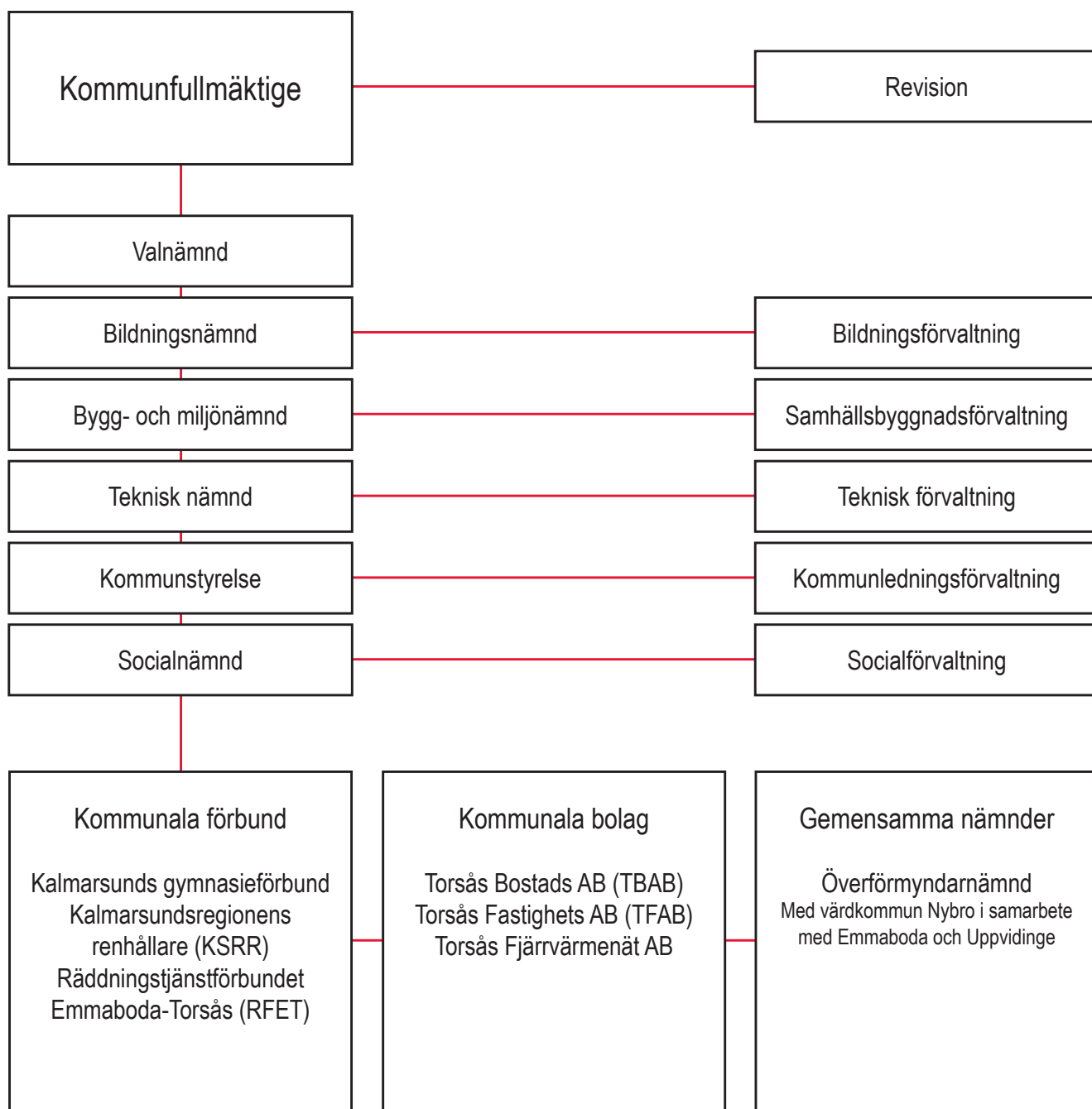




Torsås
kommun



Årsredovisning 2018



Innehåll

Inledning

Femårsöversikt.....	4
Inledning och måluppfyllelse.....	5
Kommunstyrelsens ordförande har ordet.....	6
Kommunens Kvalitet i Korthet.....	8
Så användes dina skattepengar.....	9

Förvaltningsberättelse

KF:s mål och uppdrag för Hållbar utveckling.....	12
KF:s mål och uppdrag för Effektiv organisation.....	16
Uppdrag per nämnd och bolag.....	19
Årets viktigaste händelser.....	32
Finansiell analys.....	34
Personalredovisning.....	39
Driftredovisning.....	48
Investeringsredovisning.....	49
Sammanställd redovisning.....	50
Framtidsbedömning.....	51

Verksamhetsberättelse

Kommunstyrelsen.....	54
Bygg- och miljönämnden.....	56
Tekniska nämnden.....	58
Socialnämnden.....	60
Bildningsnämnden.....	62
Revisionen.....	67
Överförmyndarnämnden.....	68
Torsås Fjärrvärmenät AB.....	69
Torsås Fastighets AB/Torsås Bostads AB.....	70
Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås (RFET).....	72
Kalmarsundsregionens Renhållare (KSRR).....	73
Kalmarsunds Gymnasieförbund.....	74

Ekonomisk redovisning

Redovisningsprinciper.....	76
Resultaträkning.....	78
Balansräkning.....	79
Finansieringsanalys.....	80
Notförteckningar.....	81
Resultaträkning VA.....	87
Balansräkning VA.....	88

Övrigt

Definitioner.....	90
Ordlista.....	92

Femårsöversikt

T1.	2014	2015	2016	2017	2018
Allmänt					
Antal invånare	6 925	6 943	7 063	7 083	7 098
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	353,6	360,9	366,2	395,2	408,2
Därav personalkostnader, mnkr	278,3	293,9	327,3	342,3	322,8
Antal anställda, Tillsvidare	564,0	568,0	605	628	610
Antal anställda, Årsarbetare	562,8	581,1	623,1	657,6	633,3
Nettoinvesteringar, tkr	11,0	18,1	24,8	41,4	43,7
Resultat					
Årets resultat, mnkr	6,0	8,8	27,1	8,1	0,8
Tillgångar och skulder					
Tillgångar, mnkr	279,4	308,4	332,8	379,5	398,6
Per invånare, tkr	40,3	44,4	47,11	53,58	56,16
Avsättningar och skulder	133,4	151,8	145,7	184,4	202,7
Per invånare, tkr	19,3	21,9	20,62	26,03	28,56
Eget kapital, mnkr	146,0	156,6	187,1	195,1	196,0
Per invånare, tkr	21,1	22,6	26,4	27,54	27,62
Långfristiga skulder	42,7	42,1	41,3	61,6	88,0
Per invånare	6,2	6,1	5,8	8,7	12,4
Finansiering					
Skatteintäkter, mnkr	246,6	252,3	265,8	278,5	282,1
Kommunal utjämning, mnkr	108,4	112,3	121,6	118,6	123,7
Övriga intäkter, mnkr	5,1	5,8	6,4	7,0	8,3
Nyckeltal					
Nettokostnadsandel, %	98,3	97,5	93,0	98,0	99,8
Likviditet, %	185,2	165,4	178,2	155,0	152,5
Soliditet exkl. pensionsskuld, %	52,0	50,8	56,2	51,4	49,2
Soliditet inkl. pensionsskuld, %		-0,8	9,9	14,2	13,9
Självfinansieringsgrad, %	199	175	346	55,7	16,4

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.

