretisera hur vi ska följa upp våra mål. Utveckla samarbetsmöten med förskola och skola. Implementera brukarundersökning för placerade barn. Kompetensutbildning i dokumentation för socialsekreterare och personal inom öppenvården samt förbättra genom att tydliggöra våra underlag vid LVU. Tydliggöra vad råd- och stödsamtal innebär och hur vi ska mäta det.

Barn och vuxna i behov av familjerättsligt stöd

Övergripande mål: Att ge stöd åt barn och föräldrar för att skapa en gemensam grund för samarbete och överenskommer kring barnets behov, vara ett stöd i andra familjerättsliga ärenden samt göra utlåtande till tingsrätten.

Resultat: Har delvis uppnått målen men här finns mer att utveckla.

Orsak: Det finns inte någon utvecklad statistik för att mäta det vi gör. Det saknas metod för brukarundersökning som kan ge oss vägledning om vi är bra på det vi gör. Kompetens och erfarenhet saknas.

Utmaning: Ta fram statistik för vilken typ av familjerättsligt stöd vi ger. Implementera brukarundersökning. Göra en översyn hur vi på bästa sätt kan tillse att våra kommuninvånare i behov av stöd inom familjerätten får kompetent och effektivt stöd.

Personer med risk/missbruk/beroende och deras anhöriga

Övergripande mål: Arbeta förebyggande och vara ett stöd för att minska riskmissbruk och beroende hos våra kommuninvånare.

Resultat: Antalet personer som varit anledning till orosanmälningar har minskat i förhållande till föregående år. Antalet placerade personer är likartad som tidigare år. Vi saknar idag annat resultat.

Framgångsfaktor: Ett gott samarbete mellan handläggare och öppenvård och att vi försöker fånga upp personer i riskbruk samt återfall tidigt.

Orsak: Vi saknar mätbara aktiviteter och metoder för att veta hur vi lyckats nå våra mål.

Utmaning: Förtydliga vad råd- och stödsamtal innebär och hur vi ska mäta det. Utbilda ANDTS-coacher samt öka kompetensen för att möta barn och deras vårdnadshavare som lever i risk- och missbruksmiljöer. Öka samarbetet med regionen. Ta fram mätbara aktiviteter för att kunna följa upp målen. Utveckla statistiken. Implementera brukarundersökningar. Skapa samverkan mellan biståndshandläggare, vuxenhandläggare och barnhandläggare. Precisera det förebyggande arbetet.

Personer som inte kan försörja sig

Övergripande mål: Arbeta förebyggande och stödjande med individers behov av stegförflyttningar mot egen försörjning genom råd och stöd, vägledning, praktik, arbetsträning, subventionerande anställningar med mera.

Resultat: Det är samma antal hushåll som uppbär ekonomiskt bistånd som förra året. Flertalet individer har gått vidare till både högre studier och gymnasiestudier samt arbete.

Framgångsfaktor: Väl fungerande samverkan mellan AMIE, ekonomiskt bistånd och myndigheter. Jobbsökarutbildning har integrerats i verksamheten. Kompetensutbildning för handläggarna.

Orsak: Att antalet hushåll som uppbär ekonomiskt bistånd är samma trots att flera har gått vidare kan bero på att andra har drabbats av pandemins följder tex minskade möjligheter att försörja sig själv.

Utmaning: Utöka möjligheterna för personer med ekonomiskt bistånd att få möjligheter att komma närmare sysselsättning och studier genom att få göra praktik och andra arbetsmarknadsinsatser på fler platser inom kommunen.

Utveckla det förebyggande arbetet genom drop-in tider för medborgare.

Utvärdera antalet digitala ansökningar om ekonomiskt bistånd. Implementera ett rättssäkert och effektivt verksamhetssystem för att öka kvaliteten och följa upp arbetet på AMIE. Ta fram indikatorer för utvärdering av verksamheten.

Utvärdera med 50 procent tjänst inom insatsen RESA (finansieras av samordningsförbundet) för att ge fler personer stöd. Starta nytt ESF-projekt i samarbete med Nybro och Emmaboda

för att minska antalet hemmasittare. Återuppta integrationsarbetet med åtta planerade anvisningar från Migrationsverket. Genomföra 40 valideringar med valideringsverktyget OCN.

Personer som ej kan tillgodose behov av bostad själva

Övergripande mål: Att arbeta förebyggande och stödjande för personer med behov av bostad så att de har större möjlighet själva söka och få bostad.

Resultat: Andrahandskontrakten har ökat markant i förhållande till 2021. En rutin för att möjliggöra att fler personer får möjlighet till förstahandskontrakt, genom kommunal hyresgaranti, har utformats mellan socialförvaltningen och TBAB.

Orsak: Fler personer verkar ha svårighet att tillgodose sig själva med bostad. Det går att se ett visst samband mellan ökat behov av ekonomiskt bistånd, när det blir svårare att försörja sig själv (exempelvis på grund av pandemins följdverkningar) blir det svårare att tillgodose sig med bostad. Ekonomiskt bistånd räknas inte som inkomst av TBAB.

Utmaning: Ta fram rutiner för ett systematiskt arbete kring det förebyggande arbetet. Minska andrahandskontrakt, öka samverkan/insatser, arbeta vräkningsförebyggande. Skapa samverkan mellan biståndshandläggare, vuxenhandläggare och barnhandläggare. Ta fram mätbara aktiviteter som möter invånarnas behov av att själva söka och få bostad.

Vuxna personer och barn som utsätter andra eller utsätts för våld i nära relationer

Övergripande mål: Att arbeta förebyggande och med stöd till våldsutsatta och våldsförövare för att möta behovet och minska omfattningen av våld.

Minska våldets konsekvenser i aktualiserade ärenden och för de som utsätts för och bevittnar våld.

Resultat: Vi inväntar statistik från samarbetet med ATV för 2021.

Orsak: Att arbeta med våldsutsatta och våldsförövare är att bryta ny mark för IFO-avdelningen då detta tidigare har behandlats i ett samarbete med andra kommuner. Under året har vi förberett oss genom att arbeta fram processer för att arbeta förebyggande, möta behovet i Torsås och minska omfattningen av våld.

Utmaning: Fortsätta kompetensutveckla medarbetare inom alla delar av området våld. Ställa i ordning lokaler så att lättillgänglig och god miljö skapas. Förtydliga vad råd- och stödsamtal innebär och hur vi ska mäta det. Fortsätta utveckla samarbetet med vuxenhandläggare och barnhandläggare när misstanke om våld finns. Synliggöra arbetet i samhället så fler invånare vet var man kan söka stöd. Vara tillgänglig utifrån invånarnas behov. Ta fram rutin för samverkan mellan biståndshandläggare, vuxenhandläggare och barnhandläggare övrig öppenvård för att se behov och erbjuda tidiga insatser.

Utvecklingsavdelningen

Utvecklingsavdelningen består av administration/stabsfunktioner, myndighetshandläggning för äldre och funktionsnedsatta samt verksamhetsutveckling.

Ledning och styrning

Administrationen inom socialförvaltningen har fortsatt utvecklats under 2021. Protokoll och handlingar hanteras digitalt, arkivet har fått en bättre struktur och rutin för GDPR har blivit tydligare. Delegationsordningen har reviderats flera gånger under året och ökat rättssäkerheten i nämndens arbete.

Verksamhetsutveckling

Utvecklingsavdelningen har fortsatt drivit flera processer under året med fokus på planer, strategier och systemutveckling. Övergripande har ett nytt avvikelssystem implementerats vilket har föranlett till förändrade rutiner och hantering av Lex-Sarah anmälningar. Lifecare för handläggare inom äldreomsorg och funktionshinderområdet har övergått från procapita vilket har gett handläggarna en bättre processhantering från ansökan till beslut. Under senare halvåret inleddes även övergången för hemtjänsten till Lifecare Mobil.

Socialförvaltningens kompetensutvecklingsplan initierades under året och kommer under 2022 ligga till grund för verksamhetsanalysen för rekommendationer om vilka kompetenser förvaltningen kommer behöva inom de närmsta åren. I övrigt har verksamhetsutvecklarna bedrivit aktiviteter inom ramen för riktade statsbidrag, äldreomsorgslyftet, introduktionsutbildning för vikarier samt värdegrundsarbete.

Under 2021 har utvecklingsavdelningen stöttat avdelningen IFO i det fortsatta arbetet med processorienterat arbete.

Myndighetshandläggning

Fortsatt arbete med att säkerställa rättssäkerheten inom handläggning SoL äldre, LSS och socialpsykiatri. Utredningsarbetet har stärkts genom ökad användning av rättspraxis samt övergången till IBIC som utredningsmetod. Under 2021 gjorde inspektionen för vård och omsorg (IVO) en genomgående granskning på området vilket resulterade i en del förbättringsområden men ingen kritik.

Alkohol- och tobakstillsyn

Arbetet under 2021 har åter präglats av pandemin och arbetet har krävt anpassningar. Ansökningar, verksamhetsövertagande och nyetableringar varit färre än vad som förväntades. Det genomfördes nästan inga tillfälliga arrangemang med alkoholservering. Tillsyn och kontroller av stadigvarande verksamheter har ändå genomförts.

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.

De tillståndshavare som inte besökts har kontaktats per 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 inom med att det tillkommer nya ungdomar och nya verksamhetsutövare.

Tobaksåterförsäljarna som numera bedriver en tillståndspliktig verksamhet undergår en mer omfattande tillsyn än tidigare. Numera genomförs regelbundna kontroller av derasandel och ekonomiska skötsamhet mot det allmänna. Både vid ansökningar och i samband med tillsyn.

Kontroller där receptfria läkemedel säljs har genomförts och endast vid något enstaka tillfälle har säljare uppmanats flytta sortiment eller förvara det säkrare.

Under 2021 besöktes skolor och skolgårdar för att kontrollera i vilken utsträckning förbudet mot rökning efterlevdes. Inga anmälningar eller samtal inkom om försäljning till underåriga men både förebyggande arbetet och tillsynen bör fortgå. I samtal med folkhälsosamordnare bekräftas bilden att skolorna också i framtiden har en viktig förebyggande roll att fylla och att det arbetet bör fortgå.

Den samlade bilden av den tillståndspliktiga serveringen och försäljningen är att den bedrivs lagenlig. Och att intentionen är god.

FRAMTID

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 verk-

ställighet som lättare kan kommunicera och samarbete med individen i fokus. Ökad digitalisering innebär att verksamheterna kan få utrymme/resurser på grund av att enklare administrativa uppgifter hanteras på ett mer effektivt sätt för både medborgaren och förvaltningen.

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.

Digitaliseringen utifrån ett verksamhetsutvecklingsperspektiv detta behöver implementeras i alla delar inom socialtjänsten, möjliggör att resurserna används mer ändamålsenligt och kostnadseffektivt.

Ta beslut om eventuellt verksamhetsförändringar utifrån den genomförda verksamhetsanalysen (2022).

Tillskapa fler egna familjehem, utveckla stödet till familjehem.

Utveckla öppenvården för att kunna minska behovet av externa placeringar i HVB.

Vidareutveckla nämndens ledningssystem för kvalitetsarbete.

Utvärdera och revidera nuvarande delegationsordning.

Utveckla samverkan/tillits processerna inom förvaltning och mellan nämnd/förvaltning.

Arbeta vidare med uppdragen i Nära vård.



Bildningsnämnden

EKONOMI

T11. DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING (TKR)

	2019	2020	2021
Intäkter	-96 943	-98 810	-96 973
Kostnader	233 621	241 226	247 502
Nettokostnader	136 678	142 416	148 246
Budget	137 711	142 829	148 290
Budgetavvikelse	1 033	413	44
Nettoinvesteringar	1 244	2 222	627

Driftbudgeten – Övergripande

Årets verksamhet innebär ett noll-resultat med ett överskott för bildningsnämndens ansvarsområden på sammanlagt cirka 40 tkr. Det är en avvikelse på 0,0 procent räknat på budgeterade kostnader.

Korrespondensgymnasiet står för ett stort överskott även detta år i och med en viss försiktighet utifrån osäkerheten kring hur elevtillströmning skulle bli efter beslutet om ett permanent tillstånd att bedriva distansutbildning och hur Skolverket skulle sätta prislappen på elevpengen. Även kosten har bidragit med ett mindre överskott beroende på framförallt covid-19 pengar och möjlighet att ha extra-tjänster från arbetsmarknadsenheten. Grundskolan har återigen uppvisat ett plusresultat och fortsätter sitt goda budgetarbete med god kontroll. Centrala konton visar återigen på ett stort underskott. Detta trots att hyreshöjningar och städkostnaderna legat still även under 2021. 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 vilket fortsatte 2021. Även förskolan visar på ett större underskott, där förklaringen är det stora barnantalet relativt RAM samt konstruktionen av det interna resursfördelningssystemet.

Driftbudget – verksamheterna

Förskolan gör ett återigen stort underskott på cirka 800 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 även 2021 hålla denna budget utifrån rådande förutsättningar där resursfördelningssystemet är en stor faktor. Dagens resursfördelningssystem slår fortfarande olika mot kommunal och fristående förskola. Antal barn per årsarbetare är nu uppe i sex.

Underskottet beror även på många barn och långa vistelsetider men även ingående verksamheter som kväll/helg, öppna förskolan och pedagogiska omsorg är i relation till sitt omfång dyra verksamheter. Öppna förskolan som idag ingår i familjecentralen har ett behov av en 50 procent tjänst i nuvarande kontext. Denna tjänst var sedan tidigare på 25 procent innan kommunen startade upp samarbetet med regionen i en gemensam familjecentral. Denna ökning har tagits inom befintlig budget för förskolan. 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 och detta tillskott ersatte det statsbidrag som förskolan fått förut för minskade barngrupper. Detta statsbidrag uteblev 2021 på grund av många sökande till avsatt pott.

Förhoppningen var också att lokalfrågan skulle lösas under 2021 men det blev inte så. Förskolans verksamhet går in i år 2022 på samma premisser som tidigare.

Grundskoleverksamheten visar mycket glädjande på ett plusresultat. 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 10,0 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 2 800 tkr. Det rådde stor osäkerhet kring fastställandet av elevpengen i och med att Skolverket satte den efter att vårt tillstånd att bedriva distansutbildning fattats. Vi hade därmed ett överintag under våren, med ett oväntat högt antal elever som fortsatte sin utbildning. Vi investerade i nya elevdatorer, vilket vi är tvungna att erbjuda alla nya elever på Korr. Den investeringen fick vi av skattemässiga skäl inte lägga på fjolårets budget, vilket gör att den istället periodiseras över flera budgetår. Detta i kombination med en ökad elevpeng gav grunden till ett stort överskott.

Kostverksamheten visar ett överskott på 178 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.

Grundskolan och Kultur- och Fritid håller sina budgetar.

Investeringsbudget

2021 års investeringar var 500 tkr. 627 tkr har använts och det har godkänts av ekonomiavdelningen. Pengarna har använts till generella upprustningar.

HÄNDELSER

Förskolan

Målsättningen i förskolan är att skapa en likvärdig förskola i Torsås kommun med ett arbetssätt som är reflekterande och framåtstyre 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. 2021 kom vi upp i 75 procent. Det nationella snittet är 40 procent.

Studiedagarna under 2021 har utgått från Läroplanen och målet ökad måluppfyllelse. Förskolan har en viktig del i högre måluppfyllelse i skolan. Därför har vi under studiedagarna ännu en gång repeterat hur vi ska arbeta med TRAS materialet som verktyg. Vi har fortsatt att fördjupa oss inom autism.

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 handlett förskolor i pedagogisk dokumentation (vi ska göra lika med ett tydligt syfte) och fortsatt implementera nya arbetssätt att studera/reflektera/analysera verksamheten med till exempel ögonblicksforskning. Under hösten påbörjades utbildningsmodulen "Specialpedagogik för lärande", en helt ny modul för förskolan från Skolverket.

Alla förskolor ska också arbeta med "Bornholms-modellen" som är ett framgångsrikt språkträningsmaterial.

Förskolan och skolan har analyserat och följt upp det nya överlämningsdokumentet som användes vid överlämning/inskolning mellan förskola och förskoleklass 2021. Övergångarna måste vara tydliga och innehålla relevant information för att skapa bästa förutsättningarna i arbetet med alla barn. I framtagandet av detta har vi utgått från TRAS, Skolverket och Skolverkets analysmaterial inom matematik och svenska. Personal på förskola/skola var nöjda med det nya dokumentet och ansåg att överlämningsarna blev kvalitetsmässigt mycket bättre för barn/elever/personal.

Alla förskolor är fortsatt certifierade med "Grön Flagga".

Barngrupper storlek

Vi har som fortsatt mål att barngruppernas storlek i förskolan ska följa Skolverkets rekommendationer. Detta innebär max 12 barn i grupperna med 1–3 åringar och max 15 i barn-

grupperna 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 2021. Renoveringsbehovet är stort i de befintliga lokalerna i Torsås och Söderåkra och projekt Mjölner påbörjades under hösten 2021 för att sedan upphöra officiellt januari 2022.

I Bergkvara på nya förskolan Skeppet har en del justeringar och förbättringar gjorts under året som till exempelvis värme, vindskydd, lekutrustning etcetera. Det finns lite kvar som kommer åtgärdas 2022 exempelvis underlaget på gården där räddningstjänstens fordon ska köra in. Tätning av dörrar på innergården som läcker in vatten etcetera.

Covid-19

Även detta år 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.

Kväll och helg-omsorg

Kväll- och helg 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 även under 2021. Under 2021 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. Idag finns ingen ersättning alls för chef som har juren. På en vecka erbjuder vi 52 timmar som ligger utanför förskolans ordinarie öppettider. Det blir i genomsnitt över året 22,5 timmar jour/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 och svår att budgetera.

Öppen förskola

År 2021 blev också ett annorlunda år för öppna förskolan. Vi har fått stänga i omgångar på grund av ökad smitta av covid-19 och RS-virus. Vi har haft öppet med restriktioner under perioder. Digitala nätverk/samverkan och kurser för pedagogen på öppna förskolan, tex 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. Vistelsetiden hemma hos dagbarnvårdare är fortfarande för hög och fredagar erbjuds därför barnen komma till Skogsgläntan. Vi ser att vårdnadshavare idag föredrar verksamheten förskola istället för dagbarnvårdare. Pedagogisk omsorg är idag ett mer kostsamt alternativ än förskola.

Vindruvans friförskola

Det årliga tillsynsbesöket fick även 2021 genomföras digitalt. De områden som följdes upp var barn med behov av särskilt stöd, personalsituationen, pedagogisk verksamhet och undervisning, delaktighet samt kompetensutveckling.

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 Bornholms-modellen och naturligtvis statens ”skriva-läsa, räkna – garanti som är i full drift. I och med covid-19 har genomsyrt verksamheterna även detta år så 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. Uteverksamheten har dominerat detta år på grund av pandemin.

Bergkvara

Pedagogerna i Bergkvara skola och fritidshem arbetar med gemensamma mål. Rastverksamheten har utvecklats för att det ger eleverna ökad trygghet och rörlighet.

En ökad läsförmåga med en plan för ökat resultat. STL skriva sig till lärande, är en utbildningsinsats som pågår för alla lärare. Jämställdhetsarbetet fortsätter också. Pojkar respektive flickors resultat analyseras var för sig.

Studiero och värdegrundarbete DUTT finns med i årets kvalitetsmål.

Söderåkra

I Söderåkra arbetar pedagogerna aktivt med några utvecklingsområden där skola och fritidshem arbetar med gemensamt.

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.

STL, skriva sig till lärande, är en utbildningsinsats som pågår för alla lärare.

Jämställdhetsarbetet fortsätter. Pojkar o flickors resultat analyseras också separat.

Gullabo skola och förskola

Gullabo är numera uppdelat igen med två chefer, en för grundskolan och en för förskolan. Samplanering och gemensamt verksamhetsansvar kvarstår dock för alla.

Torsås låg- och mellanstadium

På Torskolans F-6 är STL (att skriva sig till lärande) i år en mer etablerad arbetsmetod som fortsatt ska implementeras och arbetas vidare med. Bildstöd och extra anpassningar för grupp och individ har det också arbetats med mer intensifierat. Det tillsammans med ännu mer tillrättalagda lärmiljöer för att nå eleverna bättre i undervisningen gör ett förväntat bättre utfall på kommande års måluppfyllelse. Eleverna har även fått erfara en skolstängning på grund av coronapandemin vilket medförde digital undervisning för årskurs 4–6 samt hemundervisning för årskurs F-3 under 5–8 dagars period.

AST-enheten

Ast-enheten har under året bytt lokaler. De nya lokalerna är integrerade i högstadiebyggnaden och samspelar därmed mer med Frejaskolan. Pedagogiska samarbetsvinster är något att arbeta vidare med.

Torskolans högstadium

Torskolans högstadium har även detta år präglats av corona och anpassningar runt pandemin, och speciellt då vårterminen. En stor del av undervisning fick genomföras på distans. PRAO:n uteblev och ersattes av arbetsmarknadsvecka. Resor och flertalet kulturaktiviteter fick också ställas in. Det var ett ansträngt läge för både personal och elever som dock reddes ut på ett bra sätt. Höstterminen startade med lättade restriktioner och undervisningen har kunnat bedrivas någorlunda normalt med genomförda kulturaktiviteter och PRAO för årskurs 9.

Trots alla anpassningar och annat har samtliga lovskolor genomförts. Som ett komplement till dessa har finns 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.

Grundsärskolan

Grundsärskolan fortsätter att ha relativt många elever. Det stora utredningsarbetet som pågått under drygt två år är nu avslutat men fortfarande kommer nya elever i utredning. Det gäller nu då främst inflyttade eller placerade barn. För att en elev ska kunna skrivas i grundsärskolan krävs fyra utredningar; pedagogisk, social, kognitiv/psykologisk samt medicinsk utredning. Att läsa enligt grundsärskolan läroplan är en rättighet men är en frivillig placering av barnets vårdnadshavare. Grundsärskolan har från hösten 2021 fått tillgång till ytterligare lokaler för att kunna utveckla sin verksamhet.

Frejaskolan startade under ht 2020 en fritidsverksamhet. Den har vuxit under 2021 och vi har flera elever som går där idag.

