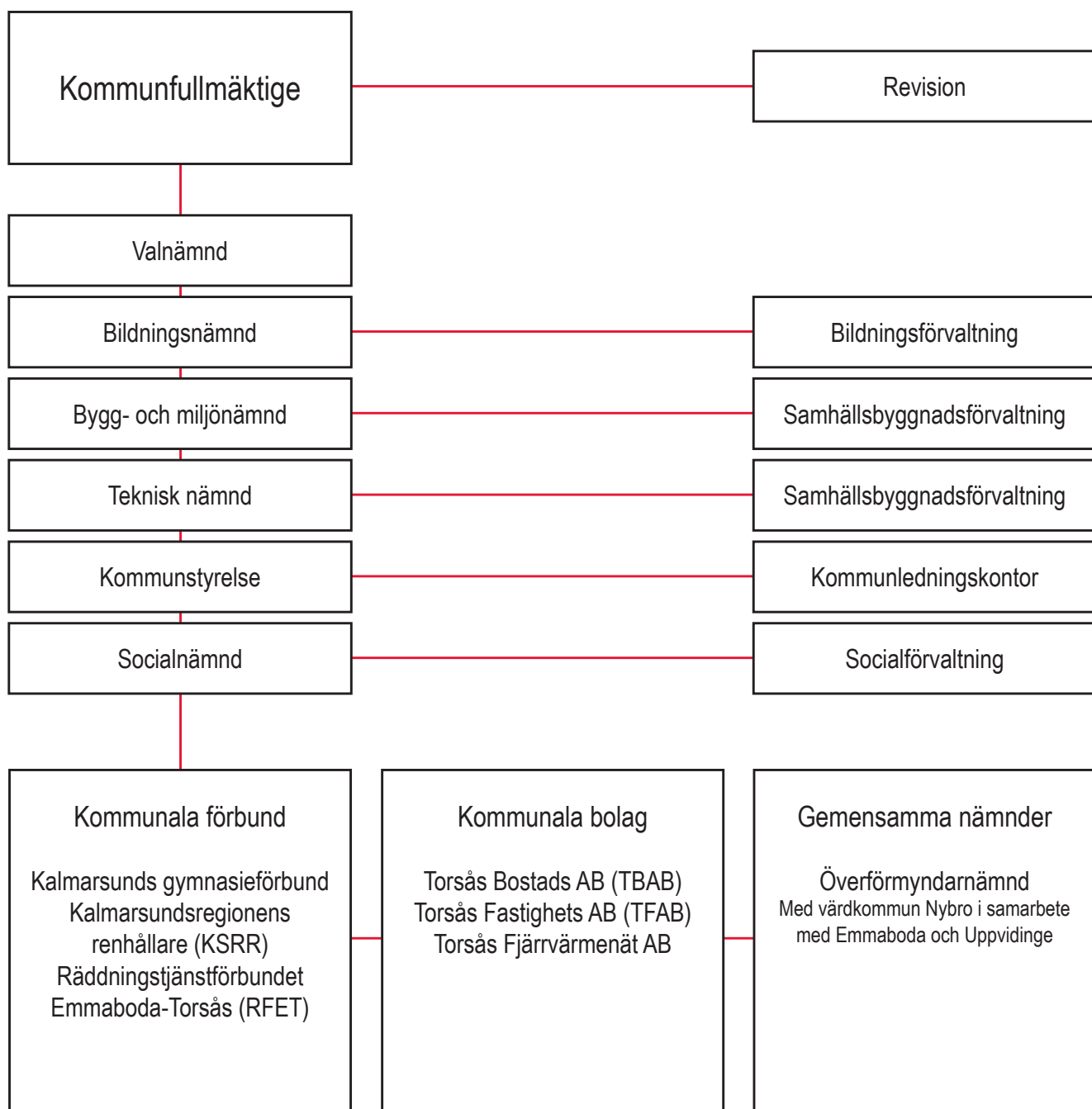




Torsås
kommun



Årsredovisning 2016



Innehåll

Inledning

Femårsöversikt.....	4
Inledning och måluppfyllelse.....	5
Torsås på god väg.....	6
Kommunens Kvalitet i Korthet.....	8
Så användes dina skattepengar.....	9
Miljöbokslut.....	10

Förvaltningsberättelse

KF:s mål och uppdrag för Hållbar utveckling.....	12
KF:s mål och uppdrag för Effektiv organisation.....	16
Uppdrag per nämnd och bolag.....	20
Årets viktigaste händelser.....	32
Omvärldsanalys.....	33
Finansiell analys.....	34
Personalredovisning.....	39
Driftredovisning.....	44
Investeringsredovisning.....	45
Sammanställd redovisning.....	46
Framtidsbedömning.....	47

Verksamhetsberättelse

Kommunstyrelsen.....	50
Bygg- och miljönämnden.....	52
Tekniska nämnden.....	54
Socialnämnden.....	56
Bildningsnämnden.....	59
Revisionen.....	64
Överförmyndarnämnden.....	65
Torsås Fastighets AB/Torsås Bostads AB.....	66
Torsås Fjärrvärmenät AB.....	67
Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås (RFET).....	68
Kalmarsundsregionens Renhållare (KSRR).....	69
Kalmarsunds Gymnasieförbund.....	70

Ekonomisk redovisning

Redovisningsprinciper.....	72
Resultaträkning.....	74
Balansräkning.....	75
Finansieringsanalys.....	76
Notförteckningar.....	77
Resultaträkning VA.....	83
Balansräkning VA.....	84

Övrigt

Definitioner.....	86
Ordlista.....	88

Femårsöversikt

T1.	2012	2013	2014	2015	2016
Allmänt					
Antal invånare	6 858	6 879	6 925	6 943	7 063
Utdebitering	32,30	32,30	32,30	32,30	32,30
Varav kommunen	21,43	21,43	21,43	21,43	21,43
Budgetomslutning					
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	334,1	335,3	353,6	360,9	366,2
Därav personalkostnader, mnkr	258,8	261,1	278,3	293,9	327,3
Antal anställda, Tillsvidare	540,0	554,0	564,0	568,0	605
Antal anställda, Årsarbetare	534,7	551,1	562,8	581,1	623,1
Nettoinvesteringar, tkr	29,1	7,4	11,0	18,1	24,8
Resultat					
Årets resultat, mnkr	6,1	2,9	6,0	8,8	27,1
Tillgångar och skulder					
Tillgångar, mnkr	316,8	263,1	279,4	308,4	332,8
Per invånare, tkr	46,2	38,2	40,3	44,4	47,11
Avsättningar och skulder	180,4	123,8	133,4	151,8	145,7
Per invånare, tkr	26,3	18,0	19,3	21,9	20,62
Eget kapital, mnkr	136,4	139,3	146,0	156,6	187,1
Per invånare, tkr	19,9	20,3	21,1	22,6	26,4
Långfristiga skulder	95,1	44,7	42,7	42,1	41,3
Per invånare	13,9	6,5	6,2	6,1	5,8
Finansiering					
Skatteintäkter, mnkr	238,6	245,1	246,6	252,3	265,8
Kommunal utjämning, mnkr	98,9	94,2	108,4	112,3	121,6
Övriga intäkter, mnkr	6,1	4,4	5,1	5,8	6,4
Nyckeltal					
Nettokostnadsandel, %	98,2	99,2	98,3	97,5	93,0
Likviditet, %	131,6	192,3	185,2	165,4	178,2
Soliditet exkl. pensionsskuld, %	43,1	52,9	52,0	50,8	56,2
Soliditet inkl. pensionsskuld, %				-0,8	9,9
Självfinansieringsgrad, %	208	218	199	175	346

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.

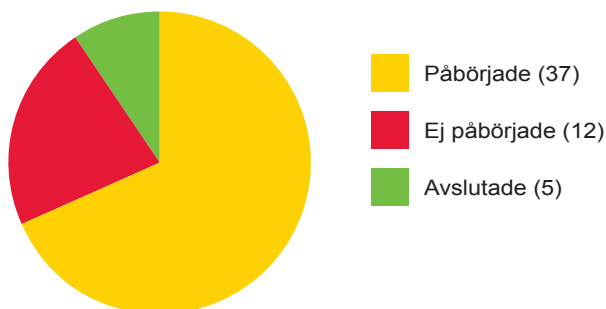
För tolfte året i rad redovisar Torsås kommun ett överskott. Årets resultat uppgår till 27,1 mnkr, vilket är 16,4 mnkr bättre än budgeterat resultat. I en sund ekonomi ska det finnas ett överskott för investeringar, och årets investeringar har finansierats med egna medel och självfinansieringsgraden är för året 346 procent. Även det finansiella målet att nettokostnadsandelen skall understiga 98 procent har uppnåtts.

Årets måluppfyllelse

Kommunkoncernen planerar, leder, följer upp och bedömer verksamheten utifrån det två perspektiven hållbar utveckling och effektiv organisation. Hållbar utveckling visar utåtriktad vad kommunkoncernen ska åstadkomma för invånare, brukare och kunder. Effektiv organisation visar inåtriktad hur kommunkoncernen ska genomföra sitt uppdrag. Indikatorerna är viktiga vid bedömningen hur målen uppnås.

Den långsiktiga styrningen med kommunfullmäktiges strategiska mål påbörjades 2014. Nämndernas totala måluppfyllnad av uppdrag 2016 visar på en känsla av att vara på väg åt rätt håll för att klara uppställda strategiska mål för mandatperioden.

D1. Måluppföljning kommunen totalt



God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommunen varje år bedöma om lagens krav på god ekonomisk hushållning uppfylls. Torsås kommun uppfyller kraven genom en ekonomi i balans. Med en stark ekonomi över tid kan vi fortsätta bygga en trygg och hållbar framtid. Årets goda resultat som gett oss förutsättning för en avsättning till RUR och en stark ekonomi över tid, tolv år med positivt resultat, ger oss möjligheten att fortsätta bygga en trygg och hållbar framtid.

God ekonomisk hushållning



Torsås på god väg



Henrik Nilsson Bokor (S), kommunstyrelsens ordförande i Torsås kommun.

Ännu ett år har passerat och när 2016 års arbete sammanfattas i årsredovisningen är det bara att konstatera att mycket har hänt och att mycket arbete återstår. Vi är så att säga mitt i steget men med känslan av att vara på väg åt rätt håll.

År 2016 kommer gå till Torsås historia som året med rekordstort överskott i det ekonomiska resultatet och året då vi åter blev fler än 7 000 invånare.

Det goda resultatet ger oss möjlighet att ta oss an de långsiktiga utmaningarna med att klara kvalitén i välfärden och att möta ett föränderligt samhälle utifrån våra förutsättningar. Även om resultatet på sista raden är positiv finns inom varje nämnd och förvaltning stora strukturella utmaningar. Vi behöver bli bättre på att analysera våra resultat och utifrån ett antal indikatorer jämföra oss med oss själva och omvärlden.

Med en ny budgetmodell som börjar slå igenom via chefsdagar och personaldag där budgeten och dess relation till verksamhetsplaneringen gicks igenom med all personal under våren har viktiga steg tagits på vägen mot en tydligare och bättre förankrad målstyrning.

Näringsliv i förändring

Södra Wood meddelade under året en kommande stängning av sågverket i Torsås. Därmed går en 100-årig epok i graven. Förutsättningarna för näringsliv och arbetsliv ändras hela tiden och som kommun engagerar vi oss nu framåt genom ett ökat näringslivsarbete. Näringslivsrådet har identifierat fyra strategiska utmaningar: *Attraktivitet, Kommunikationer, Kompetensförsörjning* samt *Bostadsförsörjningen*.

Under året har vi påbörjat en resa med att stärka vår position som stadsnära landsbygd utmed kusten mellan Kalmar och Karlskrona och allt fler ser vårt attraktiva läge i sydost.

Arbetet med att förbereda nya bostäder och att söka partners i samhällsbygget går framåt. Under året har en kommunutvecklare rekryterats som har varit engagerad i arbetet med vår positionering inte minst när kommunen, TFC

och lokala företag deltog på näringslivsmässan i Karlskrona under hösten. Bland det viktigaste var kanske arbetet med att säkra fiberuppkoppling till hela kommunen.

Urbaniseringen

Urbaniseringen som megatrend påverkar vår landsbygds-kommun men med vårt läge finns också möjligheter att ta tillvara på.

Digitalisering

Allt större del av kommunens arbete utförs med digitala hjälpmedel. Allt fler tjänster kan utföras via dator och smarta telefoner. Här behöver kommunen hänga med och som ett led i detta har en IT-chef rekryterats under 2016.



Henrik Nilsson Bokor, *Socialdemokraterna*



Lena Gustafsson, *Vänsterpartiet*



Lars Sjöholm, *Miljöpartiet*

Det goda livet

Vår vision talar om det goda livet i en livskraftig kommun samtidigt som många parametrar visar på stora utmaningar med folkhälsan i kommunen. Sjuktalet är höga, skolresultaten har gått ner och antalet placeringar inom socialtjänsten har ökat. Här krävs en ny och långsiktig satsning på det främjande och förebyggande folkhälsoarbetet och en förbättrad personalpolitik.

Visionen om det goda livet vilar i vår styrmodell på två ben: *Effektiv organisation* och *Hållbar utveckling*.

Tillsammans med det goda miljöarbete som sker i kommunen är goda ekonomiska resultat och en ökande befolkning tydliga tecken på både effektivitet och hållbar utveckling.

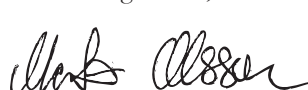
Mycket händer nu i kommunen, känslan är att vi är på god väg men också att *Vi har bara börjat!*



Margareta Ohlin, *Liberalerna*



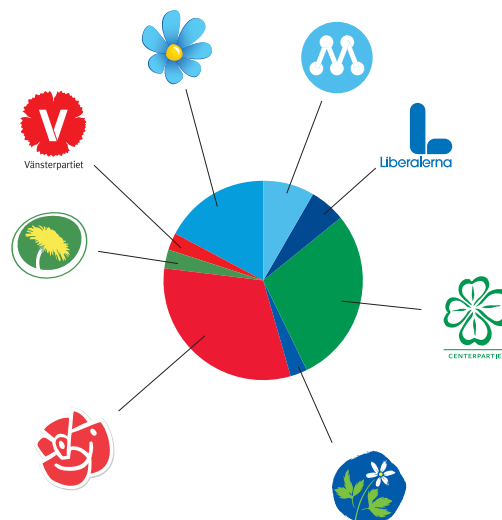
Mona Magnusson, *Moderaterna*



Mats Olsson, *Kristdemokraterna*

Politisk mandatfördelning Torsås kommun 2015 - 2018

Moderaterna (M)	3
Centern (C)	10
Liberalerna (L)	2
Kristdemokraterna (KD)	1
Socialdemokraterna (S)	11
Vänsterpartiet (V)	1
Miljöpartiet (MP)	1
Sverigedemokraterna (SD)	6
Summa	35



Kommunens Kvalitet i Korthet

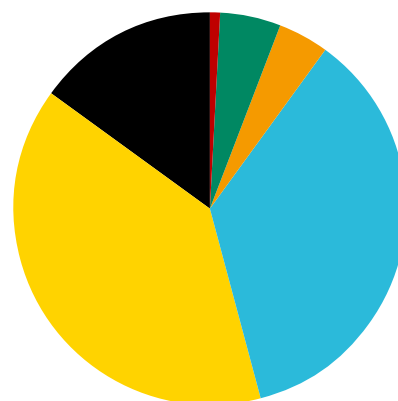
Tillgänglighet	Torsås kommun	Sverige genomsnitt	
Andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post och får svar inom två arbetsdagar	80 %	86 %	
Andel av medborgarna som via telefon får kontakt med en handläggare för att få svar på en enkel fråga	57 %	52 %	
Andel av medborgarna som uppfattar att de får ett gott bemötande när de via telefon ställt en enkel fråga till kommunen	77 %	78 %	
Antal timmar/vecka som huvudbiblioteket i kommunen har öppet utöver tiden 08–17 på vardagar	9 tim/v	17 tim/v	➡
Antal timmar/vecka som kommunen har öppet i simhallen utöver tiden 08–17 på vardagar	30 tim/v	27 tim/v	⬆
Väntetid för dem som inte fått plats för sitt barn inom förskoleverksamheten vid önskat datum	13 dagar	28 dagar	➡
Handläggningstiden i snitt för att få ekonomiskt bistånd (socialbidrag)	7 dagar	16 dagar	⬆
Trygghet			
Antal olika vårdare som besöker en äldre person, med hemtjänst, under 14 dagar	14 st	15 st	⬆
Antal barn per personal i förskolorna.	3,7	4,3	➡
Effektivitet			
Andel elever i årskurs 6 som uppnår skolverkets krav i nationella prov	78,9 %	77,9 %	⬆
Andel elever i årskurs 3 som uppnår skolverkets krav i nationella prov	83 %	71 %	⬆
Andel behöriga elever till nationellt program på gymnasiet	76,9 %	86,4 %	➡
Brukarnas nöjdhet med den hemtjänst de erhåller	Index 94	Index 91	⬆
Delaktighet och information			
Hur bra är kommunens webbinformation. Andel hittade svar på 200 frågor	75 %	76 %	➡
Samhällsutveckling			
Andel inköpta ekologiska livsmedel	22 %	26 %	⬆

Pilarna visar utvecklingen i Torsås kommun jämfört med tidigare år. "Pil upp" indikerar en förbättring. "Billigare" förutsätts vara bättre (effektivare) och om kostnaden ökar ger det en pil nedåt.

Så användes dina skattepengar

Under 2016 betalade varje invånare i Torsås kommun i genomsnitt 38 162 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 statsbidrag på 17 467 kronor per invånare. Totalt fördelades det 55 629 kronor per person som var skriven i kommunen 1 november året innan till olika verksamheter.

■ Politisk verksamhet.....	1 %
■ Infrastruktur och skydd m.m.	5 %
■ Kultur och fritid.....	4 %
■ Pedagogisk verksamhet.....	37 %
■ Vård och omsorg.....	40 %
■ Särskilt riktade insatser.....	0 % (-2,7 %)
■ Affärsverksamhet.....	0 % (-0,3 %)
■ Gemensamma kostnader (admin, it, kost m.m.).....	16 %



Förskola och fritidsbem | 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 0-6 bedrivs på samtliga fyra tätorter: Torsås, Gullabo, Söderåkra och Bergkvara. I Torsås bedrivs det även undervisning för elever i år 7-9.

Gymnasieskola och vuxenutbildning | Gymnasieskolan i kommunen bedrivs dels genom Stage4you som drivs av Kalmarunds gymnasieförbund och dels genom kommunens eget Korrespondensgymnasium där cirka 500 elever studerar på Samhällsvetenskapsprogrammet, Naturvetenskapsprogrammet, Humanistiskt program och Ekonomiprogrammet.

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

Vård och omsorg | Verksamheten inom äldreomsorgen består av särskilda boendeformer, hemtjänst, korttidsplatser samt träffpunkter. Totalt finns det cirka 80 särskilda boendeplatser och två enheter – Lunnagatan 1 och Solgläntan. Kommunen har ansvaret för hälso- och sjukvård för de som bor i särskilt boende eller på korttidsvistelse, har behov av hälso- och sjukvårdsinsatser i hemmet (hemsjukvård, hemrehabilitering) eller vistas i dagverksamhet.

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

Miljöbokslut

Kommunen jobbar för en hållbar utveckling det innebär att vi jobbar för att kommande generationer ska ha samma möjligheter som vi att tillgodose sina behov. Hållbar utveckling omfattar en ekologisk, ekonomisk och social dimension.

För kommunens övergripande strategiska mål inom den ekologiska dimensionen innebär att kommunens verksamheter är hållbara, energieffektiva och bidrar till en god livsmiljö. Kommunen ska också arbeta för att alla invånare ska få en ökad uppfattning och själva kunna bidra till minskad klimatpåverkan och förbättrade livsmiljöer.

Kommunen gick i slutet av året in som observatör i Sveriges Ekokommuner. Det är en samarbetsorganisation som gemensamt jobbar med strategiska frågor för en långsiktig hållbar utveckling. Kommunen går in som aktiv medlem genom ett beslut i fullmäktige där ett hållbarhetsprogram antas och arbetas sedan aktivt med.

Fossilbränslefri kommun 2030

Arbetet med fossilbränslefri kommun är ett uppdrag som alla i koncernen ska jobba med. Nedan följer det strategiska arbetet som ska underlätta för varje enhet att följa uppdraget.

Ett stort steg i att nå fossilbränslefria uppdraget är upphandlingen om linjetrafik och skolbussarna som KLT genomförde 2015. Det innebär att all trafik som ligger under KLT kommer att gå på förnybart bränsle, i augusti 2017 kommer omställningen att ske.

Kommunen ingår i Blekinge tekniska högskola (BTH) forskningsprojekt "Hållbar kommun- och regionsutveckling". Syftet med forskningsprojektet är att testa och utveckla en preliminär strategisk modell för hållbar utveckling i medverkande kommuner och regioner. Torsås kommun har valt att jobba med fossilbränslefri kommun 2030 under detta projekt och har under året haft en första workshop med cheferna i kommunen. Under dagen åskådliggjordes möjligheter, hinder utmaningar och tillgångar att nå uppdraget fossilbränslefri kommun 2030. Arbetet kommer att fortgå under hela 2017. När projektet slutförts ska kommunen ha en klarare syn på vilka åtgärder som behövs för att nå uppdraget.

Elektrifiering för omställning till fossilbränslefria transporter är ytterligare ett projekt vi jobbar med för att nå fossilbränslefri kommun 2030. Kommunen tillsammans med hela länet har fått pengar från Naturvårdsverkets fond Klimatklivet för att bygga upp en publik laddinfrastruktur för elfordon i kommunen. Genom elektrifierar Kalmar län skapas förutsättningar för mer energieffektiva fordon, fordon med lägre klimatpåverkan samt minskade utsläpp av föroreningar till luft och miljön. Målet är att när projektet löpt ut 2018 ska vi ha elva publika laddstationer utspridda i kommunen.

T2. Nyckeltal	2012	2013	2014	2015	2016
Specifik bruttoenergianvändning lokaler (kWh/kvm)*	201,7	195,6	178,7		215,4
Specifik elanvändning lokaler (kWh/kvm)*	80,1	75,2	70,3		77
Andelen miljöbilar (%)	55	49	53	61	40
Energianvändningen i personbilsflottan (inkl. lätt lastbil) (kWh/km)	0,74 (0,77)	0,66 (0,7)	0,63 (0,55)		0,63
Fordonskilometer i tjänsten, personbil (km/årsarbetare)	2 449	2 543	2 998		2 650
Mängd inköpt kopieringspapper (kg).	-	8 529	7 578	8100	8 115
Andel pågående miljörelaterade projekt som drivs i kommunens regi (st)	-	15	16		13
Fjärrvärmeleveranser per invånare (kWh/invånare)	1 915	1 935	1 764	1 932	1 702

*Ej normalårskorrigerade på dessa nyckeltal då de är beroende på vädret.

Förvaltningsberättelse

<i>KF:s mål och uppdrag för Hållbar utveckling.....</i>	<i>12</i>
<i>KF:s mål och uppdrag för Effektiv organisation.....</i>	<i>16</i>
<i>Uppdrag per nämnd och bolag.....</i>	<i>20</i>
<i>Årets viktigaste händelser.....</i>	<i>32</i>
<i>Omvärldsanalys.....</i>	<i>33</i>
<i>Finansiell analys.....</i>	<i>34</i>
<i>Personalredovisning.....</i>	<i>39</i>
<i>Driftredovisning.....</i>	<i>44</i>
<i>Investeringsredovisning.....</i>	<i>45</i>
<i>Sammanställd redovisning.....</i>	<i>46</i>
<i>Framtidsbedömning.....</i>	<i>47</i>

Kommunfullmäktiges mål och uppdrag för 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 tre delar:

- **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, icke-diskriminering, jämlika villkor, den enskildes personliga och kulturella välfärd och en god folkhälsa.

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



**ETT GOTT LIV I EN
LIVSKRAFTIG KOMMUN**

Vision Torsås kommun

Övergripande strategiska mål 2016-19 för Hållbar utveckling

Miljö

- Kommunens verksamheter är ekologisk hållbara, energieffektiva och bidrar till god livsmiljö.
- Kommunens invånare bidrar till minskad klimatpåverkan och förbättrad livsmiljö.
- Kommunen utvecklar det goda regionala miljöarbetet.

Invånare

- Torsås är över 7 000 invånare 2018.
- Kommunens invånare ges goda möjligheter till ett gott liv i trygghet och känner förtroende för kommunen genom ett gott bemötande och hög delaktighet.
- Näringslivspolitikerna stärker tillväxt, utveckling och sysselsättning.