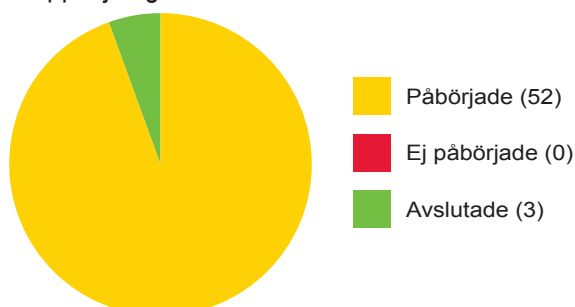
För fjortonde året i rad redovisar Torsås kommun ett överskott. Årets resultat uppgår till 840 tkr, vilket är 828 tkr bättre än budgeterat resultat vilket är 12 tkr efter det extra ramtillskott som tillförts Socialnämnden under året.

I en sund ekonomi ska det finnas ett överskott för investeringar, och årets investeringar har finansierats med egna medel och lånade medel vilket ger en självfinansieringsgraden för året på 16 procent samt ett värde på 158 procent över en femårsperiod. Det finansiella målet att nettokostnadsandelen skall understiga 99 procent har inte uppnåtts men målet att självfinansiera investeringar med minst 50 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. Den långsiktiga styrningen med kommunfullmäktiges strategiska mål påbörjades 2014. Nämndernas totala måluppfyllnad av uppdrag 2018 visar att samtliga mål antingen är påbörjade eller uppnådda. De för mandatperioden uppställda strategiska målen och uppdragen är nu mer kända och styrande i organisationen än tidigare år.

Måluppföljning kommunen totalt



God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommunen varje år bedöma om lagens krav på god ekonomisk hushållning uppfylls. Torsås kommun uppfyller inte för 2018 kraven på ett överskott om en procent, men har genom tidigare årens goda resultat en ekonomi i balans. Med en stark ekonomi över tid kan vi fortsätta bygga en trygg och hållbar framtid. En samlad bedömning är att det tagits steg framåt, men att det kvarstår arbete i arbetet med måluppfyllelsen för hållbar utveckling och effektiv organisation.

God ekonomisk hushållning



KS ordförande har ordet

Även för år 2018 är befolkningsökningen positiv för kommunen och den långa sviten av positiva ekonomiska resultat fortsätter för fjortonde året i rad.

Socialnämndens underskott har fortsatt varit en stor fråga under året. Nämnden tillfördes 8,5 miljoner kronor i ram för innevarande år i en tilläggsbudget för att kunna arbeta långsiktigt med att anpassa verksamheten mot en ekonomi i balans. Kommunstyrelsen beställde en undersökning via SKL som skulle undersöka Socialnämndens ekonomi samt svara på frågan om nämnden i någon del kunde anses underfinansierad med tanke på de återkommande underskotten. Svaret kom efter sommaren och gav vid handen att man inte hävda en underfinansiering. Sålunda kvarstår uppgiften för socialnämnden att med de resurser som finns skapa en hållbar verksamhet med god kvalitet med en budget i balans. Årets extra medel och den oberoende utredningen av SKL har skapat bättre förutsättningar att lyckas med uppgiften.



I juni beslutade kommunfullmäktige om en Strategisk plan. Ett dokument som skall ligga som grund för att skapa en samsyn kring kommunens utmaningar och möjligheter under mandatperioden samt utgöra en grund i den fortsatta utvecklingen av mål och verksamhetsplaner, ett arbete som fortsätter in i 2019. Styrmodellen i kommunen har förbättrats stadigt under ett antal år men vi behöver ta ytterligare steg när det gäller vår förmåga till analys och uppföljning av resultat och strävansmål.

Satsningen på en hållbar kompetensförsörjning genom en god arbetsmiljö och stärkt attraktivitet för kommunen ligger fast. Prioriteringarna kring ett förstärkt folkhälsoarbete och det verksamhetsnära ledarskapet och satsningen på heltid som norm känns i skenet av de utmaningar som vi står inför som kloka prioriteringar.

Kommunen lyckas allt bättre attrahera den kompetens som behövs vid rekryteringar, även i befolkningsutvecklingen och på bostadsmarknaden går det att se en fortsatt positiv utveckling där allt fler upptäcker vilket utmärkt läge vår kommun utgör som bostadsort i mitten av syd - östra Sveriges regionala centra. Här ges det bra förutsättningar till det goda livet.

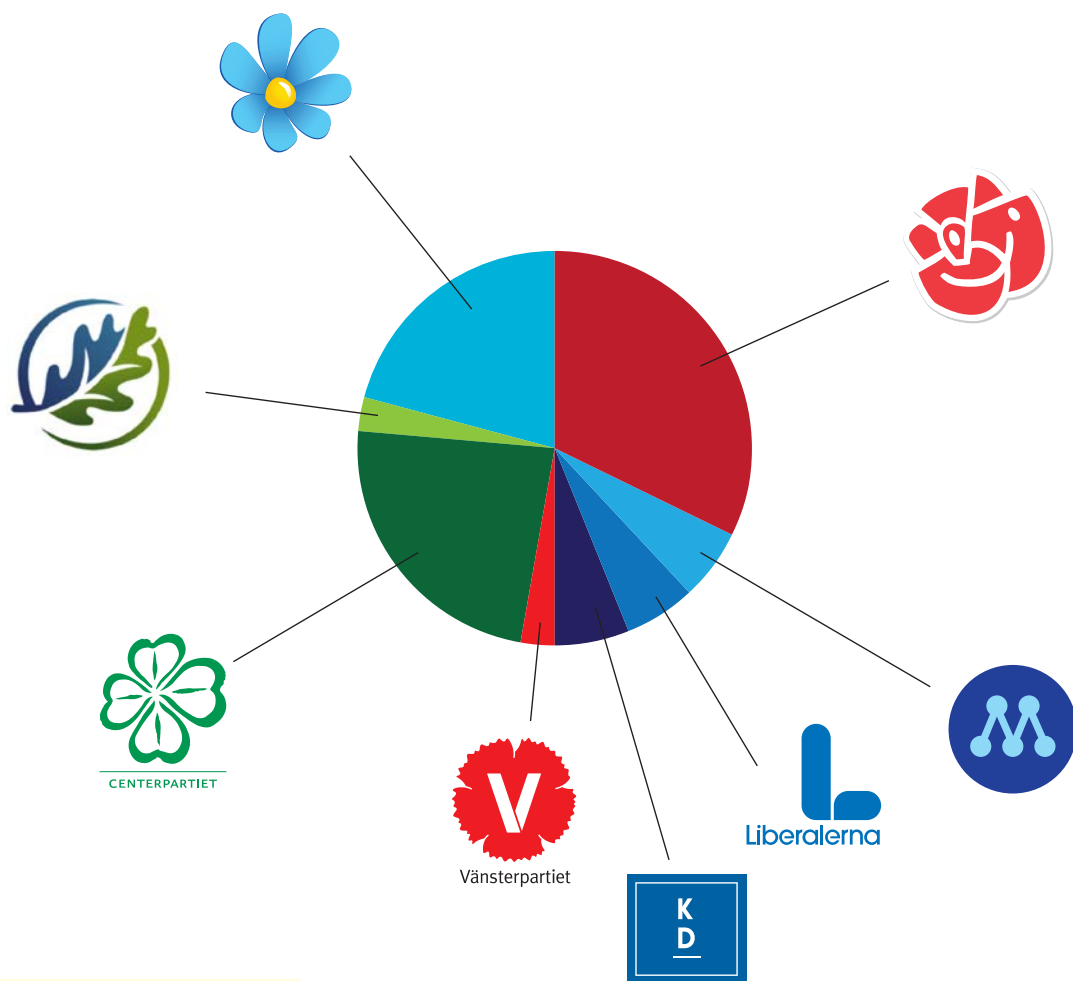
Fortsatt detaljplanearbete i Bergkvara och investeringen i ny förskola, kök och matsal i Bergkvara samt den samlade kraften i målet om 100 procent fiber i hela kommunen är några exempel från 2018 som visar på en fortsatt god växtkraft i Torsås kommun.