Elevhälsan

Arbetet med att ta fram ett gemensamt årshjul för elevhälsan samt att genomföra SPSM:s stödmaterial för elevhälsan fortsätter under 2022, eftersom personalens arbetssituation

varit starkt påverkad av pandemin med bland annat vaccination mot covid-19 för åldersgruppen 12–16 år. Den nya trygghetsenkäten som togs fram under 2021 analyserades av elevhälsan och utifrån den ska utvecklingsmål för elevhälsan tas fram.

Fritidsgårdsverksamheten

Fritidsgårdens verksamhet under 2021 blev även detta år annorlunda mot hur den brukar vara på grund av covid-19. De stora evenemang som brukar göras under året fick göras annorlunda eller ställas in.

Skolavslutningen hölls i Torskolans lokaler men endast för årskurs 9, varje klass hade sin egen skolavslutning; så det blev tre kvällar istället för en avslutningskväll. Det blev dock mycket lyckat med god uppslutning. Vi gjorde även en alternativ skolavslutningskväll tillsammans med Fryshuset, där vi även involverade biografen och erbjöd filmvisning. Vi valde att ha flera olika platser för att minska trängsel och följa restriktioner som gällde.

Marknadsröjet blev också en mycket lyckad kväll med upp mot 150 besökare; här använde vi skolans lokaler och gymnastiksalen. Vi hade även innebandyklubben Flyers som stöd med fler ledare så vi kunde sprida våra verksamheter på flera platser. Under sommaren hade fritidsgården uteverksamhet nere på Skytteholmen i Bergkvara, med blandat resultat av besökare.

Besöksantalet har varit lite bättre 2021 än 2020, men inte som det var innan vi fick pandemin. Fritidsgården har varit stängd under vissa perioder, då har personalen har fått hjälpa till i skolan för att se till att skolan har fungerat med personal.

Korrespondensgymnasiet

Under sommaren fick Korrespondensgymnasiet, som enda skola i landet, permanent tillstånd att bedriva distansutbildning på gymnasienivå. Skolan deltar också i ett Ifous-projekt för att öka kompetensen för våra medarbetare och därigenom kvalitén på utbildningen.

Kultur och fritid

Den 1 juni kunde folkbiblioteket äntligen öppna upp igen för besökare. Många gladdes men påtalade samtidigt att servicen hade fungerat väl under de fem månader då bibliotekslokalen varit stängd. Det blev tydligt hur viktigt bibliotekets tjänster är i en krissituation. Dagstidningar var tillgängliga utomhus och boken har kunnat hämtas i foajén. Såväl folk- som skolbiblioteken ställde om, hittade andra former och digitala lösningar för både barn och vuxna. Samtliga klasser och BHV fick digitala bokprat.

Årets fritidsledarstipendium delades mellan Carolina och Håkan Berg, Gullabo Swingers, Patrick Gustavsson, Torsås GoIF och Mats Håkansson, Söderåkra AIK. Utdelningen som

spelades in i Björkängen, Gullaboås, lades ut som en hälsning på Nationaldagen på Torsås kommuns hemsida och sociala medier.

Under sommaren kunde man se såväl biblioteket tillsammans med turism som Kulturskolan ”poppa upp” på olika ställen i kommunen.

Andra helgen i september var Ådala bruk, Ilingetorp, i fokus när 700 besökte samlingsutställningen för Konst runt. Ådala fantastiska kulturhistoriska miljö i kontrast till modern konst blev mycket lyckat.

Aktiviteterna på Sport- och sommarlovet var digitala och utomhus. På höstlovet kunde trevliga inomhusaktiviteter åter igen erbjudas men även en utomhusreppis - den uppskattade spökkvällen på Olssonska Gården!

Kulturaktiviteter för skola och förskola har genomförts både digitalt och på plats med undantag för några inplanerade aktiviteter som har skjutits fram till vårterminen 2022.

Kultur- och idrottsskolan för kommunens åttaåringar hann inte mer än starta upp förrän den åter igen fick pausas.

I Bergkvara har skolbibblan flyttat in i hjärtat av skolan, så att litteraturen och böckerna får en central plats. På samtliga skolor kunde den uppskattade Bokpratsturnén inför Läslovet genomföras.

Kulturskolan planerade för höstuppvisning vilken av förklarliga skäl ställdes in. Projektet ”Kultur på recept” startade upp under hösten med stöd från Kulturrådet.

Det digitala projektet för seniorer, med stöd från Kulebo-stiftelsen, kom igång. Ett tiotal iPads lånades ut och en digital coach anställdes men planerade informationsträffar och uppföljningar ställdes in.

Kostenheten

Under 2021 startades en utredning upp om möjligheten till samverkan med socialtjänstens kostverksamhet. Utredningen är inte framlagd för politiken och inget beslut är taget. Kostchefen har dock under stora delar av 2021 varit ansvarig för båda kostverksamheterna inom BIN och SN.

Upphandlingsavtalet som görs tillsammans med Kalmar kommun är också förnyat.

Barnkonventionen

Under 2021 bildades gruppen ”Förvaltningsövergripande samverkan barn och ungas uppväxtvillkor” som leds av folkhälsosamordnaren. Från BIN:s verksamhet deltar utvecklingsledare och fritidschef. Gruppen har under året börjat att ta fram ett utbildningspaket om barnkonventionen för folkvalda och tjänstepersoner för att barnkonsekvensanalyser inför beslut ska kunna göras.

FRAMTID

Förskolan

Förskolan fortsätter sitt arbete med en likvärdig förskola i hela kommunen även under 2022. Det gäller att fortsätta skapa och implementera gemensamma rutiner, strukturer för hela förskolan. Liksom att satsa på kompetensutveckling och arbeta för god kompetensförsörjning över tid. Det handlar också om att fortsätta repetera och lära nytt inom digitalisering. Förskolan har idag två pedagoger som ansvarar extra för att förskolans digitaliseringsplan ska bli klar inför höstens uppstart. Varje del i planen kommer också vara förankrad med vår Läroplan. Visionen är under året att arbeta fram ett färdigt material, som man kan arbeta med rakt av eller modifiera efter avdelningarnas individuella teman, som är knutet till digitaliseringsplanen. Nu inför 2022 har vi lyckats avsätta en budget som motsvarar en 20 procent tjänst för arbete med förskolans digitalisering och hårdvara.

Ny privat förskola i kommunen

En ny organisation kommer behöva byggas upp under året eftersom en ny friförskola etablera sig i kommunen under hösten 2022. Det är ett stort arbete och får naturligtvis konsekvenser för den kommunala förskolan. Till exempel kommer det att behövas minska antalet kommunala tjänster och förskolan får också mindre möjligheter att omfördela sina resurser i framtiden vilket är något måste tas höjd för i budgetarbetet inför 2023. Ledningsorganisationen krymper till en 50 procent tjänst som biträdande från idag en tjänst på 80 procent och specialpedagogtjänsten kommer inte bli större än 50 procent i förskolan framöver. En del ändringar i vårt arbetssätt med barngrupperna i Torsås kan det också bli. I kommunen har vi haft som mål att låta minst 4- och 5-åringar vara i rena åldersgrupper för att de ska skapa goda relationer och gruppdynamik tidigt med sina framtida klasskamrater och för att barnens vistelsetid ska vara mer optimerad, individanpassad, kvalitetssäkrad samt resurseffektiv när det gäller personal, planeringstid etcetera. Detta är en del i vårt arbete med en likvärdig förskola.

Förskolan väntar åter på ett beslut om var den kommunala förskolan ska vara etablerad i Torsås centralort. Ska de förskolor som blir kvar Smultronet och Skogsgläntan renoveras, byggas till eller blir det något helt nytt. Vi inväntar ett beslut så vi kan påbörja arbetet under 2022 för att skapa bra arbetsmiljö för både barn och personal inom det snaraste samt ändamålsenliga lokaler. Budget, personal, kompetensförsörjning över tid, organisation och lokaler kommer vara stora frågor under 2022 och 2023.

Grundskolan

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

Utvecklingen av fritidshemmens 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 lärmiljöer ska vara en naturlig del i fritidshemmen. De pedagogiska "förstelärarna" fortsätter att driva det pedagogiska uppdraget framåt.

Bergkvara och Söderåkra skola och Gullabo F-3 arbetar vidare med arbetsplanerna utifrån handlingsplanen och med jämställdhet, studiero och lärares bedömningar av elevers resultat. Analyser av bedömningar och resultat blir och är en pågående process på skolorna.

Torskolans F-6 kommer lägga tid på att genomföra elevhälso- och teamets arbete och organisation. De frågeställningar som är aktuella utifrån det förebyggande och främjande uppdraget är: Hur möta elevernas förutsättningar bättre i ett tidigare skede? Hur behöver vi organisera oss så att pedagogerna får det stöd de efterfrågar och har behov av?

På Torskolans högstadium fortsätter arbetet med ökad måluppfyllelse och genom det fler elever behöriga till gymnasiet nationella program.

Vi kommer under året fokusera på ett flertal kända framgångsfaktorer:

- Trygghet och studiero genom en genomarbetad gemensam klassrumsstruktur vilken bland annat skapar en god förståelse som gynnar samtliga elever.
- Det har bildats en trygghetsgrupp, vilken träffas regelbundet varannan vecka. Trygghetsgruppen arbetar förebyggande, stödjande och uppföljande. I gruppen ingår rektor, mentorer, kurator, skolsköterska, lärare, bibliotekarie, fritidsledare.
- Nolltolerans av kränkningar såsom språkbruk och skojbråk genom ett gemensamt förhållningssätt om hur vi gör och agerar.
- Hjälpa eleverna med studieteknik så att de blir mer kompetenta att klara sig själva och då nå så långt som möjligt i förhållande till sin egen förmåga.
- Schemalagt läsprojekt för årskurs 7 tre gånger per vecka.

Mobiltelefonfri skoldag för samtliga elever infördes på Torskolans högstadium detta läsår vilket innebär att man som



Vi ser positivt på framtiden då vi som enda gymnasium i Sverige har tillstånd att bedriva distansutbildning. Vår verksamhet är idag tydligare reglerad av skrivelser i tillståndet än tidigare.

elev lämnar in sin mobiltelefon vid skoldagens börja för att få tillbaka den vid skoldagens slut. Alternativt väljer man att lämna den hemma. Genom erfarenhet från bland annat andra skolor vet vi att mobiltelefonfri skoldag skapar mindre stress, bättre koncentration, mer fysisk aktivitet och i förlängningen bättre skolresultat.

Korrespondensgymnasiet

Vi ser positivt på framtiden då vi som enda gymnasium i Sverige har tillstånd att bedriva distansutbildning. Vår verksamhet är idag tydligare reglerad av skrivelser i tillståndet än tidigare. Det innebär att utbildningens upplägg, utformning och kvalitet regleras i tillståndet liksom vad intäkterna i vår budget i detalj ska användas för. Det innebär att vi i framtiden inte får gå med överskott utan att alla intäkter ska användas i verksamheten, vilket Skolinspektionen framöver förväntas följa upp.

Lokaler

Skolan ser också fram emot en plan för stambyte och ventilationsbyte i fastigheten, denna process är påbörjad. Vi förväntar 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 cirka 15 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)

På grundsärskolan förs diskussioner om hur de nya lagförslagen i skollagen och läroplanerna kommer att påverka verksamheten och elevgruppen. Det är inte bara ett namnbyte

från grundsärskolan till anpassad grundskola; Det kommer också att innebära att det blir ett större fokus på målpuppfyllelse även i grundsärskolan och särskilt för de elever som läser i båda skolformerna (grundskola och grundsärskola).

Elevantalet som läser efter grundsärskolans läroplan har ökat under 2021 en del elever går dock kvar i sina ursprungliga klasser. Under kommande läsår kommer elevgruppen att öka med ytterligare med någon elev. Elevantalet har fördubblats därför används andra lokaler än den ursprungliga Frejaskolan. Elevgruppen består av elever från förskoleklass till årskurs 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 kommer fortsätta att utveckla samverkan med vårdnadshavare, ungdomssupporten, barn, LSS och ungdomshabiliteringen och andra verksamheter runt elevgruppen. Det är nödvändigt med samverkan - speciellt för dessa elever.

Kultur och fritid

Med hjälp av bidrag från Kulturrådet, stärkta biblioteksmedel, kommer det göras en översyn av biblioteksverksamheten under våren 2022 och samtidigt planeras för MerÖppet biblioteket i Torsås. Befintlig Biblioteksplan ska revideras under året och en ny upphandling av Kulturskoleverksamheten måste göras.

Fokus på digital delaktighet och läsfrämjande under året - Det digitala projektet för seniorer med stöd från Kulebostiftelsen ska komma igång igen med coaching och föreläsningar. Flera författarbesök är inbokade för såväl barn och unga som för vuxna.

Vi har som mål att redan tidigt under 2022 komma igång med fritidsbanken. Lokal, prylar och även en ansvarig föreståndare är på plats. I övrigt hoppas vi kunna utveckla fritidssidan mer nu när covid-19 förhoppningsvis släpper sitt grepp under 2022.

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 ska 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 71 tkr för 2021.

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 2021 skett genom digitala möten.

Revisionen har genomfört följande granskningar:

- Delårsrapport
- Årsredovisning
- Uppföljning av tidigare granskningar, Upphandling och inköp, Socialnämndens verksamhets- och ekonomistyrning, samt Bygg- och miljönämndens verksamhetsstyrning.
- Granskning av arbete med barn och ungas psykiska ohälsa samt barn och unga som riskerar att fara illa, bildningsnämnden och socialnämnden.



Revisionen har under året genomfört granskning av arbete med barn och ungas psykiska ohälsa samt barn och unga som riskerar att fara illa.

Överförmyndarnämnden

EKONOMI

T12. BUDGETERADE NETTOKOSTNADER TORSÅS K. (TKR)

	2019	2020	2021
Överförmyndare, förmyndare och gode män	813	848	980
Summa	813	848	980

Den ekonomiska uppföljningen för januari – december visar att kostnaderna är i "rimlig" balans med budget. Kostnaden för kansli och förvaltning uppgår till cirka 3,4 mnkr per år totalt för de fyra kommunerna. Det blir ett mindre underskott på 28 tkr för året. Kostnaden för förvaltning fördelas utifrån kommunens befolkningsstorlek.

Arvoden till ställföreträdare, cirka 2,98 mnkr per år för alla fyra kommuner. Arvoden har höjts enligt beslut den 16 januari 2020. Detta med anledning av att ett "normalärende" är mer komplicerat idag jämfört med för några år sedan. Ställföreträdarna inom nämnden förvaltar cirka 286,5 mnkr i tillgångar och 97 mnkr i inkomster under ett år, för sina huvudmän. Kostnaden för utbetalda arvoden har ökat i takt med stigande antal huvudmän och mer komplexa ärenden, vilket framgår främst i Emmaboda och Nybro kommun.

VIKTIGA HÄNDELSE

Mål för verksamheten

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

Resurser

Totalt inom hela nämndens område är cirka 486 ställföreträdare engagerade, hjälper och stödjer totalt cirka 691 huvudmän. I Torsås kommun finns 59 ställföreträdare och 111 huvudmän.

Rekrytering

Nya gode män och förvaltare förordnas kontinuerligt. Under 2021 har 40 helt nya gode män/förvaltare startat sina uppdrag. I oktober månad genomfördes en utbildningsdag för nya ställföreträdare, med kvalificerad utbildare. Den var mycket uppskattad.

Olika rekryteringsaktiviteter (annonser, utskick med mera) sker kontinuerligt för att rekrytera in 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 11 500 kronor plus omkostnader per år.

Överförmyndarnämnden beslutade den 16 januari 2020 att höja "normalarvodet" 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. Utredningen är pågående och ett remissförfarande på ställföreträdarutredningen har genomförts. Det finns förslag på förändringar som ska införas succesivt.

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.

Torsås Bostads AB

EKONOMI

T13. RESULTATSAMMANSTÄLLNING

	2019	2020	2021
Nettoomsättning (tkr)	36 140	35 736	36 988
Res. efter finansiella poster (tkr)	-805	-1 936	252
Rörelsemarginal (%)	neg	2,9	8,4
Avkastning på eget kap (%)	neg	neg	0,7
Balansomslutning (tkr)	231 979	243 713	262 179
Soliditet (%)	7	14,8	13,8
Medeltal anställda	7	7	4

VIKTIGA HÄNDELSE

Försäkringar

Samtliga fastigheter i bolaget är försäkrade till fullvärde i Länsförsäkringar.

Reparationer och underhåll.

Under året har en stor mängd reparations- och underhållsarbeten utförts.

Stora underhållsåtgärder under året:

- Fasadenovering och utvändigt målning av fastigheten på Lindvägen i Söderåkra.
- Ombyggnad av två lokaler till lägenheter på Bryggaregatan i Bergkvara.
- Totalrenovering av två carportar på Oxelvägen i Söderåkra.

Uthyrningsläget

Uthyrningsläget har varit relativt bra under året. Det är god efterfrågan på lägenheter i alla orter. Dock kan sägas att skicket på många lägenheter som bytt hyresgäst under året har varit mycket dåligt varför stora renoveringar krävts med höga kostnader som följd.

Hyresförändringar

Förhandlingen om 2021 års hyror är i dagsläget inte klara.

OVK-besiktningar

Vi har under året jobbat intensivt med att komma i fas med besiktningar och åtgärder utifrån dessa. Svårighet med att få fram material och hög sjukfrånvaro hos entreprenörerna har medfört att vi inte är helt klara som planerat, vi räknar med att vara helt i fas under första kvartalet 2022.

Radonmätningar

Efter åtgärder och nya mätningar kvarstår endast två lägenheter med förhöjda värden. Dessa har under året åtgärdats och ny mätning sker i dessa lägenheter under vintern 2021/2022.

Fastighetsvärdering

Fastighetsvärdering är gjord med hjälp av det internetbaserade programmet Värderingsdata.

Fastigheternas bedömda marknadsvärde överstiger bokfört värde. Ökningen är en förutsättning för att kunna finansiera framtida investeringar.

Nyproduktion

Under året har nyproduktionen av lägenheter på Torshammar inletts. Inflyttningshyror är förhandlade och klara och vi ser ett mycket stort intresse av lägenheterna och vi räknar med att samtliga lägenheter kommer att vara uthyrda den 1/5 2022 när projektet ska vara färdigställt.

Bolaget har under året tillsammans med extern konsult arbetat fram en ändring av detaljplan för vår fastighet på Lunnagatan 4 med syfte att riva befintlig byggnad och ersätta den med ett nyproducerat trygghetsboende i tre våningar. Detaljplanen kommer som det ser ut att antas under första halvåret 2022.

Bolaget har under året även lämnat in en begäran av markförvärv av fastigheten Bergkvara 2:14 för att där kunna genomföra nyproduktion av bostäder.

Övrigt

Under året har dotterbolaget Torsås Fastighets AB likviderats och därmed kommer inte någon koncernredovisning att upprättas.

FRAMTID

Underhållsplaner

Bolaget har under året arbetat vidare med att ta fram nya underhållsplaner för samtliga fastigheter. Dessa kommer att färdigställas under 2022. Underhållsplanerna visar ett betydande underhållsbehov på flertalet av fastigheterna de kommande åren.

Riskhantering

Bolaget är exponerat för ränterisker, risker för kreditförluster samt risker för fastighetsskador. Dessa risker hanteras genom efterlevnad av upprättad finanspolicy och systematisk kreditbedömning. Samtliga fastigheter är fullvärdesförsäkrade.

Torsnet AB

EKONOMI

T14. RESULTATSAMMANSTÄLLNING

	2019	2020	2021
Nettoomsättning (tkr)	9 723	27 878	29 350
Res. eft. finans. poster (tkr)	507	-1 525	44
Balansomslutning (tkr)	98 389	161 999	163 315
Soliditet (%)	14,0	7,5	5,1
Levererad värme (MWh)	13 129	12 879	14 703
Antal leveranspunkter	230	240	241
Antal anställda	1	9	9

VIKTIGA HÄNDELSE

Bredband/fiber

Fiberutbyggnaden tillsammans med Torsås kommun har pågått under hela 2021 på etapp 1, 2 och 5. För etapp 3 och 4 har projektering påbörjats. Under året har det grävts ner cirka 40 kilometer kanalisation.

Första kunden i fibernätet anslöts under december och innan årets slut så var det 15 kunder anslutna. Totalt 1 007 kunder hade skrivit anslutningsavtal innan årsskiftet.

Fjärrvärme

Energiförsäljningen för fjärrvärme blev för året 14 703 MWh (12 880 MWh) vilket var lite högre än för 2020. Samtliga månader förutom juni och juli var försäljningen högre än budget.

Arbete med att öka verkningsgraden i de olika stegen i produktionsprocessen av fjärrvärme har påbörjats.

Flera förbättringar och effektiviseringar har genomförts i bränsle och produktionsdelen. På kundsidan har det skett två nyanslutningar, en lokal och en villa i centrala delarna av Torsås. Projektering har gjorts för nya fjärrvärmeledningar till Norra Torshammar.

Vatten och avlopp

Under året har utbyte av vattenledning genomförts på Ragnabovägen. Ett omfattande projekt som tog tre månader att genomföra. N. Torshammar är projekterat för genomförande. Under året har ett nytt verksamhetsområde för dagvatten tagits fram. Beslut har tagits att under 2022 ta fram en nödvattenplan och en kontinuitetsplan.

Övergripande

Hela verksamheten har påverkats av covid-19. Personal har jobbat mycket hemifrån. Bolaget har följt folkhälsomyndighetens rekommendationer.

Ett arbete med att ta fram en ny Affärsplan för Torsnet har pågått under 2021, denna kommer att bli helt klar under våren 2022.

Under året har ett nytt verksamhetssystem för drift och underhåll av vår ledningsinfrastruktur tagits i drift.

FRAMTID

Fjärrvärmeverksamheten påverkas utav hur kallt eller varmt året är. Det är svårt att förutse den totala energileveransen för ett år.

Inom vatten och avloppsverksamheten är den största riskfaktorn antalet vattenläckor som är svårt att förutse.



Fiberutbyggnaden tillsammans med Torsås kommun har pågått under hela 2021 på etapp 1, 2 och 5. För etapp 3 och 4 har projektering påbörjats. Under året har det grävts ner cirka 40 kilometer kanalisation.