Uppdrag 2016 för Hållbar utveckling

Miljö

- Fossilbränslefri kommun 2030.
- Öka andel godkända enskilda avlopp.
- Bygga nya lägenheter på Spelet 11 (Propsbacken) i Bergkvara.
- Aktualisera Översiktsplanen.
- Projektera VA-utbyggnad enligt antagen VA-plan.

Invånare

- Planera för fler bostäder.
- Breddad arbetsmarknad för fler i självförsörjning och fler arbetstillfällen.
- Prioritera och vidta åtgärder ur Funktionshinderpolitiskt Handlingsprogram.
- Satsning på kommunutveckling. Stöd till fiberföreningar för bredband på landsbygden.
- Kvalitet i välfärden. Förbättrade resultat i omsorg och skola.
- Ökad tillgänglighet till kommunal service.
- Utveckla medborgardialog.
- Näringslivsrådets prioriterade strategier omsätts i handling 2016.

Indikatorer för Hållbar utveckling

1. Befolkningsutveckling bättre än prognos.

Ar	2013	2014	2015	2016	2017
Budget	6 879	6 892	6 900	6 926	6 965
Utfall	6 879	6 925	6 943	7 063	

Källa: SCB

2. Hur trygga känner sig medborgarna i kommunen?

Ar	2013	2014	2015	2016	2017
Budget	63	70	75	80	85
Utfall	63	-	59	-	

Källa: Medborgarundersökning
(Ej mätt 2016, nästa mätning år 2017)

3. Nöjdhetsindex på äldreboende ska öka.

Ar	2013	2014	2015	2016	2017
Brukarbedömning äldreboende enl KKiK - Utfall	93	89	91	94	
Vad tror eller tycker du om äldreomsorgen i din kommun? - Budget	60	65	70	75	80
Vad tror eller tycker du om äldreomsorgen i din kommun? - Utfall	45		45	*	

Källa: Medborgarundersökning
(Ej mätt 2016, nästa mätning år 2017)

4. Nystartade företag per 1 000 invånare i kommunen.

Ar	2013	2014	2015	2016	2017
Budget	3,2	6,7	7,0	7,2	7,0
Utfall	3,2	3,2	4,6	4,3	

Källa: KKiK

5. Ranking företagsklimat.

Ar	2013	2014	2015	2016	2017
Budget	178	160	150	120	100
Utfall	178	157	92	111	

Källa: Svenskt näringsliv

6. Miljögodkända bilar inom kommunkoncernen, andel i %.

Ar	2013	2014	2015	2016	2017
Budget	49	53	56	59	62
Utfall	49	53	61	40	

Källa: KKiK

7. Indikatorer från SALSA*

Ar	2013	2014	2015	2016	2017
Faktiskt genomsnittligt meritvärde åk 9 grundskolan - Budget	207	217	219	221	223
Faktiskt genomsnittligt meritvärde åk 9 grundskolan - Utfall	207	197	219	195	
Modellberäknat beräknat värde åk 9 grundskolan - Budget	210	198	199	200	201
Modellberäknat beräknat värde åk 9 grundskolan - Utfall	210	198	216	218	
Residual - Budget	-3	19	20	21	22
Residual - Utfall	-3	0	-7	-23	

Källa: Skolverket

SALSA-förklaringar på nästa sida.

**SALSA är en statistisk modell som jämför kommuners och skolors betygsresultat.*

Förklaringar SALSA:

De modellberäknade betygsvärdena är framräknade genom att de faktiska betygsvärdena sätts i relation till olika bak-grundsfaktorer i en statistisk modell. Här ingår både betygsmåttet "elever som uppnått målen" och "genomsnittligt meritvärde". Modellberäknad andel elever som uppnått målen, det vill säga andelen elever som uppnått målen sedan hänsyn tagits till angivna bakgrundsfaktorer. Modellberäknat genomsnittligt meritvärde, det vill säga genomsnittligt meritvärde sedan hänsyn tagits till angivna bakgrundsfaktorer.

Residual är en statistisk term och i SALSA är residualen (R) = faktiskt betygsvärde (F) – modellberäknat betygsvärde (M). De faktiska betygsvärdena som skolan har jämförs med de modellberäknade betygsvärdena. Man får då fram en skillnad, en residual, som är antingen positiv eller negativ. Residualen visar om en kommuns/skolas resultat är högre eller lägre jämfört med om kommunen/skolan påverkats av bakgrundsfaktorerna i samma grad som gäller genomsnittligt för alla kommuner/skolor.

De begränsningar som modellen har innebär att de modellberäknade värdena eller residualerna inte ska användas som rang-ordning mellan skolor. Hur god kvalitet en skola har är en alltför sammansatt fråga för att kunna fångas i ett enkelt mått, vare sig det är ett faktiskt eller modellberäknat värde.

Kommunfullmäktiges mål och uppdrag för Effektiv organisation

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

- **Perspektiv processkvalitet:** Hög processkvalitet uppnås genom att systematiskt planera, utföra, följa upp och förbättra verksamheten. Bättre analys behövs som grund för beslut om förändringar och förbättring.

Ett modernt arbetssätt utvecklas bland annat genom att använda nya e-tjänster och ny teknik för att både förenkla administrationen och för att utveckla verksamhetsprocesserna.

- **Perspektiv medarbetare:** Kommunkoncernens verksamhet består i huvudsak av tjänsteproduktion. Här har medarbetarna en nyckelroll då det är de som utför och förmedlar tjänsten i mötet med invånare, brukare och kunder. Att samtliga medarbetare vet vilka mål som ska uppnås samt att de med sin kompetens och sina idéer bidrar till att uppfylla Torsås vision för framtiden, är en förutsättning för att verksamheten ska nå resultat och utvecklas i rätt riktning.

- **Perspektiv ekonomi:** En förutsättning för att kunna bedriva en bra verksamhet är en stabil ekonomi där intäkter och kostnader är i balans, inklusive driftkonsekvenser för investeringar och långsiktiga åtaganden. Effektivt resursutnyttjande och en god ekonomistyrning ger en stabil ekonomi.

Genom ett tydligt uppdrag och fokus på resultat skapar kommunkoncernen en modern organisation där mötet med kunden och brukaren alltid står i centrum. Bra ledarskap gynnar kreativitet och innovation. Fungerande kommunikation ger tydlighet och samsyn om de mål som organisationen ska nå. Tillgängliga resurser används effektivt. Stora delar av det kommunala uppdraget styrs av lagar och regler. En effektiv inre organisation avgör hur långt man kan nå med tillgängliga resurser och hur arbetet utförs inom processerna.

En väl fungerande kommunikation är en förutsättning för demokrati, bra och tillgänglig service och en effektiv styrning. Den effektiva organisationen utgår från och är starkt fokuserad på att skapa resultat och värde för brukare, kunder och invånare.

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



**ETT GOTT LIV I EN
LIVSKRAFTIG KOMMUN**

Vision Torsås kommun

Övergripande strategiska mål 2016-19 för 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.

Verksamhet 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 kommunens mål och uppdrag genom ständiga förbättringar skapar hög måluppfyllelse.
- Stärkt lokal och regional samverkan för ökad kvalitet och hållbarhet.

Uppdrag 2016 för Effektiv organisation

Medarbetare

- Genomför kompetensutveckling och processledning i ständiga förbättringar.
- Fortsatt implementering av ledar- och medarbetarpolicy.

Verksamhet och ekonomi

- God ekonomisk hushållning genom budgetföljksamhet och handlingsberedskap.
- Mål och mått för verksamhet i volym, kvalitet och effektivitet. Ska vara förankrade i nämnder och verksamhet och användas för uppföljning och utvecklingsarbete.
- Skapa ett långsiktigt utvecklingsprogram för ständiga förbättringar i Torsås kommun.
- Fortsatt implementering av ledar- och medarbetarpolicy.

Indikatorer för Effektiv organisation

1. Vid nästa medarbetarenkät ska organisationsindex ligga över 55.

År	2013	2014	2015	2016	2017
Budget	50	60	70	75	80
Utfall	50		3,215		

Källa: Medarbetarundersökning. Då vi har bytt leverantör för Medarbetarenkäten går det inte att jämföra index från föregående år med 2015.

2. Hur stor del av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar? (%)

År	2013	2014	2015	2016	2017
Budget	81	75	80	85	90
Utfall	81	76	*	80	

Källa: KKIK

*Ej mätt 2015.

3. Hur god är kommunens webbinformation till medborgarna? (%)

År	2013	2014	2015	2016	2017
Budget	76	80	85	88	90
Utfall	76	75	76	75	

Källa: KKIK

4. Total sjukfrånvaro av sammanlagd arbetstid ska minska. (%)

År	2013	2014	2015	2016	2017
Budget	6,3	5,5	5,5	5,0	4,8
Utfall	6,3	7,4	7,7	7,8	

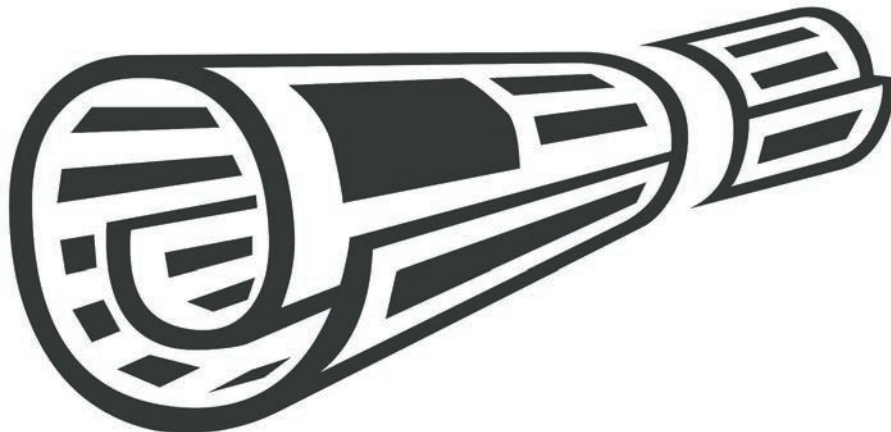
Källa: Personalavdelning

Uppdrag per nämnd och bolag

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

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

På följande sidor finns redovisat kommunfullmäktiges uppdrag per nämnd och bolag samt de insatser som gjorts 2016 för att utföra uppdragen.



Kommunstyrelsens uppdrag

Hållbar utveckling, miljö

Fossilbränslefri kommun 2030.

- Samarbetsavtal tecknat med Blekinge Tekniska Högskola och processer kring Hållbar kommunutveckling. Startår 2015 och pågår till 2017. Projektet har utav olika anledningar stannat upp något i dess implementering men arbetet kommer under första kvartalet att återupptas. Arbetet har under andra halvan 2016 återupptagits genom bland annat att metoden genomförts med hela chefsgruppen i Torsås kommun. Nästa steg blir att fortsätta att prova den vetenskapliga metoden i flera målgrupper inom kommunen. Detta kommer att ske under första kvartalet 2017.
- Papperslösa sammanträden infört i KSAU och KS, KF planeras. Hårdvaran genom inköp av Ipad till KF har gjorts och fortsatt planering med införande även på KF fortsätter. Fullmäktiges sista möten under 2016 kunde genomföras fullt ut med digitala handlingar även om det faktum att det inte gick helt smärtfritt ur ett tekniskt perspektiv.
- Klimatfond (klimatkompensation) är skapad och KSAU utsedda att fatta beslut om lämpliga projekt. Resepolicy antagen med önskemål om mötesfria resor. Programvara (LYNC) installerad för ändamålet tillsammans med att utbildning av verktyget har i flera steg och nivåer hållits under hösten 2015.
- Vid anskaffning av nya tjänstebilar byts flottan successivt ut till fossilbränslefria fordon. Torsås inbjuden som del av ett projekt rörande regional laddningsstruktur där vi även i arbetsform har för avsikt att väva in vårt arbete med BTH gällande hållbar utveckling.

Aktualisera översiktsplanen.

- Arbetssättet med aktualiseringen fastställt och arbetsmöten under hösten bokade. Första mötet och därmed arbetets uppstart (plangruppen) äger rum den 7 september. Arbetet har fortsatt med aktualitetsprövning under andra halvan av 2016 med målsättning att under första kvartalet 2017 komma fram till ett politiskt beslut i frågan huruvida gällande ÖP är aktuell eller inte.

Hållbar utveckling, invånare

Planera för flera bostäder.

- Kontakter tagna och möten genomförda med eventuellt presumtiva externa exploatörer i Torsås kommun. Två planprogram håller på att gå in i slutfaser och därvid under inledning av nästa år redovisas som underlag för antagande. Under senare delen av 2016 har även arbete med förslag till nya och reviderade ägardirektiv gällande helägda bolaget TFAB inletts, direktiv som kommer att föreslå en större delaktighet från bolaget i kommunens övergripande arbete med bostadsförsörjningsbehovet.

Breddad arbetsmarknad för fler i självförsörjning och fler arbetstillfällen.

- Samverkansavtal är tecknat mellan kommunen och arbetsförmedlingen. Fortsatt arbete mellan kommun och arbetsförmedling har skett under hösten tillsammans med en planerad ansökan om externa medel när utlysning kommer våren 2016. Redovisad arbetslöshetsstatistik avseende första halvåret 2015 har diskuterats och utifrån detta resonerat om lämpliga åtgärder Översyn av arbetsmarknadsenhet och integrationsenhet under 2016 kan var en sådan åtgärd tillsammans med ett intensifierat samarbete med arbetsförmedlingen. Diskussioner under försommaren har i kompletteringsbudget 2016 (genom beslut i KF) landat i en riktad ekonomisk förstärkning till socialnämnden just inom uppdraget "breddad arbetsmarknad för fler i självförsörjning och fler arbetstillfällen". Under 2016 års sista månader beviljas Torsås kommun projektmedel utav en ansevärd storlek i syfte att förstärka integration och därtill det viktiga arbetet med att skapa förutsättningar för människors självförsörjning.

Prioritera och vidta åtgärder ur Funktionshinderpolitiskt Handlingsprogram.

Satsning på kommunutveckling. Stöd till fiberföreningar för bredband på landsbygden.

- Beslut om rekrytering av kommunutvecklare togs under hösten 2015 och i det sammanhanget fastlades en kompetensprofil till grund för rollen. Rekryteringen startades genom annonsering i samband med 2015 års utgång. Den nya medarbetare ska samordna kommunens externa utvecklingsarbete och vara kontaktperson mot föreningar och regionala aktörer samt arbeta med bredbandsfrågor och EU-medel.
- Arbetet med att skapa förutsättningar för snabbt bredband till alla i Torsås kommun intensifierades under hösten 2016. Dialog har förts internt inom kommunen, med fiberföreningar, kraftbolag, Trafikverket, Regionförbundet i Kalmar län, SKL, grannkommunerna, Länsstyrelsen i Kalmar län och andra kommuner. Beslut togs att samförlägga kanalisering för fiber i samband med att EON gräver ner sina elledningar i kommunens nordvästra delar. Förhandling pågår också med flera aktörer kring avtal för att säkerställa tillgången till fiber i hela kommunen. Arbetet med bredbandsfrågan har informerats om på frukostmöte med näringslivet, hemsidan, Facebook, nyhetsbrev till näringslivet, på olika möten och i kommunbladet som går ut till alla hushåll i kommunen. En intresseanmälan har även upprättats på kommunens hemsida med syftet att identifiera intresset för fiber och som underlag i fortsatt planering.

Ökad tillgänglighet till kommunala tjänster.

- Medborgarkontor planeras i samband med sammanbyggnad av kommunhusen vari besökare ska få snabb och professionell hjälp direkt över disk i flera typer av ärenden. Beslut av sammanbyggande av kommunhusen fattades under hösten 2015. Ett av de tydliga incitamenten i ett sammanbyggande är att skapa en tydligare och mer naturlig tillgänglighet. Kommunstyrelsens egna verksamheter är mindre lämpade för e-tjänster men IT-enheten stöttar införandet inom andra nämnder.

Utveckla medborgardialog.

- Arbetet med att utveckla medborgardialog i Torsås kommun med syftet är att invånarna ska känna närhet till politiker och tjänstemän både i regelrätta beslutsprocesser och i frågor som rör utveckling påbörjades under hösten 2016. Information och erfarenheter av dialogarbete har inhämtats från bland annat Södermöre kommundelsnämnd som har ett särskilt uppdrag sedan 2000 att arbeta med medborgardialog. Inför arbetet med nytt planprogram för centrumkvarteret i Torsås genomfördes under hösten dialog med allmänheten, tillgänglighetsrådet och pensionärsföreningarna. Dialog med unga planerades till början av 2017. Kommunen arrangerade ett dialogmöte för alla föreningar under hösten med syftet att informera om och diskutera kommunens utvecklingsarbete. Dialog har också förts med lokala föreningar och vid föreningsmöte i Bergkvara och Gullabo.

Näringslivsrådets prioriterade strategier omsätts i handling 2016.

- Under hösten 2016 genomfördes två av tre utvecklingsmöten i samverkan med Edgify från Karlskrona med syftet att fördjupa kunskaperna och identifiera möjligheter kopplat till de områden som näringslivsrådet prioriterat. De nya kunskaper och erfarenheter som utvecklingsmötena har bidragit till har skapat en god grund för Torsås kommuns strategiska utvecklingsarbete framåt.

Effektiv organisation, medarbetare

Genomföra kompetensutveckling och processledning i ständiga förbättringar.

- Processororienterat arbete med både central ledningsgruppen och den samlade chefsgruppen är uppstartat och fortlöper.

Fortsatt implementering av ledar- och medarbetarpolicy.

- Policyn har under senare delen av 2015 presenteras och diskuteras med alla medarbetare på APT, i enskilda medarbetarsamtal samt inom kommunens chefsgrupp. Ledare – och medarbetarpolicyn var även ett föremål för ytterligare implementering vid personaldagarna april 2016.

Effektiv organisation, verksamhet och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom budgetföljsamhet och handlingsberedskap.

- Ekonomiavdelningens bemanningssituation har stabiliserats. Det finns nu en uppföljning och redovisning av budgetuppföljning från förvaltningarna månadsvis till KS.

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

- Processororienterat arbete med både central ledningsgruppen och den samlade chefsgruppen är uppstartat och fortlöper.

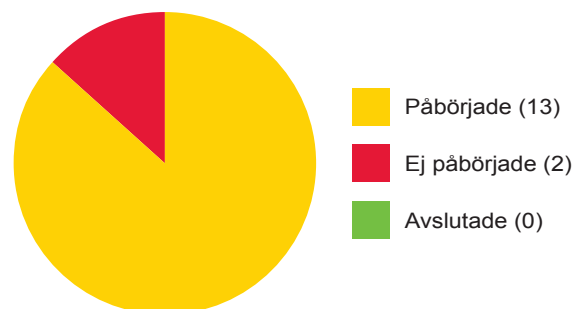
Skapa ett långsiktigt utvecklingsprogram för ständiga förbättringar i Torsås kommun.

Fortsatt implementering av ledar- och medarbetarpolicy.

- Fortsatt implementeringsarbete genom diskussioner i chefsgruppen har genomförts.

Sammanfattning målavstämning Kommunstyrelsen

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Antal påbörjade	8	5
Antal ej påbörjade	1	1
Antal avslutade	0	0
Summa	9	6



Bygg- och miljönämndens uppdrag

Hållbar utveckling, miljö

Fossilbränslefri kommun 2030.	• Beviljats bidrag för laddstolpar. Genomförande under 2017–2018
Ökad andel godkända enskilda avlopp.	• Fortsatt utveckling av arbetsmetoder och processer. Fler beslut om föreläggande. Begärt verkställighet av beslut om förbud mot användning.
Aktualisera översiktsplanen.	• Genomgång av aktuell översiktsplan under hösten. Beslut om aktualitetsprövning under 2017.

Hållbar utveckling, invånare

Planera för fler bostäder.	• Programarbeten för ICA/Konsum-kvarteret och Bergkvara hamn innehåller nya bostadslägen.
Prioritera och vidta åtgärder ur Funktionshinderpolitiskt Handlingsprogram.	• Arbetet med inventering av offentliga miljöer är klart. Återstår kostnadsberäkning, prioritering och genomförande.
Ökad tillgänglighet till kommunal service.	• Ett arbete med att göra detaljplaner och beskrivningar tillgängliga på Internet har påbörjats.
Utveckla medborgardialog.	• Inom programarbetet med ICA/Konsum-kvarteret har medborgardialoger med olika kategorier genomförts.

Effektiv organisation, medarbetare

Genomför kompetensutveckling och processledning i ständiga förbättringar.

Fortsatt implementering av ledar- och medarbetarpolicy.

Effektiv organisation, verksamhet och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom budgetföljksamhet och handlingsberedskap

- Bokslutet visar en budgetavvikelse på +1,2 procent.

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

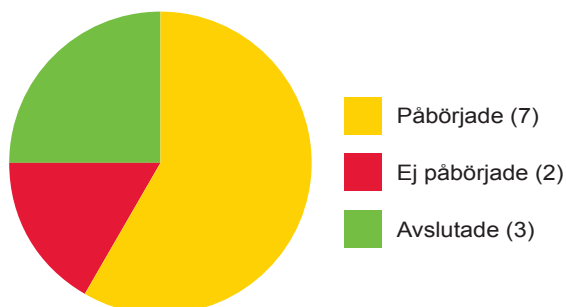
- Godkända av nämnden. Används i bokslutet.

Fortsatt implementering av ledar- och medarbetarpolicy.

- Samtliga medarbetare ska ha god kännedom om kommunens ledar- och medarbetarpolicy.

Sammanfattning målavstämning Bygg- och miljönämnden

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Antal påbörjade	7	0
Antal ej påbörjade	0	2
Antal avslutade	0	3
Summa	7	5



Tekniska nämndens uppdrag

Hållbar utveckling, miljö

Fossilbränslefri kommun 2030.

- Det har inte varit möjligt att köpa alternativa bränslen till de fordon som Tekniska nämnden nyttjar. Elbilar fungerar dåligt som arbetsfordon vintertid. Alternativa bränslen har inte varit tillgängliga i Torsås.

Prioritera åtgärder enligt antagen VA-plan.

- Renovering av överföringsledningar och ombyggnad av Bergkvara reningsverk är genomfört. Projekteringen av VA-ledningar till Kvilla har påbörjats.

Hållbar utveckling, invånare

Prioritera och vidta åtgärder ur Funktionshinderpolitiskt Handlingsprogram.

- Inventering av enkelt avhjälpta hinder i offentliga miljöer är avslutad. Kostnadsberäkning, prioritering och genomförande återstår.

Ökad tillgänglighet till kommunal service.

- Målet att införa en e-tjänst har inte gått att genomföra.

Utveckla medborgardialog.

- Har inte varit aktuellt under 2016.

Effektiv organisation, medarbetare

Genomför kompetensutveckling och processledning i ständiga förbättringar.

Fortsatt implementering av ledar- och medarbetarpolicy.

Effektiv organisation, verksamhet och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom budgetföljksamhet och handlingsberedskap.

- Budgetavvikelsen för 2016 är +3,4 procent.

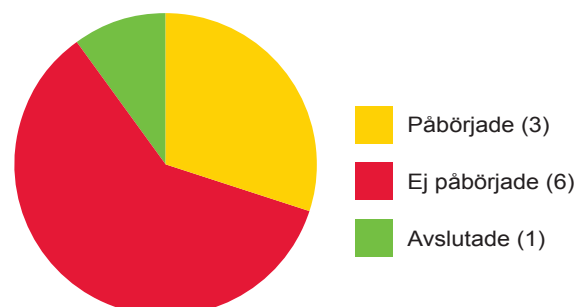
Mål och mått för verksamhet i volym, kvalitet och effektivitet ska vara förankrade i nämnder och verksamhet och användas för uppföljning och utvecklingsarbete.

- Godkända av nämnden. Används i bokslutet.

Fortsatt implementering av ledar- och medarbetarpolicy.

Sammanfattning målavstämning Tekniska nämnden

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Antal påbörjade	2	1
Antal ej påbörjade	3	3
Antal avslutade	0	1
Summa	5	5



Socialnämndens uppdrag

Hållbar utveckling, miljö

Fossilbränslefri kommun 2030.

- Socialnämnden har totalt 52 fordon, varav 24 är miljöbilar.

Följ upp så att andel närproducerade livsmedel i kosten ökar.

Hållbar utveckling, invånare

Breddad arbetsmarknad för fler i självförsörjning och fler arbetstillfällen.

- Skapat Mötesplats för olika arbetslösa grupper. Förbättra och utveckla den fysiska och psykiska miljön på Vågen – mer anpassad för olika öppettiderna för olika arbetslösa grupper.