Jag vill rikta ett särskilt tack till alla medarbetare som bidragit med sitt arbete, kunnande och engagemang under året. Tack vare personalens kompetens och många engagerade medborgare har vi klarat årets många utmaningar på ett bra sätt och det ger mig tillförsikt inför framtiden.

A handwritten signature in black ink, reading 'Henrik Nilsson Bokor'.

Henrik Nilsson Bokor, Kommunstyrelsens ordförande

Politisk mandatfördelning Torsås kommun 2019 - 2022



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

Kommunens Kvalitet i Korthet

Tillgänglighet	Torsås kommun	Sverige genomsnitt	
Andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post och får svar inom två arbetsdagar	87 %	86 %	
Andel av medborgarna som via telefon får kontakt med en handläggare för att få svar på en enkel fråga	26 %	53 %	
Andel av medborgarna som uppfattar att de får ett gott bemötande när de via telefon ställt en enkel fråga	89 %	85 %	
Antal timmar/vecka som huvudbiblioteket i kommunen har öppet utöver tiden 08–17 på vardagar	* tim/v	* tim/v	
Antal timmar/vecka som kommunen har öppet i simhallen utöver tiden 08–17 på vardagar	* tim/v	* tim/v	
Väntetid för dem som inte fått plats för sitt barn inom förskoleverksamheten vid önskat datum	21 dagar	30 dagar	
Handläggningstiden i snitt för att få ekonomiskt bistånd (socialbidrag)	8 dagar	15 dagar	
Trygghet			
Personalkontinuitet hemtjänst, antal olika personal på 14 dagar	19 st	15 st	
Antal barn per personal i förskolorna	5,0	*	
Effektivitet			
Andel elever i årskurs 6 med lägst betyg E i alla ämnen	66,2 %	75,0 %	
Andel elever i årskurs 3 som uppnår skolverkets krav i nationella prov	69 %	69 %	
Andel behöriga elever till nationellt program på gymnasiet	* %	* %	
Brukarnas nöjdhet med den hemtjänst de erhåller	*	*	
Delaktighet och information			
Hur bra är kommunens webbinformation. Andel hittade svar på 200 frågor	* %	* %	
Samhällsutveckling			
Andel inköpta ekologiska livsmedel	* %	* %	

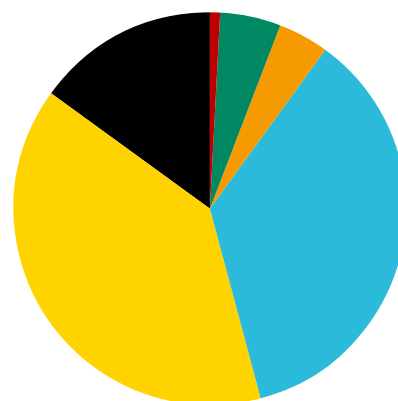
Pilarna visar utvecklingen i Torsås kommun jämfört med tidigare år. "Pil upp" indikerar en förbättring. "Billigare" förutsätts vara bättre (effektivare) och om kostnaden ökar ger det en pil nedåt.

* Siffror för 2018 saknas.

Så användes dina skattepengar

Under 2018 betalade varje invånare i Torsås kommun i genomsnitt 39 788 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 17 445 kronor per invånare. Totalt fördelades det följaktligen 57 233 kronor per person som var skriven i kommunen den 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.....	39 %
■ Särskilt riktade insatser.....	0 % (-0,2 %)
■ Affärsverksamhet.....	0 % (-0,2 %)
■ Gemensamma kostnader (admin, it, kost m.m.).....	14 %



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

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

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

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

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



Det nybyggda kommunhuset togs i bruk under sensommaren 2018.

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>19</i>
<i>Årets viktigaste händelser.....</i>	<i>32</i>
<i>Finansiell analys.....</i>	<i>34</i>
<i>Personalredovisning.....</i>	<i>39</i>
<i>Driftredovisning.....</i>	<i>48</i>
<i>Investeringsredovisning.....</i>	<i>49</i>
<i>Sammanställd redovisning.....</i>	<i>50</i>
<i>Framtidsbedömning.....</i>	<i>51</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.

Övergripande strategiska mål 2018 för Hållbar utveckling

Miljö

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

Socialt och ekonomiskt

- 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 2018 för Hållbar utveckling

Miljö

- Hållbarhet i energi och transporter.
- Öka andel godkända enskilda avlopp.
- Välskötta boende- och fritidsmiljöer i hela kommunen.

Socialt och ekonomiskt

- Planera för fler bostäder.
- Breddad arbetsmarknad för fler i självförsörjning och fler arbetstillfällen.
- Stärka folkhälsan. Tidiga insatser för goda uppväxtvillkor.
- Kvalitet i välfärden. Förbättrade resultat i omsorg och skola.
- Ökad tillgänglighet till kommunal service.
- Utveckla medborgardialog.
- Förbättrat näringslivsklimat och fler växande företag.
- Ny vård- och omsorgsplan.

Indikatorer för Hållbar utveckling

1. Befolkningsutveckling bättre än prognos.

År	2014	2015	2016	2017	2018
Budget	6 892	6 900	6 926	6 965	7 040
Utfall	6 925	6 943	7 063	7 083	7 090

Källa: SCB

2. Hur trygga känner sig medborgarna i kommunen?

År	2014	2015	2016	2017	2018
Budget	70	75	80	85	59
Utfall	*	59	*	60	*

Källa: Medborgarundersökning, * Ej mätt

3. Vad tror eller tycker du om äldreomsorgen i din kommun?

År	2014	2015	2016	2017	2018
Budget	65	70	75	80	50
Utfall	*	45	*	49	*

Källa: Medborgarundersökning, * Ingen data tillgänglig.