Räddningstjänstförbundet

EKONOMI

T15. RESULTATSAMMANSTÄLLNING (TKR)

	2019	2020	2021
Intäkter	4 208	3 303	2 967
Kostnader	-21 956	-22 111	-22 193
Avskrivningar	-931	-869	-824
Nettokostnader	-18 679	-19 677	-20 050
Bidrag	18 236	20 844	20 559
Finansiella intäkter	0	11	4
Finansiella kostnader	-1	-2	-8
Årets resultat	-444	1 176	505

VIKTIGA HÄNDELSER

Normalt under ett år träffar vi och utbildar människor vilket vi tycker är både roligt och utvecklande. Men sedan mars 2020 ändrades allt detta väldigt fort och vi precis som alla andra påverkades av Coronaviruset eller covid-19 även under 2021. Under 2021 har vi endast genomfört de mest akuta utbildningarna på våren medan vi under hösten kunde leverera mer normalt utbildningskoncept.

I april månad levererade vi en förbundsutredningsrapport till våra politiker som i början på 2022 ska kunna fatta ett beslut om ett eventuellt gemensamt större räddningsförbund.

Kalmar Län tillsammans med Östergötland, Jönköping, Kronoberg och Blekinge har sedan tidigare valt att satsa på ett gemensamt operativt kluster som benämns 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. I våras fastställdes att vi kommer ha tre samverkande ledningscentraler; Jönköping, Linköping och en i Kalmar.

En del i styrningen av staten är att ta fram ett nytt handlingsprogram för förebyggande och räddningstjänst. Vi har gemensamt i våra samverkanskommuner anställt (under sommaren) en brandingenjör som arbetade med att ta fram ett gemensamt tänk till kommande handlingsprogram (HP) för oss sju räddningstjänster. RFET levererade ett nytt HP till direktionen i december som nu är ute på remiss.

Under 2021 har vi i Torsås infört brandman i egen bil, det vill

säga likt styrkeledaren som under ett antal år haft ett fordon med sig under sin beredskap och utgår vid larm från jobbet, hemmet eller var man än befinner sig. Vid larm behöver styrkeledaren därmed inte köra till stationen. Nu kommer den möjligheten även finnas för en av brandmännen. Några personer i personalstyrkan i Torsås har drillats i hur man ska tänka när man kommer fram först och är ensam på olycksplatsen innan övriga styrkan kommer. Syftet med bilen är att vi ska kunna vara snabbare på plats vid en olycka. En hel del tid har fått läggas på planering av ny brandstation (blåljushus) i Emmaboda. Under året har ett flertal möten hållits med de projektörer som ritat, planerar och ta fram underlag för den nya stationens utformning. Anbudstiden gick ut i början på juli och EMFAB (kommunens fastighetsbolag) i Emmaboda gjorde ett tilldelningsbeslut under hösten. Arbetet startade upp i god tid innan årsskiftet och förväntas vara klart enligt plan.

Förbundet har under året haft sotningsuppdraget ute för upphandling. Efter upphandlingsunderlaget inkommit och redovisats för direktionen fattades beslutet om att hantera sotningen i egen regi i stället. Respektive fullmäktige godkände detta i juni månad och från årsskiftet ska förbundet hantera både brandskyddskontrollen och sotningen. Detta medför att vi har anställt tre personer för det nya uppdraget.

FRAMTID

Fortsatt arbete med ny station i Emmaboda. Upphandlingen är klar och arbetet har börjat. Hyresavtal är tecknat och förhoppningsvis blir det inflyttning innan årsskiftet 2023.

Implementera nya fordon och nya metoder och arbetssätt för den operativa organisationen. En framskjuten enhet till Torsås är genomförd under 2021.

Mycket när det gäller framtiden är nu beroende på vilket inriktningsbeslut som våra politiker i de nio samverkanskommunerna tar i början av 2022. Blir beslutet att vi ska bilda ett större förbund kommer framtidsarbetet på övergripande nivå utgöras av två saker. Det ena är att bilda ett nytt förbund med allt vad det innebär med organisation, politisk styrning, styrdokument med mera. Den andra är att avveckla det nuvarande förbundet och göra en verksamhetsövergång till det nya. Detta skedde senast 2006 för Emmaboda-Torsås. Utifrån vårt verksamhetsansvar måste verksamheten hanteras så det inte blir några störningar. Den operativa biten ska skötas som vanligt med utryckningar, rekrytering och övningar. Och den förebyggande likaså. Inga myndighetsbeslut får hanteras felaktigt utan ska ske rättssäkert.

Kretslopp Sydost

EKONOMI

T16. RESULTATSAMMANSTÄLLNING (TKR)

	2019	2020	2021
Intäkter	186 411	176 536	242 428
Kostnader	-159 303	-163 431	-215 904
Avsättningar, deponi Moskogen	-1 524		
Avskrivningar	-15 846	-13 100	-14 998
Realisationsresultat anläggningar		94	700
Verksamhetens resultat	9 739	121	12 227
Finansiella intäkter	109	133	115
Finansiella kostnader	-2 776	-2 614	-2 007
Årets resultat	7 072	-2 360	10 335

VIKTIGA HÄNDELSE

1:a januari 2021 utvidgades förbundet med ytterligare tre kommuner, Vetlanda, Sävsjö och Uppvidinge. I samband med detta ändrades förbundets namn till Kretslopp Sydost. Utökningen från fem till åtta kommuner har genomförts med gott resultat, men det kvarstår visst arbete för att förbundet ska vara helt enhetligt. Det har även medfört vissa kostnadsökningar av engångskaraktär i samband med namnbyte och integration.

Resultatet som till stora delar kommer från dotterbolaget Moskogen Miljö AB och är ett resultat av ett långsiktigt arbete med att investera och bygga upp verksamheten för att kunna hantera mottagning för olika typer av förorenade massor. Massor som under året mottagits på Moskogens avfallsanläggning gäller saneringar, som till huvudsakligen gjorts i sydöstra Sverige.

Även den för tillfället höga ersättningen för skrot är en bidragande orsak till det goda resultatet i moderbolaget.

Förbränningsskatten har under året ökat med ytterligare 25 kronor per ton och medför därmed högre kostnader på marknaden för avsättning med 1,2 mnkr. Totalt har skatten under 2021 varit 100 kronor per ton och kommer under 2022 att öka med ytterligare 25 kronor per ton.

Priserna för utsläppsrätter kommer från och med 2022 att påverka allt material som koncernen lämnar till förbränning med 150 kronor per ton.

Kalmar kommun, har under året stämt förbundet på 61,4

mnkr jämte ränta. Grunderna för kravet är oenighet om ett avtal som båda parter har agerat enligt sedan bildandet av förbundet. Kretslopp Sydost har medgett ett belopp om 1,3 mnkr avseende delar i stämningen. För övrigt motsätter sig förbundet dessa krav och bevisbördan åvilar Kalmar kommun. Förbundet har genstämt Kalmar kommun med ett belopp om 5,0 mnkr avseende krav om ersättning för utförda tjänster med ränta, vilka har fakturerats under 2020 och 2021. Fakturorna ingår i respektive års resultat. I årets resultat återfinns en uppbokad kostnad med 1,3 mnkr för medgiven ersättning. På grund av stor osäkerhet har inte något annat belopp tagits upp i redovisningen.

FRAMTID

Högre förbränningsskatt och ökade kostnader för utsläppsrätter innebär en markant kostnadsökning på marknaden för avsättning. Koncernen ser att med dessa kostnadsökningar tillsammans med den höga servicen som erbjuds via Kretslopp Sydosts återvinningscentraler medför en utmaning för att behålla de senaste årens goda resultat.

Kretslopp Sydost ser ständigt över kostnadsbilden och arbetar kontinuerligt för att skapa effektivare processer. Detta är en förutsättning för att kunna hålla taxor på en låg nivå i en bransch med ständigt höjda skatter och pålagor från olika instanser.

Bostadsnära insamling

Regeringen beslutade att pausa införandet det utökade producentansvaret för förpackningar 2021 med bland annat bostadsnära insamling för att utreda frågan ytterligare en gång. Därmed pausades även dialogen om samarbete mellan Kretslopp Sydost och FTL, förpacknings- och tidningsinsamlingen. Nya besked kommer i juni 2022.

Returpapper

Regeringen beslutade också i slutet av 2020 att producentansvaret för returpapper slopas från 1 januari 2022. Det är annars en viktig princip i miljöbalken att förorenaren, den som släpper ett material på marknaden, också ansvarar för insamling och återvinning. Här ser man dock att demokratin är hotad när antal läsare minskar och intäkterna för returpapper minskar och blir till kostnader så kommunerna får i stället ansvaret och kostnaderna för tidningar och reklamblad. Det har varit en kort tidsfrist som förbundet har haft för att ta över ansvaret. Förbundet har dock löst det på ett sätt som inte innebär några taxehöjning för abonnenterna, trots avfallsbranschens befarade taxehöjning på 250–500 kr/abbonent.

Kalmarsunds Gymnasieförbund

EKONOMI

T17. RESULTATSAMMANSTÄLLNING (TKR)

	2019	2020	2021
Intäkter	142 309	139 208	145 162
Kostnader	-574 961	-580 059	-599 586
Pensionskostnader m.m.	-25 989	-35 746	-28 813
Avskrivningar	-7 015	-5 608	-6 778
Nettokostnader	-465 657	-482 204	-490 015
Medlemsbidrag	454 834	477 430	487 085
Statsbidrag	17 595	18 963	18 333
Finansiella intäkter	2	14	1 508
Finansiella kostnader	-73	-209	-162
Årets resultat	6 700	13 993	16 750

VIKTIGA HÄNDELSE

Under året har den pågående pandemin medfört att gymnasieförbundets arbete till stor del handlat om insatser och beslut för att förebygga smittspridning, att säkerställa elevhälsan samt att ge en god distans- och fjärrundervisning.

I jämförelse med förra året har antalet externa elever, det vill säga elever från andra än gymnasieförbundets medlemskommuner, minskat. Antagningssiffrorna för hösten 2021 visar på att andelen som väljer annan huvudman har ökat. Antalet särskoleelever från förbundets medlemskommuner som studerar i annan kommun har även tillkommit och medför en högre interkommunal kostnad än tidigare. I år visar befolkningsstatistiken på färre antal 16-åringar än föregående år men att det redan nästa år ökar igen. Den långsiktiga prognosen av antalet kommande 16-åringar som visar på en uppåtgående kurva förväntas därmed även öka gymnasieförbundets elevvolym. Av den anledningen har direktionen beslutat om nya lokaler som tagits i anspråk under hösten. Lokalerna ligger i en fastighet i nära anslutning till två av förbundets skolor och i dagsläget nyttjas lokalerna av både vuxenutbildningen och gymnasieverksamheten. Förbundet kommer under år 2022 fortsätta arbetet med fördelningen av lokalerna samt se över hur de nyttjas resurseffektivt.

Vid läsårsavslutet 20/21 genomfördes en utvärdering av språkstödjareverksamheten. Verksamheten arbetar för att andelen elever som ska delta i studiehandledningen på modersmålet ska öka och för att förbundet ska utöka och utveckla

former och metoder för individanpassad studiehandledning på modersmålet. Verksamheten tillhör organisatoriskt Lars Kaggsskolan men språkstödjarna arbetar förbundsövergripande så att alla elever som har behov får den hjälp de behöver. Studiehandledning ges i så gott som alla ämnen och genom samarbete med externa organisationer så kan förbundet erbjuda studiehandledning på 25 olika språk. Utvärderingen som genomfördes vid läsårsslutet visade på att språkstöd/studiehandledning gör skillnad för eleven samt ger eleven möjlighet till att nå högre betyg.

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 åldersgruppen med cirka 14 procent fram till år 2030. Även trycket på platserna till vuxenutbildningarna har ökat och förbundet ser redan nu behov av fler lokaler. Kalmarsunds gymnasieförbund har tagit fram ett strategiskt och långsiktigt lokalförsörjningsprogram för att möta framtida elevkullsökningar. Nya lokaler och tillhörande kostnader ser därför ut att bli en utmaning de kommande åren.

En av förbundets stora utmaningar är dimensionering och finansiering av vuxenutbildning. Det ökade trycket inom vuxenutbildningen innebär framför allt en ekonomisk utmaning för förbundet eftersom verksamheten idag har större kostnader än vad förbundet kan finansiera. De ökade kostnaderna är en kombination av lägre intäkter för etableringselever och högre kostnader för lokaler samt högre ersättningar till fristående huvudmän för SFI. Förbundet kommer därför under det kommande året arbeta för att hitta en långsiktig lösning för verksamheten som rymmer inom förbundets ekonomiska ramar.

Organisatoriskt och pedagogiskt så är utmaningen, med längre perioder av distansundervisning, 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. Detta tydliggörs i den redovisningen som gjordes under november månad till direktionen där förbundet kan se en försämring i betygsutvecklingen. Det är framför allt i ämnet matematik som förbundet kan se en ökning av antalet F-betyg (ej godkänt). På grund av betygsutvecklingen kommer därför skolorna förstärka med extra stöd och handledning under år 2022 för att eleverna ska kunna nå kunskapsmålen.

Förvaltningsberättelse

Viktiga förhållanden för resultat och ställning	46
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	48
Mål och uppdrag.....	48
Strategiska mål.....	50
Indikatorer.....	52
Uppdrag per nämnd	54
Finansiell analys.....	68
Händelser av väsentlig betydelse	74
Förväntad utveckling	75
Väsentliga personalförhållanden	76
Driftredovisning.....	90
Investeringsredovisning	92
Drift- och investeringsredovisningens uppbyggnad	94
Sammanställd redovisning.....	95

Viktiga förhållanden för resultat och ställning

Kommunen påverkas ständigt av förändringar i vår omvärld. Vi påverkas av det internationella ekonomiska läget, hur arbetsmarknaden ser ut i landet, hur utvecklingen i våra grannkommuner och regionen ser ut samt hur näringslivet och arbetsmarknaden ser ut i den egna kommunen. I det följande beskrivs några av förutsättningarna som på olika sätt påverkar kommunens utveckling.

SAMHÄLLSEKONOMIN

Trots omfattande restriktioner och vågor av hög smittspridning befinner sig ekonomin i en återhämtningsfas både globalt och i Sverige. Både 2020 och 2021 har kommuner och regioner överlag fått ett starkt ekonomiskt resultat, mycket tack vare de stora tillfälliga pandemirelaterade tillskotten. 2020 blev det ekonomiska överskottet i kommunsektorn 54 miljarder kronor, varav 19 miljarder i regionerna och 35 miljarder i kommunerna. Ingen region och 15 kommuner hade underskott, varav några till följd av inlösning av pensionsskuld.

Kommunernas och regionernas starka resultat för såväl 2020 som 2021, beror främst på en oväntat snabb återhämtning av den svenska ekonomin. Skatteintäkter har ökat, betydligt mer än under ett normalår, vilket har varit omöjligt att förutse.

Andra bidragande orsaker till de starka resultaten i kommuner och regioner är en hög finansiell avkastning på placeringar, tillfälliga pandemirelaterade tillskott, lägre efterfrågan av vissa verksamheter kombinerat med låga räntor på skulderna och en lägre investeringstakt än normalt. Tillskotten har gett förutsättningar för kommunsektorn att, med ekonomin tryggad, hantera pandemin och en mycket osäker tid. Att sektorn nu tillfälligt har starka resultat gör inte att ekonomin på sikt blivit bättre. De långsiktiga demografiska utmaningarna med ökade välfärdsbehov och brist på arbetskraft kvarstår.

ORSAKER TILL ÖVERSKOTTET

Ökat skatteunderlag

Under 2021 har skatteintäkterna ökat med 19 miljarder kronor (varav sju miljarder till regionerna) mer än den bedömning som gjordes i början av året. I och med att prognoserna har justerats upp successivt under året har det varit svårt för kommuner och regioner att planera för detta.

Ökningen av skatteintäkterna och återhämtningen av svensk ekonomi beror i sin tur bland på statens (och omvärldens)

stimulanser av näringslivet, en kraftig ökning av inkomster från arbetslöshetsersättning och sjukpenning på grund av pandemin.

I december 2020 beräknades att skatteunderlaget för 2020 ökade med 1,7 procent. När deklarationerna hade granskats i november 2021 stod det dock klart att det landande på en ökning på 2,1 procent. Samtidigt beräknades ökning av skatteunderlaget för 2021 bli 2,5 procent, men prognosen i december 2021 visade 4,6 procent (exklusive regelförändringar är det 4,9 procent). Det här kan jämföras med att skatteunderlaget under ett normalår har 4 procents ökning – 2021 har därmed haft en historiskt stark ökning.

Ökat finansnetto

Regioner och kommuner har generellt haft en hög avkastning på finansiella placeringar under året. Kombinerat med låga räntekostnader på lån har finansnettot förbättrats med cirka åtta miljarder i regionerna och åtta till tio miljarder i kommunerna.

De finansiella placeringarna är delvis avsedda till att på sikt kunna betala kommande pensionsskulden, men också att göra långsiktiga investeringar.

Ökade statsbidrag

Staten beslutade under 2020 och 2021 om stora tillfälliga statsbidrag, främst till regionerna, för att hantera den pågående pandemin. Även de riktade bidragen har ökat rejält, vilket också ofta har inneburit högre kostnader. Ofta har statsbidragen kommit med kort framförhållning och i vissa fall också väldigt sent på året, vilket har gjort det svårt att planera.

Nivån på de generella statsbidragen är 28 miljarder kronor högre 2021 än 2018. År 2021 uppgick de generella statsbidragen till 149 miljarder kronor och de riktade till 146 miljarder kronor.

(Den information som finns i Statens budget för 2020 om statsbidragens utveckling är att de minskar kommande år även i nominella tal = urholkas, om regionernas kostnadsläge blir för högt, måste man senare skära ned på kostnadsnivån)



Kommunernas och regionernas starka resultat för såväl 2020 som 2021, beror främst på en oväntat snabb återhämtning av den svenska ekonomin. Skatteintäkter har ökat, betydligt mer än under ett normalår, vilket har varit omöjligt att förutse.

Hög sjukfrånvaro och brist på personal

Sjukfrånvaron har varit betydligt högre än normalt och staten har finansierat delar av den, samtidigt har det inte funnits tillgång till utbildad personal för att ersätta höga sjukfrånvaro.

I regionerna har det även tagit mycket personal i anspråk för att ställa om för att vaccinera och testa, vilket har ersatts av staten, samtidigt att det gjorts att regionerna har färre personer kvar för att arbeta med att komma ikapp vårdskuld med mera.

Lägre efterfrågan av vissa verksamheter

Under pandemin har det funnits en lägre efterfrågan av vissa verksamheter, främst äldreomsorg (särskilt i början av 2021) och förskole- och fritidsverksamhet.

Många föräldrar har arbetat hemifrån och har hämtat tidigare och lämnat senare, kombinerat med en stor sjukfrånvaro bland barnen. Dessutom har efterfrågan på äldreboende och hemtjänst ännu inte kommit upp på den nivå som var innan pandemin.

Övrigt

De kommande åren krävs både satsningar på välfärdens kärnverksamheter liksom på framtidsområden som att få personer långt från arbetsmarknaden i jobb, välfärdens kompetensförsörjning, klimatomställningen och välfärdens digitalisering.

SCB:s senaste befolkningsprognos visar en väsentligt lägre befolkningstillväxt än vad vi har sett de senaste tio åren. Det innebär att framtida kostnader och intäkter i kommuner och regioner kan komma att bli lägre och att planer kan behöva anpassas för exempelvis bostadsbyggande. Utvecklingen pekar också på att kommuner kommer att ha svårt att få arbetskraften att räcka till.

Det behövs långsiktiga investeringar för att både klimatanpassa samhället och ställa om för att minska klimatpåverkan. Staten behöver genomföra heltäckande analyser av klimatförändringarnas ekonomiska konsekvenser samt utreda vem som har ansvaret för anpassningarna och hur åtgärderna ska finansieras. SKR:s styrelse har fattat beslut om att tillsätta en programberedning i frågan.

Källa: SKR

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Mål och uppdrag

Finansiella mål

T18. FINANSIELLA MÅL, FASTSTÄLLT AV KOMMUNFULLMÄKTIGE I BUDGET 2021 (%)

	Utfall 2021	Måloppfyllelse, 2021
Över en rullande femårsperiod ska inte nettokostnaden ta mer än 98 procent av skatteintäkter och kommunal utjämning.	98,0	Uppfyllt
Över en rullande femårsperiod ska investeringarna vara självfinansierade till 50 procent exklusive fibreringen.	47,3	Nästan uppfyllt

Verksamhetsmål

I årsplan och budget 2021 och plan 2022 – 2023 har kommunfullmäktige utifrån visionen "Ett gott liv i en livskraftig kommun" fastställt strategiska mål 2021 utifrån perspektiven *Hållbar utveckling* och *Effektiv organisation* samt två finansiella mål för 2021. Hållbar utveckling är det utåtriktade perspektivet och anger vad vi ska åstadkomma för invånare, brukare och kunder. Effektiv organisation är det inåtriktade perspektivet och anger hur det inre arbetet utförs och vilka resurser som finns. För år 2021 är målen formulerat som 50 procent exklusive fibreringen över en femårsperiod. Värdet 2021 visar att målet över 50 procent nästan är uppfyllt. Samt att nettokostnaden inte ska ta mer än 98 procent av skatteintäkterna och även detta mål uppfylls med ett värde på 98,0 procent över perioden och var 96,4 procent för kalenderåret.

Utifrån dessa två perspektiv har kommunfullmäktige i årsplan och budget 2021 formulerat mål och uppdrag till nämnderna, se sidan 50 och framåt. Nämndernas åtaganden redovisas i verksamhetsplan och har godkänts av kommunfullmäktige.

HÅLLBAR UTVECKLING

Hållbar utveckling visar utåtriktat vad kommunkoncernen ska åstadkomma för invånare, brukare och kunder. Hållbar utveckling definieras enligt FN:s miljökonferens i Rio 1992 som en 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 Torsåsborna. Det ger en hållbar utveckling som tillsammans med en effektiv organisation gör att resultatmålen nås och att vi närmar oss visionen.

Hållbar utveckling består av:

- *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.



Första spadtaget på bostadsområdet Torshammar, juli 2021. Foto Torsås Bostads AB.

EFFEKTIV ORGANISATION

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

Effektiv organisation består av:

- *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.

Strategiska mål

HÅLLBAR UTVECKLING

MILJÖ

Kommunens verksamheter är hållbara, energieffektiva och bidrar till en god livsmiljö.

Torsås ska vara fossilbränslefri kommun 2030.

God ekologisk status.