Tidiga samordnade insatser för färre placeringar.

- Utökat Familjeresurs till 2,25 tjänster. Byggt upp en öppenvårdsbehandling för missbrukare samt anhöriga.

Ökad tillgänglighet till kommunala tjänster.

- Arbetar hela tiden med att uppdatera hemsidan med aktuell information.

Effektiv organisation, medarbetare

Förankring av ledarpolicy.

- Ej genomförd under 2016. Inlagd i ledningsgruppens årshjul avseende APT med samtlig personal.

Effektiv organisation, verksamhet och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom budgetföljksamhet och handlingsberedskap.

- God ekonomisk hushållning finns bland både chefer och personal. Rutiner för ekonomisk uppföljning håller på att skapas.

Process kring strategiska mål för budget plan 2016–2018 utifrån Vision och verksamhetsidé med utvecklade metoder för uppföljning.

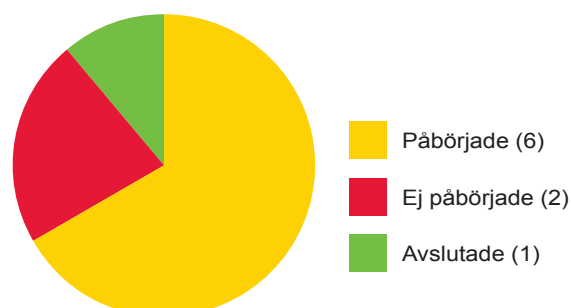
- Samtliga chefer träffades gemensamt med Socialnämnden vår och höst 2016. Samtliga chefer samverkade kring verksamhetsplan och mål 2017.

Förstärk intern concernsamverkan och utökad regional samverkan.

- AME ingår i Regionförbundets länsträffar för att stärka kommuns arbetsmodell samt samarbete kring arbetspolitiska åtgärder.

Sammanfattning målavstämning Socialnämnden

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Antal påbörjade	4	2
Antal ej påbörjade	1	1
Antal avslutade	0	1
Summa	5	4



Bildningsnämndens uppdrag

Hållbar utveckling, miljö

Fossilbränslefri kommun 2030.

- Den skolskjutstrafik som nu upphandlats inför 2017 kommer att drivas med förnybara drivmedel (HVO-drivmedel) till 100 procent enligt beslut i landstingsstyrelsen.
- Kostverksamheten har infört mer vegetarisk kost och har projektet "Släng inte maten".
- Pågående dialog med fastighetsägaren.

Följ upp så att andel närproducerade livsmedel i kosten ökar.

- Vi ingår sedan 2015 i Kalmars nya samlastningscentral vilket har minskat antalet transporter och förkortat transportvägarna för närproducerade livsmedel vilket leder till ökad tillgänglighet.
- 2016 var andelen ekologiska livsmedel 22 procent i skolköken.

Hållbar utveckling, invånare

Tidiga samordnade insatser för färre placeringar.

- Förskolan har en framgångsrik samverkan med IFO och familjeresurs.
- Familjecentral är under uppbyggnad.

Ökad tillgänglighet till kommunala tjänster.

- Nämnden har skapat möjligheter för ökad digital tillgänglighet för nämndens brukare: Tempus finns i omsorgen och grundskolan har tecknat nytt licensavtal för att öka vårdnadshavares möjligheter att använda digitala tjänster för information, blanketthantering och att kunna följa till exempel frånvaro och studieresultat.
- Korrespondensgymnasiet har ytterligare utvecklat sin digitala service med en lärplattform, där elever kan nå lärmaterial, samt skapat ett digitalt bibliotek. Korrespondensgymnasiet har också genomfört en förstärkning med en registrator som ansvarar för diarieföring, arkivering, sekretessprövning samt utlämnande av handlingar.
- Biblioteket erbjuder bland annat "Greppa tekniken" och program under eMedborgarveckan.

Effektiv organisation, medarbetare

Förankring av ledarpolicy.

- Delvis genomfört. Handlingsplan utifrån medarbetarenkäten är gjort i samtliga verksamheter.

Effektiv organisation, verksamhet och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom budgetföljsamhet och handlingsberedskap.

- Kontinuerlig uppföljning och översyn av kostnader. Tas i nämnd en gång i månaden.

Process kring strategiska mål för budget plan 2016-2018 utifrån Vision och verksamhetsidé med utvecklade metoder för uppföljning.

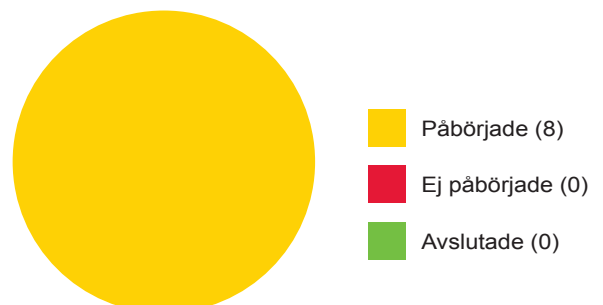
- Systematiskt kvalitetsarbete med resultatfokus inom alla verksamheter är igång och följer ett årshjul. Kvalitetsarbetet inom skola/förskola bygger i huvudsak på skolinspektionens sex granskningsområden där Torsås kommuns samtliga pedagogiska verksamheter har haft skolinspektionens regelbundna tillsyn under 2016. För Korrespondensgymnasiet utgår kvalitetsarbetet utifrån det övergripande målet om 100 procent genomströmning, som bryts ner i inom områdena; resultat, arbetsmiljö och utveckling.
- Samtlig personal inom BIN arbetar kontinuerligt i ett systematiskt värdegrundsprojekt.
- Kvalitetsmått används i uppföljning och redovisning.

Förstärk intern concernsamverkan och utökad regional samverkan.

- Kultur & Fritid har bidragit till flera regionala planer på kulturområdet. Regional samverkan sker också genom "Regionen läser" och projekten "Alla Läser" och "Läs Högst". Även "Smart, sund, senior"-projektet sker i samverkan (med Landstinget och Smålandsidrotten) liksom att kommunen under 2016 hade en "Artist in residence" i Bergkvara i samarbete med Kalmar Konstmuseum och kommuner i länet. "Kultur för seniorer" och "Läs högt" är samverkan mellan socialförvaltningen, bildningsförvaltningen och pensionärsorganisationer.
- Förskolan har samverkan med familjeresurs på socialförvaltningen. Fritidsgården har samverkan med socialförvaltningen om bland annat sommarlovsaktiviteter.
- Praktikanter från Vägen finns i verksamheterna.
- Kosten har samverkan med socialförvaltningen om att tillaga mat till hemtjänsten i Gullabo skolkök.

Sammanfattning målavstämning Bildningsnämnden

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Antal påbörjade	4	4
Antal ej påbörjade	0	0
Antal avslutade	0	0
Summa	4	4



TBAB/TFAB:s uppdrag

Hållbar utveckling, miljö

Fossilbränslefri kommun 2030.

- Stor minskning av eldningsolja för uppvärmning, kvarstår endast några fastigheter.
- Vid anskaffning av nya tjänstebilar byts till fossilbränslefria fordon.
- Infört scanning av fakturor.

Bygga nya lägenheter på Spelet 11 (Propsbacken) i Bergkvara.

- Projektering påbörjades 2016 för nybyggnation av totalt åtta lägenheter med havet intill. Två hus med fyra 3-rumslägenheter i varje hus. Inflyttning beräknas preliminärt till omkring årsskiftet 2017.

Hållbar utveckling, invånare

Prioritera och vidta åtgärder ur Funktionshinderpolitiskt Handlingsprogram.

- Tillgänglighetsutredning har gjorts inom byggprojektet för Torskolans nya högstadium.

Ökad tillgänglighet till kommunala tjänster.

- På hemsidan finns bland annat uppgift om till lediga lägenheter och möjlighet för våra hyresgäster att göra en felanmälan.

Utveckla medborgardialog.

- Nytt HyresgästBladet till våra hyresgäster.
- Ny hemsida med nyheter och utökad information till våra hyresgäster. Finns även information om bolagens olika byggprojekt.
- Hyresgästundersökning genomfördes under året med en svarsfrekvens på cirka 41 procent. Sammantaget visar svaren i undersökningen att våra hyresgäster i stort är nöjda med oss på TBAB Torsås Bostads AB.
- Nytt avtal har tecknats med hyresgästföreningen om hyresgästinflytande vid ombyggnad.

Effektiv organisation, medarbetare

Genomför kompetensutveckling och processledning i ständiga förbättringar.

- Informationsinsatser under året har genomförts för att sprida kunskaper i bolagens organisation kring det nya regelverket K3 samt för att på ett ännu bättre sätt kunna använda ekonomisystemet.

Fortsatt implementering av ledar- och medarbetarpolicy.

- Prioriterats personalens arbetsmiljö. Nya lokaler har iordningställts på Drifthalen (f.d. Samhall) där våra fastighetsskötare utgår ifrån tillsammans med Miljögruppen som ansvarar för grönytor, gräsklippning och översyn av soprum. Här arbetar även fastighetsförvaltare, verksamhetschef för Lokalvård-Kommunikation och drifttekniker.

Effektiv organisation, verksamhet och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom budgetföljsamhet och handlingsberedskap.

- Under året har införts K3-regelverk för hantering av investeringar och intern fastighetsvärdering med sammanställning över bokfört värde och uppskattat marknadsvärde per fastighet i båda bolagen. Vidare har utförts extern fastighetsvärdering i TBAB Torsås Bostads AB för totalt tre fastighetsobjekt.
- Fokus under året på budgetuppföljning för alla byggprojekt.
- Budgetföljsamheten har varit relativt god under året för båda bolagen.

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

- I verksamhetsplan finns mål och mått för verksamhet i volym, kvalitet och effektivitet.
- Ekonomisk inlämnad statistik till SABO från landets kommunala bostadsbolag används för uppföljning och utvecklingsarbete. Denna statistik sammanställs även för Kalmar läns kommunala bostadsbolag.

Fortsatt implementering av ledar- och medarbetarpolicy.

- Under året har implementerats organisation för lokalvård och miljögruppen som har uppdrag att sköta och försköna grönytor kring våra fastigheter och bostäder. Ny fastighetsingenjör och drifttekniker (ersätter tidigare fastighetsskötare) har anställts för att klara alla byggprojekt och driftansvar för fastigheterna.
- Tidigare städchef har under året övergått till tjänst som verksamhetschef Lokalvård-Kommunikation.

Prioritera och planera reinvesteringsplan för eftersatt underhåll utifrån upprättad underhållsplan.

- Har under året framtogs en långtidsplanering över underhållsbehov för båda bolagen. Finns ett mycket stort underhållsbehov inom främst TBAB Torsås Bostads AB.
- Genom att klassificera samtliga fastigheter utifrån bland annat ekonomisk långsiktig hållbarhet planeras under 2017 att tas fram en fastighetsstrategi.

Årets viktigaste händelser



Här sammanfattas några av årets viktiga händelser.

- Över 7 000 innevånare.
- Aktualitetsprövat Översiktsplan.
- Personaldagar med all personal.
- Södra Wood beslutar att avveckla verksamheten i Torsås.
- Bästa ekonomiska resultatet någonsin.
- Ny ekonomichef, kommunutvecklare och IT-chef.

Kommunchef Håkan Petersson framför ombyggnaden och renoveringen av Torskolans högstadium 2016.

Omvärldsanalys

Omvärldsanalysen omfattar företeelser och förändringar som organisationen i regel har svårt att påverka och som den därför har att anpassa sig till. Sådana faktorer kan till exempel vara riksdags- och myndighetsbeslut, demografisk utveckling, den geopolitiska situationen samt läget på finans- och arbetsmarknader.

Sysselsättning och skatteunderlag tappar fart 2018

Från och med nästa år utvecklas skatteunderlaget betydligt långsammare än det har gjort de senaste åren. Under de kommande åren står kommunsektorn inför stora utmaningar på grund av det växande behovet av skola, vård och omsorg, säger Sveriges Kommuner och Landsting.

Det innebär att BNP, sysselsättning och skatteunderlag utvecklas svagare än under åren innan. Särskilt svag blir utvecklingen 2019 och 2020 i samband med att konjunkturläget gradvis försvagas. För kommunsektorns del innebär det en väsentligt svagare utveckling av skatteunderlaget än åren innan. Situationen för

kommunsektorns del blir särskilt problematisk av att befolkningen och behoven av skola, vård och omsorg samtidigt växer extra snabbt.

Befolkningen i Torsås kommun

Statistik för helåret visar att Torsås kommun ökat med 120 personer jämfört med ingången av året 2016. Torsås kommun är igen över 7 000 invånare. 7 000-nivån uppnåddes per 1 november, vilket är avstämningspunkten för skatteunderlaget 2017, med 7 006 invånare. Det ökade sedan för att bli 7 063 invånare när året var slut. Det beror på en ökad inflyttning men det som drar ner den prognosen är det i sammanhanget stora födelseunderskott som Torsås såväl som de flesta övriga kommuner i länet visar om -51 (62 födda och 113 avlidna).

T3. Uppräkningsfaktorer

	2017	2018	2019	2020	2021
SKL prognos februari -16	5,6	5,2	4,4	4,1	
SKL prognos april -16	5,2	4,3	4,3	4,1	
SKL prognos augusti -16	4,6	4,1	4,1	4,1	
SKL prognos oktober -16	4,5	3,9	3,8	3,9	
SKL prognos februari -17	4,6	3,7	3,5	3,6	3,8

Källa: SKL's prognosverktyg Skatter och Bidrag

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:

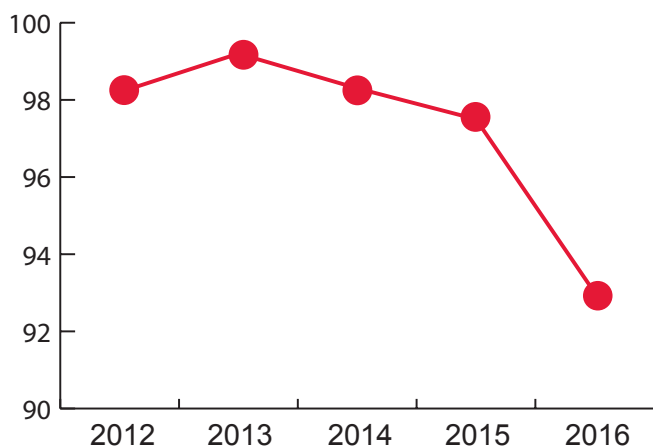
- God ekonomisk hushållning ur ett *generationsperspektiv*: kommunens verksamhet ska bedrivas på ett sätt som säkerställer att kommande generationer får en bra kommunal service.
- God ekonomisk hushållning ur ett *resursutnyttjandeperspektiv*: kommunens verksamhet ska bedrivas på ett kostnadseffektivt 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 D2. Målet innebär en resultatnivå på cirka 7,5 mnkr. Sett över femårsperioden 2012-2016 har kommunen

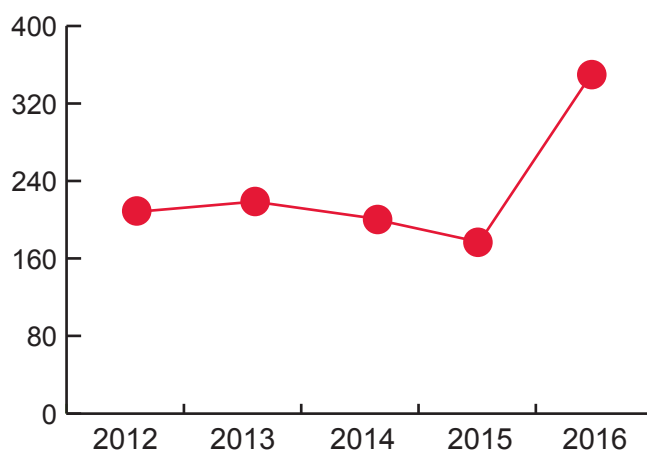
D2. Nettokostnadsandel (%)



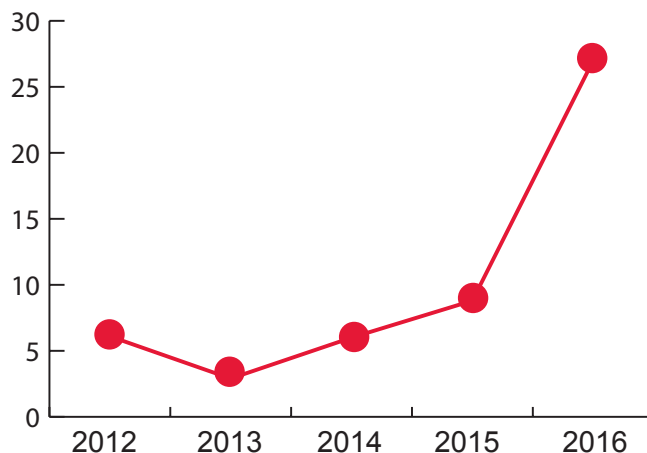
nått upp till målet. Det goda resultatet 2016 ger ett värde på 97,2 procent för perioden och möjlighet finns att avsätta överskottet till RUR, resultatutjämningsreserv.

- Genom att självfinansiera de skattefinansierade investeringarna till 100 procent över en konjunkturcykel, se D3. Investeringstakten har inte nått upp till den budgeterade takten den senaste femårsperioden och målet har uppnåtts. Sett över femårsperioden 2012-2016 har kommunen ett värde på 229 procent. Det konstaterade resultatet blev 27 076 tkr se D4.

D3. Självfinansieringsgrad (%)



D4. Resultat (mnkr)



T4. Avstämning mot balanskravet (mnkr)

	Bokslut 2012	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016
Årets resultat	+6,1	+2,9	+6,0	+8,8	+27,1
Synnerliga skäl	-2,5	+7,4	+0,1	0	0
Justerat resultat	+3,6	+10,3	+6,1	+8,8	+27,7
Ackumulerat resultat	+22,1	+32,4	+38,5	+47,3	+74,4

Avstämning mot balanskravet

Enligt KL 8 kap 5 § ska negativt resultat vara återställt senast tre år efter bokslutsåret. Torsås kommun har tolv år i rad visat ett positivt resultat. Se T4.

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 2016 blev avsättningen 13 mnkr, så att reserven motsvarar balanskravet om två procent för två år, totalt med 2015 års avsättning en reserv på 14,5 mnkr.

Likviditet

De likvida medlen uppgick vid årsskiftet till 38,1 mnkr, vilket är 11,4 mnkr mindre än föregående år. Ingen nyupplåning har gjorts.

T5. Fördelning checkkredit (mnkr)

Kommunen	17,0
Torsås Bostads AB (TBAB)	2,0
Torsås Fastighets AB (TFAB)	1,0

Koncernens checkkredit på 20 mnkr har under året fördelats inom koncernen. Medelräntan har under året varit för inlåning -0,42 procent och för utlåning -0,28 procent. Kommunens checkkredit har ej utnyttjats under året.

T6. Låneskuld (mnkr)

	2012	2013	2014	2015	2016
Ingående balans	78,4	88,4	0	0	0
Amorteringar	0	-88,4	0	0	0
Nya lån	10,0	0	0	0	0
Utgående balans	88,4	0	0	0	0

Kommunens låneskuld uppgår till 0 mnkr vid årets slut, oförändrat från föregående år. TFAB och TBAB tog 2013 över sina lån från kommunen. Vidare löstes kommunens VALån på 10,0 mnkr in 2013.

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.

Förutom 2013 då det redovisades ett negativt finansnetto på -1,1 mnkr, har kommunen under perioden 2011–2016 haft större finansiella intäkter än kostnader och således ett positivt finansnetto.

De finansiella intäkterna 2016 uppgår till 6,5 mnkr. De finansiella kostnaderna är 1,1 mnkr. Vilket har givet ett positivt finansnetto på 5,4 mnkr.

T7. Finansnetto (mnkr)

	2012	2013	2014	2015	2016
Finansiella intäkter	6,1	4,4	5,1	5,8	6,5
Finansiella kostnader	-3,3	-5,4	-0,5	-0,7	-1,1
Finansnetto	2,8	-1,1	4,6	5,1	5,4

Budgetföljsamhet

En viktig del i att ha en god ekonomisk hushållning är att det finns en bra budgetföljsamhet i kommunen. Samtliga nämnder visar ett positivt utfall och. 2016 lämnar verksamheterna/nämnderna bidrag om 6,9 mnkr till det positiva resultatet genom att för andra gången sedan 2012 uppvisa ett sammanlagt överskott mot budget.

Finansförvaltningens överskott förklaras bland annat av avkastning från finansiell placering av pensionsmedel.

Prognoser har lämnats till kommunstyrelsen månadsvis utifrån tabell 8 nedan.

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.

Integrationsverksamhet

Flyktingmottagandet har haft kostnader på 25 559 (budget 25 191) tkr och intäkter på 37 261 (budget 28 008) tkr vilket har genererat ett överskott på 8 885 tkr. Intäkter från migrationsverket blev 9 mnkr högre än budgeterat avseende ensamkommande barn och integration vuxna.

Asylsammansättningen har haft intäkter på 5 278 tkr och kostnader på 6 655 tkr vilket givit ett underskott på 1 377 tkr (budget 1 075 tkr) en avvikelse på 302 tkr främst beroende på minskat antal under hösten.

Vatten och avlopp

Det är nu tionde året som kommunen särredovisar vatten- och avloppsverksamhet med egen resultat- och balansräkning med noter i enlighet med god redovisningssed. Årets resultat visar ett underskott på -242 tkr. Under året har investeringar gjorts för 14 875 tkr. Balansomslutningen uppgår till 116,6 mnkr.

T8. Prognos på budgetavvikelser vid årsskiftet 2016 efter respektive månads uppföljning (mnkr)

	Feb	April	Juni	Aug	Okt	Bokslut
Kommunstyrelsen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,3
Bygg- och miljönämnden	0,0	0,0	0,3	0,3	0,2	0,1
Tekniska nämnden	0,0	0,0	-1,0	-1,0	-1,0	0,3
Socialnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1
Bildningsnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,1
Finansförvaltningen	0,0	0,0	1,0	4,0	4,0	9,4
Summa	0,0	0,0	0,3	3,3	3,3	16,4
Budgeterat resultat	14,7	14,7	10,7	10,7	10,7	10,7
Resultatprognos	14,7	14,7	11,0	14,0	14,0	27,1

T9. Budgetavvikelser i bokslutet de senaste fem åren (mnkr)

	2012	2013	2014	2015	2016
Kommunstyrelsen	2,1	-1,4	2,3	2,3	4,3
Bygg- och miljönämnden	0	1,3	0,5	0,6	0,1
Tekniska nämnden	-0,8	0,6	0,4	0,6	0,3
Socialnämnden	-1,2	-8,1	-9,9	-1,1	0,1
Bildningsnämnden	0,2	-0,7	-0,4	-0,3	2,1
Summa	0,3	-8,3	-7,1	2,1	6,9

2016 lämnar verksamheterna/nämnderna bidrag till det positiva resultatet genom att samtliga nämnder uppvisar ett överskott mot budget.

Enligt överenskommelse skulle kommunstyrelsen ersätta VA-kollektivet med 1 mnkr per år i fyra år för 50 anslutningspunkter. Detta startade 2011 vilket innebär att 2014 var sista året för överenskommelsen. Kommunstyrelsen får intäkterna när tomterna säljs.

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.

Tabell 10 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.

T10. Tänka händelsers påverkan (mnkr)

	2016
Folkmängd, ökning/minskning 100 invånare*	5,5
Löneförändring med 1 %, inklusive PO	3,2
Inflationsökning med 1 % utöver budgeterat	2,8
Förändring utdebitering med tio öre	1,3
Förändring upplåning med 10 mnkr	0,3
Tio nya heltidstjänster**	4,2
3 % budgetöverskridanden av nämnder	10,8

* Avser förändring i skatteintäkt

** Utgår från en månadslön på 25 tkr

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 24 802 tkr. I detta belopp ingår 3 615 tkr som pågående projekt. Utfallet är 25 310 tkr mindre än budgeterat. Den största avvikelser beror på att sammanbyggnaden av kommunhusen inte kunnat starta. De enskilda projekten 2016 redovisas i investeringsredovisningen i tabell T28. 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.