4. Nystartade företag per 1 000 invånare i kommunen.

År	2014	2015	2016	2017	2018
Budget	6,7	7,0	7,2	7,0	
Utfall	3,2	4,6	4,3	3,1	3,1

Källa: KKIK

5. Ranking företagsklimat.

År	2014	2015	2016	2017	2018
Budget	160	150	120	100	100
Utfall	157	92	111	114	155

Källa: Svenskt näringsliv

6. Miljögodkända bilar inom kommunkoncernen, andel i %.

År	2014	2015	2016	2017	2018
Budget	53	56	59	62	
Utfall	53	61	40	36	34

Källa: KKIK

7. Indikatorer från SALSA**

År	2014	2015	2016	2017	2018
Faktiskt genomsnittligt meritvärde åk 9 grundskolan - Budget	217	219	221	223	209
Faktiskt genomsnittligt meritvärde åk 9 grundskolan - Utfall	197	219	195	214	212
Modellberäknat beräknat värde åk 9 grundskolan - Budget	198	199	200	201	
Modellberäknat beräknat värde åk 9 grund- skolan - Utfall	198	216	218	209	
Residual - Budget	0	0	0	0	0
Residual - Utfall	0	-5	-7		5

Källa: Skolverket

8. Andel nyanlända som efter avslutat etableringsuppdrag gått till arbete eller utbildning. (%)

År	2014	2015	2016	2017	2018
Budget					32
Utfall			60	67	54

Källa: Arbetsförmedlingen, Datalager

9. Andel godkända enskilda avlopp. (%)

År	2014	2015	2016	2017	2018
Budget					28,9
Utfall	11,4	17,1	21,0	22,6	26,3

Källa: Arbetsförmedlingen, Datalager



**ETT GOTT LIV I EN
LIVSKRAFTIG KOMMUN**

Vision Torsås kommun

”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.”

****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.

Övergripande strategiska mål 2018 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.

Process och ekonomi

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

Uppdrag 2018 för Effektiv organisation

Medarbetare

- Heltid som norm 2020.
- Attraktiv arbetsgivare. Dialog tillsammans med medarbetarna med prioritering av åtgärder för att bli en attraktivare arbetsgivare och att förbättra arbetsmiljön.
- Verksamhetsnära ledarskap. Ledarskapet i Torsås ska vara verksamhetsnära med fokus på ständiga förbättringar av kvalitet och resultat.

Process och ekonomi

- God ekonomisk hushållning genom stärkt analysförmåga, budgetföljsamhet 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.
- En gemensam värdegrund för hela kommunen som leder till förbättrad måluppfyllelse, kommunikation och bemötande.
- Analysera för Torsås strategiskt viktiga frågor inför kommande mandatperiod. Uppdatering och harmonisering av strategier, styrdokument och indikatorer. Antagande av strategisk plan samt uppdaterad styrmodell i KF juni 2018.

Indikatorer för Effektiv organisation

1. Vid nästa medarbetarenkät ska organisationsindex vara 3 eller högre.

År	2014	2015	2016	2017	2018
Budget		3	3	3	3
Utfall		3,2		3,6	

Källa: Medarbetarundersökning (genomförs varannat år)

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

År	2014	2015	2016	2017	2018
Budget	75	80	85	85	85
Utfall	76	*	80	89	78

Källa: KKiK, *Ej mätt.

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

År	2014	2015	2016	2017	2018
Budget	80	80	80	80	80
Utfall	75	76	75	76	*

Källa: KKiK, *Ej mätt.

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

År	2014	2015	2016	2017	2018
Budget	5,5	5,5	5,0	4,8	
Utfall	7,4	7,7	7,8	6,8	6,6

Källa: Personalavdelning

”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.”

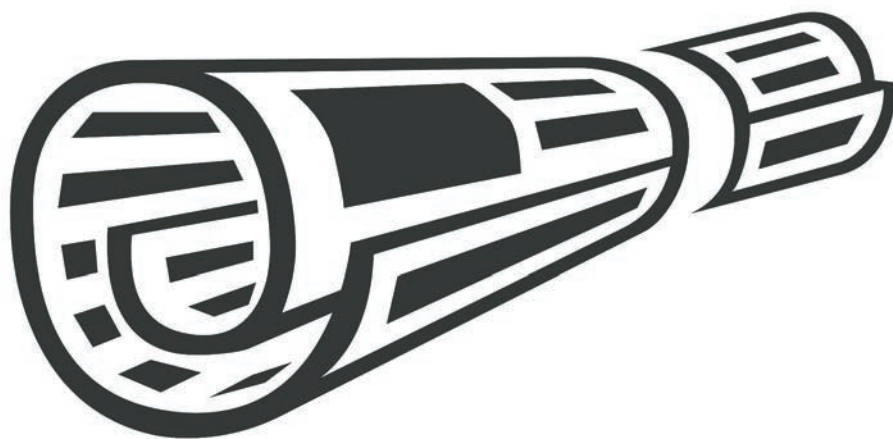


Uppdrag per nämnd och bolag

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 2018 för att utföra uppdragen.



Kommunstyrelsens uppdrag

Hållbar utveckling, miljö

Hållbarhet i energi och transporter.	• Digitala möten, ökat andelen genom Skype. • Samordning av bilparken. • Modernisering IT-utrustning enligt plan.
--------------------------------------	---

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Planera för flera bostäder.	• Planarbeten Torshammar, Centrumkvarteret, Bergkvara hamn. Antagen bostadsförsörjningsplan.
Breddad arbetsmarknad för fler i självförsörjning och fler arbetstillfällen.	• Projekt samlade under Samverkanshuset leder till arbete och/eller utbildning.
Stärkt folkhälsan. Tidiga insatser för goda uppväxtvillkor.	• Framtaget förslag för kommunövergripande Folkhälsopolitisk plan. • Arbete med att ta fram ANDT-policy och handlingsplan riktad till grundskolan. • Kartläggning av insatser riktade till ungdomar i kommunen. • Sahara aktivitetsområde i centrum.
Kvalitet i välfärden. Förbättrade resultat i omsorg och skolan.	• Stödfunktioner tydligare representerade i verksamheten, vilket ger nämnderna bättre förutsättningar.
Ökad tillgänglighet till kommunala tjänster.	• Förbättrade öppettider i receptionen. Projekt pågår för att skapa webbformulär för att kunna administrera beställningar av allmänna handlingar, och göra ciceron tillgängligt. Minska interna samtal till växeln genom en information och instruktion om interna telefonkatalogen.
Utveckla medborgardialog.	• Medborgardialoger enligt plan. • E-panel har inte startat.
Förbättrat näringslivsklimat och fler växande företag.	• Förenkla - Helt Enkelt, genomförd utbildning för att öka företagsklimatet. • Arbetsgrupp tillsatt för implementering. • Våryran & Handla Lokalt Dagen. • Kalmarsundsregionen. • Samarbete med Kalmar, Nybro, Mönsterås, Oskarshamn, Mörbylånga för att locka kompetens och inflyttare till regionen. • Hållbarhetsvecka, Livskraft från hav till skog.

Effektiv organisation, medarbetare

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

- Uppdraget integreras i uppdrag Heltidsarbete som norm, där alla medarbetare kommer att involveras under perioden Q3 2018 – Q1 2019. Metoder: enkät och dialogseminarium på APT.

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

- Definition verksamhetsnära ledarskap i Torsås kommun. Enligt plan, leverans Q1 2019.
- Chefskörkort likställs med Introduktionsplan – ny som chef. Planen omfattar kommunens stödfunktioner. Förslag klart, implementering samt leverans Q4.
- Förslag kommungemensam agenda APT klar.
- Förankringsarbete Q3, leverans Q4.

Heltidsarbete som norm 2020.

- Uppdraget löper enligt plan. Projektplan godkänd i KS, för beslut i KF 2019.

Effektiv organisation, process och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom budgetföljsamhet och handlingsberedskap.

- Det finns en uppföljning och redovisning av budgetuppföljning från förvaltningarna månadsvis till KS. Utöver det redovisas helårsprognoser vid avstämningen av feb, april med budgetföljsamhet, aug med delårsrapport samt i oktober.
- Beslut om nivå av information i rapporter till nämnder och KS.
- Utvärdering av olika analysverktyg.