SOCIALT OCH EKONOMISKT

Torsås över 7 300 invånare 2022.

Kommunens invånare ges goda möjligheter till ett gott liv i trygghet och känner förtroende för kommunen.

Näringspolitiken stödjer och stärker tillväxt, utveckling och sysselsättning.

Stöd till civilsamhället och en levande landsbygd.

100 procent fiber 2023.

Höjd utbildningsnivå.



EFFEKTIV ORGANISATION

MEDARBETARE

Kommunens medarbetare är delaktiga och ansvarstagande för kvalitet och effektivitet i kommunens verksamheter.

Rättssäker kommunal service efter behov med god tillgänglighet och en hög kvalitet.

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

PROCESS OCH EKONOMI

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 mål och uppdrag genom ständiga förbättringar.

Stärkt lokal och regional samverkan för ökad kvalitet och hållbarhet.



Indikatorer

MILJÖ (HÅLLBAR UTVECKLING)

1. ANDEL MILJÖGODKÄNDA BILAR INOM KOMMUNKONCERNEN (%)

	2017	2018	2019	2020	2021
Budget	62	60	60	60	60
Utfall	39	38	38	28	

Källa: KKiK ID: U00437 har utgått, utfall till och med 2020. Ersätts med Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel (%), ID: U00502 från och med 2021, publiceras 2022 vecka 16.

2. ANDEL GODKÄNDA ENSKILDA AVLOPP (%)

	2017	2018	2019	2020	2021
Budget		28,9	30,0	35,0	35,0
Utfall	22,6	22,6		36,0	41,0

Källa: Egen mätning (BMN).

3. TBAB - ENERGIANVÄNDNING PER KVADRATMETER (KWH/M²)

	2017	2018	2019	2020	2021
Budget	100	100	100	100	100
Utfall	182	190	203	185	173

Källa: Egen mätning (TBAB), ny mätning i budget 2020.

SOCIALT OCH EKONOMISKT (HÅLLBAR UTVECKLING)

1. BEFOLKNINGSUTVECKLING

	2017	2018	2019	2020	2021
Budget	6 965	7 040	7 110	7 120	7 140
Utfall	7 083	7 091	7 104	7 140	7 124*

Källa: SCB. *Till och med 31 oktober 2021.

2. ANDEL MED TILLGÅNG TILL BREDBAND OM MINST 100 MBIT/S (%)

	2017	2018	2019	2020	2021
Budget				100	100
Utfall	39,3	41,2	42,2	43,0	

Källa: SCB, KKiK ID: N07900 från SCB, publiceras 2022 vecka 13.

3. ANDEL ELEVER I ÅK 9 MED GYMNASIEBEHÖRIGHET TILL YRKESPROGRAM (%)

	2017	2018	2019	2020	2021
Budget	86	87	85	85	85
Utfall	88,9	81,6	75,0	83,0	82,4

Källa: KKiK ID: N15428 från SCB och Skolverket.

4. ANDEL GYMNASIEELEVER MED EXAMEN INOM FYRA ÅR (%)

	2017	2018	2019	2020	2021
Budget					
Utfall	75,3	58,4	64,3	67,1	69,5

Källa: KKiK ID: N17461 från SCB.

5. ANTAL BYGGLOV

	2017	2018	2019	2020	2021
Budget					
Utfall	1	3	6	6	14

Källa: KKiK ID: N17461 från SCB.

6. HUR TRYGGA KÄNNER SIG MEDBORGARNA I KOMMUNEN (%)

	2017	2018	2019	2020	2021
Budget	85	59	60	60	60
Utfall	60	*	57	*	97

Källa: Medborgarundersökning. *Ej mätt.

7. ANTAL ANMÄLDA BROTT

	2017	2018	2019	2020	2021
Budget	0	0	0	0	0
Utfall	-	692	811	822	530

Källa: Polisen, polisområdeskansliet polisområde Kalmar/Kronoberg.

8. RANKING FÖRETAGSKLIMAT

	2017	2018	2019	2020	2021
Budget	100	100	100	100	100
Utfall	114	155	116	97	90

Källa: Svenskt näringsliv 2021-09.

9. ANTAL GENOMFÖRDA LOKALA UTVECKLINGSPLANER

	2017	2018	2019	2020	2021
Budget					
Utfall				0	0

Källa: Egen mätning, ny mätning från budget 2020.

10. RESANDE I KOLLEKTIVTRAFIKEN

	2017	2018	2019	2020	2021
Budget	100	100	100	100	100
Utfall	114	155	116	97	

Källa: KLT.

11. PERSONALKONTINUITET, ANTAL PERSONAL SOM EN HEMTJÄNSTMOTTAGARE MÖTER UNDER 14 DAGAR (MEDEL)

	2017	2018	2019	2020	2021
Budget					
Utfall	20	19	12	17	18

Källa: KKiK ID: U21401.

12. ANDEL SOM LÄMNAT ETABLERINGSUPPDRAGET OCH BÖRJAT ARBETA/STUDERA. STATUS EFTER 90 DAGAR (%)

	2017	2018	2019	2020	2021
Budget		32	40	40	40
Utfall	65	47	33	50	33

Källa: Arbetsförmedlingen.

Uppdrag per nämnd

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 samt de insatser som gjorts 2021 för att utföra uppdragen.

HÅLLBAR UTVECKLING

MILJÖ

Välskötta utemiljöer i hela kommunen. (TFN, BMN, TBAB)

Fortsatt 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

Planera för fler bostäder. (BMN, KS, TBAB, SN)

Utredning boende för äldre. (SN, TFN, TBAB)

Ny detaljplan Centrumkvarteret i Torsås. (BMN, KS)

Kvalitet i välfärden. Förbättrade resultat och kvalitet i omsorg och skola. (SN, BIN)

Ökad tillgänglighet till kommunal service. (Alla)

Medborgardialog. Starta E-panel. (KS)

Ökad trygghet genom brottsförebyggande rådet. (KS)

En färdig lokal utvecklingsplan per år under planperioden. (KS)

Utredning politisk organisation 2022 - 2026. (KF)

Utred en gemensam zontaxa för kollektivtrafiken i Torsås kommun. (TN)



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

EFFEKTIV ORGANISATION

MEDARBETARE

Fortsätta införandet av heltidstjänster. (Alla)

Förankra värdegrunden i hela organisationen. (Alla)

Planering för kompetensutvecklingsbudgetering 2022. (KS)

PROCESS OCH EKONOMI

Budgetföljsamhet. (Alla)

Mål och mått för verksamhet i volym, kvalitet och effektivitet. Ska användas i nämnd och verksamhet och användas för uppföljning och utvecklingsarbete. (Alla)

Uppdaterade resurs och volymfördelningsmodell till budget 2022. (KS)

Genomför kommunkompass. (KS)

Alla = Hela kommunkoncernen
KS = Kommunstyrelsen
BMN = Bygg- och miljönämnden
TFN = Teknik- och fastighetsnämnden
SN = Socialnämnden
BIN = Bildningsnämnden
TBAB = Torsås Bostads AB

UPPDRAG KOMMUNSTYRELSEN 2021

HÅLLBAR UTVECKLING, MILJÖ

Färdplan fossilbränslefri kommun.	- Påverka KLT att använda fossilbränslefritt drivmedel. - Verka för att utveckla digitala möten och tjänster via riktlinjer och förhållningssätt, för att minska resandet. - Verka för möjligheten till distansarbete. <i>Status: Pågår</i>
-----------------------------------	---

HÅLLBAR UTVECKLING, SOCIALT OCH EKONOMISKT

Planera för fler bostäder.	Ödehusinventering. <i>Status: Pågår</i>
Ökad tillgänglighet till kommunala tjänster.	- Förbättrad tillgängligheten till kommunal service - Öka antalet interaktiva digitala tjänster - Samordning av den kommunala digitala transformationen. <i>Status: Pågår</i>
Medborgardialog. Starta E-panel.	- Ta fram riktlinjer för hur E-panelens arbete ska bedrivas. - Rekrytera E-panel. <i>Status: Pågår</i>
Ökad trygghet genom brottsförebyggande rådet.	Löpande arbeta i lokala BRÅ som en plattform för delaktighet i trygghetsarbetet. <i>Status: Pågår</i>
En färdig lokal utvecklingsplan per år under planperiod.	Initiera samarbete och handleda arbetet med lokala utvecklingsgrupper. <i>Status: Pågår</i>
Utred en gemensam zontaxa för kollektivtrafiken i Torsås kommun.	Kontakt med KLT i frågan. Initiera utredning av konsekvenser innehållande ekonomisk påverkan. <i>Status: Pågår</i>

EFFEKTIV ORGANISATION, MEDARBETARE

Fortsätt införandet av heltidstjänster.	• Identifiera och samordna kommunövergripande aktivitet som tillhör uppdraget. <i>Status: Pågående</i>
Förankra värdegrunden i hela organisationen.	• Identifiera och samordna kommunövergripande aktivitet som tillhör uppdraget. <i>Status: Parkerad på grund av covid-19</i>
Planera för kompetensutvecklings budgetering 2022.	• Presentation gjord till planeringsdagen, där beslut togs om överlämning till budgetberedningen. <i>Status: Avslutad</i>

EFFEKTIV ORGANISATION, PROCESS OCH EKONOMI

Budgetföljsamhet.	• Sammanställa uppföljningar och stödjande analyser åt samtliga nämnder. <i>Status: Pågående</i> • Skapa: Budgetuppföljning (april), Delårsbokslut (augusti) och Årsbokslut som är reviderade och presenterade i Kommunstyrelsen och KF. <i>Status: Årsbokslut 2020 klart, budgetprocessen överlämnad till politiken</i>
Mål och mått för verksamhet i volym, kvalitet och effektivitet. Ska vara förankrade i nämnder och verksamhet och användas för uppföljning och utvecklingsarbete.	• Etablera analysgrupp där befintliga underlag och statistik samlas på ett ställe där de kan analyseras. <i>Status: Parkerad på grund av covid-19, uppstart 2022</i>
Uppdatera resurs och volym-fördelningsmodell till budget 2022.	• Presentation gjord till planeringsdagen, där beslut togs om överlämning till budgetberedningen. <i>Status: Avslutad</i>
Genomför kommunkompass.	• Hålla samman processen enligt modellen kommunkompassen. <i>Status: Avslutad</i>

T19. UPPDRAG KOMMUNSTYRELSEN

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Pågående	7	2
Ej påbörjade	0	2
Avslutade	0	3
Summa	7	7

UPPDRAG BYGG- OCH MILJÖNÄMNDEN 2021

HÅLLBAR UTVECKLING, MILJÖ

Färdplan fossilfri.

- *Planen är klar och godkänd av nämnden. Kvarstår att den ska godkännas i KS.*

Öka andelen vattendrag med god ekologisk status.

- Nämnden har startat upp LOVA-projektet "vattenhållande och fosforreducerade åtgärder" samt projektet LOVA-LEVA tillsammans med Kalmar kommun.
- Systematiskt arbete med enskilda avlopp samt lantbrukstillsyn pågår fortlöpande.

Genomför utvecklingsprojekt kring Ödet.

- De planerade vattenåtgärderna kan ej genomföras under 2021. Projektering och samråd är klart men Länsstyrelsen avvisade nämndens anmälan om vattenverksamhet då åtgärderna ansågs tillståndspliktiga och ska prövas av Mark- och miljödomstol. Nämnden har överklagat.
- Två förvaltningsövergripande workshops har genomförts för att få en samlad bild av utvecklingsmöjligheterna i området kring Ödet.
- "Väsenvandring" för barn anordnades under våren.

HÅLLBAR UTVECKLING, SOCIALT OCH EKONOMISKT

Planera för fler bostäder.

- Under året har samråd har genomförts för detaljplanerna Lugnet, Bergkvara hamn, Lunnagatan och Filadelfia i Torsås. Detaljplanför Stinsen (före detta turistbyrån) är antagen.
- Översiktsplanearbetet pågår för fullt med hjälp av extern resurs sedan i höstas. Samrådshandling beräknas vara klar under 2022.

Ny detaljplan för centrumkvarteret i Torsås.

- Syftet med detaljplanen har fastställts i KS och arbete med samrådshandlingen pågår. De flesta utredningar som behövdes för samrådshandlingen är utförda.

Ökad tillgänglighet till kommunal service.

- Nämnden har infört digital signering av beslut och andra handlingar vilket möjliggör digital delgivning och snabbare kommunikation i ärenden med kommuninvånare.
- Ny "bygglovsguide" till hemsidan skaffades i december.
- Nämnden avvaktar Boverkets uppdrag om ny författning för digitalisering av befintliga detaljplaner och kommer därefter ta fram en plan för digitalisering av befintliga detaljplaner.

EFFEKTIV ORGANISATION, MEDARBETARE

Förankra värdegrunden i hela organisationen.

- Nämnden avser att genomföra värdegrundsarbete på förvaltningen enligt det arbetsupplägg som tillämpats i andra delar av organisationen. Lättnader i coronarestriktionerna avvaktas så att detta arbete kan ske genom fysiska träffar.

Fortsätta införandet av heltidstjänster.

- Alla tjänster i förvaltningen är numera heltid.

EFFEKTIV ORGANISATION, PROCESS OCH EKONOMI

Budgetföljsamhet

- Årets verksamhet innebar ett överskott gentemot budget med 134 tkr. Ekonomin har även i år präglats av påverkan av coronapandemin i kontroll och tillsynsverksamheten.

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 nämnden. Uppföljning av budget sker i nämnen varannan månad och verksamhetsuppföljning sker varje tertiäl i nämnd.

T20. UPPDRAG BYGG- OCH MILJÖNÄMNDEN

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Pågående	4	0
Ej påbörjade	0	0
Avslutade	2	6
Summa	6	6

UPPDRAG TEKNIK- OCH FASTIGHETSNÄMNDEN 2021

HÅLLBAR UTVECKLING, MILJÖ

Välskötta miljöer i hela kommunen.

- Underhållet och utveckling av våra boendemiljöer är under ständig utveckling.
Status: Pågår

Påbörja energi-
effektiviseringsprogram.

- Fastighetsförvaltarna har påbörjat arbetet med att ta fram en underhållsplan. Exempelfastigheter är framtagna (nya Bergkvara förskola samt Drifthallen).
Status: Pågår

HÅLLBAR UTVECKLING, SOCIALT OCH EKONOMISKT

Utredning boende för äldre.

- Detta är ett gemensamt mål med bland annat TBAB. Dialog via lokalbehovsgruppen är påbörjad.
Status: Pågår

Ökad tillgänglighet till
kommunal service.

- Omvärldsbevakning och insamling av goda exempel är påbörjad.
• Ny hantering av felanmälan påbörjad.
Status: Pågår



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

EFFEKTIV ORGANISATION, MEDARBETARE

Fortsätt införandet av heltidstjänster.	• Detta är gjort och görs kontinuerligt, framförallt hos lokalvårdsavdelningen. <i>Status: Avslutad</i>
Förankra värdegrunden i hela organisationen.	• Ej påbörjad på grund av pandemin. <i>Status: Ej påbörjad</i>

EFFEKTIV ORGANISATION, PROCESS OCH EKONOMI

Budgetföljsamhet.	• Budgetuppföljning sker månadsvis från förvaltningen till nämnden och kvartalsvis från nämnden till kommunstyrelsen. <i>Status: Pågår</i>
Mål och mått för verksamhet i volym, kvalitet och effektivitet ska vara väl 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. <i>Status: Pågår</i>

T21. UPPDRAG TEKNIK- OCH FASTIGHETSNÄMNDEN

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Pågående	4	2
Ej påbörjade	0	1
Avslutade	0	1
Summa	4	4

UPPDRAG SOCIALNÄMNDEN 2021

HÅLLBAR UTVECKLING, MILJÖ

Ökad e-tillsyn för att minska bilåkande, öka antalet digitala uppföljningar/samtal.

- Antal e-tillsynsbeslut (25 procent av alla tillsynsbeslut är digitala). Status: <1 procent
- 27 tillsynsbesök gjordes digitalt via kamera under 2021 (avser ett biståndsbeslut).

HÅLLBAR UTVECKLING, SOCIALT OCH EKONOMISKT

Planera för fler bostäder.

- Delta i arbetet med BMN, KS och TBAB. Status: Ingen aktivitet under 2021.

Utredning boenden för äldre.

- Analysera behovet utifrån SN:s verksamhetsperspektiv. Status: Ingen aktivitet under 2021.

Ökad personalkontinuitet hos hemtjänsttagare.

- Antal personal hos en brukare i hemtjänsten under en tvåveckorsperiod. Status: Medelvärde = 18

Minskad andel barn (0–12 år) som återaktualiseras ett år efter avslutad utredning/insats.

- Antal barn som ej återaktualiserats. Status: Ej mätbart (data saknas i Kolada).

Utveckla e-tjänster för försörjningsstöd.

- E-tjänst för försörjningsstöd gick i bruk under 2021.

Andel som lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta/studera efter 90 dagar.

- Ej mätbart (data saknas i Kolada). Andel för 2020: 50 procent.

EFFEKTIV ORGANISATION, MEDARBETARE

Att samtliga medarbetare har anställningsavtal på 100 procent 2021-12-31.

- Status: > 95 procent (Strävansvärde: 90 procent).

Hållbar Medarbetarindex (HME).

- Förbättrat resultat sedan 2020.

Ett aktivt och snabbt agerande avseende KIA-anmälningar/ arbetsmiljöfrågor som kommer in till verksamheterna.

- Antalet hanterade KIA-anmälningar. Förbättrat resultat sedan 2020. Status: 250 ärenden har inrapporterats under 2021 varav 40 procent är klarmarkering av arbetsgivaren. En förbättring av 30 procent jämfört med år 2020.

T22. UPPDRAG SOCIALNÄMNDEN

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Pågående	4	1
Ej påbörjade	0	1
Avslutade	0	5
Summa	4	7

UPPDRAG BILDNINGSNÄMNDEN 2021

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 för närvarande 26,8 procent - målet är 30 procent.
- Samtliga förskolors årliga arbete och dokumentation inom Grön Flagg blev godkänt och är därmed fortsatt "Grön Flagg" certifierade.
- Förskolorna byter ut material efterhand och köper miljövänligt, både inventarier och annat material.
- En digital "revolution" med anledning av Corona har gjort att alla resor i tjänsten avstannat.
- KoF kommer att delta med program under Hållbarhetsveckan september 2021.

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 med samtliga inblandade förvaltningar har genomförts under ledning av Samhällsbyggnadsförvaltningen.

HÅLLBAR UTVECKLING, SOCIALT OCH EKONOMISKT

Kvalitet i välfärden. Förbättrande resultat i omsorg och skola.

Förskolan

- TRAS i förskolan är kvar som observationsmaterial för förskollärare. De barn som behöver extra stöd följs upp av specialpedagog och rektor.
- Under höstterminen 2021 har handledarna i SKUAF (språk och kunskapsutvecklande arbetssätt i förskolan) fortsatt med kompetensutveckling.
- Även Skolverkets modul "Specialpedagogik för lärande" genomförs.

Grundskolan

- I årskurs 9 har vårterminen 2021 cirka 82 procent av eleverna behöriga till gymnasiet. Preliminära julbetyg ligger på cirka 87 procent grundläggande behörighet. Prognosen inför slutbetygen indikerar också en markant höjning av andelen som uppnår kunskapskraven i samtliga ämnen.
- Kultur&Fritid genom Skolbiblioteket är en viktig resurs för lärande, som jobbar för läslust och strävar efter att bli en del av skolans systematiska kvalitetsarbete.

Korrespondensgymnasiet

- 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 38 procent tagit examen, 15 procent fått studiebevis och cirka åtta procent genomfört skolbyten. Dessa elever har dock gått hela eller större delen av sin utbildning inom Hermods system. Det är därmed svårt att dra några större slutsatser av den statistiken då vi idag arbetar på ett helt annat sätt med vår undervisning än vi gjorde vid tiden då eleverna läste på skolan. Vi räknar med att se positiva resultat i gruppen som började sin utbildning 20/21.
- Under det här läsåret har vi fokus på elevers delaktighet och inflytande över undervisningen samt pojkar och flickors resultat. Vi kan redan nu se att framförallt elevernas delaktighet och inflytande fått större genomslag i undervisningen, en större utvärdering av insatsen görs dock först i elevenkäten.

Ökad tillgänglighet
till kommunal service.

Förskolan

- "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 med mera via webbsidan på kommunens hemsida. De skriver under med Bank-ID. Vissa svårigheter att administrera finns dock fortfarande.

Grundskolan

- Grundskolan och grundsärskolan har Quiculum som plattform för elever och vårdnadshavare. Informationsfolder med info om läsåret 21/22, finns tillgänglig på kommunens externwebb under Barn- och utbildning och den delas 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

- Korrespondensgymnasiet har också 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. Det här läsåret har vi ökat tillgängligheten genom att vårdnadshavare kan logga in med Bank-ID. Vi har under året haft digitala föräldramöten, utvecklingssamtal, samrådsmöten och SIP-möten vilket gjort att alla kan närvara och vara delaktiga.

Kultur & Fritid

- Biblioteket ökade pandemi-servicen under våren - packade fler bokkassar som lämnades ut på olika sätt. Tidningar kunde läsas utomhus och bokade besök togs emot. Digital närvaro och digitala lösningar. Digitalt projekt för seniorer startades upp.

Utveckla medborgardialog. Ungas
delaktighet och inflytande ska
särskilt beaktas.

Förskolan

- Förskolan informerar regelbundet om vad förskolan arbetar med via bloggen i Tempus. Utvecklingssamtal har genomförts även digitalt.

Grundskolan och grundsärskolan

- Det har under året inte varit möjligt att träffa föräldrar i skolan på grund av pandemin. Utvecklingssamtal och elevhälsasamtal har genomförts digitalt med föräldrar och elever. Elevråd har dock hållits på plats i skolorna.

Korrespondensgymnasiet

- Korrespondensgymnasiet har digitala föräldramöten och utvecklingssamtal så att alla kan närvara och vara delaktiga. Elevenkäter och vårdnadshavarenkäter genomförs varje läsår. Vi har som prioriterat område att elevernas delaktighet och inflytande över undervisningen utvecklas.

Kultur & Fritid

- Föreningsträff under hösten och föreningsdialog under hela året.