T11. Nettoinvesteringar (tkr)

	Budget 2016	Bokslut 2016	Avvikelse
Avgiftsfinansierade	20 487	13 705	5 276
Pågående arbeten		1 506	
Skattefinansierade	29 625	7 482	20 034
Pågående arbeten		2 109	
Totalt	50 112	24 802	25 310

Självfinansieringsgraden för skattefinansierade investeringar definieras som:

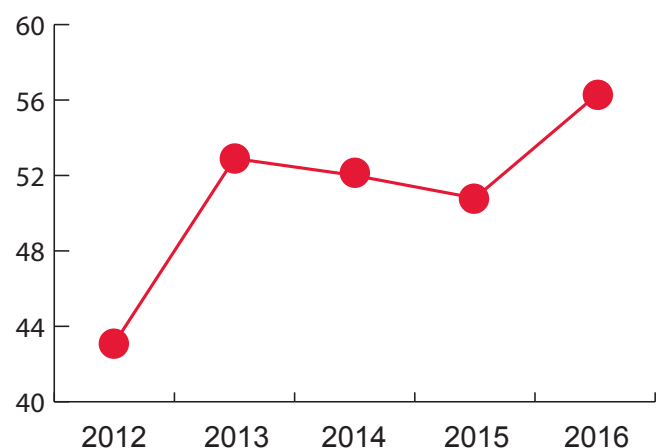
$$\frac{(\text{Avskrivningar} + \text{årets resultat}) / \text{Nettoinvesteringarna} \times 100}{\text{Självfinansieringsgrad}}$$

Självfinansieringsgrad av skattefinansierade investeringar

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

Självfinansieringsgraden uppgår 2016 till 346 procent. Det finansiella målet är 100 procent över en konjunkturcykel. Sett över senaste femårsperioden har årets avskrivningar och resultat mer än väl täckt nettoinvesteringar. Se D3 på sidan 34.

D5. Soliditetsutveckling exklusive ansvarsförbindelse för pensionsförpliktelser (%)



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 2016 uppgår till 56,2 exklusive ansvarsförbindelse för pensionsförpliktelser. Soliditeten 2016 inklusive pensionsförpliktelse som ansvarsförbindelse uppgår till 9,9 procent.

Pensionsåtagande

Det totala pensionsåtagandet 2016 uppgår till 178,3 mnkr, vilket är en ökning med 6,5 mnkr jämfört med 2015.

Hela den avgiftsbaserade delen av avtalspensionen (från och med 1998) disponeras av den anställde 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 56,2 mnkr, vilket är 5,7 mnkr mer än i bokslut 2015. Medlen förvaltas sedan 1998 av Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB (KLP).

Redovisning av pensionsmedelsförvaltning

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

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) 242 mnkr
- Torsås Fastighets AB (TFAB) 262 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 2016-12-31 uppgick Kommuninvests totala förpliktelser till 346 091 313 278 kronor och totala tillgångar till 338 153 308 936 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 411 538 293 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 401 710 658 kronor.

T12. Pensionsmedelsförvaltning (mnkr)

	2012	2013	2014	2015	2016
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	12,4	11,6	13,4	12,4	11,4
Ansvarsförbindelse pension	160,1	170,5	164,1	159,4	154,0
Finansiella placeringar, bokfört värde	7,5	36,3	39,0	45,1	47,6
Finansiella placeringar, marknadsvärde	8,7	42,9	47,8	50,5	56,2
Återlånade medel	163,8	139,2	129,7	121,3	109,2

Personalredovisning

Antal anställda har ökat stadigt 2012–2016. Ökningen kommer till största delen från socialförvaltningen beroende på integrationsarbetet och till viss del bildningsförvaltningen. Ökningen inom bildningsförvaltningen är främst inom förskolan samt asylskolan.

Personalstruktur

T13. Anställda i Torsås kommun 2016-12-31

Förvaltning	Tillsvidare-anställda	Visstids-anställda	Intermittent-anställda	Antal anställda	Antal årsarbetare
Kommunledningskontoret	26	5	2	33	29,5
Samhällsbyggnadsförvaltningen	21	1	4	26	21
Bildningsförvaltningen	239	45	68	352	259,1
Socialförvaltningen	319	32	184	535	313,5
Totalt	605	83	258	946	623,1

Antal anställda	2012	2013	2014	2015	2016
Tillsvidare	540	554	564	568	605
Årsarbetare	534,7	551,1	562,8	581,1	623,1

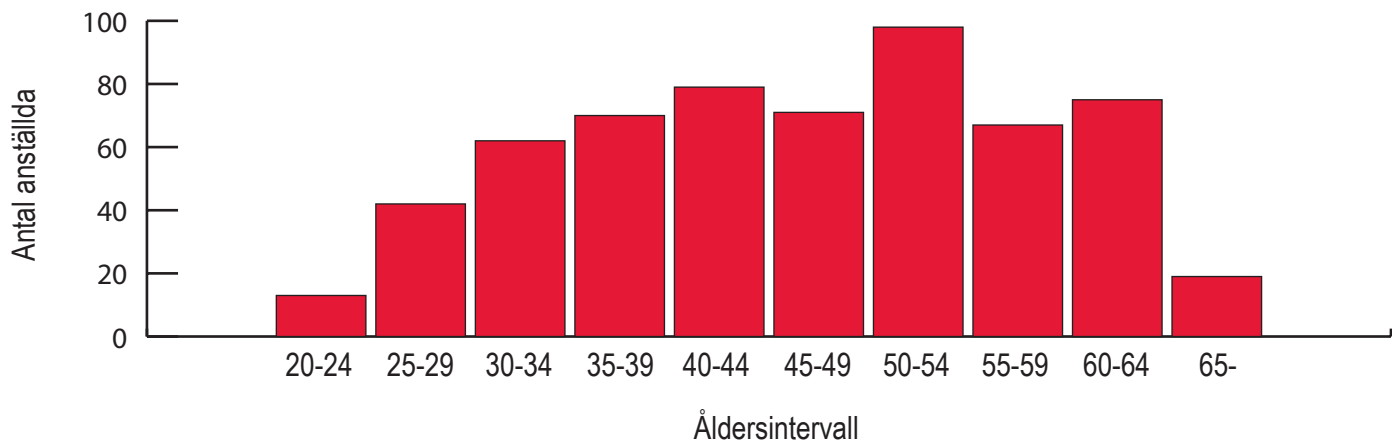
Ålder

T14. Medelålder tillsvidareanställda per förvaltning 2016-12-31

	2016
Kommunledningskontoret	48,2
Samhällsbyggnadsförvaltningen	49,6
Bildningsförvaltningen	46,4
Socialförvaltningen	44,8
Totalt	45,7

Medelåldern sjunker i vår kommun och har gått ned från 47,5 2014 till 45,7.

D6. Åldersfördelning tillsvidareanställda



Här ser man hur fördelningen av den tillsvidareanställda personalen är. Notera gruppen 65- där det nu finns 19 anställda.

Hälsa och arbetsmiljö

T15. Subventionerad friskvård

	2012	2013	2014	2015	2016
Antal personer som nyttjat erbjudandet	104	113	103	136	191
% av anställda	13,3	14,5	12,7	15,8	20,2
Kostnad	73 722	83 803	90 648	107 008	214 761

Det märks att det är flera som nu använder friskvårdsbidraget, många som tidigare bara fick ut ersättningen för ett massagekvitto har nu möjlighet att få ersättning upp till max 1 500 kronor. Det är därför som summan nu blivit högre samtidigt som det är flera som utnyttjar det. En klart positiv utveckling inom området.

T16. Bruttolöneavdrag

	2016
Lönväxling till pension	4
Synoperation/fertilitetsbehandling	4

T17. Semesterväxling

	2015	2016
Semesterväxling till flera semesterdagar	37	33

T18. Antal annonserade tjänster i Offentliga jobb

	2016
Tillsvidareanställningar	92
Tidsbegränsade anställningar	51
Sommarjobb	62

Planerade pensionsavgångar 2017–2023

Beräkningen av antalet pensionsavgångar utgår från en ålderspensionering vid 65 år. Eftersom pensionsåldern är rörlig mellan 61 och 67 år kan de verkliga pensionsavgångarna avvika något från nedanstående beräkningar.

T19. Pensionsavgångar 2017–2023

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kommunledningskontoret	0	0	0	0	1	3	1
Samhällsbyggnadsförvaltningen	2	0	0	0	2	0	1
Bildningsförvaltningen	10	5	3	9	8	7	4
Socialförvaltningen	5	7	5	12	9	4	6
Totalt	17	12	8	21	20	14	12

Under perioden 2017 - 2023 beräknas totalt 104 personer gå i ålderspension. Den största andelen pensionsavgångar finns bland olika lärarkategorier samt personal inom äldreomsorgen.

Med hänvisning till att anställda är mera flexibla med sitt pensionsuttag är det svårt att göra prognos med hänsyn till kommande rekryteringsbehov. Det är däremot viktigt att chef – medarbetare i god tid tar upp pensionsavgången vid medarbetarsamtalet och att resurs finns till pensionsrådgivning.

Övertid och fyllnadstid

T20. Övertid och fyllnadstid timmar

	2012			2013			2014		
	Fylln	Övertid	Totalt	Fylln	Övertid	Totalt	Fylln	Övertid	Totalt
Kommunledningskontoret	159	188	347	203	200	403	213	157	370
Samhällsbyggnadsförv.	59	472	531	136	707	843	262	646	908
Bildningsförvaltningen	4 889	2 400	7 289	4 140	2 323	6 463	3 220	1 502	4 722
Socialförvaltningen	5 013	1 719	6 732	5 702	2 463	8 165	7 083	2 871	9 954
Totalt	10 120	4 779	14 899	10 181	5 693	15 874	10 778	5 176	15 954

	2015			2016		
	Fylln	Övertid	Totalt	Fylln	Övertid	Totalt
Kommunledningskontoret	221	130	351	278	320	598
Samhällsbyggnadsförvaltningen	90	500	590	197	678	875
Bildningsförvaltningen	2 040	1 505	3 545	2 775	1 054	3 829
Socialförvaltningen	6 378	3 230	9 608	8 514	6 245	14 759
Totalt	8 729	5 365	14 094	11 764	8 297	20 061

Antalet övertidstimmar har ökat markant inom socialförvaltningen, ökningen är till stor del kopplad till sjukfrånvaron.

Den har också ökat en del inom Samhällsbyggnadsförvaltningen samt inom förvaltningen för ledning och administration, denna ökning beror till en viss del till underbemanning till följd av sjukskrivningar och svårigheter med att hitta kvalificerade vikarier på kort tid.

T21. Redovisning av sjukfrånvaron 2012–2016 enligt lagen om kommunal redovisning

	2012	2013	2014	2015	2016
Total sjukfrånvaro i procent av sammanlagd arbetstid	6,0	6,3	7,4	7,7	7,78
Långtidssjukfrånvaro – sjuk mer än 60 dagar – i procent av den totala sjukfrånvaron	43,4	40,3	41,5	44,5	44,58
Total sjukfrånvaro för kvinnor i procent av sammanlagd arbetstid	6,7	6,9	8,0	8,6	8,87
Total sjukfrånvaro för män i procent av sammanlagd arbetstid	2,9	3,5	4,9	4,4	3,87
Total sjukfrånvaro i åldersgruppen 29 år och yngre i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden	3,7	3,5	3,9	2,7	5,44
Total sjukfrånvaro i åldersgruppen 30–49 år i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden	4,8	5,5	7,1	8,4	9,30
Total sjukfrånvaro i åldersgruppen 50 år och äldre i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden	7,5	7,4	8,3	8,3	7,20

T22. Redovisning av sjukfrånvaron i procent av sammanlagd arbetstid per förvaltning

	2012	2013	2014	2015	2016
Kommunledningskontoret	3,1	3,0	3,95	6,2	2,21
Samhällsbyggnadsförvaltningen	1,8	2,8	1,30	2,3	5,82
Bildningsförvaltningen	3,5	4,0	4,06	5,8	5,70
Socialförvaltningen	8,6	8,5	10,53	9,7	8,97
Totalt	6,0	6,3	7,4	7,7	7,78

T23. Korttidsjukfrånvaro 1–14 dagar i procent av den totala arbetstiden

	2012	2013	2014	2015	2016
Kommunledningskontoret	1,38	1,40	1,22	1,79	1,19
Samhällsbyggnadsförvaltningen	0,95	1,08	1,06	1,21	1,29
Bildningsförvaltningen	1,46	1,52	1,69	1,86	1,87
Socialförvaltningen	2,94	2,89	2,98	2,98	2,98
Totalt	2,20	2,22	2,33	2,33	2,40

T24. Redovisning av sjuklönekostnader (mnkr)

	2012	2013	2014	2015	2016
Total sjuklön	4,4	5,0	5,7	5,5	6,6
Sjuklön dag 2–14	3,3	3,7	4,1	4,1	5,3

Sjukfrånvaro

Den längre sjukfrånvaron minskar i kommunen som helhet, dock har vi haft en stor ökning inom samhällsbyggnadsförvaltningen, detta drar upp snittet för hela kommunen. På övriga förvaltningar ser vi dock en nedgång i sjukfrånvaro. Det som är intressant i sammanhanget är att vi ser en tydlig nedgång i gruppen 50 år och äldre, en grupp som annars ökat under ett par års tid. Korttidsfrånvaron har dock ökat under tiden och det förklarar också de ökade sjuklönekostnaderna då arbetsgivaren har större betalningsansvar under de första 14 dagarna jämfört med den senare delen av sjukfrånvaron.

Sjukfrånvaron inom socialförvaltningen har minskat det senaste året och det är också inom denna förvaltning som personalavdelningen har arbetat mest aktivt med rehabiliteringsarbetet. Som personalavdelning äger vi inte orsaken till inflödet av nya sjukskrivningar utan vi är en stödfunktion för cheferna i deras arbete med att hantera den uppkomna sjukfrånvaron. I våra kontakter med Försäkringskassan är det tydligt från deras håll att vårt rehabiliteringsarbete har blivit avsevärt bättre jämfört med tidigare och vi får positiv återkoppling från myndigheten för vårt arbetssätt.

Personalavdelningen har under 2016 arbetat aktivt med 45 rehabiliteringsärenden varav tio stycken är uppsagda, nio är omplacerade och fem medarbetare är tjänstlediga för att pröva andra arbeten. Vi kan konstatera att vi har ett väl fungerande aktivt rehabiliteringsarbete men att inflödet av antalet sjukskrivna är högt. Under samma tid som vi hanterat ovannämnda medarbetare har samtidigt 23 nya medarbetare blivit långtidssjukskrivna.

Sammanfattning av aktiviteter under år 2016

Under 2016 har personalavdelningen arrangerat ett antal utbildningstillfällen för chefer samt i vissa fall för fackliga representanter. En av utbildningarna har haft till syfte att öka kvalitén i våra resultat-och utvecklingssamtal där vi med hjälp av en extern föreläsare erbjöd alla chefer en endagsutbildning i samtalets psykologi och hur man bäst förbereder och genomför ett medarbetarsamtal.

Vi har också genomfört två utbildningar inom området arbetsmiljö och rehabilitering med fokus på den psykosociala arbetsmiljön. Orsaken till detta är den nya föreskriften från arbetsmiljöverket som kom under våren 2016 där arbetsgivarens psykosociala arbetsmiljöansvar förtydligats.

Under året som gått har personalavdelningen också aktivt arbetat med en ESF-ansökan tillsammans med försäkringskassan, landstinget, Vimmerby kommun samt arbetsmiljöverket. Ansökan beviljades strax innan årsskiftet och projektet är nu i sin uppstartsfas. Syftet med projektet är att vi gemensamt ska arbeta med olika aktiviteter för att sänka vår höga sjukfrånvaro. Torsås kommun bidrar i form av arbetad tid i rehabiliteringsarbetet och denna tid omräknas till pengar som vi har möjlighet att använda för riktade insatser.

Personalavdelningen har också initierat ett samarbete med landstinget i syfte att förtydliga våra roller i rehabiliteringsarbetet, samt påbörjat ett samarbete med större företag i kommunen för att dela med oss av varandras erfarenheter.

Torsås kommun kommer också att ta del av ett annat ESF-projekt i Kalmar kommuns regi där vi har två platser att utnyttja. Syftet med detta projektet är att stärka ledarskapet i kommunen och är ett kompetensutbytesprojekt.

Utifrån perspektivet ”Den attraktiva arbetsgivaren” har också ett projekt påbörjats internt där personalavdelningen har en aktiv roll i ett utvecklingsarbete inom bildningsförvaltningen. Det projektet har som målsättning att stärka kommunen attraktivitet för att på så sätt lättare kunna kompetensförsörja skolan när vi nu ser att det saknas legitimerade lärare att anställa.

Driftredovisning

T25. Driftredovisning per nämnd (tkr)

	Budget 2016	Bokslut 2016	Av- vikelse
Kommunstyrelsen	71 597,2	67 333,1	4 264,1
Bygg- och miljönämnden	6 574,9	6 494,5	80,4
Tekniska nämnden	9 707,6	9 376,8	330,8
Socialnämnden	155 325,3	155 180,8	144,5
Bildningsnämnden	121 912,1	119 762,8	2 149,3
Totalt	365 117,1	358 148,0	6 969,1

T26. Driftredovisning per verksamhet (tkr)

	Budget 2016	Bokslut 2016	Av- vikelse
<i>Politisk Verksamhet</i>			
Nämnds- och styrverksam.	3 008,6	3 436,5	427,9
Stöd politiska partier	159,0	153,0	-6,0
Revision	500,0	473,2	-26,8
Övrig verksamhet	869,0	903,8	34,8
Politisk Verksamhet	4 536,6	4 966,6	430,0
<i>Infrastruktur, skydd m.m.</i>			
Fysisk o tekn planering	1 345,0	652,7	-692,3
Näringslivsbef åtg/turism	1 633,4	1 461,1	-172,3
Alkoholprovning	50,0	49,7	-0,3
Gator och vägar	5 269,7	4 479,3	-790,4
Parkering	44,7	44,7	0,0
Parker	1 838,3	2 101,1	262,8
Miljöskydd	2 965,6	2 405,6	-560,0
Räddningstjänst	6 463,0	6 473,0	10,0
Totalförsvar o samhällssk.	14,4	-341,1	-355,5
Infrastruktur, skydd m.m.	19 624,2	17 326,2	-2 298,0
<i>Kultur och fritid</i>			
Allmän fritidsverksamhet	1 431,0	1 393,0	-38,0
Allmän kulturverksamhet	606,0	724,2	118,2
Bibliotek	4 006,7	3 800,7	-206,0
Musikskola	700,0	565,2	-134,8
Idrotts- och fritidsanlägg	5 034,0	5 147,8	113,8
Fritidsgårdar	1 406,6	1 637,9	231,3
Kultur och fritid	13 184,3	13 268,8	84,5

	Budget 2016	Bokslut 2016	Av- vikelse
<i>Pedagogisk verksamhet</i>			
Barnomsorg	38 185,5	37 382,2	-803,3
Grundskola	68 753,0	69 015,9	262,9
Gymnasieskola	23 189,6	17 686,7	-5 502,9
Vuxenutbildning	4 000,0	4 608,5	608,5
Särskola	4 538,2	4 267,4	-270,8
Pedagogisk verksamhet	138 666,3	132 960,7	-5 705,6
<i>Vård och omsorg</i>			
Vård o omsorg äldre o f.h	125 940,4	128 906,7	2 966,3
Individ och familjeomsorg	11 347,5	14 827,7	3 480,2
Vård och omsorg	137 287,9	143 734,4	6 446,5
<i>Särskilt riktade Insatser</i>			
Flyktingmottagande*	-2 816,8	-11 702,0	-8 885,2
Arbetsmarknadsåtgärder	2 175,9	1 955,7	-220,2
Särskilt riktade Insatser	-640,9	-9 746,3	-9 105,4
<i>Affärsverksamhet</i>			
Näringsliv och bostäder	-170,4	237,6	408,0
Energi, vatten, avfall	-2 037,7	-1 605,8	431,9
Affärsverksamhet	-2 208,2	-1 368,2	840,0
<i>Gemensamma kostnader (admin, IT, kost m.m.)</i>			
Gemensamma kostnader	54 666,9	57 005,8	2 338,9
Totalt	365 117,1	358 148,0	6 969,1

*Ensamkommande asylsökande barn, ensamkommande barn med permanent uppehållstillstånd samt vuxna flyktingar.

Investeringsredovisning

T27. Investeringsredovisning per nämnd (tkr)

	Budget 2016	Bokslut 2016	Av- vikelse
Kommunstyrelsen	20 386	5 580,3	14 805,7
Bygg- och miljönämnden	500	242,8	257,2
Tek. nämnden skattefinans.	6 889	2 600,3	4 288,7
Tekniska nämnden, VA	20 487	14 875,0	5 612,0
Socialnämnden	1 375	1 376,4	-1,4
Bildningsnämnden	475	127,4	347,6
Totalt	50 112	24 802,2	25 309,8

T28. Investeringsredovisning per projekt (tkr)

	Budget 2016	Bokslut 2016	Av- vikelse
Datautrustning	200,0	0	200,0
Reparation B-kvara hamn	4 383,0	2 905,0	1 478,0
Olssonska Handelshuset	0,0	680,8	-680,8
Kommunal ledn plats KF§81	10 203,0	1 294,6	8 908,4
Expl.mark Kroka 4:39	3 600,0	0,0	3 600,0
Markköp kommunstyrelsen	2 000,0	700,0	1 300,0
Vattenvårdsprojekt	500,0	242,8	257,2
Gator i tätort	672,0	515,4	156,6
Ledningsnät	600,0	174,4	425,6
Utv bad- och båtplatser	1 442,0	530,3	911,7
Omb pst Lundsbo/kyrkan	600,0	305,5	294,5
Frånluft.fläkt Bkv ren.verk	100,0	0,0	100,0
B-kvara ren.verk, kvävere	10 393,0	10 025,9	367,1
Gullabo vattenverk	33,0	0,0	33,0
Muddring småbåtshamn	1 626,0	75,5	1 550,5
Kedj.skr B-kvara ren.verk	750,0	0,0	750,0
Dagvattenledning Torskolan	1 300,0	1 033,3	266,7
Gatubelysning	560,0	167,6	392,4
Rivn brygga Sa Kärr	150,0	73,7	76,3
Proj. utbyggn enl VApplan	2 100,0	111,8	1 988,2
Oförutsedda mindre inv	200,0	64,9	135,1
Hant förorenade massor	750,0	0,0	750,0
Renov Järnvägsbro Ts	100,0	58,6	41,4
Verksamhetsområde Äd	445,0	438,3	6,7
Padda VA	50,0	91,3	-41,3
GC-väg Karlskronavägen	650,0	0,0	650,0

	Budget 2016	Bokslut 2016	Av- vikelse
Pumpar Bergkvara VV	200,0	200,0	0,0
Ny väg Lövsångaren	200,0	170,8	29,2
Vallermansgöl, utv	300,0	58,5	241,5
Fordon VA	400,0	354,9	45,1
Padda Gata/Park	50,0	0,0	50,0
Bidalite vattenverk	200,0	55,9	144,1
Snöblad	100,0	92,0	8,0
Utrustning verkstad	50,0	30,6	19,4
Reinvest.vattenledningsnät	500,0	601,7	-101,7
Parkanläggningar	300,0	184,6	115,4
Reinvestering spillvatten	1 866,0	1 822,8	43,2
Tillgänglighetsanpassning	389,0	0,0	389,0
Fordon Gata/Park	300,0	236,9	63,1
Folkbiblioteksinredning	275,0	0,0	275,0
Samlingsanslag BIN	200,0	127,4	72,6
Samlingsanslag Soc	1 375,0	1 376,4	-1,4
Totalt	50 112,0	24 802,2	25 309,8

Sammanställd redovisning

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

Kommunkoncernen

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

- Torsås Bostads AB (TBAB) 100 procent
- Torsås Fastighets AB (TFAB) 100 procent
- Torsås Fjärrvärmenät AB 75 procent
- Räddningstjänstf. Emmaboda-Torsås (RFET) 38,4 procent.
- Kalmarsundsregionens Renhållare (KSRR) 7 procent.
- Kalmarsunds gymnasieförbund 6,9 procent.

Resultat

Torsås kommunkoncern redovisar ett positivt resultat på 9,7 mnkr för år 2015. Det är främst kommunens resultatutveckling som bidrar till att även kommunkoncernen kan uppvisa de positiva resultaten.