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

- Arbetet enligt plan med genomgång av budgetdokument.
- Arbetet med att ta fram kvantitativa och kvalitativa mått är klart.
- Arbete med verkställighet av verksamhetsplan och budget.

En gemensam värdegrund för hela kommunen som leder till förbättrad måloppfyllelse, kommunikation och bemötande.

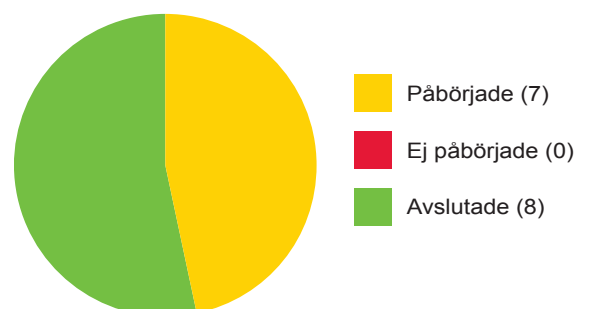
- Uppdraget löper enligt plan.
- Kommungemensam värdegrund beslutad i samband med fastställande av Strategiska planen.

Analysera för Torsås strategiskt viktiga frågor inför kommande mandatperiod. Uppdatering och harmonisering av strategier, styrdokument och indikatorer. Antagande av strategisk plan samt uppdaterad styrmodell i KF juni 2018.

- Strategiplan för Torsås kommun antagen i KF.

Sammanfattning målavstämning Kommunstyrelsen

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Antal påbörjade	6	1
Antal ej påbörjade	0	0
Antal avslutade	5	3
Summa	11	4



Bygg- och miljönämndens uppdrag

Hållbar utveckling, miljö

Hållbarhet i energi och transporter.	Länsstyrelsen i Kalmar har genomfört en utbildning i motiverande samtal om energieffektiviseringar på företag där medarbetare deltagit, vilket framöver ger oss redskap i samtal med företag i kommunen i dessa frågor.
Öka andelen godkända enskilda avlopp.	Vi har gått från föreläggande till förbud, vilket innebär en annan hantering av ärendena.
Välskötta boende- och fritidsmiljöer i hela kommunen.	Informationsinsats genomförd gällande nedskräpande tomter i kommunbladet.

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Planera för flera bostäder.	- Riktlinjer för bostadsförsörjning antaget av kommunfullmäktige 2018-09-17 §126/18. - Programsamråd för DP Konsumkvarteret genomfört. - DP Bergkvara hamn, nytt planuppdrag och klimatfrågan synliggjord.
Stärk folkhälsan. Tidiga insatser för goda uppväxtvillkor.	- Radonprojekt: första informationsutskick inför mätsäsongen 2018/2019 till fastighetsägare flerbostäder. - Erbjuder gratis dricksvattenanalys för barnfamiljer med enskild brunn.
Kvalitet i välfärden. Förbättrade resultat i omsorg och skolan.	Stöttar förskolan i arbetet med "Giftfri förskola". Tillsyn genomförd och en sammanställning av OVK-rapporter har gjorts.
Ökad tillgänglighet till kommunala tjänster.	Lanserat E-tjänsten att kunna beställa och ladda ner tomtkartan på hemsidan.
Utveckla medborgardialog.	Deltog alla dagar på olika vis på våryran genom information på lyktstolpar om klimatförändringars framtida påverkan i Bergkvara, väsenvandring i Torsås och kulturmiljö i Söderåkra.
Förbättrat näringslivsklimat och fler växande företag.	- Nöjdhetenkät sammanställd efter tillsynsåret 2017. 83% kände sig nöjda efter tillsynsbesöket. Önskemål om informationsutskick. - DP Torshammar antagen av KF.

Effektiv organisation, medarbetare

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

- Utifrån medarbetarenkäten arbeta vidare med frågor kring information, arbetsmiljö och arbetsbelastning.

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

- Arbetet med att ta fram en verksamhetshandbok med rutiner för myndighetens olika arbetsuppgifter pågår. Det är ett arbete för att säkerställa arbetet med ständiga förbättringar av kvalitet och resultat. I verksamhetshandboken framgår vilka rutiner som finns och hur ärenden ska handläggas. Verksamhetshandboken är uppbyggd i mappstrukturen under T:/samhällsbyggnad

Heltid som norm 2020.

- Deltog under året i styrgruppen och de aktiviteter vi blev inbjudna till.

Effektiv organisation, process och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom budgetföljsamhet och handlingsberedskap.

- Internbudgeten har setts över och reviderats.
- Behovs- och tillsynsplanen för miljö är godkänd av nämnden.

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

- Mål och aktiviteter har arbetats fram på förvaltningen och antagits av nämnden. Alla medarbetare har fått ett ansvar för dem de berör.

En gemensam värdegrund för hela kommunen som leder till förbättrad måloppfyllelse, kommunikation och bemötande.

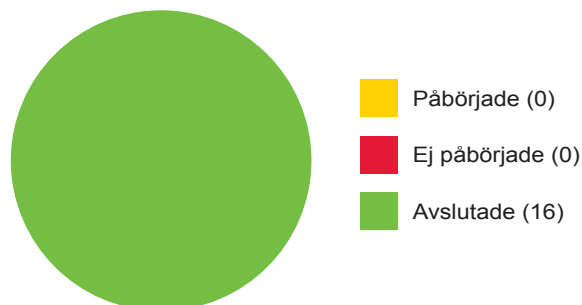
- Deltog i aktiviteter vi var inbjudna till.

Analysera för Torsås strategiskt viktiga frågor inför kommande mandatperiod. Uppdatering och harmonisering av strategier, styrdokument och indikatorer. Antagande av strategisk plan samt uppdaterad styrmodell i KF juni 2018.

- Deltog i aktiviteter vi blev inbjudna till.

Sammanfattning målavstämning Bygg- och miljönämnden

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Antal påbörjade	0	0
Antal ej påbörjade	0	0
Antal avslutade	9	7
Summa	9	7



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. Alternativa bränslen har inte varit tillgängliga i Torsås. Under 2018 förväntades HVO bli tillgängligt i Söderåkra att kunna tankas i dieseldrivna fordon, men detta blev inte av.
Projektera VA-utbyggnad Kvilla.	• Utbyggnad av kommunalt VA till Kvilla färdigställdes under året. Anslutningar pågår och mindre arbeten med villapumpstationer återstår under 2019.

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Ökad tillgänglighet till kommunal service.	• SMS-tjänst som når alla mobilnummer skrivna på adresser i Torsås kommun har installerats.
Utveckla medborgardialog.	• Deltager vid olika former av medborgardialoger.

Effektiv organisation, medarbetare

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

- Fysisk arbetsmiljöenkät, genomförd och utvärderad för kontoret.
- Medarbetarundersökning utförd i slutet av 2017 som visar förbättrat resultat från tidigare undersökning.

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

- Ledarskapsutbildning. Utbildningstillfällen hålls kontinuerligt.
- Jobbar med små personalgrupper.

Effektiv organisation, process och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom budgetföljsamhet och handlingsberedskap.

- Av olika anledningar har alla åtgärderna i investeringsbudgeten inte utförts under 2018, se kommentarer till investeringsbudget.