EFFEKTIV ORGANISATION, MEDARBETARE

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

- Medarbetarenkäten 2021 är genomförd och visar ett bra resultat för BIN:s verksamheter med samtliga värden över 3. Verksamheterna egna resultat återkopplas till medarbetarna.
- 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.
- Vi har lyckats även med att rekrytera behöriga lärare i NO (naturorienterande ämnen) samt i specialpedagogik, även om det är uppenbara bristyrken.
- DUTT en stående punkt på APT.

Förskolan och grundskolan

- Många lokaler har en arbetsmiljö som är i behov av förbättring och renovering, däribland Eklövet, Smultronet, Mjölner och Skogsgläntans förskolor. Detta är prioriterat i samtal med fastighetsägaren.
- Möjlighet att delta i fortbildning, planeringar, möten hemifrån under sjukdom, VAB, karantän har skapats för att öka delaktigheten hos personal samt bevara och öka kvalitén i verksamheten.
- Under året har de flesta möten gjorts digitalt för att minska smittspridning samt för att skapa mer effektiva och attraktiva arbetssätt.

Grundskolan och grundsärskolan

- 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. Digitala morgonmöten med personalen. APT, EHT och andra konferenser har gjorts digitalt.

Korrespondensgymnasiet

- Korrespondensgymnasiet har dialog med medarbetarna utifrån tidigare genomförd medarbetarenkät. DUTT är stående punkt på APT och har också haft många aktiviteter kopplade till DUTT som kulturbärarna ordnat för att Korr ska ha en attraktiv arbetsmiljö. Ledningen följer kontinuerligt upp hemarbete med fokus på arbetsmiljö och kommunikation med gruppsamtal ca var tredje vecka och på individnivå cirka varje vecka.
- Gymnasiet genomför länsstyrelsens basutbildning "Jämställdhetsintegrering" för att höja medarbetarnas kompetens kring jämställdhetsfrågor för att ytterligare förbättra arbetsmiljön och attraktiviteten.

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

Förskola och grundskola

- Rektorerna för förskola och skola har Arbetsplatsträffar (APT) månadsvis för all personal. Under 2021 har dessa träffar gjorts digitalt med goda erfarenheter. Alla arbetar även fortsättningsvis med värdegrundsorden Delaktighet, Utveckling, Trygghet och Tydlighet.
- Rektorer/chefer har även varit ute i verksamheterna trots pandemin som komplement till digitala morgonmöten.
- Under 2021 fortsatte grundskolan och grundsärskolan att arbeta för en tydlig organisation med fortsatt fokus på delaktighet, utveckling, tydlighet och trygghet. Jämställdhet är ett nytilkommen 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 mycket mer digitalt.
- Risk- och konsekvensanalyser gjord utifrån covid-19.

Korrespondensgymnasiet

- Korrespondensgymnasiet har uppföljning av hemarbete var tredje vecka i små grupper. Stämmer av veckovis med varje medarbetare hur det går.

Kultur&Fritid

- Regelbunden avstämning och risk- och konsekvensanalys av covid-19.

Heltidsarbete som norm.	- 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 och bägge verksamheterna står inför organisationsförändringar 2022. - En arbetsgrupp med representanter från bildningsförvaltningens verksamheter har bildats. Gruppen har tagit fram en implementeringsplan som har presenterats för kommunens centrala ledningsgrupp (CLG). Ett digitalt studiebesök med Ulricehamns kommun, som har kommit längre i processen, har också genomförts. - Andelen tillsvidareanställda med heltidsavtal i förvaltningen har ökat från 80 procent till 87 procent under åren 2019–2021.
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 men arbete pågår centralt.

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 genomförs enligt nämndens beslutade årshjul.

T23. UPPDRAG BILDNINGSNÄMNDEN

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Pågående	4	2
Ej påbörjade	0	0
Avslutade	6	8
Summa	10	10

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:

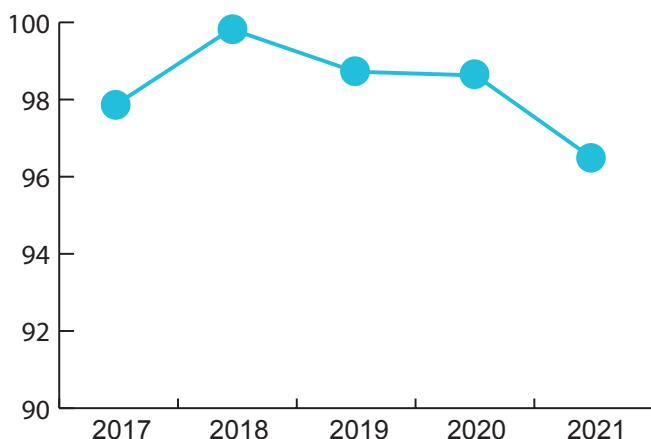
- *God ekonomisk hushållning ur ett generationsperspektiv:* kommunens verksamhet ska bedrivas på ett sätt som säkerställer att kommande generationer får en bra kommunal service.
- *God ekonomisk hushållning ur ett resursutnyttjandeperspektiv:* kommunens verksamhet ska bedrivas på ett kostnadseffektivt 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 98 procent av skatteintäkter och kommunal utjämning över en konjunkturcykel. Se D3. Målet innebär en resultatnivå på cirka 9,5 mnkr. Sett över femårsperioden 2017–2021 har kommunen nått upp till målet med ett värde på 98,0. Resultatet 2021 ger ett värde på 96,4 procent vilket innebär att målet uppnåtts.

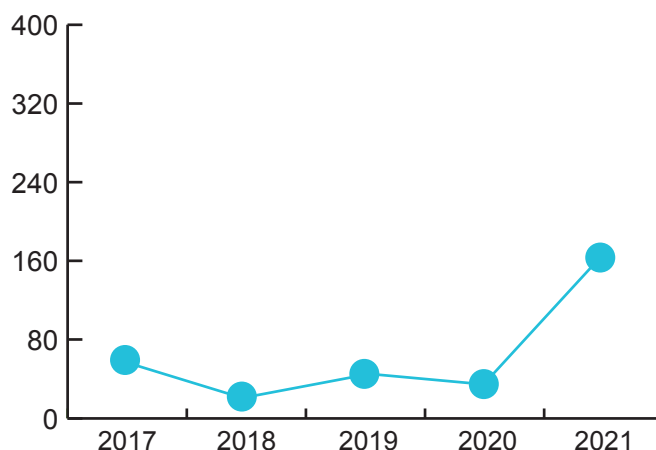
D3. NETTOKOSTNADSANDEL (%)



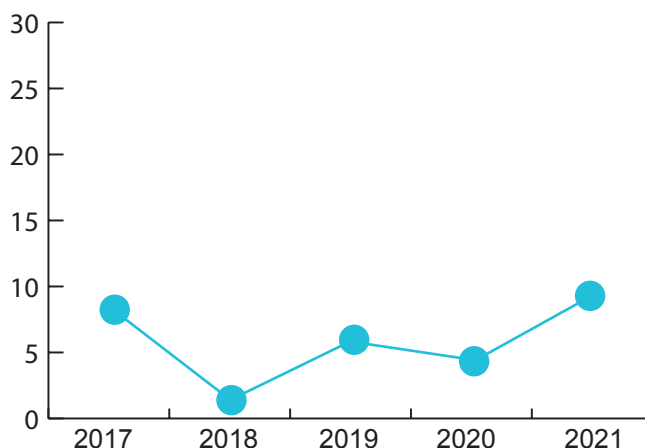
- Genom att självfinansiera de skattefinansierade investeringarna exklusive fibreringen till 50 procent över en konjunkturcykel, se D4. Investeringsakten har nästan nått upp till den budgeterade takten den senaste femårsperioden, med ett värde om 47,3 procent justerat för fibreringen åren 2020 och 2021 med ett värde för året 2021 på 162,5 procent.

Det konstaterade resultatet blev 9 385 tkr se D5. Genom att uppfylla de finansiella målen har Torsås kommun en god ekonomisk hushållning.

D4. SJÄLVFINANSIERINGSGRAD (%)



D5. RESULTAT (MNKR)



Avstämning mot balanskravet

Enligt KL 8 kap 5 § ska negativt resultat vara återställt senast tre år efter bokslutsåret. Torsås kommun har 17 år i rad visat ett positivt resultat. Genom att det för år 2021 tillkommit att orealiserade vinster/förluster ska redovisas i resultatet visas en tabell för balanskravsresultatet. T24.

Avsättning till RUR Resultatutjämningsreserv

Från och med den 1 januari 2013 finns det i kommunal-lagen 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 2021 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 13,5 mnkr, vilket är 9,4 mnkr mindre än föregående år. Under året har nyupp-låning har gjorts med 20 mnkr.

Låneskuld

Kommunens låneskuld uppgår till 357,2 mnkr vid årets slut. Lånen är övertagna från Fastighetsbolaget och binds på tio år men amortering allt eftersom de sätts om. Däremot har lånen som upptogs 2019 och framåt en amorteringsplan som startade samma år. T26.

T24. BALANSKRAVSRESULTAT (TKR)

	2021
Årets resultat enligt resultaträkningen	17 158
Reducering av samtliga realisationsvinster	-1 583
Återföring av orealiserade vinster/förluster värdepapper	-6 190
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	9 385
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
Summa	9 385

T25. AVSTÄMNING MOT BALANSKRAVET (MNKR)

	2017	2018	2019	2020	2021
Årets resultat	+8,0	+0,8	+0,2	+6,4	+9,4
Synnerliga skäl	0,0	0,0	0	0,0	0,0
Justerat resultat	+8,0	+0,8	+0,2	+6,4	+9,4
Ackumulerat resultat	+82,4	+83,2	+83,4	+89,8	+99,2

T26. LÅNESKULD (MNKR)

	2017	2018	2019	2020	2021
Ingående balans	0	20,0	45,0	74,25	350,8
Amorteringar	0	0	-0,75	-77,45	-13,6
Nya lån	20,0	25,0	30,0	354,0	20,0
Utgående balans	20,0	45,0	74,25	350,8	357,2



Nämnder visar ett negativt utfall för 2021 om 8,7 mnkr, det är Socialnämnden som visar ett negativt resultat, övriga nämnder visar ett positivt resultat.

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 2021 uppgår till 15,0 mnkr inklusive realiserade vinster finansiella placeringar. De finansiella kostnaderna är 7,6 mnkr. Vilket har givet ett positivt finansnetto på 7,4 mnkr. T27.

Budgetföljsamhet

En viktig del i att ha en god ekonomisk hushållning är att det finns en bra budgetföljsamhet i kommunen. Uppföljningen görs enligt följande:

- Delårsrapporten per den siste augusti och årsredovisning per den siste december till kommunfullmäktige.
- Budgetuppföljning per den siste april till kommunstyrelsen.
- Ekonomirapport och verksamhetsuppföljning per den siste februari, juni, augusti, oktober till kommunstyrelsen.
- Målen och uppdragen följs upp i budgetuppföljning per den siste april, i delårsrapporten och i årsredovisningen.
- Förvaltningarna avrapporterar på samtliga kommunstyrelsemöten det ekonomiska läget, volymförändringar samt större händelser.

Nämnder visar ett negativt utfall för 2021 om 8,7 mnkr, det är Socialnämnden som visar ett negativt resultat, övriga nämnder visar ett positivt resultat. Finansförvaltningens överskott förklaras bland annat av avkastning från finansiell placering av pensionsmedel. Den nya redovisningsprincipen om att realiserade vinster ingår i redovisningen är 6,2 mnkr.

Prognoser har lämnats till kommunstyrelsen månadsvis utifrån T28.

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.

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.

T30 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 56 128 tkr. Utfallet är 12 599 tkr mindre än budgeterat. De enskilda projekten 2021 redovisas i investeringsredovisningen i tabell T52 på sidan 93. Investeringsredovisning per projekt.

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 året på 65 procent samt ett värde på 42 procent över en femårsperiod.

T27. FINANSNETTO (MNKR)

	2017	2018	2019	2020	2021
Finansiella intäkter	7,0	8,3	13,4	5,5	15,0
Finansiella kostnader	-0,9	-5,1	-2,7	-5,6	-7,6
Finansnetto	6,1	3,2	10,7*	-0,1*	7,4*

*Inklusive realiserade vinster finansiella placeringar

T28. PROGNOIS PÅ BUDGETAVVIKELSER VID ÅRSSKIFTET 2021 EFTER RESPEKTIVE MÅNADS UPPFÖLJNING (MNKR)

	Feb	April	Juni	Aug	Okt	Bokslut
Kommunstyrelsen	0	0	1,0	1,0	2,5	0,3
Bygg- och miljönämnden	0	0	0	0	0	0,1
Teknik- och fastighetsnämnden	0	0	0	1,0	1,5	0,5
Socialnämnden	-6,0	-6,0	-8,5	-11,0	-10,5	-9,6
Bildningsnämnden	0	0	0	0	0	0
Finansförvaltningen	0	2,0	2,0	3,0	9,0	25,9
Summa	-6,0	-4,0	-5,5	-6,0	2,5	17,2
Budgeterat resultat	9,2	9,2	9,2	9,2	9,2	9,2
Resultatprognos	3,2	5,2	3,7	3,2	11,7	

T29. BUDGETAVVIKELSER I BOKSLUTET DE SENASTE FEM ÅREN (MNKR)

	2017	2018	2019	2020	2021
Kommunstyrelsen	-0,1	-1,2	-0,7	-2,6	0,3
Bygg- och miljönämnden	1,2	0,9	0,1	-0,1	0,1
Teknik- och fastighetsnämnden	0,3	0,6	0,2	3,5	0,5
Socialnämnden	-8,9	-3,8	-7,6	-6,3	-9,6
Bildningsnämnden	3,1	2,6	1,0	0,4	0
Summa	-4,4	-0,9	-8,0	-5,1	-8,7

2021 lämnar verksamheterna/nämnderna en negativ resultatpåverkan, genom Socialnämnden. Övriga nämnder ligger på eller något över sina rambudgetar.

T30. TÄNKA HÄNDELSERS PÅVERKAN (MNKR)

	2021
Folkmängd, ökning/minskning 100 invånare*	5,2
Löneförändring med 1 %, inklusive PO	3,0
Inflationsökning med 1 % utöver budgeterat	2,5
Förändring utdebitering med tio öre	1,3
Förändring upplåning med 10 mnkr	0,1
Tio nya heltidstjänster**	4,5
3 % budgetöverskridanden av nämnder	12,7

* Avser förändring i skatteintäkt.

** Utgår från en månadslön på 25 tkr.

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. Se ruta nedan.

Självfinansieringsgraden uppgår 2021 till 64,8 procent. Det finansiella målet är 50 procent över en konjunkturcykel vilket för åren 2017–2021 ger ett värde på 41,8 procent. Se D4.

Torsås kommun har fram till och med 2020 klarat uppställt finansiellt mål om en självfinansiering av investeringarna på 100 procent, genom de höga värden för åren 2015 och 2016.

Det finansiella målet för 2019 är sänkt till 50 procent då kommunen är inne i en hög investeringsfas, vilket framgår av de lägre värdena från år 2017 och framåt. För år 2021 är målet formulerat som 50 procent exklusive fibreringen. Värdet nu per sista december 2021 klarar inte målet över 50 procent även om årets värde överstiger målvärdet. Men då investeringarna i fibreringen ingår i utfallet behöver det redovisas två värden, inklusive och exklusive fibreringen där fibreringen uppgår till 33,8 mnkr av de hittills nedlagda kostnaderna i investeringssammanställningen. Då klaras nästan målet med ett värde på 162,5 procent exklusive fibreringen av glesbygden som utfallsvärde per december 2021 och ett rullande värde för femårsperioden på 47,3 procent.

Självfinansieringsgraden för skattefinansierade investeringar definieras som:

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

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 2021 uppgår till 30,4 procent exklusive ansvarsförbindelse för pensionsförpliktelser. Soliditeten 2021 inklusive pensionsförpliktelse som ansvarsförbindelse uppgår till 12,7 procent. D6.

Pensionsåtagande

Det totala pensionsåtagandet 2021 uppgår till 136,8 mnkr, vilket är en minskning med 5,2 mnkr jämfört med 2020.

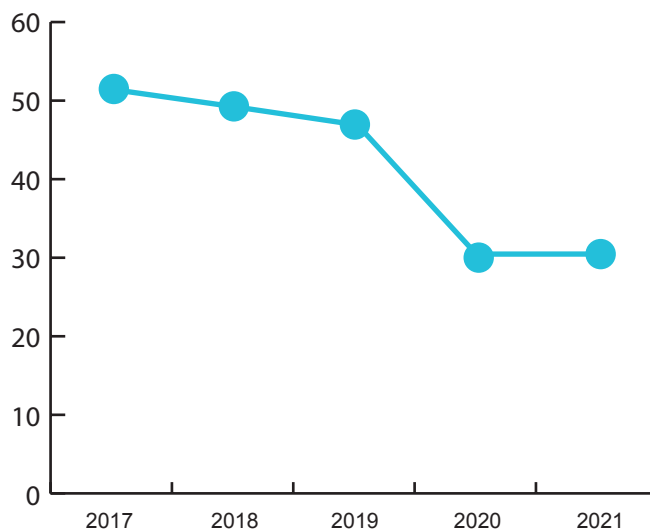
Hela den avgiftsbaserade delen av avtalspensionen (från och med 1998) disponeras av den anställda för eget val av förvaltare. Kvarstående avsättning avser i huvudsak särskild ålderspension och efterlevandepension.

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 83,5 mnkr, vilket är 12,2 mnkr mer än i bokslut 2020. Medlen förvaltas sedan 1998 av Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB (KLP).

D6. SOLIDITETSUTVECKLING EXKLUSIVE ANSVARSFÖRBINDELSE FÖR PENSIONS FÖRPLIKTELSE (%)





Kommunens placerade medel avsatta för framtida pensionsutbetalningar hade vid årsskiftet ett marknadsvärde på 83,5 mnkr, vilket är 12,2 mnkr mer än i bokslut 2020.

Redovisning av pensionsmedelsförvaltning

Rådet för kommunal Redovisning, RKR, anger att redovisning av pensionsmedelsförvaltning ska redovisas enligt T31 utifrån god redovisningssed. Återlånade medel definieras som skillnad mellan totala pensionsförpliktelser och förvaltrade medel.

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) 216 mnkr
- Torsnet AB 105 mnkr
- Räddningstjänstförb. Emmaboda-Torsås (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 2021-12-31 uppgick Kommuninvests totala förpliktelser till 510 966 139 138 kronor och totala tillgångar till 518 679 716 010 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 715 877 560 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 728 472 224 kronor vilket ger en andel om 0,14 procent.

T31. PENSIONSMEDELSFÖRVALTNING (MNKR)

	2017	2018	2019	2020	2021
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	10,8	10,4	10,1	9,9	10,2
Ansvarsförbindelse pension	141,0	140,5	136,4	132,1	126,5
Finansiella placeringar, bokfört värde	53,4	53,4	62,9	69,3	77,3
Finansiella placeringar, marknadsvärde	59,6	58,6	68,8	71,3	83,5
Återlånade medel	92,2	92,3	77,7	70,7	53,2

Händelser av väsentlig betydelse

Även detta år har påverkats i hög grad omställning och anpassningar till pandemin som rasat i världen i över två år nu. Nya mildare varianter av viruset och en i allt väsentligt god vaccinationsgrad gör ändå att vi nu förhoppningsvis kan ana en återgång till en högre grad av normalitet.

De första kunderna kopplades in i det kommunala fibernätet som är under uppbyggnad i kommunen. När framtiden diskuteras brukar digitaliseringen stå högt på dagordningen. Så även i Torsås där har en behovsanalys och kartläggning av befintliga system genomförts som underlag för framtida upphandling.

I samverkan med Gullabo sockenstämma har dialoger för en lokal utvecklingsplan hållits. Riktlinjer för en e-panel har tagits fram. Föreningar som har drabbats av pandemin har fått extra föreningsbidrag och kommunen klättrar från plats 97 till 90 i årets näringslivsranking.

Kommunledningsförvaltningen har genomfört flera stora framåtsyftande utredningar som lett till beslut om planer för kommunikation, turism, folkhälsa och näringsliv. Den politiska organisationen för kommande mandatperiod har utretts. Trygghetsfrågorna har fått ökat fokus där ett brottsförebyggande råd har bildats och trygghetsdialoger har börjat genomföras i samverkan med polisen. I de senaste trygghetsmätningarna och ifrån brottsstatistiken kan vi nu åter se hur brottsligheten minskar och tryggheten åter vänder uppåt och detta i en tid då otryggheten ökat i stora delar av landet, ett exempel på de goda förutsättningar som finns i kommunen för det goda livet.

Arbetet med ny Översiktsplan fortskrider och en färdplan för att bli fossilbränslefri kommun har tagits fram. Kommunen

har en lång tradition av framgångsrika vattenvårdsprojekt så även under 2021 med ett flertal aktiviteter. Flera nya detaljplaner är under framtagande. Intresset för mark och exploatering i kommunen har märkbart ökat.

Socialförvaltningen har lagt tid på att i samverkan med medarbetarna skapa så bra scheman som möjligt för omsorgstagare och personal. Mycket tid har gått till att upparbeta och följa rutiner för att skydda medarbetare och brukare undan covid-19. Individ- och Familjeomsorgen har i sitt systematiska kvalitetsarbete bland annat haft fokus på att genom ett processorienterat arbetssätt sätta klienten i fokus. Vägarna mellan arbetsmarknadsenhet och ekonomiskt bistånd har tydliggjorts.

Bildningsförvaltningen har ingått samverkan med Fritidsbanken vars arbete planerats för uppstart. Korrespondensgymnasiet har genomfört sitt första läsår utan Hermods.

Fokus under året har varit åtgärder enligt handlingsplanen för att fler elever ska få gymnasiebehörighet vilket också börjar ge resultat.

Teknik- och fastighetsnämnden har genomfört muddringen i Bergkvara hamn. Kommunens fastigheter har fått en underhållsplan och stationshuset i Bergkvara har renoverats utvändigt.

På Torshammar bygger TBAB nya hyreslägenheter och etapp 2 av områdets exploatering inleds.



Förväntad utveckling

Vi lever fortfarande i vad som förhoppningsvis är efterdyningarna av en två år lång pandemi. I detta läge med längtan efter det nya normala och en rejäl omstart, utbryter kriget i Ukraina. Rysslands angrepp på Ukraina påverkar oss redan på flera sätt och det är idag svårt att överblicka dess konsekvenser. Allt vi vet är att vi kommer påverkas.