T29. Koncernens resultat (mnkr)

	2014	2015	2016
Torsås kommun	6,0	8,8	27,1
Torsås Bostads AB	-1,4	0	-1,2
Torsås Fastighets AB	0	0	0
Torsås Fjärrvärmenät AB	0	0	0
Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås	0	0,2	0
Kalmarsundsregionens Renhållare	0,7	0,0	-1,3
Kalmarsunds gymnasieförbund	0,7	0,4	0,5
Elimineringar	0,3	0,3	0,3
Resultat	6,3	9,7	25,4

T30. Koncernmellanhavanden (mnkr)

	Försäljning		Driftbolag		Lån		Borgen	
	Köpare	Säljare	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Torsås kommun	27,2	3,6	32,7		1,1		378,0	
Torsås Bostads AB	5,9	0,6						169,7
Torsås Fastighets AB	3,0	26,3						200,3
Torsås Fjärrvärmenät AB		3,5						
Kalmarsundsregionens Renhållare		2,1						
Kalmarsunds gymnasieförbund				26,2				
Räddningstjänstförb. Emmaboda-Torsås				6,5		1,1		8,0
Summa	36,1	36,1	32,7	32,7	1,1	1,1	378,0	378,0

Framtidsbedömning

Förväntningar och tryck på Sveriges kommuner kommer i framtiden att öka. Detta gäller naturligtvis även Torsås kommun eller kanske snarare specifikt kommuner som Torsås kommun. Generellt sätt större förväntningar på kommuner i samma andetag som det statliga skattefinansieringssystemet ser ut att i framtiden reducera kommunernas intäkter ger en grogrund till reflektion och eftertanke.

Vi skall alla, även i en skriven framtidsbedömning, glädjas åt att Torsås kommun stänger året 2016 i ett fantastiskt fint bokslut. Även om detta sker i en tid av lite speciella omständigheter så visar det på en organisation som har en god ekonomisk insikt och sund förhållningsätt till ekonomiska resurser. Detta skall naturligtvis sägas med ett perspektiv att vi även i sammanhanget kan se att vi levererat goda verksamhetsresultat i 2016 års verksamhet. En bättre budgetföljsamhet hade dock varit att önska även om det har minde betydelse när pendeln slår åt rätt håll så skulle motsvarande svängning åt fel håll få allvarliga konsekvenser.

Även om det faktum att Torsås kommun gör ett bra resultat 2016 så måste vi använda det goda bokslutet att identifierade ekonomiska utmaningar och utvecklingsområden för framtiden. Glädjen får inte lura oss till stillasittande och falsk trygghet utan istället ses som skapandet av en tidsfrist för att möta de utvecklingsområden vi behöver ta oss an. Det finns några sådana utvecklingsområden varav ett bland annat är behovet av att förbättra budgetföljsamheten.

Vi måste ta oss an framtiden utifrån både interna och externa perspektiv av utvecklingsområden. Det interna arbetet måste ses över utifrån målsättningen att hitta modeller för att skapa en hållbar ekonomisk framtid samtidigt som det externa perspektivet av arbete med den attraktiva kommunen måste ske parallellt. Det hela handlar om att kommunen hela tiden måste arbeta med ständiga förbättringar. Det blir allt viktigare att hitta strategier i att bli lite effektivare, lite bättre och ge lite mer för varje skattekrona.

Att vara en attraktiv kommun för alla är ett måste i nuvarande och framtida kommunutveckling likväl som att göra en redan bra kommun ännu bättre. Torsås kommun är på rätt väg!



Håkan Petersson
Kommunchef



Bygget av nya Torskolan är igång! Första spadtaget togs i februari 2016.

Verksamhetsberättelse

<i>Kommunstyrelsen</i>	50
<i>Bygg- och miljönämnden</i>	52
<i>Tekniska nämnden</i>	54
<i>Socialnämnden</i>	56
<i>Bildningsnämnden</i>	59
<i>Revisionen</i>	64
<i>Överförmyndarnämnden</i>	65
<i>Torsås Fastighets AB/Torsås Bostads AB</i>	66
<i>Torsås Fjärrvärmenät AB</i>	67
<i>Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås (RFET)</i>	68
<i>Kalmarsundsregionens Renhållare (KSRR)</i>	69
<i>Kalmarsunds Gymnasieförbund</i>	70

Ytterligare statistik och jämförelser finns att läsa på www.kolada.se.

Kommunstyrelsen

22

Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel. (%)

75

Kvalitet på kommunens webb-information till medborgarna? (%)

40

Andel miljöbilar i kommun-koncernen av totalt antal bilar. (%)

623

Antal tillsvidareanställda i kommunen totalt.

Ekonomi

Kommunstyrelsens budgetavvikelse blev ett överskott motsvarande sex procent eller 4,3 mnkr. De främst bidragande orsakerna är ej utnyttjad budget för:

- Av ett anslag på 2 mnkr för bristande underhåll på kommunhusen har inget använts, då processen med Kommunhuset fortfarande befinner sig i den juridiska processen med överklagande.
- Fysisk och teknisk planering/Bredband samt Turism
- Personalavdelning och Rehab åtgärder
- Asylskoleverksamheten i Söderåkra visar en budgetavvikelse med -0,3 mnkr. Verksamheten är finansierad med statsbidrag bokförda på kommunledningskontoret. Volymerna i antal barn som det går att ansöka om bidrag för har minskat, främst under hösten så att bidraget inte har räckt till kostnaderna.

T31. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2013	2014	2015
Intäkter	-8 032	-10 119	- 9 424
Kostnader	73 773	76 307	75 182
Nettokostnader	65 741	66 118	65 758
Budget	68 084	68 462	70 022
Budgetavvikelse	2 343	2 274	4 264
Nettoinvesteringar	2 042	4 234,6	5 580

Händelser

Statistik för helåret visar att Torsås kommun ökat med 120 personer jämfört med ingången av året 2016. Torsås kommun är igen över 7 000 invånare. 7 000 nivå uppnåddes per den 1 november, vilket är avstämningspunkten för skatteunderlaget 2017, med 7 006 invånare. Det ökade sedan för att bli 7 063 invånare när året var slut. Det beror på en ökad inflyttning men det som drar ner den prognosen är det i sammanhanget stora födelseunderskott som Torsås såväl som de flesta övriga kommuner i länet visar om -51 (62 födda och 113 avlidna). Året 2016 har bland annat präglats av ett kraftfullt förändringsarbete inom socialförvaltningen, tillsättning av ny Socialchef, IT-chef, ekonomichef samt kommunutvecklare. Torskolans nya högstadium fortlöper enligt plan.

Under året har arbetet med kommunutvecklingen utvecklats. Det har varit Tankesmedjor med intressenter från näringsliv och andra kommuner, och deltagande i näringslivsdagar i Karlskrona.

Upphandling av entreprenader för Kommunhuset och Olssonska handelsgården har genomförts. Efter överklagande så har kommunhuset inte kunnat slutföras, men Olssonska handelsgården är avslutad.

Framtid

I den stund det går som allra bäst är det kanske inte helt lätt att lyfta blicken och förutse en framtid som kanske har ett annat ansikte att visa oss. Som tidigare sagts så ser vi

I en fortsatt positiv befolkningsutveckling blir bostadsförsörjningsfrågan en absolut och väldigt tydlig nyckelfråga. Vi måste hitta strategier för att klara en växande landsbygdskommuns bostadsförsörjning i större bredd än med offentliga medel.

större tryck och allt större förväntningar på den kommunala organisationen. I samma andetag får vi signaler att det statliga skattefinansieringssystemet i framtiden ser ut att minska framförallt de små kommunernas skatteintäkter. Detta faktum och denna framtidsbeskrivning gör att vi hela tiden måste utvärdera oss själva och i det sammanhanget bli bättre hela tiden för att på så sätt klara hålla en god kvalitet i framtiden.

Torsås kommun har såväl som de flesta offentliga arbetsgivare problem med kompetensförsörjningen, inte minst inom det vi idag kallar bristyrken och bristkompetenser. Här ger Torsås kommuns geografiska läge vida handen inte enbart en vidlyftig och stor arbetsmarknadsregion utan även ett läge mellan två större kommuner vilket ger en del negativa konsekvenser i att vi faktiskt hamnar på en tuff konkurrensutsatt arbetsmarknad med lite olika förutsättningar i form av ekonomiska resurser.

I en fortsatt positiv befolkningsutveckling blir bostadsförsörjningsfrågan en absolut och väldigt tydlig nyckelfråga. Vi måste hitta strategier för att klara en växande landsbygdskommuns bostadsförsörjning i större bredd än med offentliga medel. Vi får i detta sammanhang inte heller glömma att i samband med att en kommun växer, bostadsbehovet ökar, så kommer även behovet av offentliga servicefunktioner att öka i samma takt.

Den samlade bilden gällande folkhälsan i Torsås kommun ger tydliga signaler att uppmärksamhet måste förstärkas och åtgärder vidtas. Här behöver Torsås samlat hitta slagkraftiga framgångsvägar att bryta en icke gynnsam situation. Vidare

så är och blir frågan om fiber till alla en viktig attraktivitetsfråga. Det är en viktig fråga att vi hittar lösningar så snart som möjligt i fiberfrågan.

Framtida utmaningar i att vara en attraktiv kommun är en ren fråga om viljan till utveckling, förhållningsätt till utveckling och skapandet av förutsättningar att genomföra utveckling.

Bygg- och miljönämnden

12

Handläggningstid i antal dagar
för bygglovsärenden i median.

150

Beslutade bygglovsärenden.

Ekonomi

Årets verksamhet innebar ett litet överskott gentemot budget med cirka 80 tkr. Ett underskott finns i verksamheten "Bostadsanpassningsbidrag" med cirka 580 tkr, främst beroende på ökade övriga kostnader. Verksamheten "Fysisk och teknisk planering" har inte nått upp till de förväntade intäkterna och avviker från budget med cirka 98 tkr. Nämndverksamheten ger ett överskott på cirka 127 tkr. Övriga verksamheter ligger inom budgeten med mindre avvikelser och ger sammanlagt ett överskott på cirka 167 tkr.

Tack vare flera vakanser under året har vi klarat budgeten. Sammanlagt finns ett överskott av personalkostnader på cirka 680 tkr. Övriga kostnader visar ett underskott med cirka 611 tkr och intäkterna visar ett litet överskott med cirka 15 tkr.

T32. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2014	2015	2016
Intäkter	-1 717	-2 008	-1 911
Kostnader	8 099	7 852	8 406
Nettokostnader	6 382	5 844	6 495
Budget	6 874	6 496	6 575
Budgetavvikelse	492	652	80
Nettoinvesteringar	0	0	243

Händelser

Fysisk och teknisk planering

Antalet ärenden för bygglov/anmälan ligger kvar på samma höga nivå som 2015. Mediantiden för ett bygglov/anmälan är cirka två veckor från det att ärendet är komplett. Bland bygglovsbesluten kan särskilt nämnas sammanslagning av kommunhusen och renovering av flerbostadshus på

Karlavägen samt ett 25-tal transformatorstationer. Flera ombyggnader för skolan har gjorts under året, bland annat komplettering med moduler till förskolan Smultronet, kulturskolan har fått lokaler och förskolan Eklövet har byggts till.

Ansökningar om bostadsanpassningsbidrag ökade något i antal jämfört med 2015. Under året har vi fått in 95 ansökningar om bostadsanpassningsbidrag. De största kostnaderna ligger på ramper, hissar och badrum. Ett ökat antal ansökningar innebär också ökade kostnader vilket också visar sig i årets underskott.

Detaljplanarbetet för Kroka 4:39 (före detta festplatsen i Djursvik) har avbrutits på grund av förändrade förutsättningar. Programarbeten för Bergkvara Hamn och för ICA/Konsum-kvarteret i Torsås har påbörjats. För ICA/Konsumkvarteret har flera medborgardialoger genomförts och för Bergkvara hamn har ett antal skisser tagits fram. Under hösten har översiktsplanens aktualitet gått igenom med plangruppen. Detta har resulterat i ett förslag till aktualitetsförklaring av översiktsplanen samt ett uppdrag att påbörja en omarbetning av densamma. Ett underlag för havsplanering tagits fram i samverkan med några kommuner som ligger i anslutning till Kalmarsund. Ett tiotal strandskyddsdispenser har handlagts under året.

En kartapplikation för mark till salu och en app för intresseanmälan om fiberanslutning har tagits fram inom ramen för förvaltningens GIS-samordning. Vi har också påbörjat ett arbete för att göra detaljplaner inklusive beskrivningar tillgängliga på internet.

Miljötillsyn

Tillsynsbesök på miljöfarliga verksamheter har i stort sett följt tillsynsplanen. Sammanlagt har cirka 25 tillsynsbesök gjorts under året. Med hänsyn till tidsbrist har några besök förskjutits till januari 2017. En större tillsynsinsats har under sommar och höst genomförts på objekt rörande mellanlagring av avfall, nedskräpning och risk för förorenad mark. Tillsynen på dessa objekt kommer att kräva en större insats även under 2017. För efterbehandlingsprojektet

Vi märker av en ökad efterfrågan på tomter i Bergkvara. År 2017 kommer att präglas av översiktligt planarbetet samt färdigställande av planprogram för ICA/Konsum-kvarteret samt Bergkvara hamn.

Emnabo grundvattenförening har årets arbete varit att ta fram ett förslag till kontrollprogram för att övervaka grundvattenföreningens spridning. Slutsatserna av huvudstudien från år 2015 är att det inte är motiverat att utföra några saneringsåtgärder.

Tillsyn har genomförts på flera av de mindre djuranläggningarna. Under året har det genomförts flera samråd angående utökning eller uppstart av större djuranläggningar. Som en del i förebyggande arbetet har två informationsträffar hållits; den ena om parasiter och betestryck riktad till hästägare och den andra om kemikalier och kemikalieanvändning.

Arbetet med att åtgärda bristfälliga enskilda avloppsanläggningar har fortsatt under året. Ett 100-tal förelägganden om bristfälliga avlopp har skickats ut. Flera har kombinerats med viten. Ett förbudsärende har inletts. Ett 60-tal ansökningar om avlopp har behandlats.

Hälsoskydd

Inga uppsökande inspektioner har utförts på tillsynsobjekten under 2016. Personalsituationen har gjort att det detta har prioriterats ned eller förskjutits till 2017. De ärenden som huvudsakligen har förekommit under 2016 är klagomål på inomhusmiljö samt anmälan om nya undervisningslokaler.

Energi

Sedan 2015 har vi inte längre statliga bidrag för energieffektivisering. Detta innebär att kontorets arbete med energifrågorna har minskat. Resurserna har omfördelats till miljötillsyn för att täcka vakanser. Energirådgivningen har i huvudsak fortgått enligt plan.

Vattenvård

Projektet ”Magasinering/Fördröjning” har anlagt två dammar i anslutning till Torsåsån i syfte att utjämna vattenflödet i ån under året. Projektet som nu är avslutat är delfinansierat genom bidrag med LOVA-pengar från länsstyrelsen. Projektet ”Grisbäck II” påbörjades under året

och syftar till att minska näringsläckaget till Grisbäcken. Inom ramen för projektet har bland annat en strukturbalkning genomförts. Samhällsbyggnadsförvaltningen har genomfört fem vattendragavvandringar runt Gölen och Ödet med sammanlagt över 100 personer. Vi visade vad som gjorts hittills och vad planeras under närmaste åren. Vattenrådet har under året bland annat genomfört vattendragavvandringar och föreläst på konferens om hur vårt vattenråd fungerar (inbjudna som ett gott exempel på samverkan som fungerar). Skogen Vatten var namnet på en mycket välbesökt konferens i Gullabo.

Framtid

Planering och bygglov

Vi märker av en ökad efterfrågan på tomter i Bergkvara. År 2017 kommer att präglas av översiktligt planarbetet samt färdigställande av planprogram för ICA/Konsum-kvarteret samt Bergkvara hamn. Antalet bygglov kommer fortsatt att ligga på samma nivå. Antalet bostadsanpassningsbidrag förväntas öka beroende på dels en ökad andel äldre, dels en ökad andel som vårdas i hemmet.

Miljö, hälsa och livsmedel

Handläggning av enskilda avlopp är en omfattande uppgift som kommer att dominera ärendeflödet även under de kommande åren. Fortsatt samverkan inom länet är ett bra sätt att nyttja befintliga resurser. Under 2017 kommer arbetet med hälsoskyddstillsyn att startas upp på nytt. En ny livsmedelshandläggare kommer att rekryteras under året.

Tekniska nämnden

325

Väglängd enskilda vägar. (Kilometer)

40

Gatulängd tätort. (Kilometer)

Ekonomi

Den skattefinansierade verksamheten visade sammanlagt ett överskott på cirka 740 tkr. Överskottet beror främst på försenade fakturor för verksamheten Gator och Vägar, en låg aktivitet för vinterväghållning beroende på en mild vinter med lite snö samt ett överskott på personalsidan beroende på vakanser.

Den affärsdrivande verksamheten har sammanlagt ett underskott på cirka 410 tkr. Ett regresskrav från 2015 belastar budgeten med cirka 1 000 tkr. Detta balanseras av att intäkterna visar cirka 400 tkr i överskott och övriga kostnader visar ett överskott med cirka 200 tkr. Underskottet minskar balanskontot med cirka 240 tkr.

T33. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2014	2015	2016
Intäkter	-17 794	-18 747	- 19 566
Kostnader	26 469	27 347	28 943
Nettokostnader	8 675	8 600	9 377
Budget	9 096	9 265	9 708
Budgetavvikelse	422	665	331
Nettoinvesteringar	5 651	12 556	17 475

Händelser

Gator och parker

Under året har en ny upphandling av underhållet för de enskilda vägarna genomförts. Vi kommer att fortsätta med Svevia som entreprenör under de närmaste fem åren. Vi har slutit ett avtal med Kraftringen AB om övertagande av gatubelysningen i Torsås. Byte av armaturer till LED-belysning kommer att påbörjas under 2017.

Den nya vägen till Kv Lövsångaren i Bergkvara har omarbetats och kunde genomföras till en betydligt lägre kostnad än budgeterat.

Återställningsarbetet efter nedläggningen av fiberkabel har fortsatt inneburi problem även om det blivit bättre under året på grund av ökad kontroll. Arbetet med att försköna området runt Vallermansgöl har fortsatt liksom röjningsarbeten runt ödet. Den gamla järnvägsbron vid Norra Tångvägen har restaurerats och försetts med en dressin. Betongbryggan i Södra Kärr togs bort i början året.

Vatten och avlopp

Utbyggnaden av Bergkvara reningsverk har färdigställts under året. En del intrimningsarbeten kvarstår då den biologiska fosfor-reningen inte har kommit igång. I enlighet med VA-planen har en förprojektering för en utbyggnad av VA-systemet till Kvilla påbörjats. Enligt denna kommer

I enlighet med VA-planen har en förprojektering för en utbyggnad av VA-systemet till Kvilla påbörjats. Enligt denna kommer 34 fastigheter att ligga inom verksamhetsområdet. Frivillig anslutning kommer att vara möjlig för de som ligger utanför verksamhetsområdet.

34 fastigheter att ligga inom verksamhetsområdet. Frivillig anslutning kommer att vara möjlig för de som ligger utanför verksamhetsområdet.

En sträcka på cirka en kilometer av överföringsledningen för avlopp mellan Torsås – Bergkvara samt Söderåkra - Bergkvara har renoverats. Dagvattenledningen över Torskolan har lagts om och ett akut byte av ledning under Gullabovägen fick genomföras. Kvar är en ny dagvattenledning under Kalmarvägen.

I samband med vattenbristen under sommaren undersöktes kapaciteten i närliggande brunnar i anslutning till vattenverket i Bergkvara. Det visar sig att de reservvattentäktar som vi har fortfarande är lämpligast i ett nödvattensläge. Det behövs dock en del kompletteringar på vattenverket innan de kan tas i bruk.

Under hösten påbörjades en översyn av såväl brukningstaxan som anläggningstaxan. Med hänsyn till de investeringar som gjorts och de som är nödvändiga framöver krävs en ökning av våra taxor.

med att förnya och försköna området runt Vallermansgöl och Ödet kommer att fortsätta. Att bibehålla kompetensen och arbeta med långsiktig planering är viktiga uppgifter framöver. Upphandling av asfaltentreprenör är en angelägen uppgift under perioden.

Vatten- och avlopp

Arbetet med taxe-översynen kommer att avslutas under året. Kommunfullmäktige förväntas fatta ett beslut om en ny taxa senast under juni månad. För att kunna planera mer långsiktigt behöver vi utarbeta en saneringsplan för ledningssystemet. Detta arbete kommer hänga inte med under 2016 men med den personalförstärkning som nu genomförts avser vi påbörja arbetet under 2017. En nödvattenförsörjningsplan bör också genomföras under 2017. Vi planerar ett gemensamt arbete (VA, Gata/park, Miljö och Plan) med dagvattenhanteringen. En mer ekologisk hantering eftersträvas.

Framtid

Skattefinansierad verksamhet

Att gator och parker ger ett välordnat och välskött intryck är viktigt för attraktiviteten för hela samhället. Önskemål om ökad skötsel och förbättrat underhåll kan förväntas. Arbetet

Socialnämnden

94

Brukarnas nöjdhet med den hemtjänst de erhåller. (Index)

7

Handläggningstiden antal dagar i snitt för att få ekonomiskt bistånd.

Ekonomi

Årets resultat innebär ett överskott på 144 tkr. En bidragande anledning till det positiva budget resultatet 2016 är intäkter från Migrationsverket med ett utfall på 11,2 mnkr. bättre än budget avseende ensamkommande barn samt integration vuxen. Även Särskilt boende samt korttidsboende (äldre-omsorgen) gör ett plusresultat på 0,9 mnkr.

Individ och familjeomsorgen är den verksamhet som har störst underskott, -5,2 mnkr. Underskottet beror till allra största delen på ökade placeringar under 2016. Gällande administration är underskottet -3,5 mnkr vilket beror till stor del på konsultkostnader men även övriga verksamhetskostnader så som socialförvaltningens olika verksamhetssystem. Hemtjänsten gör ett underskott med -2,6 mnkr. De största delarna av underskottet beror på minskade intäkter samt ökade kostnader för arbetskraft.

T34. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2014	2015	2016
Intäkter	-66 884	-100 072	-125 398
Kostnader	218 945	251 873	280 579
Nettokostnader	152 061	151 802	155 181
Budget	142 085	150 679	155 325
Budgetavvikelse	-9 976	-1 123	144
Nettoinvesteringar	124	317	1 376

Händelser

Under våren 2016 skedde delningen mellan Söderåkra hemtjänst och Solgläntan. Personalen på Solgläntan är väldigt positiva till denna delning och tycker det har blivit mer arbetsro både för personal men även för boende. Under 2016/2017 sker två renoveringar på Solgläntan, ett allrum skapas nere på nedre plan då det förnärvarande inte finns någon stor samlingsplats för alla boende att samlas på. En lägenhet kommer förberedas för att kunna ta emot tunga brukare. Mariahemmet har firat 50 årsjubileum under 2016. De har varit olika aktiviteter så som Trio Svedia, ett dragspelsband. En dag var det gamla traktorer på besök utanför Mariahemmet. En annan dag kom det gamla amerikanska bilar på besök och det bjöds på korv med bröd och lättöl. Det har gjorts olika fester och/eller filmkvällar på de olika avdelningarna på Mariahemmet.

Träffpunktens lokal har haft utställning av gamla tidningsurklipp och gamla foton från Mariahemmet. Det fanns även utställning av gamla kläder som var populära för 50 år sedan.

Inom hemtjänsten har det genomförts nyckelfri hemtjänst samt införts planeringssystemet Lapscore. Det har även gjorts en omorganisation där man delat tidigare två hemtjänstområden till tre. Detta innebär att ingen områdeschef inom hemtjänsten får mer än 35 personal underställda sig. Trygghemgång under hösten 2016. Syftet är att kunna ge fler brukare möjlighet att komma hem direkt från sjukhusvistelsen.

Arbetsmarknadsenheten har utvecklat sin struktur och ökat kompetensen för att kunna stärka individer för att möta arbetsmarknadens krav och därmed öka sina möjligheter att komma in på den öppna arbetsmarknaden eller utbildning.

Gruppboenden Andgatan har under året förtydligat rutiner, ändrat schema med viss förtätning av medarbetare till följd av föregående års tillsyn av IVO, samt påbörjat handledning. Personlig assistans har i en av verksamheterna förtätat schemat i samarbete med Svalans servicebostad. Arbetsmiljöverket har haft tillsyn som handlade om förflyttningar och lyft på grund av kvinnors sjukfrånvaro i Sverige inom vård och omsorg, på gruppboendena samt Solgläntan i kommunen. Boendestödet har förtydligat sitt arbete allt ifrån beslut till genomförande genom att sätta timmar på utförandet.

Det har fortsatt vara stora svårigheter att rekrytera legitimerad personal inom HSL. Verksamheten har under året genomfört föreläsning samt påbörjat utbildning i förflyttningsteknik till omsorgspersonalen i förvaltningen. Enligt hemsjukvårdsavtalet övergick den basala habiliteringen för de som är över 18 år till kommunen regi. Även förskrivning av kognitiva hjälpmedel och kommunikations hjälpmedel är kommunalt ansvar utifrån hemsjukvårdsavtalet.