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

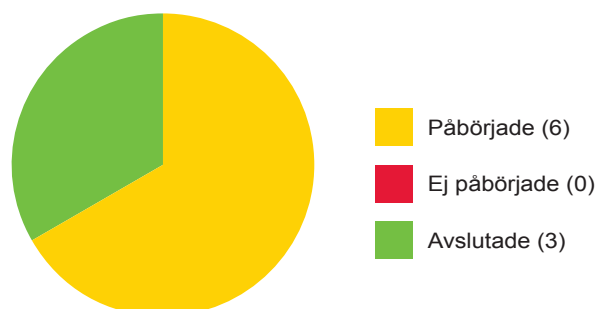
- Förankrade genom nämndens verksamhetsplan som följs upp regelbundet både i verksamhet och nämnd.

Fortsatt implementering av ledar- och medarbetarpolicy.

- Påbörjat.

Sammanfattning målavstämning Tekniska nämnden

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Antal påbörjade	4	2
Antal ej påbörjade	0	0
Antal avslutade	0	3
Summa	4	5



Socialnämndens uppdrag

Hållbar utveckling, miljö

Hållbarhet i energi och transporter.

- Socialnämndens verksamheter har under 2018 minskat antalet bilar, totalt fem färre bilar. Enligt KKIK 2018 har vi 35 procent andel miljöbilar detta innebär att vi ligger på medel i riket.

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Breddad arbetsmarknad för fler i självförsörjning och fler arbetstillfällen.

- Utökad antal extratjänster från sex stycken 2017 till 15 stycken 2018.
- 52 procent har varit i arbete 90 dagar efter avslutad etableringstid. Målet var 65 procent. Orsaken har varit bland annat fler analfabeter och fler lågutbildade individer, vilket kräver längre tid för att komma till sysselsättning.

Stärk folkhälsa. Tidiga insatser för goda uppväxtvillkor.

- Utökad tidiga insatser/öppenvård inom individ- och familjeomsorgen. Samarbete mellan BIN-SOC samt Torsamverkan.

Kvalitet i välfärden. Förbättra resultatet i omsorgen.

- Arbetat för en kompetenshöjning inom omsorgen. tio. nya undersköterskor har tagit sin examen. Det har getts möjlighet för omvårdnadspersonal att läsa handledarutbildning.
- Brukarnöjdheten inom hemtjänsten KKIK 2018 89 procent medel i riket 91 procent.

Ökad tillgänglighet till kommunalservice.

- Sökande inom försörjningsstöd kan logga in via webben för att följa sitt ärende.

Utveckla medborgardialog.

- Närståendeträffar hölls för första gången på våra särskilda boende i början av december med advents fika och aktiviteter för boende och närstående.

Förbättrat näringslivsklimat och växande företag.

- Ökat samarbete mellan AMIE och företagarna i kommunen har skett. Ökad dialog kring praktikplatser inom näringslivet.

Ny vård- och omsorgsplan.

- Arbete har pågått under 2018. Utkast gällande ny vård och omsorgsplan är uti på remiss bland annat inom KPR/RFH.

Effektiv organisation, medarbetare

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

- Dialog tillsammans med medarbetarna har förts under året. Översyn och åtgärder utifrån de förutsättningar och möjligheter som finns i respektive verksamhet. Nyttjande av trivselpeng.
- Socialnämnden har genomfört en enkät avseende förbättringsområde inom verksamheterna.

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

- Socialförvaltningen har under året arbetat fram en ny organisation som trädde i kraft den 1 oktober 2018. Detta innebär ett fördjupat fokus på verksamhetsnära ledarskap där ingen chef får mer än 35 medarbetare under sig.

Heltidsarbete som norm 2021.

- Socialnämnden deltar i styrgruppen och arbetar aktivt med Heltidsarbete som norm.

Effektiv organisation, process och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom stärkt analysförmåga, budgetföljksamhet och handlingsberedskap.

- Socialnämnden gör ett underskott på 3,8 mkr 2018. Arbetet avseende budget i balans har pågått hela året och fortsätter. Genomlysning av socialnämndens verksamheter har gjort av SKL.

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

- Utveckling av mål och mått sker kontinuerligt. Uppföljning av verksamheternas volymer sker varje månad i nämnd.

En gemensam värdegrund för hela kommunen som leder till förbättrad måluppfyllelse, kommunikation och bemötande.

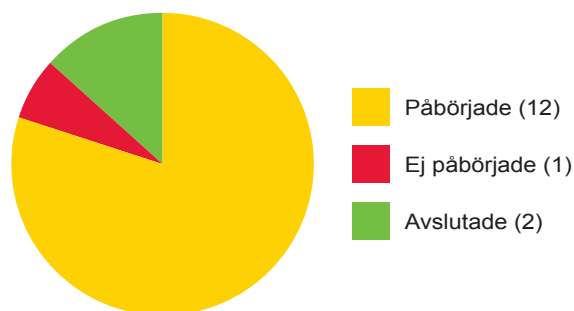
- Delaktighet i framtagandet av Strategisk plan har skett. Delaktighet samt erfarenhetsutbyte på chefsträffar.

Antagande av strategisk plan samt uppdaterad styrmodell i KF juni 2018.

- Genomfört.

Sammanfattning målavstämning Socialnämnden

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Antal påbörjade	7	5
Antal ej påbörjade	1	0
Antal avslutade	0	2
Summa	8	7



Bildningsnämndens uppdrag

Hållbar utveckling, miljö

Fossilbränslefri kommun 2030.

- Dialog med fastighetsägare görs. Solpaneler diskuteras i nybyggnationer, exempelvis Bergkvaraprojektet.
- Skolskjutstrafiken har drivits med HVO sedan 2017.
- Kostverksamheten har infört mer vegetarisk kost och har projektet "Släng inte maten". Andel ekologisk mat var 28 procent - målet är 25 procent.
- Vi ingår i Kalmars nya samlastningscentral vilket har minskat antalet transporter och förkortat transportvägarna för närproducerade livsmedel.
- Samtliga förskolor är certifierade enligt "Grön flagg".
- Klimatkompenserar resor i tjänsten. Personal använder mer allmänna kommunikationsmedel till och från kurser. Flyg undviks i största möjliga mån.
- Temavecka "Hållbarhet" genomförd på Torskolan 7-9 och på biblioteket i samarbete med samhällsbyggnadsförvaltningen.

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Kvalitet i välfärden. Förbättrade resultat i omsorg och skola.

- Genomströmning av elever som tagit examen på Korrespondensgymnasiet är 87 procent (VT-18), en ökning med 13 procent.
- Kvalitetsarbete under året har fokuserat på tillgänglig lärmiljö och likvärdighet där inte minst mentorens varit en förutsättning.
- På grundskolan har vi under läsåret fortsatt med ett strukturerat kvalitetsarbete där respektive verksamhet inom grund- och särskolan arbetat fram nya arbetsplaner utifrån förra läsårets resultat och analys.

Ökad tillgänglighet till kommunal service.

- "Tempus" finns i barnomsorgen.
- Förskolan har gått över från Extens till IST administration. Föräldrar lägger in inkomster, ställer sig på kö, får placeringsmeddelanden med mera via webbsidan på kommunens hemsida. De skriver under med bank-id.
- På grundskolan arbetar vi vidare med IST systemet som inte alls levererat den service vi önskat till vår personal, elever och vårdnadshavare. Driftsäkerheten har varit svag.
- Informationsfolder, läsåret 18–19, för grundskolan finns även i år tillgänglig på kommunens externwebb under Barn- och utbildning.
- På Korrespondensgymnasiet har också ett nytt administrativt system, Quiculum, införts för bättre hantering av kurser och kursinnehåll, samt möjlighet till föräldrainlogg och uppföljning av frånvaro/närvaro.
- På biblioteket har en modul köpts in för smidig utlåning digitalt. e-Medborgarveckan och språkcaféer har genomförts liksom SFI-visningar. Broschyrer och informationsblad översatta till flera språk.