Vad dessa kriser lär oss är att vi behöver varandra. Det är när vi samlas kring uppgifterna i samverkan och beslutsamhet som vi kan möta de svåraste utmaningar. Oavsett konjunktur och läge ska Torsås kommun finnas där för de medborgare som behöver välfärdens tjänster där kommunen blir den samlande kraft för de människor som lever och verkar här.

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.

Med sjutton år av positiva ekonomiska resultat är kommunens utgångsläge att möta framtiden gott. Under valåret 2022 blickar vi lite längre fram och försöker överblicka kommande mandatperiod. Den strategiska planen revideras och uppdateras liksom den ekonomiska styrmodellen. För att förbättra samordning och effektivitet i koncernen görs nu en översyn av den förvaltande organisationen, därefter behöver den politiska organisationen följa upp med beslut för att Torsås kommun ska styras med förbättrad hållbarhet och effektivitet.

En kommuns skolresultat är en viktig indikator på kommun-

ens 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 kriget som rasar i Ukraina. 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.



Väsentliga personalförhållanden

Medarbetare - årsöversikt 2021 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.

E. Lön – med redovisning av resultat av lönekartläggning samt särskilda satsningar.

Sammanfattningsvis kan konstateras att antalet årsarbetare i Torsås kommun var 702,0 under 2021 och antalet reella medarbetare var 883. Av dessa 883 medarbetare var 638 personer tillsvidareanställda, 87 personer tidsbegränsat anställda och 158 personer var timavlönade. Totalt antal medarbetare har under 2021 minskat med 41 personer, främst inom anställningsform timavlönade medarbetare där minskningen är 55 personer. Det är en utveckling som går 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 Torsås kommun klarat av att rekrytera till lediga befattningar utan större hinder. Det är ofta många sökande till lediga tjänster, flera med goda kvalifikationer och inga lediga befattningar har behövt stå obemannade under året. Heltidsarbete som norm är ett strategiskt viktigt projekt sett ur ett kompetensförsörjningsperspektiv. Målet är att alla medarbetare i Torsås kommun har heltidsavtal. Antalet medarbetare med heltidsavtal har under perioden 2019–2021 ökat från 405 till 581 personer.

I syfte att vara en attraktiv arbetsgivare erbjuder Torsås kommun ett antal förmåner. Något färre medarbetare använde under 2021 det friskvårdsbidrag som erbjuds. Däremot är

det fler som använder möjlighet att växla semesterersättning mot ytterligare semesterdagar som också ingår i kommunens förmånspaket.

Medarbetarenkät är ett mätverktyg för att få en bild av hur medarbetare upplever Torsås kommun som arbetsgivare. Medarbetarenkäten fokuserar arbetsmiljö, ledarskap, hälsa, strategi samt den egna arbetssituationen. Medarbetarenkäten genomförs vartannat år. Resultatet analyseras på såväl förvaltnings- som på arbetsgruppsnivå och handlingsplaner tas fram för att komma tillrätta med områden som får låga resultat i mätningen. Medarbetarenkät genomfördes 2021 och det övergripande resultatet var mycket positivt. På samtliga områden ovan kunde en ökning konstateras – framförallt på område Ledarskap där nivån höjts från 3,5 till 4 på en 5-gradig skala.

Att coronapandemin fortsatt att dominera även 2021 syns både i kommunens informationssystem för arbetsmiljö – KIA, och i sjukfrånvarostatistiken. Totalt för Torsås kommun har sjukfrånvaron minskat med 0,1 procentenheter under 2021, men är fortfarande på en högre nivå (cirka EN procentenhet) än före pandemin. Sjuklönekostnaderna har under 2021 ökat marginellt, ökningen bedöms helt och hållet orsakad av pandemin. Statliga medel har tillförts för att minska de ekonomiska konsekvenserna för kommuners ekonomi.

Årets översikt över nyckeltal för medarbetare redovisas för första gången könsuppdelad i syfte att följa riksdagens förordning om den officiella statistiken – "Individbaserad officiell statistik ska vara uppdelad efter kön om det inte finns särskilda skäl mot detta".



Målet är att alla medarbetare i Torsås kommun har heltidsavtal. Antalet medarbetare med heltidsavtal har under perioden 2019–2021 ökat från 405 till 581 personer.

A. KOMPETENSFÖRSÖRJNING

T32A. MEDARBETARE I TORSÅS KOMMUN 2021-12-31

	Tillsvidare- anställda		Visstids- anställda		Tim- anställda		Antal medarbetare		Antal årsarbetare	
	K	M	K	M	K	M	K	M	K	M
Bildningsförvaltningen	235	50	24	7	29	3	288	60	247,1	55,8
Kommunledningsförvaltningen	19	11	1	3	5	2	25	16	19,5	13,1
Samhällsbyggnadsförvaltningen	7	2	1	0	1	3	9	5	8	2
Socialförvaltningen	230	45	31	18	77	36	338	99	255,8	61,8
Teknik- och fastighetsförvaltningen	21	18	0	2	0	2	21	22	20,1	18,9
Totalt per kön	512	126	57	30	112	46	681	202	550,5	151,5
Totalt		638		87		158		883		702,0

Fördelningen är kvinnor 77,1 procent och män 22,9 procent.

T32B. MEDARBETARE I TORSÅS KOMMUN 2020-12-31

	Tillsvidare- anställda	Visstids- anställda	Intermittent- anställda	Antal medarbetare	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.

T32C. MEDARBETARE I TORSÅS KOMMUN 2019-12-31

	Tillsvidare- anställda	Visstids- anställda	Intermittent- anställda	Antal medarbetare	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.

Andel kvinnor och män

Av andelen medarbetare i kommunen 2021 är 77,1 procent kvinnor och 22,9 procent män, vilket är en marginell ökning av andelen kvinnor jämfört med 2020 och en minskning med 1,5 procentenheter jämfört med 2019. 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 638 personer. Under 2021 har antalet tillsvidareanställda medarbetare ökat med sex personer jämfört med 2020 – för hela treårsperioden är ökningen 39 personer. Störst är ökningen på teknik- och fastighetsförvaltningen till följd av verksamhetsövergång under 2020. Den totala förändringen i antal tillsvidareanställda medarbetare 2021 är 0,9 procent – det vill säga en marginell ökning. Fördelat på förvaltningar står socialförvaltningen för den största minskningen med totalt fem personer. Bildningsförvaltningen har under 2021 ökat med sju personer och är vid denna uppföljning 285 tillsvidareanställda medarbetare. Totalt i perioden 2019–2021 har förvaltningen ökat med 20 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 87 personer och har under 2021 ökat med

åtta personer och i perioden 2019–2021 med 21 personer. Det är socialförvaltningen som ökar mest med 15 personer till 49 visstidsanställda medarbetare vilket troligen är ett resultat av de bemanningssvårigheter som pandemin inneburit. Bildningsförvaltningen minskar i antal med sex personer till 31 visstidsanställda medarbetare 2021. Antal visstidsanställda på övriga förvaltningar är färre än fem och förändringarna är marginella.

Timavlönade medarbetare

Antalet timavlönade medarbetare i Torsås kommun har minskat med 55 personer under 2021 och är vid denna uppföljning 158 personer. Socialförvaltningen har under året minskat med 5 timavlönade medarbetare och är vid denna uppföljning 113 personer. Bildningsförvaltningen har minskat med 52 timavlönade medarbetare och är vid denna uppföljning 32 personer. Övriga förvaltningar anställer timavlönade medarbetare i begränsad omfattning – totalt 13 personer. En förväntad effekt av projekt Heltidsarbete som norm är att antalet timavlönade medarbetare ska minska. I det fall en timavlönad anställning inte är självvald utgör den, enligt forskning, en hälsorisk.

Årsarbetare – antal tjänster omräknade till heltid

För hela kommunen och hela perioden 2019–2021 har antalet årsarbetare ökat med 92,0 till 702,4 årsarbetare. Störst är ökningen på socialförvaltningen med 40,6 fler årsarbetare i perioden. Även teknik- och fastighetsförvaltningen ökar med 25,2 fler årsarbetare, vilket är en följd av verksamhetsövergång 2020. Bildningsförvaltningen ökar i antal årsarbetare med 27,9.



Totalt antal medarbetare

Totalt antal medarbetare, samtliga kategorier ovan, har under perioden 2019–2021 minskat med 41 personer och är nu på samma nivå som 2019.

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

Andelen medarbetare med heltidsavtal var 67,6 procent år 2019 och motsvarande andel är 91 procent år 2021 – det

innebär en ökning av andelen tillsvidareanställda medarbetare med heltidsavtal med drygt 23,4 procentenheter på tre år. Störst förflyttning har socialförvaltningen gjort med en ökning av 123 individer med heltidsavtal till 262 personer. Även bildningsförvaltningen har ökat i antal heltidsavtal med 33 under hela perioden till 249 personer med heltidsavtal. Heltidsarbete som norm är ett angeläget förändringsarbete både ur ett jämställdhets- och ett kompetensförsörjningsperspektiv. Båda perspektiven är viktiga för Torsås kommun. Behovet är mycket stort att kunna kompetensförsörja våra verksamheter för att klara kommande volymökningar inom både vård, omsorg och skola.

T33. TILLSVIDAREANSTÄLLDA MEDARBETARE MED HELTIDSAVTAL (ANTAL)

	2019			2020			2021		
	K	M	T	K	M	T	K	M	T
Bildningsförvaltningen	172	44	216	190	45	235	202	47	249
Kommunledningsförvaltningen	19	11	30	18	12	30	18	10	28
Samhällsbyggnadsförvaltningen	6	2	8	5	1	6	7	2	9
Socialförvaltningen	115	24	139	136	27	163	219	43	262
Teknik- och fastighetsförvaltningen	3	9	12	16	13	29	18	15	33
Totalt	315	90	405	365	98	463	464	117	581

Personalomsättning

Personalomsättning är en beräkning av antal medarbetare som börjar och slutar. I beräkningen ingår tillsvidareanställda medarbetare. Omsättningen beräknas genom medelvärdet 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. Personal-

omsättningen har minskat under treårsperioden. Personalomsättningen 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.

T34. PERSONALOMSÄTTNING I PROCENT AV ANTAL MEDARBETARE SOM SLUTAT

	2019			2020			2021							
	%	Egen begäran	Pen- sion	%	Egen begäran	Pen- sion			%	Egen begäran		Pen- sion		
		K	M		T	K				M	K	M		
Bildningsförvaltningen	14	29	5	9	12	7	6	8	4	6	4	6	0	
Kommunledningsförvaltningen	9	2	0	9,4	0	2	0	27	10	0	3	0	0	
Samhällsbyggnadsförvaltningen	22,2	2	0	14,3	1	0	14	0	11	1	0	0	0	
Socialförvaltningen	14	27	7	11,8	13	7	15	9	4	27	4	5	0	
Teknik- och fastighetsförvaltningen	7,7	1	0	8,6	1	1	5	6	5	1	0	0	0	
Totalt	13.5	61	12	11.2	27	17	10	9	10	45	11	11	0	

Medelålder tillsvidareanställda

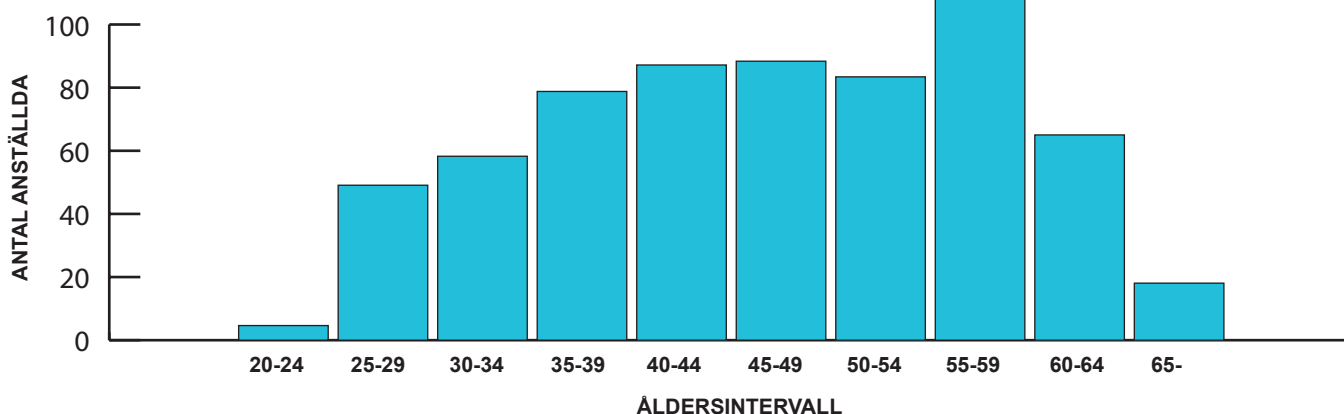
Medelåldern för medarbetare i Torsås kommun skiljer mellan kvinnor och män med nästan tre år, där kvinnor har en högre medelålder, T35. I de tio kommuner i Sverige med lägst medelålder 2020 varierade den mellan 36,9 (Knivsta) upp till 38,9 (Lund), och i de tio kommunerna med högst medelålder 2020 varierade den mellan 51,1 (Borgholm) ner till 48,7 (Vadstena). Flest antal tillsvidareanställda medarbetare (107 personer)

finns inom åldersintervallet 55–59 år, därefter återfinns flest inom åldersintervallet 45–49 år (90 personer) samt inom 40–44 (87 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, D7. Jämfört med föregående år är bilden något förändrad – fler medarbetare finns nu inom åldersspannet 40–49 och fler har valt att arbeta längre än till 65 år.

T35. MEDELÅLDER TILLSVIDAREANSTÄLLDA PER FÖRVALTNING

	2019	2020	2021		
			K	M	T
Bildningsförvaltningen	46,3	46,2	46,8	45,6	
Kommunledningsförvaltningen	48,5	47,5	50,7	48,9	
Samhällsbyggnadsförvaltningen	44,7	46,4	48,6	30,0	
Socialförvaltningen	45,4	46,2	47,3	40,4	
Teknik- och fastighetsförvaltningen	52,4	46,4	42,1	49,2	
Totalt	46,1	46,1	47,0	44,3	46,4

D7. ÅLDSFÖRDELNING TILLSVIDAREANSTÄLLDA MEDARBETARE



Planerade pensionsavgångar 2022–2028

Beräkningen av antalet pensionsavgångar utgår från en ålderspensionering vid 65 år eller högre. Eftersom pensionsåldern är rörlig mellan 61 och 68 år kan de verkliga pensionsavgångarna avvika något från nedanstående beräkningar. Under perioden 2022 - 2028 beräknas totalt 128 personer gå i ålderspension. Den största andelen pensionsavgångar sker under 2028 med 31 personer och återfinns bland olika lärarkategorier samt medarbetare inom äldre- och handikappomsorgen.

Antal annonserade tjänster i Visma Recruit

Det totala antalet utannonserade tjänster i Visma Recruit var 2021 på ungefär samma nivå som 2020. Däremot är det en omfördelning av vilken kategori av tjänster som utannonseras. Det är en tydlig ökning av antal utannonserade tjänster för semestervikariat och timavlönade medarbetare jämfört med 2020, samtidigt som antalet utannonserade tjänster med tryggare anställningsvillkor har minskat. Detta är inte i linje med kommunens ambition att erbjuda trygga anställningar och kontinuitet i serviceuppdraget men en trolig effekt av pandemin.

T36. PLANERADE PENSIONSavgångar 2022–2028

	2022		2023		2024		2025		2026		2027		2028	
	K	M	K	M	K	M	K	M	K	M	K	M	K	M
Bildningsförvaltningen	10	2	5	0	6	0	4	1	5	0	8	2	11	2
Kommunledningsförvaltningen	1	0	0	0	1	0	0	0	1	0	1	1	3	3
Samhällsbyggnadsförvaltningen	0	0	1	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0
Socialförvaltningen	9	1	2	0	6	0	9	1	9	0	2	0	11	0
Teknik- och fastighetsförvaltningen	1	2	0	0	0	1	1	1	0	0	0	2	1	0
Totalt	21	5	8	0	13	1	15	3	15	0	11	5	26	5

T37. ANTAL ANNONSERADE TJÄNSTER I VISMA RECRUIT

	2019	2020	2021
Tillsvidareanställningar	79	91	52
Tidsbegränsade visstidsanställningar	48	47	25
Semestervikariat/timavlönade	165	152	205
Totalt	292	290	282





“ Den totala övertiden/fyllnadstiden har under treårsperioden 2019–2021 minskat med drygt 2 600 timmar, från 12 453 timmar 2019 till 8 802 timmar 2021.

Fyllnadstid och övertid i timmar

Den totala övertiden/fyllnadstiden har under treårsperioden 2019–2021 minskat med drygt 2 600 timmar, från 12 453 timmar 2019 till 8 802 timmar 2021. 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 övertid har ökat.

T38. ÖVERTID OCH FYLLNADSTID I TIMMAR

	2019			2020			2021		
	Fylln	Övertid	Totalt	Fylln	Övertid	Totalt	Fylln	Övertid	Totalt
Bildningsförvaltningen	3 299	1 621	4 920	2 803	1 053	3 865	2 995	843	3 838
Kommunledningsförv.	111	191	302	292	222	514	185	251	436
Samhällsbyggnadsförvalt.	69	134	203	19	98	117	5	102	107
Socialförvaltningen	3 993	2 356	6 349	3 241	2 724	5 965	2 154	1 820	3 974
Teknik- och fastighetsförvalt.	32	647	679	223	414	637	76	371	447
Totalt	7 504	4 949	12 453	6 578	4 511	11 089	5 415	3 387	8 802

B. FÖRMÅNER

Subventionerad friskvård

Torsås kommun erbjuder alla medarbetare subventionerad friskvård genom att arbetsgivaren ersätter halva kostnaden för medarbetares friskvårdsinsats, med ett tak på 1 500 kronor per år. Information om vilka förmåner man har som medarbetare i Torsås kommun finns på intranätet samt i en analog broschyr.

Bruttolöneavdrag

Torsås kommun erbjuder möjligheten löneväxling till pension. 13 personer har tagit del av förmån under 2021 vilket är en

liten ökning jämfört med föregående år. Möjlighet till bruttolöneavdrag för elbil och hybridbil har en person använt under 2021 och sex personer har avtal om tillgång till laddstolpe mot bruttolöneavdrag. T40.

Semesterväxling till fler semesterdagar

Under 2021 har 73 personer använt möjligheten att växla semesterersättning till semesterdagar. Det är en ökning med åtta personer jämfört med 2020 då 65 personer använde denna möjlighet. Det är främst medarbetare inom förskola och skola som använder denna förmån. T41.

T39. SUBVENTIONERAD FRISKVÅRD

	2019	2020	2021		
			K	M	T
Bildningsförvaltningen			112	16	128
Kommunledningsförvaltningen			16	4	20
Samhällsbyggnadsförvaltningen			4	0	4
Socialförvaltningen			91	13	104
Teknik- och fastighetsförvaltningen			3	6	9
Totalt (antal)	261	270	226	39	265
Totalt (%)	29,6	29,2	33,2	19,3	30
Kostnad (tkr)	286	319	257	39	296

T40. LÖNEVÄXLING OCH BRUTTOLÖNEAVDRAG

	2019	2020	2021	
			K	M
Löneväxling till pension	7	10	7	6
Personalbil	2	2	0	1
Laddstolpe		5	3	3

T41. SEMESTERVÄXLING TILL FLERA SEMESTERDAGAR

	2019		2020		2021	
	K	M	K	M	K	M
Bildningsförvaltningen	37	3	38	3	38	3
Kommunledningsförvaltningen	7	2	4	1	5	1
Samhällsbyggnadsförvaltningen	2	0	1	0	1	0
Socialförvaltningen	14	2	9	1	15	2
Teknik- och fastighetsförvaltningen	1	1	6	2	4	4
Totalt	61	8	58	7	63	10

KIA – kommunernas informationssystem för arbetsmiljö

Från och med 2017 använder Torsås kommun AFA Försäkringars 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 2019–2021 har händelserapporteringen ökat från 324 noteringar 2019 till 349 noteringar

år 2021. Flest noteringar och störst ökning finns i kategori tillbud vilket är syftet med rapporteringen, att fånga risker och tillbud för att undvika olycksfall. Rapporteringen i kategori arbetssjukdom har ökat och är en konsekvens av pandemin. 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.

T42A. HÄNDELSE PER KATEGORI 2021

	Risker	Tillbud	Olycksfall	Färdolycksfall	Arbetsjukdom	Totalt
Bildningsförvaltningen		22	11	3	23	59
Kommunledningsförvaltningen		1			1	1
Samhällsbyggnadsförvaltningen		1			1	2
Socialförvaltningen	2	187	45	3	44	281
Teknik- och fastighetsförvaltningen		2	4			6
Totalt	2	212	60	6	69	349

T42B. HÄNDELSE PER KATEGORI 2020

	Risker	Tillbud	Olycksfall	Färdolycksfall	Arbetsjukdom	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

T42C. HÄNDELSE PER KATEGORI 2019

	Risker	Tillbud	Olycksfall	Färdolycksfall	Arbetsjukdom	Miljö	Förbättring	Totalt
Bildningsförvaltningen	10	33	4		1	16	1	65
Kommunledningsförvaltningen	1	1				1		3
Samhällsbyggnadsförvaltningen								0
Socialförvaltningen	41	98	34	5	6	61	9	254
Teknik- och fastighetsförvaltningen								
Totalt	52	134	38	5	7	78	10	324

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 ett komplement till begreppet sjukfrånvaro. Det finns olika sätt att mäta frisknärvaro. Många menar att noll dagars sjukfrånvaro är en för 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 noll respektive 1–5 sjukdagar under ett år. Intressant att notera avseende frisknärvaro i Torsås kommun är att det är cirka tio procent fler som registrerar noll sjukfrånvaro jämfört med medarbetare som registrerar 1–5 dagars sjukfrånvaro.