Arbetsmarknadsenheten har utvecklat sin struktur och ökat kompetensen för att kunna stärka individer för att möta arbetsmarknadens krav och därmed öka sina möjligheter att komma in på den öppna arbetsmarknaden eller utbildning. I december beviljades projektansökan Nyanländ Drivkraft, för att utveckla arbetsmarknadsenhetens arbete gentemot målgruppen nyanlända med någon form av uppehållstillstånd.

Kommunens HVB-hem har under 2016 anpassats till ett ökat mottagande av ensamkommande flyktingbarn och ungdomar. Fokus under året har varit på arbetsmiljön i verksamheterna vilket även inkluderar den psykosociala arbetsmiljön. Inspektionen för vård och omsorg har genomfört tre anmälda inspektioner och en oanmäld inspektion, alla godkända enligt beslut. Stödboendeverksamheten startade upp under året och har utvecklats till fem stödlägenheter.

Rekrytering av socialsekreterare har varit ständigt pågående under 2016. Verksamheten inom IFO har under året flyttat till nya lokaler tillsammans med biståndshandläggarna. 2016 anställdes en behandlare och en ny verksamhet skapades. Behandlaren erbjuder både individuell och gruppbehandling avseende missbruk, beroende samt kriminalitet. Familjeresurs har utökats personmässigt med fokus på arbete förebyggande med ungdomar mellan 13–18 år. Under året kompetensutvecklade sig Familjeresurs genom föräldrautbildningen Active Parenting.

Framtid

Socialnämnden har ett flertal utmaningar att ta sig an när man blickar framåt. En utmaning är att satsa på det förebyggande arbetet gällande barn och ungdomar i vår kommun. Detta både utifrån ett ekonomiskt perspektiv för kommunen men även utifrån ett socialt perspektiv avseende varje kommuninvånares rätt till skäliga levnadsvillkor.

Ett arbete som måste fortgå är även integrationsarbetet för ensamkommande barn samt våra nyanlända familjer i kommunen. Sysselsättning och god social tillvaro kan leda till att individerna integreras i kommunen, kommer ut i arbetslivet och bosätter sig under en längre tid.

Verksamheten LSS är också ett framtida utvecklingsområde. Både när man ser till behov av mötesplatser, LSS-boende, utveckling av dagligverksamhet och korttidsvistelse för barn och ungdomar.

En annan utmaning som socialnämnden har är det fortsatta arbetet med E-hälsa och digitala lösningar. Digitaliseringen kan medge nya möjligheter att förändra arbetssätt och i större utsträckning ta vara på den äldre egna förmågor och förutsättningar.

Socialnämndens internkontrollplan 2016

Vad ska följas upp?	Hur ska uppföljningen ske?	Utförs av?	Genomförda åtgärder
Uppföljning av organisationsförändring.	Senast oktober 2016 ska en uppföljning av organisationsförändringarna 2015 redovisas på socialnämnden i december.	Socialchef	Ej genomfört då organisationsförändringen från 2015 ej är den organisation som gäller.
Implementering av Kvalitetsledningssystem för socialförvaltningen.	Uppföljning av hur långt implementeringen har genomförts. Redovisas till socialnämnd senast november 2016.	MAS, Systemförvaltare	Ej redovisad. Implementering ej genomförd då Kvalitet och ledningssystemet är klart 2017-01-31. Implementering sker efter detta datum.
Arbetsmiljö: uppföljning av systematiskt arbetsmiljöarbete.	Kontinuerligt av områdeschef. Ska redovisas på nämnd minst en gång per år.	Områdeschefer	Uppföljning av systematisk arbetsmiljö avseende 2016 redovisades för Socsam januari 2017 och för SN februari 2017.
Uppföljning av delegationsbeslut enligt SoL och LSS utifrån kvalitet och rättssäkerhet.	Stickprov görs av oberoende person inom socialförvaltningen som inte har fattat besluten. Redovisas på nämnd maj och november.	Socialchef	Redovisat till SNAU maj och oktober.
Granskning av boendestödet.	Stickprov av uppdrag, genomförandeplaner samt dokumentation i verksamheten. Redovisas på nämnd i oktober.	Socialchef, MAS	Ej genomfört.
Granskning av LSS, personlig assistans.	Stickprov av uppdrag, genomförandeplaner samt dokumentation i verksamheten. Redovisas på nämnd i oktober.	Socialchef, MAS	Ej genomfört.

Bildningsnämnden

79

Andel elever i årskurs 6 som uppnår skolverkets krav i nationella prov. (%)

83

Andel elever i årskurs 3 som uppnår skolverkets krav i nationella prov. (%)

209

Placering i rankingen Årets skolkommun 2016.

3,7

Antal barn per personal i förskolorna.

Ekonomi

Driftbudgeten - Övergripande

Årets verksamhet innebär ett överskott för bildningsnämndens ansvarsområden på sammanlagt 2,56 mkr. Det är en avvikelse på cirka 1,3 procent räknat på budgeterade kostnader.

Det är framförallt på intäktsidan som överskottet har uppstått i och med att Korrespondensgymnasiet har haft ett betydligt större antal elever som tagits in på skolan än budgeterat. Det har i och för sig medfört att kostnaderna också har överstigit budget då ett antal nyanställningar blev konsekvensen. Dock har intäkterna varit större än de ökade kostnaderna. Även förskolan har bidragit med ett relativt stort överskott beroende på att förskollärartjänster har varit svåra att besätta med behörig personal.

Samtidigt har grundskolan gjort en del organisatoriska ändringar som resulterat i lägre kostnader till läsåret 16/17 än läsåret 15/16 per elev räknat. Sammantaget visar dock grundskolans verksamheter fortsatt ett kraftigt underskott. En delförklaring är att grundskolan har haft en kraftig ökning av antal elever som inte fullt ut kompenseras budgetmässigt.

Kultur och fritid har ett överskott om 171 tkr. Överskottet förklaras av utökad budgetram för utökad åldersgräns för föreningsbidrag samt intern ersättning från Korrespondensgymnasiet för gemensam halvtidstjänst som skolbibliotekarie som ej tillsats p.g.a. rekryteringsproblem.

Förskolan visar ett överskott mot budget 2 097 tkr.

Budgeten beräknades med förutsättningarna att alla förskolelärartjänster var tillsatta med behörig personal. Istället tillsattes i flera fall barnskötare eller obehörig personal. Ett antal förskollärare och någon enstaka barnskötare var långtidssjukskrivna under 2016 och deras tjänster ersattes med barnskötare eller obehörig personal. Denna löneskillnad mellan budgeterad och befintlig personal gav ett betydande överskott varje månad. Förskolan kunde också spara in på personal efter sommarstängningen, då alla tjänster inte tillsattes när barnantalet var lågt innan alla inskolningar hade påbörjats. Samma förfaringssätt tillämpades vid sammanslagningen vid jul-nyår 2016.

Förskolan har också behövt öppna tillfälliga lokaler i Söderåkra och Bergkvara skola som dock inte ökat hyresutgifterna.

Grundskoleverksamheten visar ett underskott med 4 330 tkr. Underskottet förklaras med ett utökat elevantal där grundskolan vid jul Ht-16 hade 764 elever varav 34 av dessa tillhör integrationen. Den kraftiga ökning som grundskolan har haft de två senaste läsåren har blivit en stor merkostnad eftersom det inneburet organisationsförändringar utan att grundskolan kompenseras för elevökningen fullt ut. Räknar man bort nyanlända som finansieras utöver, så motsvarar en elevökning på 45 elever cirka 4 mkr som kompenseras med cirka 1,2 mkr. En skillnad på nästan tre miljoner.

Kostnaden har även ökat för elever med särskilda behov. Rekryteringsläget har gjort att ny personal som rekryterats ligger på en högre lönenivå än tidigare, vilket kommer att få genomslag än mer under 2017. Flytten av Gullabo är ännu

inte kostnadsneutral med att renovera skollokaler och flytta in förskolan i skolan. Det är dock en nödvändig förbättring av lokaler till förskolan. Fritidsgården har under vårterminen haft stor besöksfrekvens på fredagskvällar, där vi har varit tvungna att förstärka med extra personal, vilket har inneburit en merkostnad och gjort att verksamheten inte kunnat hålla sin budget.

Korrespondensgymnasiet ger ett överskott på 4 615 tkr. Överskottet beror på ett stort ökat elevantal i förhållande till budgeterat antal, där verksamheten dessutom har varit tvungna att neka elever plats. Det ökade elevantalet har också lett till ökade personalkostnader till följd av utökad administration, elevhälsa samt lärarkollegium utöver budget. Dock har elevtillströmningen gjort att verksamheten slutar på ett stort överskott.

Kostverksamheten visar ett nollresultat det vill säga håller budget. En tjänst på 0,75 procent har dragits in under året för att klara det spararbete på kosten som är lagt med 250 tkr. I övrigt har budgeten hållit trots att asylluncherna har medfört en ökad kostnad (behov av fler rätter) och att det var en minskad inkomst från gymnasiet på Mjölner i och med att gymnasieutbildningen flyttade till Kalmar höstterminen 2016.

Investeringsbudget

2016 års investeringar uppgick till 127 tkr. Budgeten var 475 tkr men eftersom folkbibliotekets renovering inte gjordes enligt plan så användes inte pengarna fullt ut.

T35. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2014	2015	2016
Intäkter	-55 294	-67 943	-77 629
Kostnader	166 486	185 603	195 605
Nettokostnader	111 192	117 660	117 976
Budget	110 779	117 385	120 536
Budgetavvikelse	-413	-275	2 560
Nettoinvesteringar	1 766	997	127

Händelser

Kultur- och fritid

2016 har varit ett sedvanligt inspirerande kultur- och fritidsår. Mycket har erbjudits – stort som smått men utan tvekan är uppstarten av Kulturskolan allra roligast. Den 3 september var datumet för invigningen och 100 elever kunde börja sina lektioner i sång, musik, studio, dans och olika konstnärliga uttrycksformer.

Alla barn från förskolan till årskurs nio har fått en eller flera kulturaktiviteter under året. Några goda exempel är Byteaterns

föreställning ”Himladrumlar” som fick högsta betyg av eleverna i årskurs F-2. Tidsresan för årskurs 5 till Garpen, workshopen på Kulturmagasinet för årskurs 7 i samband med Artist in residence och teaterresan till Byteatern för årskurs 9. Ny förening som medverkade i årets Kultur- och idrottsskolan var Torsås Sportfiskeklubb som lärde 8-åringarna olika fiskemetoder.

Några av årets barn- och familjeaktiviteter som bör nämnas lite extra är ”Den glada bagaren”, när konditorn gjorde biblioteksbesök, ”Kreativ verkstad” på Kulturmagasinet och ”Pappa Kapsyl” som spelade dinosaurielåtar. Ett gediget sommarlovsprogram, ”Sommarlovskul”, erbjöds alla barn mellan 6 och 15 år. Höstens Trollerishow med magikern Joakim Keskinen drog många trollerisugna barn.

Trädgårdslördag med inspiration av Sara Bäckmo och konsert med Torsås Storband var två trevliga programpunkter för vuxna under våren. Smålands Akademi gästade Torsås kommun i april och Bergkvara firade 400 år den 5 maj. Eva Milesson tilldelades årets kulturpris på Nationaldagen.

Två av sommarens ”Tisdagar i Bergkvara” blev förlagda till Skytteholmen med Bergkvara Aif som samarbetspartner. Såväl Sjöfartsmuseet som Skytteholmen ger fin inramning till positiva och välbesökta musikarrangemang.

Hösten inleddes med en uppstarts föreläsning till projektet ”Sund, smart, stark senior”. 25 seniorer har under hösten erbjudits att delta på föreläsningar varvade med föreningsbesök. Under november hade Torsås celebret besök av internationella artister. Filip Jers, Emilia Amper med band samt Peter Jablonski med elever gästade kommunen. Om inte tidigare så har Piano Academi nu satt Bergkvara på världskartan.

Kultur för seniorprogrammet ”Beredskapstider” på Träffpunkten var mycket uppskattat liksom visningen av Kronanutställningen.

”Biblioteken behövs mer än någonsin”. En viktig mötesplats för att främja läsning och kultur och digital delaktighet. I december erbjöds språkkafé på biblioteket. Folkbiblioteket har också verkat som skolbibliotek under hösten. Tydligt blir det att ett skolbibliotek måste centralt i skolbyggnaden för bäst möjliga samverkan mellan bibliotek och skola.

Förskolan

Alla förskolor blev under året certifierade med ”Grön Flagga”, vilket är mycket glädjande. Utbildningsdagar för personalen i förskolan har anordnats under fyra kompetensdagar; 23 maj (föreläsning med Ulrika Aspeflo), 11–12 augusti (arbete med kvalitetsårshjul, likabehandlingsplan, Grön flagga, tillgänglighet i förskolan, måldiskussioner, ledarpolicy och budgetinformation), 27 oktober (Kollegialt lärande och pedagogiska diskussioner mellan och inom arbetslagen). Dessa samordnades med skolans studiedagar.

Under hösten söktes statsbidrag för att minska antalet barn på småbarnsavdelningarna i Bergkvara och Söderåkra för att hålla nere barnantalet på avdelningarna.

Lokalfrågor har varit ett gissel under 2016 med flera nödlösningar och externa lokaler. Avdelningar finns inhysta Bergkvara skola, Mjölnerskolan (för att kunna ta emot fler barn samt ersätta lokalen i Filadelfia) och Söderåkra skola (asylförskolan). Dessutom hyrs Scoutstugan i Bergkvara. Beslut har tagits att bygga ut Eklövet i Söderåkra och ett inriktningsbeslut om en samlad förskola i Torsås. Sedan tidigare har beslut tagits om att flytta förskolan i Gullabo in i skolan.

Grundskolan

Bygget med ”Nya Torskolan” fortsätter enligt plan. Att högstadiet fått husera i tillfälliga lokaler under läsåret har medfört en mer ansträngande situation för elever och personal men verksamheten har gjort ett gott jobb och minimerat följderna.

Grundskolan har sedan den 1 juli 2016 en ny rektor, Johannes Landtreter, och det har lett till följande förändring i ledningsansvar sedan förra läsåret. Rektor har nu ansvar för högstadiet, Inger Sandbäck för Torskolans lågstadium och Thomas Simonsson för grundsärskolan.

Det samlade elevantalet har ökat under året, vilket också ökat antal elever med särskilda behov. Den snabba elevökningen gör också att planeringsförutsättningarna varit svårbedömda.

Inför höststart 2016 hade grundskolorna i Torsås svårt att rekrytera behöriga lärare. Det är en situation Torsås delar med övriga landet. Eftersom Kalmar kommun aktivt har rekryterat lärare i sitt närområde med högre löner har det ytterligare ökat svårigheterna. Särskilt svårt har det varit att hitta lärare till högstadiet och i matematik, naturvetenskap, språk och specialpedagogik.

Lärarna på lågstadiet och några lärare på mellanstadiet i kommunen deltar sedan höstterminens start i Läsllyftet och även Mattelyftet fortsätter i lite mindre skala. Torsås grundskolors personal har även fått möjligheten att vara med i ett projekt inriktat mot nyanländas lärande. Det är ett samverkansprojekt med Skolverket och ger fortbildningsmedel både i pengar och kompetens. Projektet fortlöper till och med vårterminen 2018.

Statens satsning på ”Lärlönelyftet” som kom under hösten 2016 gav cirka 40 procent av lärarna samt en fritidspedagog och fem förskolelärare 2 500 kronor mer i månaden. Det är glädjande. Dock var urvalet inte lätt att göra för rektorerna när nära hälften av lärarna skulle väljas ut. Det har lett till en uppsägning och en del missnöje.

Skolinspektionen har gjort sin regelbundna tillsyn i Torsås kommun under hösten 2016. Det var sex år sedan förra inspektionen. De skolor som valts ut för en djupare granskning;

Bergkvara F-6, Söderåkra F-6, Gullabo F-3 samt grund-
särskolan klarade alla fyra av sex granskade områden. Det betyder att områdena ”Undervisning och lärande”; ”Extra anpassningar och särskilt stöd”, Bedömning och betygsättning” och ”Trygghet, studiero och åtgärder mot kränkande behandling” var utan någon anmärkning, vilket är mycket glädjande. Däremot fick ”Förutsättningar för lärande och trygghet” samt ”Styrning och utveckling av verksamheten” förelägganden. Bristen i det första föreläggande och som ska åtgärdas är att ha en skolpsykolog med i det förebyggande elevhälsoarbetet. I det andra föreläggandet handlar det om att rektor ska styra kvalitetsarbetet med uppföljning, analys samt handlingsplan på ett mer systematiskt sätt.

Särskola

Särskolan har nu varit drygt ett år i sina nya lokaler och elevantalet håller sig på en stabil nivå runt tio elever. Även här märks svårigheten att hitta behörig personal, men kompetensen är fortsatt bra.

Fritidsgårdsverksamheten

Fritidsgården har bedrivit en bra och aktiv verksamhet under 2016. Läsåret 15/16 slog alla besöksrekord med ett besöksantal på 6 800 besökare, en ökning med 1 400 besökare jämfört mot 14/15. De flesta fredagar under våren 2016 besökte drygt hundra ungdomar fritidsgården och på skolavslutning i sporthallen kom drygt 200 besökare, där även många av våra nyanlända ungdomar deltog.

Under hösten 2016 har antalet besökare dock minskat med 80–100 i månaden; troligen beroende på det fina vädret under sensommaren samt att tillgängligheten till lokalen, på grund av bygget av nya skolan, minskat.

Marknadsröjet som skedde marknadsdagen hade 115 besökare. Fritidsgården har även arrangerat fyra LAN under 2016 med runt 50 deltagare vid varje, vilket har varit mycket uppskattat. Fortfarande är fredagen den stora besöksdagen på fritidsgården.

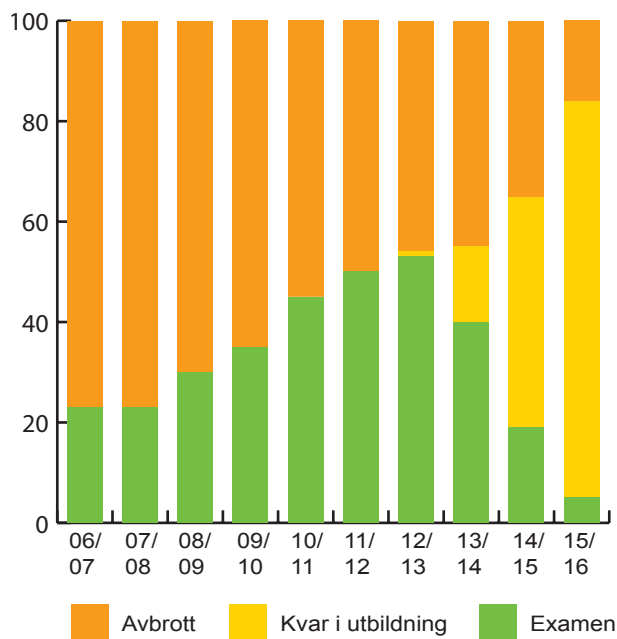
Fritidsgårdverksamhet bedrevs under 2016 också som vanligt en dag per vecka på yttergårdarna: Söderåkra, Bergkvara och Gullabo.

Korrespondensgymnasiet

Fler sökanden tillkommer för varje år och ansökningarna inför ht 2016 var inget undantag. Fler elever än någonsin tidigare ansökte då till Korrespondensgymnasiet. Eftersom vi förutsåg en ökning, ett antagande som baserades på tidigare års ansökningsstatistik, så hade vi förberett en utökning av antalet platser. Trots det utökade antalet platser kunde Korr dock inte anta alla sökanden till höstterminen 2016. Genomströmningen har ökat ytterligare jämfört med tidigare år och ligger nu över 50 procent. För elever som började 14/15 bör resultatet bli en genomströmning på 60 procent.

T36. Elever examen/kvar i utbildning/avbrott (%)

Årskull	Examen	Kvar i utbildning	Avbrott
06/07	23	0	77
07/08	23	0	77
08/09	30	0	70
09/10	35	0	65
10/11	45	0	55
11/12	50	0	50
12/13	53	1	46
13/14	40	15	45
14/15	19	46	35
15/16	5	79	16



Kostverksamheten

Verksamheten fortsätter med att införa mer vegetarisk kost samtidigt som de arbetar med projektet "Släng inte maten". Det ger både hälso- samt miljömässiga effekter. Gullabo skolkök började under hösten 2016 laga mat även åt äldreomsorgen i Gullabo i ett samverkansprojekt som fallit väl ut.

Flera julbord åt externa kunder gjordes under december – bland annat åt kommunfullmäktige på kvällstid och åt alla byggarbetare på nya Torskolans.

Söderåkraköket har anställt en ny kock under året och har liksom Bergkvara matsal rustats upp med nya möbler.

Däremot har köket i Bergkvara fått föreläggande om att ordna ventilation för att hindra mikrobiell tillväxt samt att omedelbart sanera synlig tillväxt vilket också gjordes i december. Köken har också tagit emot språkpraktikanter.

Framtid

Kultur och fritid

Målet är ett nytt stimulerande kultur- och fritidsår för så väl kommuninvånare som besökare.

"Sund, smart, stark senior" kommer att utvärderas och förhoppningen är att kunna erbjuda några fortsättningsträffar, om intresse finns. Samtliga föreningar kommer att bjudas in till föreningsträff med tema föreningsstöd.

En ansökan kommer att göras hos Kulturrådet för att utveckla Kulturskolan.

Kalmar läns museum har fått i uppdrag att genomföra förstudierna till ett nytt Kulturmiljöprogram för Torsås kommun.

Ett mål är att sträva efter att utveckla kulturen inom omsorgen.

Samlingsutställningen för Emmaboda, Nybro, Torsås och Södermöres gemensamma konstrunda kommer att vara i Torsås i september.

Biblioteket kommer även under våren att vara ett integrerat folk- och skolbibliotek, innan det nya skolbiblioteket står klart. Språkkaféerna kommer att fortsätta och biblioteket kommer under 2017 att ingå i ett regionalt integrationsprojekt.

Förskolan

Förskolan växer då barnantalet har ökat, men också för att antalet barn i barngrupperna har hållits nere. Det ständiga behovet av nya lokaler för förskolan och behovet av utökad samarbete mellan avdelningar har medfört att förskolan tittar på nya lokalförslag i Bergkvara och Torsås. Behovet kvarstår av en sammanhållen förskola på båda orterna.

En sammanhållen förskola i Torsås med sex-sju avdelningar samt fritidshem. En sammanbyggd förskola med fyra avdelningar i Bergkvara.

I Gullabo har ritningar tagits fram tillsammans med personal och föräldrar för förskola i Gullabos skollokaler.

Bygglov har beviljats för en utbyggnad av förskolan i Söderåkra.

Detta skulle få många pedagogiska vinster i arbetet med förskolans barn och bättre arbetsmiljö för medarbetarna. (Om man bortser från den förändrade hyreskostnaden skulle det även ge stora ekonomiska fördelar. Men totalt skulle kostnaden öka då byggnationen ska bekostas.)

Grundskolan

Arbetet med det nya högstadiet fortskrider och planerad inflytt är fortsatt hösten 2017. Nästa fas av nybyggnationen är med nya hemkunskapssalar och träslöjsalar som påbörjas i januari 2017. Även Vita skolan (Gamla skolan) kommer att påbörja sin renovering som ska resultera i nya administrativa lokaler för grundskolan samt en familjecentral som kombinerar barnhälsovård, öppen förskola och familjeresurs.

Projektering för "Nya lågstadiet Torskolan och Nya förskolan i Torsås" med renoveringar och tillbyggnad i befintliga lokaler startas också i januari 2017.

På högstadiet är, förutom inflytten i nya skolan, en-till-en-projektet det stora utvecklingsprojektet under 2017.

Skolverkets "Läsllyftet" fortgår under vårterminen plus "Mattelyftet" i mindre skala. Skolverkets projekt kring nyanlända fortgår fram till och med våren 2018.

Rekryteringsläget av behöriga lärare kommer med all säkerhet fortsatt att vara kärt vilket också betyder att lönenivåerna för lärare kommer att stiga.

Vi ser också en utveckling där fler och fler elever med särskilda behov kommer till grundskolan och vi har en utmaning att på olika sätt hantera denna situation.