Utveckla medborgardialog.

- Informationsträffar genomförda i Gullabo förskola och skola.
- På Torskolan 7–9 har vi fortsatt med ämneskvällar som form av utvecklingssamtal där alla föräldrar bjuds in en kväll per termin då de kan träffa sina barns lärare i alla ämnen. Utöver föräldramöten i uppstarten av läsåret har vi även utvecklat och startat upp föräldraråd på skolorna för att främja och öka dialogen och samverkan med vårdnadshavarna. Mötena sker enhetsvis regelbundet med 2–4 träffar per termin.
- Vårdnadshavare har tillgång till regelbunden återkoppling veckovis från skolan vad som hänt och vad som är på gång i elevernas ämnen och skolvardag via Classroom eller veckobrev från klasslärare/mentorer. På Torskolan 7–9 får vårdnadshavare ett informationsbrev från skolan varannan månad om vad som sker på skolan och vad som planeras i närtid.
- Korrespondensgymnasiet som har vårdnadshavare och elever på distans använder enkäter och digitala ämneskvällar.
- Kultur- och fritid har haft föreningsträffar och medborgardialog. Föreningsbrev utskickade.

Effektiv organisation, medarbetare

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

- RUS – 100 procent genomfört i alla verksamheter inklusive kompetensutvecklingsplan.
- Personalenkäter genomförda med tillhörande handlingsplaner; gjorda i dialog.
- Inköp av arbetskläder till personalen i fritidshem och förskola.
- Förskolan har från och med 2018 fyra studiedagar. Dessa har innehållit digitalisering i förskolan och bemötande av barn inom AST (autismspektrumstörning). Förskolans personal deltar i Läsllyftet.
- Gullabo skola och förskola har genomgått förbättringar i sin fysiska arbetsmiljö.
- Färdigställande av nya Torskolans 7-9 där nu även utemiljön är färdig har givit en bättre arbetsmiljö för elever och personal på 7-9. Införandet av mentorer på 7-9 har bidragit till en ändrad arbetsbörda för lärarpersonalen.
- Biblioteket har köpt in ny biblioteksdisk.

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

- Förskolan genomför månadsvisa trivselenkäter till sina arbetsgrupper.
- Förskolan och grundskolan ledningsorganisation har ändrats så att alla förskolor och skolor leds av en rektor.
- Personalen på grundskolan får info från ledningen regelbundet veckovis, om vad som hänt och vad som är på gång i verksamheterna. Regelbundna APT genomförs i verksamheterna utifrån samverkansavtalet med fokus på ledorden Delaktighet, utveckling, tydlighet och trygghet. Uppföljning av resultat och arbetsplaner som en tydlig del av det systematiska kvalitetsarbetet för ökad måluppfyllelse där personalens delaktighet är en viktig aspekt för utvecklingen.
- På Korrespondensgymnasiet har APT:er införts chefsvis, istället för som tidigare med hela verksamheten på samma möte. Rektorer har genomfört lektionsobservationer med alla lärare för att på så sätt kunna hitta prioriterade utvecklingsområden på såväl individ- som organisationsnivå. Uppdragsbeskrivningar har reviderats.

Effektiv organisation, process och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom budgetföljksamhet och handlingsberedskap.

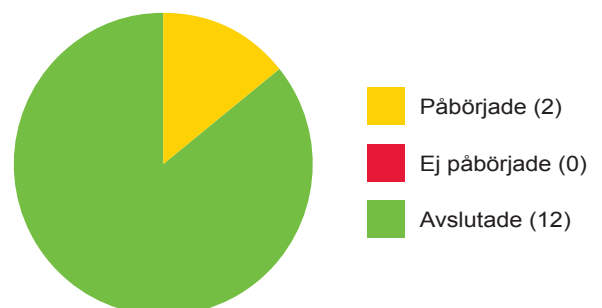
- Månadsvisa uppföljningar görs enligt plan. Budget i balans.

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

- Redovisning genomfört enligt nämndens beslutade årshjul. Arbete med systematiskt kvalitetsarbete (SKA) på huvudmannanivå pågår. Dialog mellan nämnd och verksamheternas chefer har genomförts gällande mål, resultat och kvalitet på de så kallade SKA-dagarna. Verksamhetsbesök har genomförts i alla verksamheter.

Sammanfattning målavstämning Bildningsnämnden

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Antal påbörjade	1	1
Antal ej påbörjade	0	0
Antal avslutade	7	5
Summa	8	6



TBAB/TFAB:s uppdrag

Hållbar utveckling, miljö

Hållbarhet i energi och transporter.

- Under 2018 har genomförts ett energiprojekt på Mariahemmet. Nya aggregat och fläktar samt ny styr- och övervakning. På värmesidan har tillkommit nya ventiler och ställdon. Detta har bidragit till bättre möjlighet att följa upp våra kostnader för energi, värme, ventilation med mer och kontroll på åtgång av energi samt värme med hjälp av digital avläsning och uppkoppling.
- Miljöarbetet fortsätter genom att vi bytt ut några gräsklippare från bensindrivet till batterimaskiner samt bytt en del av årets julgränar till Led-ljusgränar.

Välskötta boende- och fritidsmiljöer i hela kommunen.

- Miljögruppens personal har fortsatt arbetet med att få välskötta boende- och fritidsmiljöer i hela kommunen.
- Under året har förädlats flera områden, varav projekt Sophiagården har varit det största, där helt nya planteringar har skapats, nya rabattkanter och ny asfalt har lagts. Dessutom har det grävts ny dränering och rökning har gjorts både på våren och hösten.
- Sommaren blev historisk genom sin långvariga torka och värme, vilket innebar mycket vattning med vår K-Heatvagn. Vatten hämtades från Reningsverket.
- Under året har vi också städats våra soprum, också med K-Heat, samt fört in våra gräsytor i GIS. Ogräsbekämpning har gjorts med vår K-Heat på hårdgjorda ytor både vår och höst.
- På kommunens områden i Bergkvara hamn och tomten Lövsångaren har det gjorts rejäla insatser för att rensa upp och snygga till.
- Årets tema i vår och sommarblomsplanteringar har varit Eld, med gula, röda och orange toner.
- Nya planteringar har också designats och planterats på Torsgatan 12 i Torsås och Storgatan 23 i Bergkvara samt en gammal rosabatt har restaurerats på Torpgatan 23 i Torsås. Oxelvägen i Söderåkra har förädlats genom nedtagning av gamla, höga barrväxter kring fasaderna, klippning av häckar samt tvättning av carportarna. Arbetet har påbörjats med att skrapa mossor från taken och färdigställt våra områden i Söderåkra.
- Förberedelser, markarbeten, har gjorts på Ängsgatan i Torsås samt på Ängsvägen i Bergkvara, inför 2019's projekt.

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

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.