T43. FRISKNÄRVARO I PROCENT (%)

	2019		2020		2021					
	0 dagar frånvaro	1-5 dagars frånvaro	0 dagar frånvaro	1-5 dagars frånvaro	0 dagar frånvaro			1-5 dagars frånvaro		
					K	M	T	K	M	T
Bildningsförvaltningen	36,7	32,4	33,6	25,2	33,3	53,2	36,8	24,9	24,2	24,8
Kommunledningsförvaltningen	54,5	22,7	54,3	17,1	75,0	76,5	75,7	10,0	0	5,4
Samhällsbyggnadsförvaltningen	55,6	33,3	22,2	44,4	37,5	0	30	37,5	100	50
Socialförvaltningen	34,94	22,65	29,4	16,1	27,4	25,8	27,1	20,4	36,4	23,2
Teknik- och fastighetsförvaltningen	55,6	22,2	35,9	20,5	26,1	38,1	31,8	26,1	23,8	25
Totalt	35,4	28,6	32,7	20,8	31,5	42,3	33,7	22,5	27,4	23,5

T44. REDOVISNING AV SJUKFRÅNVARON ENLIGT LAGEN OM KOMMUNAL REDOVISNING* (%)

	2019	2020	2021
Total sjukfrånvaro i procent av sammanlagd arbetstid	5,8	6,9	6,8
Långtidssjukfrånvaro – sjuk mer än 60 dagar – i procent av den totala sjukfrånvaron	35,0	28,9	32
Total sjukfrånvaro för kvinnor i procent av sammanlagd arbetstid	6,2	7,8	7,7
Total sjukfrånvaro för män i procent av sammanlagd arbetstid	4,4	3,9	3,7
Total sjukfrånvaro i åldersgruppen 29 år och yngre i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden	3,4	4,5	5,6
Total sjukfrånvaro i åldersgruppen 30–49 år i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden	5,2	6,5	5,9
Total sjukfrånvaro i åldersgruppen 50 år och äldre i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden	7,1	8,0	8,1

*Uppgifterna redovisas till Sveriges Kommuner och Regioner (SKR)

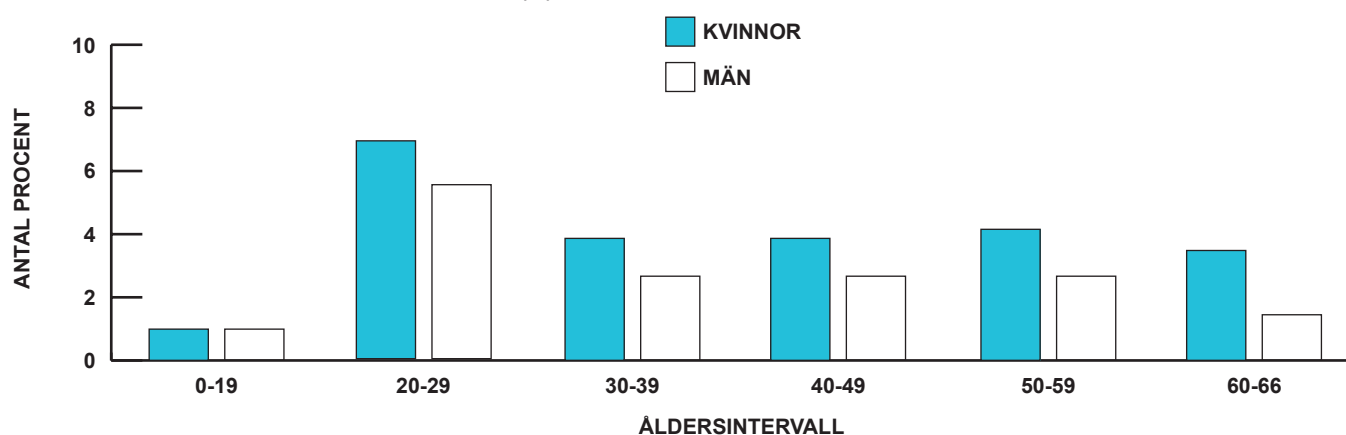
T45. REDOVISNING AV SJUKFRÅNVARON I PROCENT AV SAMMANLAGD ARBETSTID PER FÖRVALTNING (%)

	2019	2020	2021		
			K	M	T
Bildningsförvaltningen	5,0	6,2	5,4	2,3	4,9
Kommunledningsförvaltningen	4,1	3,6	1,3	2,6	1,9
Samhällsbyggnadsförvaltningen	1,5	3,8	1,3	0,9	1,2
Socialförvaltningen	7,2	8,3	10,6	4,2	9,3
Teknik- och fastighetsförvaltningen	1,3	4,9	8,4	7,2	7,8
Totalt	5,8	6,9	7,8	3,7	6,8

T46. KORTTIDSJUKFRÅNVARO 1–14 DAGAR I PROCENT AV DEN TOTALA ARBETSTIDEN (%)

	2019	2020	2021		
			K	M	T
Bildningsförvaltningen	2,16	3,29	3,2	1,9	3,0
Kommunledningsförvaltningen	1,68	1,91	1,4	1,8	1,6
Samhällsbyggnadsförvaltningen	1,27	3,33	1,4	1,0	1,3
Socialförvaltningen	3,62	5,23	5,7	4,6	5,3
Teknik- och fastighetsförvaltningen	1,31	2,97	3,0	2,0	2,5
Totalt	2,76	4,01	4,2	2,9	3,9

D8. SJUKFRÅNVARO ÅLDERSFÖRDELAT 2021 (%)



Sjukfrånvaro - total

Sjukfrånvaron i procent av arbetad tid har under året minskat med 0 procentenheter, från 6,9 till 6,8 procent för hela kommunen. Mellan åren 2019–2020 ökade sjukfrånvaron med 1,1 procentenheter, med all säkerhet ett resultat av pandemin. Före pandemin hade Torsås kommun en god utveckling av sjukfrånvaron i form av en minskning med drygt två procentenheter. En normal sjukskrivningsnivå i kommunala verksamheter bedöms enligt Försäkringskassan vara mellan 2–5 procent.

Det är socialförvaltningen som har högst sjukfrånvaro i procent av arbetad tid med 9,3 procent - en ökning med 1 procentenheter jämfört med föregående år. Även på teknik-/fastighetsförvaltningen har sjukfrånvaron ökat under året från 4,9 procent till 7,8 procent. På övriga förvaltningar minskar sjukfrånvaron.

Det är flera faktorer som påverkar sjukfrånvaro och det är svårt att ange en specifik orsak till varför sjukfrånvaron är hög eller låg inom en verksamhet – dock under åren 2020–2021 bedöms pandemin vara huvudorsak till den ökade sjukfrånvaron. För att bidra till en 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 var 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 minskar med 0,1 procentenhet vid denna uppföljning till 3,9 procent. En generellt sett rimlig nivå för korttidsfrånvaron bedöms vara cirka två procent. Att korttidsfrånvaron ökade 2019–2020 bedöms främst vara en konsekvens av coronapandemin och den marginella minskningen för 2021 har troligen samma orsak. Det är gruppen yngre kvinnor som står för den högsta andelen korttidsfrånvarande. I den kategorin är nästan sju procent frånvarande på grund av sjukdom.

Sjukfrånvaro – långtid

Av den totala sjukfrånvaron motsvarar långtidssjukfrånvaron (>60 dagar) 32 procent 2021. Det är en ökning med 3,1 procentenheter sedan 2020. 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 7,7 procent och män 3,7 procent vid denna uppföljning. Det är en minskning av männens sjukfrånvaro med 0,2 procentenheter jämfört med föregående år och en minskning av kvinnornas sjukfrånvaro med 0,1 procentenheter.

T47. REDOVISNING AV SJUKLÖNEKOSTNADER (TKR)

	2019	2020	2021
<i>Bildningsförvaltningen</i>			
Sjuklön dag 1–14	1 636,9	3 110,1	2 651,0
Total sjuklön	1 976,2	3 501,4	2 948,7
<i>Kommunledningsförvaltningen</i>			
Sjuklön dag 1–14	202,4	190,1	171,5
Total sjuklön	228,6	204,6	178,0
<i>Samhällsbyggnadsförvaltningen</i>			
Sjuklön dag 1–14	34,6	79,3	30,0
Total sjuklön	34,6	82,2	30,0
<i>Socialförvaltningen</i>			
Sjuklön dag 1–14	3 083,4	4 951,1	5 488,0
Total sjuklön	3 370,2	5 271,2	5 975,7
<i>Teknik- och fastighetsförvaltningen</i>			
Sjuklön dag 1–14	55,1	335,5	303,1
Total sjuklön	55,1	375,3	369,2
<i>Totalt</i>			
Totalt Sjuklön dag 1–14	5 012,4	8 666,0	8 643,7
Total sjuklön	5 664,7	9 428,4	9 501,6

På grund av coronapandemin har riksdag och regering beslutat om statsbidrag på grund av höga sjuklönekostnader. Under 2021 har Torsås kommun fått statsbidrag för ökade sjuklönekostnader motsvarande 1 986 803 kronor.

Redovisning av sjuklönekostnader visar:

1. De totala sjuklönekostnaderna för Torsås kommun har ökat marginellt jämfört med 2020. Däremot är ökningen mycket hög mellan åren 2019–2021, från drygt 5,6 mnkr 2019 till 9,5 mnkr 2021. Denna ökning bedöms som helt och hållet bero på pandemin. 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 6,0 mnkr för 2021, vilket är en ökning med 700 000 jämfört med föregående år.

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 förebygga ohälsa är väl investerade medel (se som exempel 4ESS ovan).

(Mellan åren 2018 och 2019 minskade de totala sjuklönekostnaderna med nästan 1,0 mnkr och kostnaderna för långtidssjukfrånvaron med 0,5 mnkr som ett troligt resultat av projekt 4ESS.)

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. Pandemin har påverkat möjligheten att genomföra ledarutbildningar under 2020–2021 då utbildningarna bygger på fysisk närvaro. Under 2021 har totalt 5 chefer deltagit i ledarutbildning – fyra kvinnor och en man. Under treårsperioden 2019–2021 har sammanlagt 24 chefer deltagit i ledarutveckling. I Torsås kommun arbetar cirka 40 chefer. T48.

Torsås kommun genomför sedan flera år så kallade chefsmöten då alla chefer möts fyra till sex gånger per år utifrån olika teman. Chefsmötena har varit inställda under 2020–2021 på grund av pandemin.

Ledarförsörjningsprogram

Torsås kommun deltar sedan 2018 i ett ledarförsörjningsprogram som Kalmar kommun har arbetat fram med utgångspunkt i Förvarshögskolans ledarprogram. Det finns två syften med att delta i ett ledarförsörjningsprogram – egen kompetensförsörjning avseende chefer samt att vara en attraktiv arbetsgivare. Torsås kommun har hittills deltagit med två personer i ledarförsörjningsprogrammet som startar nytt vartannat

år. Hittills har två medarbetare deltagit i programmet och en av dem har fått en chefstjänst inom Torsås kommun. Även ledarförsörjningsprogrammet har varit inställt under pandemin då det bygger på fysisk närvaro och interaktion mellan deltagarna.

Arbetsmiljöutbildning

Samtliga chefer och skyddsombud har påbörjat utbildning i systematiskt arbetsmiljöarbete. Totalt kommer cirka 80 personer att ha genomfört programmet till mitten av 2022. På grund av pandemin har genomförandetakten inte varit så hög som ambitionen var vid start 2019.

Utbildning löneöversyn

Årligen genomförs utbildning för samtliga chefer i löneöversynsarbete. Det finns även ett utbildningsmaterial framtaget för medarbetare som chefer kan använda på APT inför kommande års löneöversyn.

Uppdrag i Budget 2021

Den politiska ledningen för Torsås kommun gav i Årsplan och budget 2021 uppdraget ”Utred ett gemensamt och lika sätt att hantera resurser för kompetensutveckling inom kommunkoncernen”. Det resulterade i beslutet att varje förvaltning ska avsätta 0,5 procent av lönesumman i BU22 för kompetensutveckling. Det innebär att större fokus kommer att läggas på systematisk och breddad kompetensutveckling de närmaste åren. På övergripande nivå har främst chefs- och ledarutveckling prioriterats utöver kompetensutveckling avseende värdegrund och grupputveckling för alla kommunens verksamheter. Insatserna finansieras främst via Omställningsfonden.



E. LÖN

Löneöversyn 2021 genomfördes i enlighet med gällande avtal – totalt fördelades 475 000 kr per månad.

Enligt diskrimineringslagen ska samtliga arbetsgivare, med minst tio anställda, årligen genomföra en lönekartläggning. Syftet med lönekartläggningen är att upptäcka, åtgärda och förhindra osakliga löneskillnader mellan kvinnor och män som utför lika eller likvärdigt arbete. Resultatet av lönekartläggning 2021 visar att Torsås kommun övergripande har jämställda löner – kvinnors medianlön 2021 var 29 850 kr och mäns medianlön 2021 var 29 450 kr. På yrkesgruppsnivå

är resultatet mer varierat. Med statistik och lönekartläggning som underlag beslutade personalutskottet att förskolelärare och undersköterskor/natt skulle vara prioriterade grupper i löneöversyn 2021. En struktursatsning om 500 kr per person fördelades till dessa yrkesgrupper utöver individuell fördelning i löneöversynen.

Utöver prioriterade grupper avsätts varje år en pott motsvarande 50 000 kr för extraordinära satsningar. Det finns ett antal kriterier som ska vara uppfyllda för att chef ska kunna söka medel ur extraordinära satsningar. I löneöversyn 2021 fördelades 40 000 kr i extraordinära satsningar till totalt 27 personer.

T48. LEDARUTVECKLING - ANTAL CHEFER SOM GENOMGÅTT LEDARUTBILDNINGEN

2019			2020			2021		
K	M	T	K	M	T	K	M	T
8	3	11	6	2	8	4	1	5



Driftredovisning

T49. DRIFTREDOVISNING PER NÄMND (TKR)

	KF Budget 2021	Komp. Budget 2021	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvik- else
Kommunstyrelsen	85 178	369	85 547	85 262	-285
Bygg- och miljönämnden	7 720	80	7 800	7 677	-123
Teknik- och fastighetsnämnden	6 626	122	6 748	6 304	-444
Socialnämnden	179 837	2 663	182 500	192 105	9 605
Bildningsnämnden	146 025	2 265	148 290	148 246	-44
Totalt	425 386	5 499	430 885	439 594	8 709

T50. DRIFTREDOVISNING PER VERKSAMHET (TKR)

	Budget 2021	Bokslut 2021	Av- vikelse
<i>Politisk Verksamhet</i>			
Nämnds- och styrverksam.	4 052	3 479	-573
Stöd politiska partier	159	153	-6
Revision	600	529	-71
Övrig verksamhet	868	989	120
Politisk verksamhet	5 680	5 149	-531
<i>Infrastruktur, skydd m.m.</i>			
Fysisk o teknisk planering	1 730	1 878	148
Näringslivsbeft åtg/turism	1 145	752	-393
Alkoholprovning	120	126	6
Gator och vägar	4 058	3 582	-476
Parkering	0	6	6
Parker	-450	-101	349
Miljöskydd	2 850	2 767	-83
Räddningstjänst	8 850	8 702	-148
Totalförsvär o samhällssk.	0	-87	-87
Infrastruktur, skydd m.m.	18 303	17 626	-677
<i>Kultur och fritid</i>			
Allmän fritidsverksamhet	1 340	1 353	13
Allmän kulturverksamhet	668	650	-18
Bibliotek	4 090	4 130	40
Kulturskola	1 609	1 640	31
Idrotts- och fritidsanlägg	4 563	4 960	397
Fritidsgårdar	1 841	1 357	-484
Kultur och fritid	14 111	14 091	-20

FORTS. DRIFTREDOVISNING PER VERKSAMHET (TKR)

	Budget 2021	Bokslut 2021	Av- vikelse
<i>Pedagogisk verksamhet</i>			
Barnomsorg	48 352	49 960	1 608
Grundskola	79 608	82 196	2 588
Gymnasieskola	32 315	30 036	-2 279
Vuxenutbildning	4 628	5 587	959
Särskola	6 541	6 321	-220
Pedagogisk verksamhet	171 444	174 100	2 656
<i>Fastighetsförvaltning</i>			
Städservice	0	-34	-34
Fastighetsavdelning	-3 000	-3 522	-522
Fastighetsförvaltning	-3 000	- 3 556	-556
<i>Vård och omsorg</i>			
Vård o omsorg äldre o f.h	127 971	135 421	7 450
Individ och familjeomsorg	16 639	23 761	7 122
Vård och omsorg	144 610	159 182	14 572
<i>Särskilt riktade Insatser</i>			
Flyktingmottagande*	688	319	-369
Arbetsmarknadsåtgärder	1 780	1 937	157
Särskilt riktade Insatser	2 468	2 256	-212
<i>Affärsverksamhet</i>			
Näringsliv och bostäder	-200	-1 794	-1 594
Energi, vatten, avfall	100	115	15
Affärsverksamhet	-100	-1 679	-1 579
<i>Gemensamma kostnader (admin, IT, kost m.m.)</i>			
Gemensamma kostnader	77 369	72 425	-4 944
Totalt	430 885	439 594	8 709

Investeringsredovisning

T51. INVESTERINGSREDOVISNING PER NÄMND (TKR)

	KF Budget 2021	Komp. Budget 2021	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvik- else
Kommunstyrelsen	31 100	14 776	45 876	39 588	-6 288
Varav pågående	30 500	9 975	40 475	38 590	-1 885
Bygg- och miljönämnden	700	0	700	0	-700
Teknik- och fastighetsnämnden (Gata /Park)	4 575	610	5 185	4 085	-1 100
Varav pågående	1 050	0	1 050	472	-578
Teknik- och fastighetsnämnden (Fastighet)	10 650	2 666	13 316	7 337	-5 979
Varav pågående	6 500	0	6 500	1 054	-5 446
Socialnämnden	1 750	1 400	3 150	1 701	-1 449
Varav pågående	500	1 400	1 900	615	-1 285
Bildningsnämnden	500	0	500	3 417	2 917
Totalt	49 275	19 452	68 727	56 128	-12 599



T52. INVESTERINGSREDOVISNING PER PROJEKT (TKR)

	KF Budget 2021	Komp. Budget 2021	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvik- else
<i>Avslutade projekt</i>					
IT, system Struktur	600		600	569	-31
Tunneln, ombyggnad cykelnedfart To		500	500	475	-25
Gator i tätort	800		800	786	-14
Handikappgunga Sahara		110	110	110	0
Gatubelysning	75		75	126	51
Utbyte armatur i gatubelysning	400		400	177	-223
Återinvestering redskapsbärare	1 400		1 400	1 354	-46
Torsås 4:111 M-hemmet	250		250	141	-109
Snöblad	100		100	100	0
GC-väg Söderåkra-Torsås		4 801	4 801	430	-4 371
Utveckling Bergkvara hamn	200		200	270	70
Parkanläggningar	300		300	73	-227
Torsås 4:111 K-för. tillb		1 545	1 545	1 808	263
Vipan 6, Bergkvara värmesystem	750	1 121	1 871	2 364	493
Elevdatorer Korr			0	2 790	2 790
BIN Ofördelat	500		500	627	127
Ts 4:111 K-förråd MODUL	500		500	1 395	895
Låssystem S-gård och Gullabo	150		150	0	-150
Passagesystem	150		150	249	99
Samlingsanslag P-UH	2 470		2 470	336	-2 134
Samlingsanslag SOC	800		800	1 086	286
Skenor i taket SÄBO	450		450	0	-450
Vattenvårdsprojekt	700		700	0	-700
Totalt	10 595	8 077	18 672	15 265	-3 407
<i>Pågående projekt</i>					
Projekt Bergkvara hamn		245	245	0	-245 00
Plattform digitala tjänster	500		500	133	-367
Bergkvara 2:1 Fasad S-huset		440	440	752	312
Fiber*	30 000		30 000	33 762	3 762
Torshammar etapp 2		6 000	6 000	448	-5 552
Muddring småbåtshamn		3 290	3 290	3 493	203
Bevattningsystem Valdemarsgöl Torget	250		250	57	-193
VA-anslutning inklusive pump Badudden	400		400	304	-96
Toalett omklädningsrum Fulvik	400		400	112	-288
Bergkvara 2:33 VÅGEN värmepumpar	130		130	132	2
Ts 4:111 (3) Ventilation Torskolan	1 500		1 500	132	-1 368
Brod 1:40(2) S-gård stambyte	5 000		5 000	293	-4 707
Projekt Ts 4:111(2) Mjölnerskolan			0	628	628
Larm SÄBO		1 400	1 400	400	-1 000
WiFi SÄBO	500		500	215	-285
Totalt	38 680	11 375	50 055	40 863	-9 192

*Ackumulerade kostnader för fiber är för åren 2018-2021 54 332 tkr.

Upplysning om drift- och investeringsredovisningens uppbyggnad

Den ekonomiska styrningen sker bland annat genom att kommunfullmäktige i budget anvisar resurser till kommunstyrelsen och nämnderna för sin driftverksamhet. Fullmäktiges budget utgör därmed en gräns för omfattningen av verksamheten. Budgeten beslutas av kommunfullmäktige inför varje verksamhetsår i juni. Nämnderna och kommunstyrelsen upprättar därefter verksamhetsplaner för sina ansvarsområden för beslut i kommunfullmäktige i november året innan aktuellt budgetår.

Fullmäktige tilldelar nämnderna nettoanslag för att bedriva de verksamheter som nämnderna ansvarar för. Det innebär att anslagen ska täcka de kostnader som återstår när intäkter i form av taxor, avgifter och bidrag inte täcker verksamhetens kostnader fullt ut. Nettoanslagen binds av fullmäktige på nämndsnivå. Nämnderna fördelar fullmäktiges nettoanslag i sin internbudget. Det sker brutto uppdelat på intäkter och kostnader samt på de delverksamheter enligt SCB:s verk-

samhetsindelning alternativt organisatoriska enheter som respektive nämnd bestämmer. Omdisponering av dessa anslag under året får ske genom nämndbeslut, så länge de ej påverkar fullmäktiges nettoanslag.

Investeringsredovisningens uppbyggnad följer samma process som driftredovisningen med beslut i kommunfullmäktige vid samma tidpunkt. Förändringar under löpande budgetår tas av kommunfullmäktige i särskild ordning.



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
- Torsnet AB 100 procent
- Räddningstjänstf. Emmaboda-Torsås (RFET) 43 procent.
- Kalmarsundsregionens Renhållare (KSRR) 7 procent.
- Kalmarsunds gymnasieförbund 7,5 procent.