Korrespondensgymnasiet

Korrespondensgymnasiet fick under året en förlängning av förordningen med beviljat intag till och med höstterminen 2018 och verksamhet till och med vårterminen 2022. Det pågår samtidigt en utredning angående reglering av

distansutbildning på såväl grund- som gymnasienivå, som enligt planering ska presenteras senast 30 maj 2017 och som kommer avgöra Korrs överlevnad i ett längre perspektiv. Det är dessutom önskvärt att det blir ett avslut på kopplingen till Hermods AB och att avtalet med densamma har därför sagts upp och avslutas under årsskiftet 17/18. Dialog kommer att föras med utbildningsdepartementet samt flera politiker i utbildningsutskottet för att få till stånd en permanent förordning för Korrs verksamhet. Det kan dock, i värsta fall, bli fråga om en avveckling av verksamheten. I annat fall kan det handla om en förändring av den, eller en utveckling och ökning av den nuvarande verksamheten.

Även här fortsätter arbetet för att utveckla arbetslagen och samarbetet personal emellan. De uppdragsbeskrivningar som finns kommer att revideras efter vårens översyn av verksamhetens rutiner, i syfte att ge alla en säkerhet och en förståelse för målbild och uppdrag. En utveckling av det systematiska kvalitetsarbetet samt det systematiska arbetsmiljöarbetet kommer att fortsätta i ett längre perspektiv och omfattar arbete och uppföljning (kopplat till RUS) på tre nivåer: enhet, grupp och individ.

Kostverksamheten

Bergkvara kök och matsal är i stort behov av renovering och skulle egentligen behöva rivas och byggas nytt. Köket har också fått föreläggande av Bygg- och miljönämnden.

Ny personal behöver anställas under 2017 bland annat en kock i Bergkvara och ett ekonomibiträde.

Bygget med "Nya Torskolan" fortsätter enligt plan. Att högstadiet fått husera i tillfälliga lokaler under läsåret har medfört en mer ansträngande situation för elever och personal men verksamheten har gjort ett gott jobb och minimerat följderna.

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 kap 9 § 7 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.

Revisionen bedrivs i enlighet med:

- Reglemente för Torsås kommuns revisorer
- Strategi för revisionen i Torsås kommun
- God revisionssed i kommunal verksamhet
- Gällande praxis inom området
- Lekmannarevision i de kommunala bolagen enligt kommunallagens intentioner

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

Ekonomi

Budgetöverskottet blev 27 tkr för 2016.

Viktiga händelser

Under året har tio revisionsmöten genomförts samt medverkan i nätverksträff för revisorer med Borgholms kommun, Mönsterås kommun och Mörbylånga kommun. Inom ramen för nätverket har samtliga kommuner granskat kvalitén i äldreomsorgen. Revisorerna har under året haft möten med representanter från kommunfullmäktiges presidium, kommunstyrelsens presidium, nämndpresidium och tjänstemän från kommun- och förvaltningsledning. Revisionen beslutar om granskningsinsatser efter en bedömning av väsentlighet och risk. Under 2016 har följande områden varit föremål för särskilda granskningsinsatser:

- Granskning, långsiktig finansiell planering, kommunstyrelsen
- Granskning av kvalitén i äldreomsorgen, socialnämnden
- Granskning av personalpolitiken, kommunstyrelsen
- Granskning av målstyrning (uppföljning), kommunstyrelsen
- Granskning av delårsrapport
- Granskning av årsredovisning

Överförmyndarnämnden

Verksamhet

Överförmyndarnämnden är en tillstånds- och tillsynsmyndighet med uppdrag att utöva tillsyn över gode män, förvaltare och förmyndare. Syftet med nämndens tillsyn är att motverka rättsförluster hos personer som inte själva kan bevaka sin rätt. Överförmyndarnämnden är en myndighet för den enskilde (huvudmännen, omyndiga). Överförmyndarnämnden bereder ärenden om godmanskap och förvaltarskap. Tingsrätten tar sedan beslut om ärendena.

Från och med den 1 januari 2007 samordnas överförmyndarverksamheten för Nybro, Emmaboda, Torsås och Uppvidinge kommuner i en gemensam nämnd. Vårdkommun är Nybro och nämnden ingår således i Nybro kommuns organisation.

Ekonomi

När det gäller det gemensamma kontoret finns ett resultat som visar att verksamheten för 2016 är 290 157 kr som går över till 2017.

Det är den femte tillfälliga tjänsten som belastar ÖF från mars -16 till mars -17 som det tagit höjd för samt två ej förväntade ledigheter som ökar överskottet

T37. Budgeterade nettokostnader Torsås kommun (tkr)

	Budget 2016	Bokslut 2016	Av- vikelse
Överförmyndare	273	234	39
Förmyndare o Gode män	575	669	-94
Summa	848	903	-55

Viktiga händelser

Nämnden (som är en obligatorisk nämnd) har bildats i syfte att säkra kompetens och rättssäkerhet. Eftersom myndigheten är liten kan en professionell handläggning ske

endast genom samverkan kommuner emellan. Under året har handläggarna deltagit i utbildningar och informationsmöten gällande ny lagstiftning mm. Antalet ärenden (gode män, förvaltare och förmyndare) uppgick till 362 (+64) i Nybro (varav 69 ensamkommande), 210 (+72) i Emmaboda (varav 65 ensamkommande), 117 (30) i Torsås (varav 37 ensamkommande), och 134 (+7) i Uppvidinge (varav 35 ensamkommande).

Det har kommit in ett fåtal anvisningar på ensamkommande per månad under den senaste tiden. Upphållstillstånd tar tid, oftast minst tolv månader och även om UT inträder kommer de att ligga kvar hos överförmyndaren minst tolv månader därefter.

Under 2017 kommer cirka 30 barn av nuvarande cirka 200 bli myndiga och inte behöva god man enligt lag.

Personal

Den samlade arbetsbelastningen har varit hög under 2016.

Trycket och förändringarna har inneburit en tuff belastning på den lilla organisationen. Under några få år har antalet medarbetare gått från två till fyra-fem. Detta ställer höga krav på anpassning och relationsbyggande såväl inom som utom organisationen. Under 2016 har gruppen haft två handläggare med beaktansvärd frånvaro av olika skäl.

En visstidsanställd handläggare slutar under våren 2017 och ny deltidsanställd, tillsvidareanställd introduceras under våren 2017. Uppdraget för den nyanställda är att avlasta såväl i ”vanliga” ärenden som för ensamkommandeärenden.

Framtid

Uppdraget under 2017 är att implementera nytt webbaserat verksamhetssystem och ny schablonbaserad rutin för arvoden till gode män för ensamkommande. Arbetsgruppen kan behöva genomföra en ny fördelning av arbetsuppgifter efter uppföljning och genomgång av kvalitet och mängd.

TBAB/TFAB

Verksamhet

TBAB är ett kommunalt bostadsföretag med uppgift att främja bostadsförsörjningen i Torsås kommun. Bolaget äger och förvaltar 543 lägenheter, 21 lokaler och 20 garage. Beståndet fördelas på orterna Torsås, Bergkvara, Söderåkra och Gullabo.

TFAB är ett kommunalt fastighetsbolag med uppgift att inom Torsås kommun bedriva förvaltning av kommunala fastigheter samt affärslägenheter.

Ekonomi

T38. Resultatsammanställning TBAB

	2014	2015	2016
Nettoomsättning, tkr	30 290	31 071	31 295
Res. eft. finans. poster, tkr	44	32	-1 467
Rörelsemarginal, %	14	12	5
Avkastning på eget kap. %	0	0	neg
Balansomslutning, tkr	152 862	175 316	198 282
Soliditet, %	8	9	7
Medeltal anställda	5,0	5	6

T39. Resultatsammanställning TFAB

	2014	2015	2016
Nettoomsättning, tkr	31 245	31 310	31 683
Res. eft. finans. poster, tkr	-1 831	9	33
Rörelsemarginal, %	5	10	8
Avkastning på eget kap. %	0	0	0
Balansomslutning, tkr	134 794	149 872	234 115
Soliditet, %	9	8	5
Medeltal anställda	7	7	19

Viktiga händelser

TBAB:

Ny- och ombyggnationer

Upphandling genomfördes under året för totalrenovering av 24 lägenheter på Karlavägen i Torsås.

Förprojektering nybyggnad av åtta nya trerumslägenheter på Spelet 11 (Propsbacken) i Bergkvara.

Nya kontorslokaler

Under året har planerats inför nya kontorslokaler i Olsson-ska affärshuset att ta i drift under 2017. Dessa kontorslokaler kommer att hyras av Torsås kommun.

Reparationer och underhåll

Räkenskapsårets kostnader för reparationer uppgår till 921 tkr. Detta motsvarar 27 kronor per kvadratmeter, vilket är en förhållandevis låg siffra. Underhållskostnaden uppgår till 6 862 tkr. Detta motsvarar 204 kronor per kvadratmeter, vilket är väl i nivå med riksgenomsnittet.

En stor underhållspost är som vanligt inre underhåll, ytskikt och vitvaror, i lägenheterna. Inre underhåll har under året utförts för totalt 2 992 tkr.

Yttre underhåll under året har genomförts för totalt 3 870 tkr.

De större renoveringarna omfattar:

Ängsvägen 2-18 med målning, byte av trä och fönster, papperstak förrådsbyggnader och nio ytterdörrar.

Badhusgatan 7-9 med byte av tio entrépartier, överliggare balkonger, ombyggnad värmeanläggning i panncentral och matta trapphus samt upprustning av Badhusgatans grönytor.

TFAB:

Byggprojekt nya Torskolan i Torsås

Det första symboliska spadtaget togs den 26 februari 2016 i ett av vår kommuns största byggprojekt. Högstadiedelen beräknas vara inflyttningsklar till höstterminen 2017. Därefter fortsätter byggarbetet med mindre etapper då bland annat slöjd- och hemkunskapslokalerna ska färdigställas.

Förvärv och försäljning

Bolaget har förvärvat fastigheten Torsås 56:11 under räkenskapsåret för 3,5 mnkr.

Torsås Fjärrvärmenät AB

Verksamhet

Verksamheten omfattar handel med fjärrvärme i Torsås.

Ekonomi

T40. Resultatsammanställning

	2014	2015	2016
Nettoomsättning, tkr	7 225	7 661	7 579
Res. eft. finans. poster, tkr	542	381	565
Balansomslutning, tkr	21 157	18 088	18 510
Soliditet, %	52,9	63,5	64,2
Levererad värme, MWh	12 217	13 412	11 982
Antal leveranspunkter	228	230	230
Antal anställda	1	1	1

Viktiga händelser

Södra Skogsägarna Ek. För. meddelade i juni att de under 2017 kommer att lägga ned sågverksamheten vid anläggningen i Torsås. Under hösten har diskussioner förts med Södra om hur den fortsatta driften av pannorna kommer

att ske. Södra har då meddelat att de kommer att fullfölja det leveransavtal som finns med bolaget. Avtalet löper ut 2019-12-31.

Under året har inga läckor uppstått i systemet. Grönt Vatten har introducerats i nätet. Det innebär att vattnet färgats grönt med ett ofarligt färgämne. Detta gör det enklare att upptäcka och spår läckor.

Lantmäteriförrättningen för ledningsrätten har avslutats. Inträngsersättning har betalats ut till sex fastigheter med ett sammanlagt belopp på 8 350 kr. Lantmäteribeslutet är överklagat av en fastighetsägare. För övriga 86 fastigheter har beslutet vunnit laga kraft. Överklagan behandlas för närvarande av mark- och miljödomstolen.

Årets förbrukning av fjärrvärme uppgår till 12 020 Mwh (13 412 Mwh). Årets inköp av fjärrvärme uppgår till 14 796 Mwh (14 647 Mwh).

Framtid

Med anledning av Södra Skogs framtid i Torsås så bör det uppmärksammas att gällande leveransavtal att driva pannorna som producerar hetvatten till fjärrvärmenätet gäller till 2019. Därefter kommer nya förutsättningar till nya förhandlingar sannorligt att gälla. I övrigt förväntas mindre utbyggnader av ledningsnätet under året.

Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås (RFET)

Verksamhet

RFET ansvarar för räddningstjänsten i Emmaboda och Torsås kommuner. För medlemskommunerna är uppdraget att skydda och rädda människor, egendom och miljö. Vidare att minska sannolikheten för att bränder och andra olyckor inträffar samt minska konsekvenserna av de bränder och olyckor som inträffar. Räddningsförbundets mål är att skapa ett tryggare och säkrare samhälle.

Ekonomi

T41. Resultatsammanställning (tkr)

	2014	2015	2016
Intäkter	1 430	1 982	3 803
Kostnader	-16 399	-16 429	-19 252
Avskrivningar	-1 341	-1 416	-1 416
Nettokostnader	-16 310	-15 863	-16 895
Bidrag	16 204	16 503	16 790
Finansiella intäkter	11	1	5
Finansiella kostnader	-46	-7	0
Årets resultat	-141	634	-100

Viktiga händelser

Länskonferens

2016-års länskonferens hölls i Mundekulla i Emmaboda kommun. Temat för konferensen var övning gällande bland annat vattenbristen och hur man kan se olika på saker samt kommunikation.

Styrdokument

Styrdokumentet gällande LEH (Lagen om extraordinära händelser) är under året tagna i respektive Kommunfullmäktige. Där anges en ambition och verksamhetsplan under gällande mandatperiod.

Våldsbejakande extremism

Alla kommuner ska ha en samordningsperson när det gäller våldsbejakande extremism. Autonoma vänstern, högerextrema och religiösa grupperingar finns inom den våldsbejakande

miljön. Grupper och individer som staten klassar som våldsbejakande är exempelvis vit makt (Nordfront), AFA (Anti Fascistisk Action) och IS (Islamiska staten). Medlemskommunerna har utsett säkerhetssamordnaren för denna uppgift. En handlingsplan mot extremism är tagen av Torsås kommun och i Emmaboda kommer den upp till politiken i början på 2017. Samverkan med polisen från båda distrikten har fördjupats under året med tanke på de oroligheter som varit.

Samverkansavtal Polisen

Samverkansavtalet med polisen har båda kommunerna tecknat under hösten/vintern. I Emmaboda togs både samverkansavtalet och medborgarlöftet medan det i Torsås kommer att undertecknas ett medborgarlöfte i början på 2017. Polisen har gjort en omorganisation och polisen i Torsås tillhör Karlskronadistriktet och polisen i Emmaboda Nybrodistriktet. Trygghetsvandring och medborgardialoger har utförts innan undertecknandet.

Krishanteringsråd

Ett första möte är genomfört i Emmaboda, som är ett lokalt krishanteringsråd. Syftet är att skapa kontaktnät (företag, föreningar med mera) i det geografiska området med tanke på resurser och behov vid en eventuell extraordinär händelse. För Torsås del blev mötet inställt men kommer startas upp i början på 2017.

Framtid

Operativt

I början på 2017 ska ett nytt handlingsprogram för räddningstjänst och förebyggande beslutas i direktionen. Samtidigt som det beslutas om handlingsprogrammet kommer även ett reviderat ägardirektiv, operativ förmåga, policy olycksundersökning samt policy för styrning och uppföljning upp för beslut.

Fortsätta inriktningsarbetet med gemensam ledningsorganisation tillsammans med Sydost (Kalmar, Nybro, Öland, Emmaboda och Torsås).

Förebyggande

Färdigställa ett nytt koncept för automatiska brandlarm. Tillsynsplanen ska följas under 2017.

Kalmarsundsregionens Renhållare (KSRR)

Verksamhet

KSRR har ansvar för insamling, transport och omhändertagande av hushållsavfall i medlemskommunerna. Insamlingen sker dels genom fastighetsnära insamling hos kund, med transporter i egen regi och entreprenad, och dels genom att kund själv lämnar sitt grovavfall på återvinningscentral eller på miniåtervinningscentral.

I verksamhetens uppdrag ligger också att informera kring miljönytta och konsekvenser av avfall och avfallshantering. I det ansvaret ingår till exempel att föreskriva hur insamling av avfall ska gå till, hur det ska sorteras och vad som händer med avfallet i nästa led. För att minimera miljöpåverkan ska KSRR aktivt arbeta för att hitta bra behandlingsmetoder.

Ekonomi

T42. Resultatsammanställning (tkr)

	2014	2015	2016
Intäkter	136 041	168 233	176 941
Kostnader	-114 897	-155 666	-159 328
Avsättningar, deponi Moskogen	0	0	-334
Avskrivningar	-10 346	-11 596	-17 864
Realisationsresultat anläggningar	0	0	-16 704
Nettokostnader	10 798	972	-17 288
Finansiella intäkter	0	120	76
Finansiella kostnader	-509	-964	-992
Årets resultat	10 289	127	-18 204

Viktiga händelser

Under 2015 färdigställdes behandlingsanläggningen MOSA. Denna anläggning klarade inte av den utlovade kapaciteten och ett utbyte till ny anläggning har därför pågått under 2016. Den nya anläggningen kommer att stå klar i mars 2017. Förhandlingar har under året förts med leverantören av den tidigare optiska anläggningen för att reglera våra ekonomiska

mellanhavanden med anledning av problemen. Dessa fortsätter under 2017.

Trots problem med optisk sortering har matavfallsinsamling pågått under året. Delar av året har utsortering skett genom legosortering i Vetlanda. För att möjliggöra detta har insatser i insamlingen av matavfall genomförts, vilket inneburit ökade transportkostnader. Viljan att sortera matavfall har fortsatt varit hög trots KSRR:s interna problem. I samband med aktiviteterna har stora informationsinsatser gjorts.

I Oskarshamn har byggnation av ny ÅVC och personalbyggnad i Storskogen färdigställts, liksom en ny självservice ÅVC i Figeholm med utökade öppettider.

Under året har avsättning till slutdeponi gjorts med 0,3 Mkr, vilket är en uppräknings med två procent.

Uppföljning av reklamationer och avvikelser i insamlingen har löpande gjorts under året. Detta ger förbättrade möjligheter att analysera och korrigera verksamheten.

Framtid

Under 2017 kommer KSRR arbeta mot att öka utsorteringen av matavfall och minska matsvinnet.

Ett minskat matsvinn är till gagn för såväl miljön som abonnentens plånbok. Fokus kommer även att läggas på insamlingen av hushållssopor i och med att den optiska sorteringen är i full drift.

Under 2017 kommer byggnation av ny återvinningscentral vid Flygstaden, Kalmar stad att påbörjas.

Även projektstart för ett nytt förbundskontor kommer att ske under året.

KSRR kommer att under året utreda möjligheten att införa fler självserviceåtervinningscentraler.

Projektet i Figeholm har varit mycket positivt med en hög nyttjandegrad hos anmälda abonnenter.

Under 2017 kommer även möjligheten till en fastighetsnära insamling hos villaabonnenter av förpackningar och tidningar att utredas. I den optiska sorteringen finns en option på att bygga ut anläggningen för utsortering av ytterligare tre fraktioner. Att arbeta med att minska avfallets farlighet är ett annat fokusområde, ett korrekt omhändertagande av bland annat småelektronik möjliggör återvinning. Här är information till våra abonnenter viktig.

Kalmarsunds Gymnasieförbund

Verksamhet

Kalmarsunds gymnasieförbund är huvudman för gymnasieskola och vuxenutbildning för de ingående kommunerna Borgholm, Kalmar, Mörbylånga och Torsås. Torsås kommun ansvarar för Korrespondensgymnasiet.

Ekonomi

T43. Resultatsammanställning (tkr)

	2014	2015	2016
Intäkter	118 000	127 200	124 508
Kostnader	-523 300	-513 000	-530 427
Avskrivningar	-2 800	-3 000	-3 562
Nettokostnader	-408 100	-405 300	-422 299
Medlemsbidrag	412 100	408 600	397 118
Statsbidrag	6 300	1 700	33 063
Finansiella intäkter	400	100	116
Finansiella kostnader	0	0	-9
Årets resultat	10 700	5 100	7 989

Viktiga händelser

Under de senaste åren har regionen upplevt ett vikande elevunderlag men Kalmarsunds gymnasieförbund har fortsatt arbetat för att regionens elever ska ha tillgång till ett stort och varierat utbud av program och inriktningar. Nuvarande trend är att fler ungdomar från våra egna kommuner väljer skolor inom förbundet samtidigt som antalet elever från andra kommuner i förbundets skolor blir fler. Enligt befolkningsprognosen i medlemskommunerna sker nu även ett trendbrott gällande elevunderlaget och antalet 16-19 åringar ökar från och med år 2017. För de flesta kommunerna innebär befolkningsprognoserna i genomsnitt en procentuell ökning för åldersgruppen med cirka 20 procent fram till år 2025.

Parallellt med kommunernas befolkningsunderlag så sker en markant ökning av antalet elever inom språkinträdning. Kalmarsunds gymnasieförbund har sen slutet av år 2015 hanterat en ökning på 335 procent (från 140 elever till 470 elever). Den kraftiga ökningen av elevantalet innebär ett flertal utmaningar för gymnasieförbundet. Förbundet ser idag

ökade kostnader inom bland annat lokaler, personalkostnader, administration och elevhälsa.

I början av året fastställde Kalmarsunds gymnasieförbund den digitala agendan för åren 2016 till 2018. Den digitala agendan sätter fokus på de förväntningar som förbundet har på alla i organisationen och innebär att förbundet hela tiden omdefinierar sina processer för att vara fas i med tiden. Förbundets satsningar kring digital kompetens är en av de mest kraftfulla och långsiktiga pedagogiska satsningar som gymnasieförbundet genomfört sedan förbundet bildadats. Under året har Kalmarsunds gymnasieförbund även tilldelats kvalitetsutmärkelsen GULDTRAPPAN. Utmärkelsen Guldtrappan utdelas till skolhuvudmän som arbetar långsiktigt och strategiskt utifrån styr-dokumentet för ett framgångsrikt digitalt lärande i skolan, med gott ledarskap för kompetensutveckling och kollegialt lärande, digitala resurser och nätbaserat samarbete. Några av parterna bakom priset är Skolverket, specialpedagogiska skolmyndigheten samt Sveriges kommuner och Landsting.

Framtid

Kalmarsunds gymnasieförbund har under de senaste åren behövt ställa av lokaler på grund av minskat elevantal men nu står förbundet inför det omvända. I princip utnyttjas alla lokaler på Jenny Nyströmsskolan och Lars Kaggskolan och utöver förbundets egna lokaler har ett flertal klassrum hyrts externt för att klara av det hårda trycket. På Ölands Gymnasium har avställda lokaler tagits tillbaka och nya rum utöver dessa har även någotsatt att hyra. Under den kommande perioden ökar nu antalet 16-19 åringar inom medlemskommunerna, vilket innebär att den potentiella målgruppen blir större. Dessutom beräknas nivån på andelen ensamkommande barn vara fortsatt hög. Nämda faktorer innebär en utmaning gällande planering av förbundets verksamhetslokaler och arbetet med lokalavställning, lokalanskaffning och lokalanpassning kommer att öka markant de kommande åren. Utöver lokalfrågan så är även den stora efterfrågan på legitimerade lärare något som gymnasieförbundet måste hantera. Bristen av lärare pressar i sin tur upp lönerna och personalkostnaderna ökar. Ett annat område som innebär stora behov för målgruppen ensamkommande barn är elevhälsan. Driftkostnader för vaccinationer, skolsjuksköterskor och kuratorer är driftkostnader där förbundet förutspår en ökning.

Ekonomisk redovisning

<i>Redovisningsprinciper</i>	72
<i>Resultaträkning</i>	74
<i>Balansräkning</i>	75
<i>Finansieringsanalys</i>	76
<i>Notförteckningar</i>	77
<i>Resultaträkning VA</i>	83
<i>Balansräkning VA</i>	84

Redovisningsprinciper

Årsboks slutet är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Intäkter och kostnader

Den så kallad 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. Kommunal skatten 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 2016.

Personalkostnader

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

För arbetsgivaravgifter, särskilt löneskatt på pensionsavsättningar och utbetalningar betalar förvaltningarna internt till finansförvaltningen ett personalomkostnadspålägg på alla löneutbetalningar. För 2016 är PO-pålägget för hel-, deltid- och timanställda enligt kommunala avtal 39,48 procent och för förtroendevalda och uppdragstagare 31,42 procent.

Kapitalkostnader

Kapitalkostnaderna består av en rak avskrivning på anskaffningsvärdet samt av en internränta på 2,5 procent på bokfört värde. Aktivering sker två gånger per år, 30 juni och 31 december, när investeringen tagits i bruk och beräknas på anskaffningsvärdet.

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

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller som innehas med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som en

anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen ett basbelopp (år 2016: 44 300 kr). Följande avskrivningstider tillämpas:

T44. Tillämpade avskrivningstider

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

Komponentavskrivning

- Torsås kommun påbörjade sitt arbete med införande av komponentavskrivningar på redan existerande anläggningstillgångar 2014. Arbetet fortgår under 2015.
- Objektet skall ha ett bokfört värde över 500 000 kronor.
- Skillnaden i avskrivning ska vara 100 000 kronor per år om vi delar in i komponenter.
- Objektet skall ej vara äldre än från 2006.
- Kommunen arbetar framåtriktat enligt RKR rekommendationer och har använt senast föregående bokslut som utgångspunkt för fördelning på komponenter.

Lånekostnader

Huvudmetoden enligt RKR 15.1 tillämpas. Metoden säger att lånekostnader ska belasta resultatet för den period de hänför sig till.

Jämförelsestörande post

Ingen under 2016.

Tillgångar och skulder

Kommunen tillämpar den så kallad försiktighetsprincipen vid värdering av tillgångar och skulder. Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärde. 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 2016 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 8 060 tkr. Avsättningen baserar sig på en beräkning gjord av Lönnbom VA-teknik i augusti 2012. Avsättningen har för 2016 bedömts som tillräcklig i årsbokslutet 2016.

Särskild avtals-/visstidspension

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknad enligt RIPS07. Pensionsskulden redovisas enligt den lagstadgade blandmodellen vilket innebär att all pensionsskuld äldre än 1997-12-31 bokförs inom linjen under ansvarsförbindelsen. Endast årets pensionsutbetalningar på denna skuld belastar resultaträkningen. Den skuld som uppkommit från och med 1998-01-01 belastar resultaträkningen fullt ut, vilket innebär att skulden årligen räknas upp med nyintjänad pension och ränta på befintlig pensionsskuld. Samtidigt räknas skulden ned med gjorda utbetalningar hänförliga till skulden som uppkommit från 1998-01-01. Den del av pensionsskulden från 2003 som ska utbetalas som individuell del har klassificerats som kortfristig skuld. De delar av intjänade pensionsavgifter som avser efterlevandeskydd och förmånsbaserad pension klassificeras som avsättning.

Hyres-/leasingavtal

Samtliga hyres- och leasingavtal bedöms som operationella.

Dokumentation redovisningssystemet

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

Hantering av risker förknippade med finansiella tillgångar och skulder

I kommunens ekonomireglemente antaget av kommunfullmäktige 2008-04-23 finns bland annat angivet hur kommunens lån ska behandlas.

- Lånerisken ska spridas både vad gäller fast och rörlig ränta samt löptider.
- Av den totala låneskulden får rörlig ränta uppgå till max 50 procent.
- Förlängning av befintliga lån och befintliga borgensåtaganden beslutas av kommunens ekonomichef.

Kommunen har vid bokslutsdatum inga lån. Lånen återfinns i stället i bolagen.

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

T45. Resultaträkning (tkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2015	2016	2015	2016
Verksamhetens intäkter	1	133 281	178 621	190 873	246 391
Jämförelsestörande post AFA-försäkringar	1	3 146	0	3 384	0
Verksamhetens kostnader	2	-490 320	-537 552	-527 990	-587 082
Avskrivningar och nedskrivningar	3, 4	-7 031	-7 261	-19 090	-21 353
Verksamhetens nettokostnader		-360 924	-366 192	-352 824	-362 044
Skatteintäkter	5	252 301	266 109	252 301	266 109
Kommunal utjämning	6	112 309	121 772	112 309	121 772
Finansiella intäkter	7	5 831	6 457	5 899	6 577
Finansiella kostnader	8	-692	-1 070	-7 933	-7 135
Resultat före extraordinära poster		8 825	27 076	9 753	25 279
Skatt		0		-65	96
Årets resultat	10	8 825	27 076	9 688	25 375

T46. Budgetuppföljning resultaträkning (tkr)

	Budget 2016	Bokslut 2016	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	157 417	178 621	21 268
Verksamhetens kostnader	-516 238	-537 552	-21 314
Avskrivningar	-8 425	-7 261	1 164
Verksamhetens nettokostnader	-367 246	-366 192	1 054
Skatteintäkter	266 929	266 109	-820
Kommunal utjämning	109 709	121 772	12 063
Finansiella intäkter	2 792	6 457	3 665
Finansiella kostnader	-1 521	-1 070	445
Resultat före extraordinära poster	10 669	27 076	16 407
Extra ordinära intäkter			
Extra ordinära kostnader			
Årets resultat	10 669	27 076	-16 407

Balansräkning

T47. Balansräkning (Tkr)

	Not	2015	Kommunen	Koncernen	
			2016	2015	2016
<i>Tillgångar</i>					
<i>Anläggningstillgångar</i>					
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	3	126 722	145 910	436 808	520 618
Maskiner och inventarier	4	15 033	14 977	25 236	25 342
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>	11	19 150	22 617	3 141	6 658
Summa anläggningstillgångar		160 905	183 504	465 185	552 618
<i>Omsättningstillgångar</i>					
Lager	12	5 754	3 404	6 127	3 753
Fordringar	13	47 274	60 254	66 529	89 641
Kortfristiga placeringar	14	45 030	47 599	45 030	47 599
Kassa och Bank	15	49 434	38 079	66 424	90 232
Summa omsättningstillgångar		147 492	149 336	184 110	231 225
Summa tillgångar		308 397	332 840	649 295	783 843
<i>Eget kapital, avsättningar och skulder</i>					
Eget kapital	16	145 402	156 632	162 782	183 340
Justering Eget kapital		2 405	3 437	7 870	-442
Årets resultat	10	8 825	27 076	12 688	25 375
Summa eget kapital		156 632	187 145	183 340	208 273
<i>Avsättningar</i>					
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	9	12 474	11 416	12 710	11 603
Andra avsättningar	17	8 060	8 060	11 087	11 010
<i>Skulder</i>					
Långfristiga skulder	18	42 073	41 291	336 308	415 151
Kortfristiga skulder	19	89 158	84 928	105 850	137 805
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		308 397	332 840	649 295	783 843
<i>Panter och ansvarsförbindelser</i>					
Panter och därmed jämförliga säkerheter		Inga	Inga	92 302	92 302
Ansvarsförbindelser	20				
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna		159 323	154 035	162 240	162 154
Övriga ansvarsförbindelser		288 626	378 031	148	160

Finansieringsanalys

T48. Finansieringsanalys (Tkr)

		Kommunen		Koncernen	
	Not	2015	2016	2015	2016
<i>Den löpande verksamheten</i>					
Årets resultat	10	8 825	27 076	9 688	25 375
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>					
Av- och nedskrivningar	3, 4	7 031	7 261	19 090	21 353
Gjorda avsättningar	9, 17	-921	-1 058	-2 836	-1 184
Övriga ej likviditetspåverkande poster		2 405	3 437	7 858	-460
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		17 340	36 716	33 800	45 084
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	13	-9 206	-12 980	-17 233	-23 112
Ökning/minskning förråd och varulager		-400	400	-400	424
Ökning/minskning kortfristiga skulder	19	19 297	-4 231	14 833	31 956
Kassaflöde från den löpande verksamheten		27 031	19 905	31 000	54 352
<i>Investeringsverksamheten</i>					
Investering i materiella anläggningstillgångar	3,4	-17 670	-24 442	-58 714	-106 222
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	11	0	0	0	2 921
Investering i finansiella anläggningstillgångar	11	0	0	-800	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-17 670	-24 442	-59 514	-103 301
<i>Finansieringsverksamheten</i>					
Nyupptagna lån	18	0	0	36 000	83 700
Amortering av skuld	18	0	0	-3 176	-4 075
Kortfristiga placeringar	14	-5 954	-2 569	-5 954	-2 569
Ökning av långfristiga skulder	18	70	0	0	0
Minskning av långfristiga skulder	18	-630	-782	-630	-782
Minskning av långfristiga fordringar		-235	-3 467	0	-3 517
Ökning av långfristiga fordringar		0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-6 819	-6 818	26 840	72 757
Årets kassaflöde		2 542	-11 355	-1 674	23 808
Likvida medel vid årets början		46 892	49 434	68 098	66 424
Likvida medel vid årets slut		49 434	38 079	66 424	90 232

Notförteckningar

T49. Notförteckningar

<i>Not 1 Verksamhetens intäkter</i>	Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016
Försäljningsmedel	7 391	7 459	14 182	13 836
Taxor och avgifter	23 834	24 141	28 845	30 422
Hyror och arrenden	5 055	4 256	38 860	40 230
Bidrag	51 211	89 927	50 305	92 109
Försäljning av verksamhet och entreprenader	45 165	52 722	45 165	52 722
Försäljning exploateringsmark	179	6	179	6
Försäljning anläggningstillgångar	104	0	104	0
Övriga intäkter	342	110	13 232	17 066
Jämförelsest post AFA-förs återbet	3 146	0	3 385	0
Summa	136 427	178 621	194 257	246 391
<i>Not 2 Verksamhetens kostnader</i>	Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016
Personal exklusive pensionskostnader	-289 589	-324 486	-323 414	-364 151
Pensionskostnader				
Pensionsutbetalningar inkl. förvaltningsavgifter	-7 362	-7 789	-7 498	-7 919
Särskild löneskatt	-1 708	-2 101	-1 708	-2 101
Förändring pensionsskuld	15 266	16 841	15 252	16 853
Pensionsförsäkring	-1 356	-984	-1 533	-1 091
Särskild löneskatt avsättning pensioner	194	215	-391	218
Individuell del, inklusive löneskatt	-12 325	-13 405	-13 208	-14 225
Bidrag	-23 647	-20 242	-23 647	-20 242
Entreprenad och köp av verksamhet	-83 596	-92 202	-52 583	-65 903
Konsulttjänster	-7 805	-9 063	-8 314	-9 384
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	-28 875	-29 605	-38 644	-39 134
Övriga kostnader	-49 517	-54 731	-69 302	-80 003
Summa	-490 320	-537 552	-524 990	-587 082

Not 3 Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar

	Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016
Ingående anskaffningsvärden	174 587	180 359	557 962	596 794
Årets förändringar				
Årets aktiverade utgifter	5 772	26 756	38 832	34 998
Omklassificeringar	0	1 950	0	1 950
Utrangeringar	0	0	0	-2 490
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	180 359	209 065	596 793	631 252
Ingående avskrivningar	-49 728	-53 734	-157 781	-172 258
Årets avskrivningar	-4 006	-4 160	-14 476	-15 942
Utrangeringar	0	0	0	848
Utgående ackumulerade avskrivningar	-53 734	-57 894	-172 257	-187 352
Ingående nedskrivningar	-9 295	-9 295	-9 295	-9 295
Årets nedskrivningar	0	0	0	-349
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-9 295	-9 295	-9 295	-9 644
Pågående nyanläggningar				
Ingående balans	1 518	9 393	12 560	21 568
Utgifter under året	8 441	3 616	28 976	74 362
Under året gjorda omfördelningar	-567	-8 975	-19 969	-9 569
Utgående balans	9 392	4 034	21 567	86 362
Utgående restvärde enligt plan	126 722	145 910	436 808	520 618

Not 4 Maskiner och inventarier

	Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016
Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärden	33 759	37 782	56 133	66 378
Årets förändringar				
- Årets aktiverade utgifter, utveckling	0	0	0	0
- Årets aktiverade utgifter, Inköp	4 023	3 045	10 875	6 429
- Utrangeringar	0	0	-630	-1 563
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	37 782	40 827	66 378	71 244
Ingående avskrivningar	-19 724	-22 749	-37 173	-41 142
Årets förändringar				
- Avskrivningar	-3 025	-3 101	-4 606	-5 044
- Utrangeringar	0		637	284
Utgående ackumulerade avskrivningar	-22 749	-25 850	-41 142	-45 902
Utgående restvärde enligt plan	15 033	14 977	25 236	25 342

Not 5 Skatteintäkter

	Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016
Skatteintäkter	252 534	267 255	252 534	267 255
Mellankommunal kostnadsutjämnning	0	0	0	0
Slutavräkning föregående år	-530	-1 435	-530	-1 435
Slutavräkning innevarande år	297	289	297	289
Summa	252 301	266 109	252 301	266 109

<i>Not 6 Kommunal utjämning</i>		Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016	
Inkomstutjämningsbidrag	89 860	93 038	89 860	93 038	
Kostnadsutjämningsbidrag	9 234	7 125	9 234	7 125	
Kommunal fastighetsavgift	13 022	13 261	13 022	13 261	
Strukturbidrag	719	0	719	0	
Avgift för LSS-utjämning	-1 358	-2 153	-1 358	-2 153	
Regleringsbidrag	0	0	0	0	
Generella bidrag från staten	1 100	10 739	1 100	10 739	
Regleringsavgift	-268	-238	-268	-238	
Summa	112 309	121 772	112 309	121 722	
<i>Not 7 Finansiella intäkter</i>		Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016	
Utdelningar	962	1 652	962	1 652	
Räntor	909	702	977	822	
Övriga finansiella intäkter	3 960	4 103	3 960	4 103	
Summa	5 831	6 457	5 899	6 577	
<i>Not 8 Finansiella kostnader</i>		Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016	
Räntekostnader	0	0	-7 240	-6 065	
Ränta på pensionskostnader	-73	-58	-73	-58	
Nedskrivning finansiella omsättningstillgångar	-261	-253	-261	-253	
Övriga finansiella kostnader	-358	-759	-359	-759	
Summa	-692	-1 070	-7 933	-7 135	
Nedskrivning finansiella omsättningstillgångar avser orealiserade förluster värdepapper KLP.					
<i>Not 9 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser</i>		Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016	
Ingående avsättning	13 380	12 474	13 935	12 710	
Pensionsutbetalningar	-990	-952	-1 028	-1 000	
Nyintjänad pension	426	197	446	197	
Ränte- och basbeloppsuppräknings	-571	47	-571	0	
Förändring av löneskatt	-181	-207	-181	-210	
Förändring avsättning pensionsförsäkring	0	0	0	0	
Förändring avsättning	410	-143	109	-94	
Utgående avsättning	12 474	11 416	12 710	11 603	
Aktualiseringsgrad (den andel av personakterna för anställd personal som är uppdaterad med avseende på tidigare pensionsgrundande anställning)	98%	98%	0	0	

<i>Specifikation-Avsatt till pensioner</i>				
Särskild avtalspension/Visstidspension	3 490	3 148	3 490	3 148
Ålderspension	7 704	7 216	7 806	7 308
Pension till efterlevande	1 280	1 052	1 414	1 147
AGF-KL	0	0	0	0
Summa	12 474	11 416	12 710	11 603

RKR 17.1 Överskottsmedel – kan uppstå i försäkringen. Hur överskottet beräknas framgår av försäkringsavtal. Överskottsmedel kan användas för premier, indexering av intjänade och utgående pensioner och avgångspensioner. Upplysning skall lämnas om storleken av överskottsmedel samt vilka förpliktelse som tryggats. Överskottsmedel kan och avses användas för att betala premier hos aktuell försäkringsgivare.

Överskottsfonden KPA (kronor)	1 530 147	309 536
-------------------------------	-----------	---------

Not 10 Årets resultat

	Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016
Årets resultat enligt resultaträkningen	8 825	27 076	12 688	25 375
Synnerliga skäl				
Summa justerat resultat	8 825	27 076	12 688	25 375

Not 11 Finansiella anläggningstillgångar

	Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016
Aktier och andra andelar i dotterbolag	15 200	15 200	0	0
Övriga aktier och andelar	3 944	7 411	3 135	6 652
Bostadsrätter	6	6	6	6
Summa	19 150	22 617	3 141	6 658

Not 12 Förråd och lager

	Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016
Exploateringsmark	5 754	3 404	5 754	3 404
Råvaror och förnödenheter	0	0	373	349
Summa	5 754	3 404	6 127	3 753

Not 13 Fordringar

	Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016
Kundfordringar	6 589	6 052	16 076	25 952
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	27 969	40 524	30 761	43 916
Mervärdesskattefordringar	3 868	4 932	4 080	5 499
Statsbidragsfordringar	8 115	8 070	8 115	8 070
Övriga kortfristiga fordringar	733	676	7 497	6 204
Summa	47 274	60 254	66 529	89 641

<i>Not 14 Kortfristiga placeringar</i>	Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016
KLP	44 910	47 479	44 910	47 479
Räntebärande värdepapper och fonder	120	120	120	120
Summa	45 030	47 599	45 030	47 599
Marknadsvärde	50 466	56 187	50 466	56 187

<i>Not 15 Kassa och bank</i>	Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016
Kassa	4	37	8	37
Bank	48 832	32 833	65 818	84 986
Postgiro	598	5 209	598	5 209
Summa	49 434	38 079	66 424	90 232

<i>Not 16 Eget kapital</i>	Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016
Ingående eget kapital	145 402	156 632	162 782	183 340
Justerat eget kapital	2 405	3 437	7 870	-442
Justering obeskattade reserver	0	0	0	0
Årets resultat	8 825	27 076	9 688	25 375
Summa eget kapital	156 632	187 145	180 340	208 273
Resultatutjämningsreserv				
Vid årets början	0	1 533	0	1 533
Avsatta medel till resultatutjämningsreserv 2015	1 533	0	1 533	0
Avsatta medel till resultatutjämningsreserv 2016	0	13 000	0	13 000
Summa resultatutjämningsreserv	1 533	14 533	1 533	14 533

<i>Not 17 Andra avsättningar</i>	Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016
Avsättning vid periodens ingång	8 060	8 060	12 699	11 087
Periodens avsättningar	0	0	646	258
Anspråktaget under perioden	0	0	-38	-335
Outnyttjat återfört	0	0	-2 220	0
Summa andra avsättningar	8 060	8 060	11 087	11 010
Avsättningar vid periodens utgång	8 060	8 060	11 087	11 010

Avsättningen avser deponin Hallagärde. Täckning har påbörjats och slutförs 2023. Beräknat totalbelopp 8,06 Mkr.

<i>Not 18 Långfristiga skulder</i>				
	Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016
Ingående låneskuld	0	0	260 811	294 235
Nyupplåningar under året	0	0	36 600	83 700
Årets amortering	0	0	-3 176	-4 075
Långfristiga skulder	0	0	0	0
Skulder till kreditinstitut	0	0	294 325	373 860
Anslutningsavgifter VA Söder Bergkvara (47 år återstår)	42 073	41 291	42 073	41 291
Summa långfristiga skulder	42 073	41 291	336 308	415 151
<i>Not 19 Kortfristiga skulder</i>				
	Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016
Kortfristig del av skulder till kreditinstitut	0	123	1 135	9 242
Leverantörsskulder	9 280	19 292	19 887	33 673
Skatteskulder	10 617	11 255	10 646	11 658
Låneskulder inkl. semesterlöner	34 976	37 878	36 261	39 281
Övriga kortfristiga skulder	3 003	2 990	6 940	4 414
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	31 282	13 390	30 981	39 538
Summa	89 158	84 928	105 850	137 806
<i>Not 20 Ansvarsförbindelser</i>				
	Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna och som inte heller har täckning i pensionsstiftelses förmögenhet				
Ingående ansvarsförbindelse pensioner	164 138	159 323	167 098	162 240
Årets förändringar p.g.a. ändrad RIPS ränta	0	0	0	0
Årets förändring	-4 815	-5 288	-4 858	-86
Utgående ansvarsförbindelse pensioner	159 323	154 035	162 240	162 154
Aktualiseringsgrad (den andel av personakterna för anställd personal som är uppdaterad med avseende på tidigare pensionsgrundande anställning)	98	98	0	0
Övriga ansvarsförbindelser				
Borgensförbindelser för kommunägda företag	280 570	369 985	0	0
SBAB, 40% av låneskulden	56	46	56	46
Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås KF§34/07	8 000	8 000	0	0
Fastigo ansvarsbelopp	0	0	92	114
Summa	288 626	378 031	148	160

Resultaträkning VA

T50. Resultaträkning VA

	Not	2015	2016
<i>Intäkter från verksamheten</i>			
Taxor och avgifter		13 870	13 765
Anslutningsavgifter		1 203	1 469
Interna intäkter		302	315
Övriga intäkter		289	222
Verksamhetens intäkter		15 664	15 771
<i>Verksamhetens kostnader</i>			
Personalkostnader		-3 364	-3 208
Driftskostnader		-7 993	-8 554
Fördelade gemensamma kostnader	1	-193	-228
Avskrivningar		2 772	-2 861
Verksamhetens nettokostnader		-14 322	-14 851
<i>Finansiella intäkter</i>			
Finansiella intäkter	2		
Finansiella kostnader	3	-1 201	-1 162
Resultat efter finansiella poster VA		141	-242
<i>Not 1 Fördelade gemensamma kostnader</i>			
Fördelade gemensamma kostnader avser:			
Lokaler (debiteras per kontorsrum)		-35	-41
Telekommunikation (debiteras per anknytning)		-4	-5
IT-kommunikation (debiteras per användare)		-22	-26
Hantering av löner (debiteras per anställd)		-25	-30
Ekonomiadministration (debiteras enligt fastställd schablon)		-107	-126
<i>Not 2 Ränteintäkt</i>			
Avräkning kommunen			
<i>Not 3 Räntekostnad</i>			
Intern ränta		-1 195	-1 154
Ränta leverantörsskulder		-6	-8
Summa		-1 201	-1 162

Balansräkning VA

T51. Balansräkning VA

	Not	2015	2016
<i>Tillgångar</i>			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	1	93 018	108 822
Pågående arbeten, tekniska anläggningar	2	5 512	1 506
Inventarier	3	1 497	1 714
<i>Fordringar</i>			
Kundfordringar		3 713	3 508
Avräkning kommunen		1 319	1 077
Summa tillgångar		105 059	116 627
<i>Eget kapital, avsättningar och skulder</i>			
Eget kapital		0	0
Långfristiga skulder		61 054	72 967
Förutbetalda intäkter	4	41 499	41 291
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		922	1 069
Övriga kortfristiga skulder		265	223
Skuld till VA-kollektivet (årets resultat+IB)	5	1 319	1 077
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		105 059	116 627
<i>Not 1 Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>			
Ingående anskaffningsvärden		121 032	124 777
Årets förändringar			
- Årets aktiverade utgifter		3 745	18 415
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		124 777	143 192
Ingående avskrivningar		-29 225	-31 759
- Korrigering föregående år			
- Årets avskrivningar		-2 534	-2 611
Utgående ackumulerade avskrivningar		-31 759	-34 370
Utgående restvärde enligt plan		93 018	108 822

	Not	2015	2016
<i>Not 2 Pågående arbeten, tekniska anläggningar</i>			
Ingående balans		732	5 512
Tillkommande arbeten under året		4 886	1 506
Avgående arbeten under året		-106	-5 512
Utgående balans		5 512	1 506
<i>Not 3 Inventarier</i>			
Ingående anskaffningsvärden		2 483	3 076
Årets förändringar		0	
- Årets aktiverade utgifter		593	465
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		3 076	3 541
Ingående avskrivningar		-1 342	-1 579
- Korrigering föregående år		0	
- Årets avskrivningar		-237	-248
Utgående ackumulerade avskrivningar		-1 579	-1 827
Utgående restvärde enligt plan		1 497	1 714
<i>Not 4 Förutbetalda intäkter</i>			
Anslutningsavgifter (upplösningstid 47 år)		41 499	41 291
<i>Not 5 Avräkning VA-kollektivet</i>			
Ingående balans		1 178	1 319
Årets överskott/underskott		141	-242
Summa		1 319	1 077

Definitioner

Aktivitet

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

Effektiv organisation

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

Hållbar utveckling

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

Indikatorer

Indikatorerna används för att bedöma om det uppsatta strategiska målet är på väg att nås. De ska tillsammans fänga bredden i ett strategiskt mål. Indikatorerna 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.

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

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

Kommunkoncernen

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

Nyckeltal

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

Organisationens värden

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

Resultatstyrning

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

Ekonomistyrningsverkets definition: Styrsystem 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.

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 nivåsetts med styrtal som visar den resultatnivå som ska uppnås.

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 (4 år).

Styrsystem

Metod för att samordna styrningen inom kommunkoncernen.

Styrtal

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

Verksamhetsberättelse

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

Verksamhetsplan för nämnder och bolagsstyrelser

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

Vision

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

Årsplan

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

Årsredovisning

Visar årets resultat i förhållande till uppsatta mål, följer strukturen i årsplanen. Årsredovisningen innehåller en bedömning av hur koncernen närmar sig de fyraåriga strategiska målen. Indikatorerna utgör ett underlag för bedömning av måluppfyllelse. Analys visar varför resultaten ser ut som de gör. Årsredovisningen byggs upp successivt genom delårsrapport per 30 juni 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 tidssatta (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

Skillnaden mellan årets intäkter och kostnader.





Bergkvara firade 400 år i samband med Bergkvaradagen, maj 2016.



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 2017

Grafisk formgivning: Webbform.se, foto Joanna Kohnen, Johan Blomqvist, Hanna Gustafsson, Rickard Ohlsson.

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