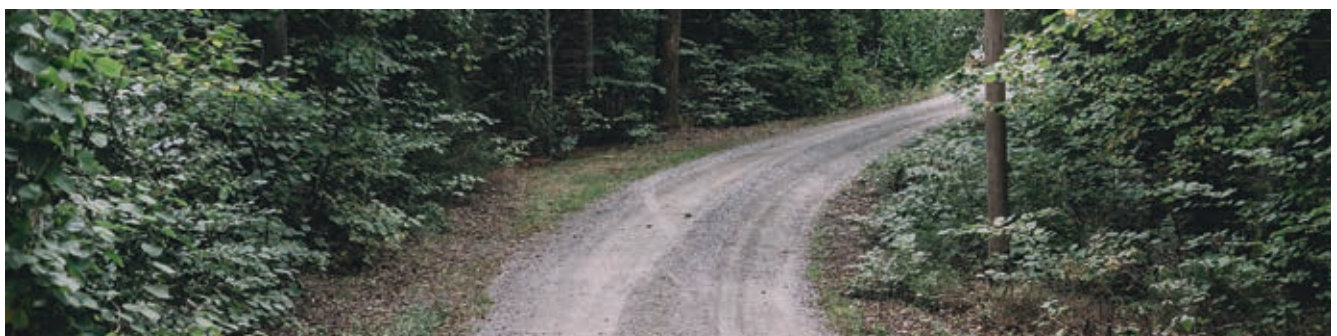
RESULTAT

Torsås kommunkoncern redovisar ett positivt resultat på 21,3 mnkr för år 2021. Kommunens positiva resultat är i år positivt påverkat genom den förändrade redovisningsprincipen att marknadsvärdet av orealiserade vinster av finansiella placeringar ska ingå i resultatet (6,2 mnkr). Torsås Fastighets AB har under året avvecklat sin verksamhet samt har likviderats. Det har givit ett för året högre överskott än tidigare år. Det bedöms inte föreligga någon väsentlig risk för kommunen.

T53. KONCERNENS RESULTAT (MNKR)

	2019	2020	2021
Torsås kommun	5,5	4,4	17,2
Torsås Bostads AB	-0,8	-1,9	0,4
Torsås Fastighets AB	0,5	3,5	*
Torsnet AB	0,0	-0,6	0,0
Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås	-0,2	0,5	0,2
Kalmarsundsregionens Renhållare	0,6	-0,1	1,2
Kalmarsundsgymnasieförbund	0,5	1,0	1,3
Elimineringar	-0,5	1,5	1,0
Resultat	5,6	8,3	21,3

*Torsås Fastighets AB har inte haft någon verksamhet och har likviderats under året.





Ekonomisk redovisning

Redovisningsprinciper	98
Resultaträkning	100
Balansräkning	101
Kassaflödesanalys	102
Notförteckning	103

Redovisningsprinciper

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

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 13,3 mnkr under år 2021 samt att orealiserade vinster påverkat årets resultat med 6,1 mnkr. Den orealiserade vinsten har återförts vid beräkning av årets resultat efter balanskravsjusteringar.

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 2021.

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 2021 är PO-pålägget för hel-, deltids- och timanställda enligt kommunala avtal 40,15 procent och för förtroendevalda och uppdragstagare 31,42 procent.

Kapitalkostnader

Kapitalkostnaderna består av en rak avskrivning på anskaffningsvärdet. 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 2021: 47 600 kr). Följande nedanstående avskrivningstider tillämpas.

T54. 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 ska ha ett bokfört värde över 500 tkr. Skillnaden i avskrivning ska vara 100 tkr per år om vi delar in i komponenter. Objektet ska inte vara äldre än från 2006.

Kommunen arbetar framåtriktat enligt RKR rekommendationer och har använt senast föregående bokslut som utgångspunkt för fördelning på komponenter.

Jämförelsestörande post

Ingen under 2021.

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 realiserade 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 2021 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 8 978 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 det framkommit att kostnaden kommer att öka så en ytterligare avsättning har gjorts med 1,7 miljoner enligt en uppskattning av Lönnbom, för att möta de ökade kostnaderna när sluttäckningen ännu inte slutförts. Under året har ett användande av medel gjorts genom att massor för sluttäckning transporterats dit med 474 tkr.

Särskild avtals-/visstidspension

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknad enligt RIPS07. Pensionsskulden redovisas enligt den lagstadgade blandmodellen vilket innebär att all pensions-skuld äldre än 1997-12-31 bokförs inom linjen under ansvars-förbindelsen. 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 förmåns-baserad pension klassificeras som avsättning.,

Särredovisningar

Inga övriga särredovisningar görs inom kommunen.

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 ny eller omsättning av lån alltid en amorteringsplan samt en lånetid om tio år.

Kommunen har vid bokslutsdatumet 18 lån om 357,2 mnkr och nio av lånen har en amorteringsplan och lånetid om tio år. Snitträntan för samtliga lån är 1,16 procent och det löper fram till 2028 innan samtliga lån är omsatta.

De kommunala bolagens redovisning

De kommunala bolagens redovisning är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen, Bokföringslagen samt Bokförings-nämndens 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

T55. RESULTATRÄKNING (TKR)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2020	2021	2020	2021
Verksamhetens intäkter	1	129 467	139 229	222 568	224 161
Verksamhetens kostnader	2	-560 715	-584 111	-635 223	-650 027
Avskrivningar och nedskrivningar	3, 4	-17 569	-19 194	-27 908	-29 871
Verksamhetens nettokostnader		-448 817	-464 076	-440 563	-455 737
Skatteintäkter	5	284 667	299 347	284 667	299 347
Kommunal utjämning	6	168 722	174 501	168 722	174 501
Verksamhetens resultat		4 572	9 772	12 826	18 111
Finansiella intäkter	7	5 523	14 982	4 895	14 302
Finansiella kostnader	8	-5 650	-7 596	-9 439	-11 112
Resultat före extraordinära poster		4 445	17 158	12 826	21 302
Årets resultat	10	4 445	17 158	8 282	21 302

T56. BALANSKRAVSRESULTAT (TKR)	2021
Årets resultat enligt resultaträkningen	17 158
Reducering av samtliga realisationsvinster	-1 583
Återföring av orealiserade vinster/förluster värdepapper	-6 190
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	9 385
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
Summa Balanskravsresultat	9 385

T57. BUDGETUPPFÖLJNING RESULTATRÄKNING (TKR)	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse
Nettokostnader	-433 098	-444 882	-11 784
Avskrivningar	-18 099	-19 194	-1 095
Verksamhetens nettokostnader	-451 197	-464 076	-12 879
Skatteintäkter	290 586	299 347	8 761
Kommunal utjämning	161 555	174 501	12 946
Finansiella intäkter	8 056	14 982	6 926
Finansiella kostnader	-5 126	-7 596	-2 470
Resultat före extraordinära poster	3 874	17 158	13 284
Extra ordinära intäkter	0	0	0
Extra ordinära kostnader	0	0	0
Årets resultat	3 874	17 158	13 284

Balansräkning

T58. BALANSRÄKNING (TKR)	Not	Kommunen		Koncernen	
		2020	2021	2020	2021
<i>Tillgångar</i>					
<i>Anläggningstillgångar</i>					
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	3	484 658	518 604	811 947	875 824
Maskiner och inventarier	4	21 298	22 928	50 373	40 352
Övriga materiella anläggningstillgångar		729	729	729	729
Finansiella anläggningstillgångar	11	21 559	22 503	3 168	3 785
Summa anläggningstillgångar		528 244	564 764	866 217	920 690
<i>Omsättningstillgångar</i>					
Lager	12	4 780	4 594	5 458	5 843
Fordringar	13	44 317	54 621	55 579	70 074
Kortfristiga placeringar	14	68 679	80 509	68 679	80 509
Kassa och Bank	15	22 913	13 513	81 415	62 811
Summa omsättningstillgångar		140 689	153 237	211 131	219 237
Summa tillgångar		668 933	718 001	1 077 348	1 139 927
<i>Eget kapital, avsättningar och skulder</i>					
Eget kapital	16	197 407	200 895	218 053	212 987
Därav årets resultat	10	4 445	17 158	8 282	21 302
Därav resultatutjämningsreserv		0	0	0	0
Därav övrigt eget kapital		197 407	200 895	204 705	212 987
Justering Eget kapital		-957	0	0	0
Summa eget kapital		200 895	218 053	212 987	234 289
<i>Avsättningar</i>					
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	9	9 944	10 243	10 093	10 402
Andra avsättningar	17	7 751	8 978	12 758	12 723
<i>Skulder</i>					
Långfristiga skulder	18	350 805	357 198	714 148	727 308
Kortfristiga skulder	19	99 538	123 529	127 362	155 207
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		668 933	718 001	1 077 348	1 139 929
<i>Panter och ansvarsförbindelser</i>					
Panter och därmed jämförliga säkerheter		0	Inga	0	0
Ansvarsförbindelser	20				
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna		132 184	126 558	135 183	134 600
Övriga ansvarsförbindelser		302 565	329 010	209	209

Kassaflödesanalys

			Kommunen	Koncernen	
T59. KASSAFLÖDESANALYS (TKR)	Not	2020	2021	2020	2021
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	10	4 445	17 158	8 282	21 302
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet					
Av- och nedskrivningar	3, 4	17 569	19 194	27 908	29 871
Gjorda avsättningar	9, 17	-812	1 526	-32	275
Övriga ej likviditetspåverkande poster	3, 4	-957	-56	15 000	-15 000
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		20 245	37 822	51 158	36 448
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	13	-2 610	-10 304	13 739	-14 494
Ökning/minskning förråd och varulager	12	5 859	186	6 854	-386
Ökning/minskning kortfristiga skulder	19	8 951	23 991	-331 104	30 644
Kassaflöde från den löpande verksamheten		32 445	51 695	-259 353	52 212
Investeringsverksamheten					
Investering i materiella anläggningstillgångar	3, 4	-378 505	-57 682	-84 583	-83 599
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	3, 4	118 015	2 969	0	4 070
Investering i finansiella anläggningstillgångar	11			0	-617
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-260 490	-54 713	-84 583	-80 146
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån	18	354 000	20 000	368 750	39 244
Amortering av skuld	18	-77 445	-13 608	-3 195	-13 807
Kortfristiga placeringar	14	-1 868	-11 830	-1 868	-11 830
Ökning av långfristiga skulder	18	1 408	0	5 149	0
Minskning av långfristiga skulder	18	-45 238	0	0	-4 277
Minskning av långfristiga fordringar	11	0	-944	1 059	0
Ökning av långfristiga fordringar		0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		230 857	-6 382	369 895	9 330
Årets kassaflöde		2 812	-9 400	25 959	-18 604
Likvida medel vid årets början		20 101	22 913	55 456	81 415
Likvida medel vid årets slut		22 913	13 513	81 415	62 811

Notförteckningar

T60. NOTFÖRTECKNINGAR (TKR)	Kommunen		Koncernen	
	2020	2021	2020	2021
<i>Not 1 Verksamhetens intäkter</i>				
Försäljningsmedel	6 558	7 436	16 401	16 293
Taxor och avgifter	12 926	15 734	42 281	44 268
Hyror och arrenden	8 996	9 891	39 404	31 336
Bidrag	35 931	42 302	38 785	44 651
Försäljning av verksamhet och entreprenader	59 279	53 929	59 279	53 929
Försäljning exploateringsmark	59	0	59	0
Försäljning anläggningstillgångar	491	1 670	491	1 670
Övriga intäkter	5 227	8 267	25 868	22 014
Summa	129 467	139 229	222 568	214 161
<i>Not 2 Verksamhetens kostnader</i>				
Personal exklusive pensionskostnader	-359 520	-384 577	-404 217	-427 323
<i>Pensionskostnader</i>				
Pensionsutbetalningar inkl. förvaltningsavgifter	-8 766	-9 520	-8 933	-9 663
Särskild löneskatt	-2 541	-3 013	-3 073	-3 447
Förändring pensionsskuld	18 112	18 919	18 112	18 919
Pensionsförsäkring	-3 517	-4 791	-5 358	-6 015
Särskild löneskatt avsättning pensioner	82	-27	82	-27
Individuell del, inklusive löneskatt	-14 800	-16 594	-15 596	-17 403
Bidrag	-23 596	-21 569	-23 596	-21 569
Entreprenad och köp av verksamhet	-88 385	-83 686	-92 718	-87 998
Konsulttjänster	-5 040	-5 088	-5 642	-5 303
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	-6 679	-5 819	-7 243	-6 188
Revisionskostnader	-111	-104	-335	-139
Skattekostnad			-908	-85
Övriga kostnader	-65 954	-68 242	-85 798	-83 786
Summa	-560 715	-584 111	-635 223	-650 027

	Kommunen		Koncernen	
	2020	2021	2020	2021
<i>Not 3 Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar</i>				
Ingående anskaffningsvärden	254 202	518 159	928 489	1 007 637
Årets förändringar				
Förvärv av dotterbolag				
Årets aktiverade utgifter	370 156	50 876	61 914	58 308
Omklassificeringar	-45 074	465	17 234	50 300
Utrangeringar	-61 125	-2 788		-13 703
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	518 159	566 712	1 007 637	1 102 542
Ingående avskrivningar	-75 549	-88 690	-253 513	-275 479
Förvärv av dotterbolag				
Årets avskrivningar	-13 141	-13 597	-21 966	-22 076
Utrangeringar	0	0		1 616
Utgående ackumulerade avskrivningar	-88 690	-102 287	-275 479	-295 939
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	69 780	64 484	130 407	108 584
Förvärv av dotterbolag				
Utgifter under året	10 520	40 862	13 490	71 299
Under året gjorda omfördelningar	-15 816	-41 872	-35 313	-81 867
Utgående balans	64 484	63 474	108 584	98 016
Utgående restvärde enligt plan	484 658	518 604	811 947	875 824
Beräknad genomsnittlig nyttjandeperiod år	31	31		
<i>Not 4 Maskiner och inventarier</i>				
Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärden	59 029	60 130	108 376	119 904
Årets förändringar				
Förvärv av dotterbolag				
Årets aktiverade utgifter, utveckling	0	0		
Årets aktiverade utgifter, Inköp	8 349	6 807	20 604	9 877
Utrangeringar	-3 403	-179		-5 423
Omklassificeringar	-3 845	599	-9 076	-9 358
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	60 130	67 357	119 904	115 000
Ingående avskrivningar	-34 404	-38 832	-63 589	-69 531
Årets förändringar				
- Förvärv av dotterbolag				
- Avskrivningar	-4 428	-5 597	-5 942	-7 795
- Utrangeringar	0	0		2 678
Utgående ackumulerade avskrivningar	-38 832	-44 429	-69 531	-74 648
Utgående restvärde enligt plan	21 298	22 928	50 373	40 352
Beräknad genomsnittlig nyttjandeperiod år	7	7		

	Kommunen		Koncernen	
	2020	2021	2020	2021
<i>Not 5 Skatteintäkter</i>				
Skatteintäkter	291 476	290 586	291 476	290 586
Slutavräkning föregående år	-1 730	1 300	-1 730	1 300
Slutavräkning innevarande år	-5 079	7 461	-5 079	7 461
Summa	284 667	299 347	284 667	299 347
<i>Not 6 Kommunal utjämning</i>				
Inkomstutjämningsbidrag	109 849	114 446	109 849	114 446
Kostnadsutjämningsbidrag	17 810	15 787	17 810	15 787
Kommunal fastighetsavgift	15 597	18 039	15 597	18 039
Strukturbidrag	0	0	0	0
Avgift för LSS-utjämning	-4 054	-2 399	-4 054	-2 399
Regleringsbidrag	7 272	7 400	7 272	7 400
Generella bidrag från staten	22 248	21 228	22 248	21 228
Regleringsavgift	0	0	0	0
Summa	168 722	174 501	168 722	174 501
<i>Not 7 Finansiella intäkter</i>				
Utdelningar	972	1 793	972	1 793
Räntor	975	820	1 061	966
Övriga finansiella intäkter	3 576	12 369	2 862	11 543
Summa	5 523	14 982	4 895	14 302
<i>Not 8 Finansiella kostnader</i>				
Räntekostnader	-2 872	-5 372	-7 375	-9 712
Ränta på pensionskostnader	-190	-130	-190	-130
Nedskrivning finansiella omsättningstillgångar*	0	0	0	0
Övriga finansiella kostnader	-2 588	-2 094	-1 874	-1 270
Summa	-5 650	-7 596	-9 439	-11 112

*Avser realiserade förluster värdepapper KLP.

	Kommunen		Koncernen	
	2020	2021	2020	2021
Not 9 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser				
Ingående avsättning	10 126	9 944	10 278	10 093
Pensionsutbetalningar	-738	-812	-747	-822
Nyintjänad pension	0	2	0	5
Ränte- och basbeloppsuppräknings	219	130	222	132
Förändring av löneskatt	-35	58	-36	60
Förändring avsättning pensionsförsäkring	-28	402	-28	406
Förändring avsättning	400	519	404	528
Utgående avsättning	9 944	10 243	10 093	10 402
Aktualiseringsgrad (%)*	98	98	0	0
<i>Specifikation: Avsatt till pensioner</i>				
Särskild avtalspension/visstidspension	3 119	3 085	3 119	3 085
Ålderspension	5 576	5 697	5 715	5 843
Pension till efterlevande	1 249	1 461	1 259	1 474
AGF-KL	0	0	0	0
Summa	9 944	10 243	10 093	10 402
*Den andel av personakterna för anställd personal som är uppdaterad med avseende på tidigare pensionsgrundande anställning.				
Överskottsfonden Skandia (tkr)**	198	1 910		
**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. Upplýsing ska lämnas om storleken av överskottsmedel samt vilka förpliktelser som tryggats. Överskottsmedel kan och avses användas för att betala premier hos aktuell försäkringsgivare.				
Not 10 Årets resultat				
Årets resultat enligt resultaträkningen	4 445	17 158	8 282	21 302
Synnerliga skäl				
Summa justerat resultat	4 445	17 158	8 282	21 302
Not 11 Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier och andra andelar i dotterbolag	18 200	18 200	0	0
Övriga aktier och andelar	3 359	4 303	3 162	3 779
Bostadsrätter	0	0	6	6
Summa	21 559	22 503	3 168	3 785
Not 12 Förråd och lager				
Förråd	186	0	186	42
Exploateringsmark	4 594	4 594	4 594	4 594
Råvaror och förnödenheter			864	1 207
Summa	4 780	4 594	5 458	5 843

	Kommunen		Koncernen	
	2020	2021	2020	2021
<i>Not 13 Fordringar</i>				
Kundfordringar	3 147	3 630	8 203	11 748
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	26 182	34 963	29 229	38 777
Mervärdeskattefordringar	7 391	9 599	8 018	10 132
Statsbidragsfordringar	6 898	5 713	6 898	5 713
Övriga kortfristiga fordringar	699	716	3 231	3 704
Summa	44 317	54 621	55 579	70 074
<i>Not 14 Kortfristiga placeringar</i>				
KLP	68 559	80 509	68 599	80 509
Räntebärande värdepapper och fonder	120	0	120	0
Summa	68 679	80 509	68 679	80 509
Marknadsvärde	71 290	83 521	71 290	83 521
<i>Not 15 Kassa och bank</i>				
Kassa	4	1	4	1
Bank	22 849	13 507	81 351	62 805
Postgiro	60	5	60	5
Summa	22 913	13 513	81 415	62 811
<i>Not 16 Eget kapital</i>				
Ingående eget kapital	197 407	200 895	204 705	212 987
Justerat eget kapital	-957	0		
Justering obeskattade reserver	0	0	0	0
Årets resultat	4 445	17 158	8 282	21 302
Summa eget kapital	200 895	218 053	212 987	234 289
<i>Resultatutjämningsreserv</i>				
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	8 382	7 751	12 605	12 758
Periodens avsättningar	-631	1 227	187	1 227
Anspråktaget under perioden	0	0	-34	-1 263
Outnyttjat återfört			0	1
Summa	7 751	8 978	12 758	12 723
Avsättningar vid periodens utgång*	7 751	8 978	12 758	12 723

*Avsättningen avser deponin Hallagårde, och beräknas slutför 2023. Beräknat totalbelopp 9,0 mnkr varav 1,7 mnkr avsatts under året. Samtidigt som kostnader börjat uppstå inför sluttäckningen i form av transport av massor, under året 0,5 mnkr.

	Kommunen		Koncernen	
	2020	2021	2020	2021
Not 18 Långfristiga skulder				
Ingående låneskuld	74 250	350 805	291 149	656 704
Nyupplåningar under året	354 000	20 000	368 750	39 244
Årets amortering	-3 195	-13 607	-3 195	-21 807
Långfristiga skulder	0	0	0	0
Skulder till kreditinstitut	0	0	656 704	674 141
Anslutningsavgifter VA Söder Bergkvara (47 år återstår)	-74 250	0	50 388	46 019
Investeringsbidrag	0	0	7 056	7 148
Summa	350 805	357 198	714 148	727 308
Not 19 Kortfristiga skulder				
Kortfristig del av skulder till kreditinstitut	152	7 292	5 957	12 031
Leverantörsskulder	16 311	36 361	22 817	45 588
Skatteskulder	14 287	12 796	14 818	13 495
Löneskulder inkl. semesterlöner	39 533	42 458	41 324	44 313
Övriga kortfristiga skulder	7 174	8 457	7 932	10 033
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	22 081	16 165	34 514	29 747
Summa	99 538	123 529	127 362	155 207
Not 20 Ansvarsförbindelser*				
Ingående ansvarsförbindelse pensioner	136 399	132 184	139 398	135 183
Årets förändringar på grund av ändrad RIPS ränta	0	0	0	0
Årets förändring	-4 215	-5 626	-4 215	-583
Utgående ansvarsförbindelse pensioner	132 184	126 558	135 183	134 600
Aktualiseringsgrad (%)**	98	98	0	0
Övriga ansvarsförbindelser				
Borgensförbindelser för kommunägda företag	294 560	321 010	0	0
SBAB, 40% av låneskulden	5	0	5	5
Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås KF§34/07	8 000	8 000	0	0
Fastigo ansvarsbelopp	0	0	204	204
Summa	302 565	329 010	209	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 fånga bredden i ett strategiskt mål. Indikatorerna nivåsätts 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.

Årligen 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 genomsyra 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

Ränteintäkter 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.

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

Skilnaden mellan årets intäkter och kostnader.







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 2022

Grafisk formgivning: Webb&Form, foto Visittorsas.se, Torsås Bostads AB, Jimmy Wik

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.