- HyresgästBladet delas ut till våra hyresgäster i bostads-bolaget med utgivning två gånger om året.
- Under året har informerats om bland annat nya lägenheter på Spelet 11 i Bergkvara, resultat från hyresgästundersökning, takrengöring av bolagets fastigheter, radonmätning i flerbostadshus samt biljetter till nyårsrevyn i Torsås med specialpris för våra hyresgäster.

Effektiv organisation, medarbetare

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

- Nya ändamålsenliga kontorslokaler både på Olssonska (före detta handelshuset) och Drifthallen har bidragit till att förbättra arbetsmiljön.

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

- Både fastighetsförvaltare och verksamhetschef för lokalvården finns nu tillsammans på Drifthallen i Torsås. Detta har bidragit till ett mer verksamhetsnära ledarskap och därmed fokus på ständiga förbättringar av kvalitet och resultat.

Heltid som norm 2020.

- Har fokus på att bli en arbetsgivare som erbjuder heltid.

Effektiv organisation, process och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom stärkt analysförmåga, budgetföljksamhet och handlingsberedskap.

- Budgetuppföljning sker månadsvis med god budgetföljksamhet under året. Arbetet fortsätter med systematisk underhållsplanering och ska bidra till att bolagen får en hållbar ekonomi i balans.
- Det preliminära bokslutet 2018 visar för båda bolagen ett positivt resultat exklusive nedskrivning av anläggningstillgångar. Resultatnivå i övrigt enligt ägarens avkastningskrav. Läs mer under TBAB/TFAB:s verksamhetsberättelse.

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

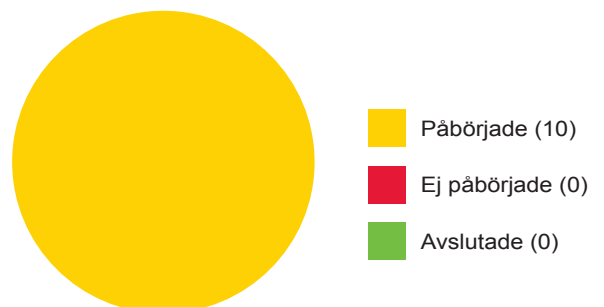
- Mål och mått för bolagen finns i begränsad omfattning.

En gemensam värdegrund för hela kommunen som leder till förbättrad måluppfyllelse, kommunikation och bemötande.

- Torsås kommuns värdegrund med värdeorden Delaktighet, Utveckling, Tydlighet och Trygghet genomsyrar idag inte all verksamhet i bolagen. Förhållningssätt och arbetssätt är under utveckling.

Sammanfattning målavstämning TBAB/TFAB

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Antal påbörjade	4	6
Antal ej påbörjade	0	0
Antal avslutade	0	0
Summa	4	6



Årets viktigaste händelser

- Fullmäktiges antagande av Strategisk plan.
- Beslut att detaljplanlägga Bergkvara Hamn.
- Förvärv av samtliga aktier i Torsås fjärrvärmenätbolag.
- Förvärv av centralt belägen industrimark.
- Beslutsprocessen och reflektioner därtill rörande byggnation av ny förskola – och matsal i Bergkvara.





Finansiell analys

God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv

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

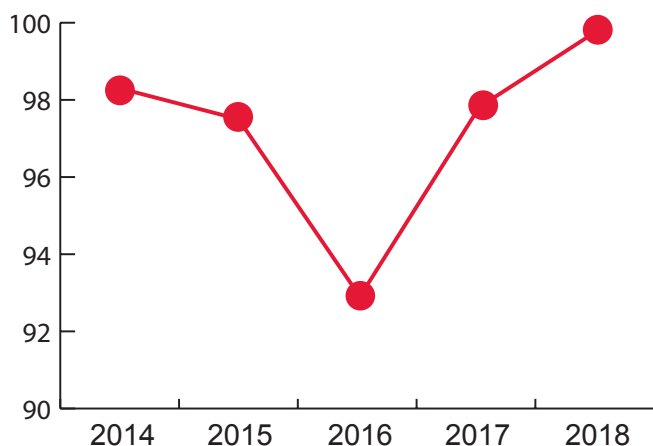
- God ekonomisk hushållning ur ett *generationsperspektiv*: kommunens verksamhet ska bedrivas på ett sätt som säkerställer att kommande generationer får en bra kommunal service.
- God ekonomisk hushållning ur ett *resursutnyttjandeperspektiv*: kommunens verksamhet ska bedrivas på ett kostnads-effektivt sätt, så att maximal nytta erhålls med minsta möjliga resursåtgång. Det ställer krav på kommunen att ständigt utveckla och förbättra den verksamhet som finns.
- God ekonomisk hushållning ur ett *måluppfyllelseperspektiv*: de resurser som finns tillgängliga ska användas på ett sätt som gör att verksamheten når kommunens övergripande mål och inriktning.

God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv

Torsås kommun ska ha en god ekonomisk hushållning:

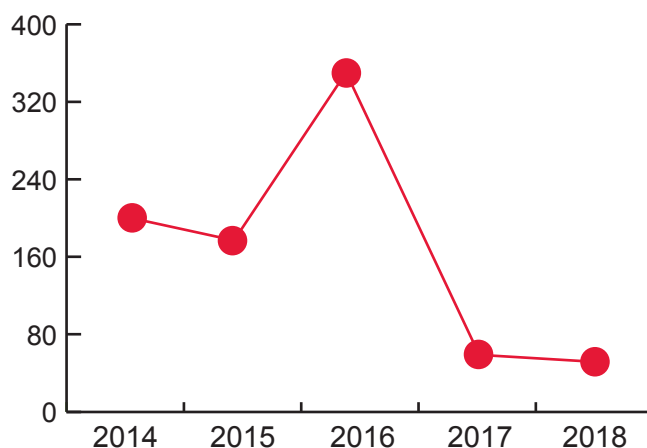
- Genom att begränsa nettokostnaderna till högst 99 procent av skatteintäkter och kommunal utjämning över en konjunkturcykel. Se D1. Målet innebär en resultatnivå på cirka 4 mnkr. Sett över femårsperioden 2014–2018 har kommunen nått upp till målet. Resultatet 2018 ger ett värde på 99,8 procent vilket innebär att målet inte uppnåtts.

D1. Nettokostnadsandel (%)

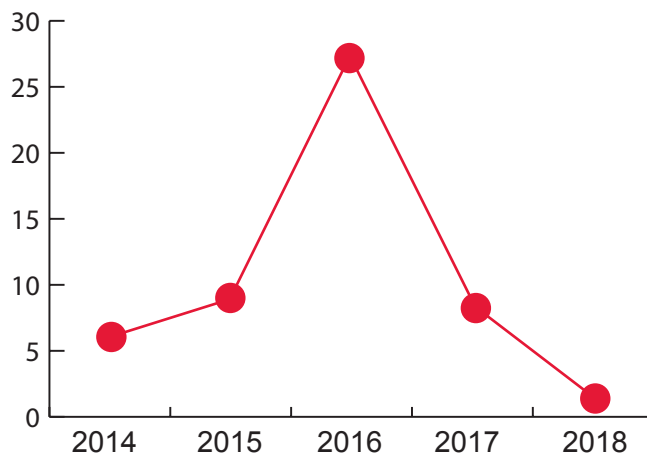


- Genom att självfinansiera de skattefinansierade investeringarna till 50 procent över en konjunkturcykel, se D2. Investeringsgraden har inte nått upp till den budgeterade takten den senaste femårsperioden, främst de tre första åren för att i år ligga på en hög nivå vilket gett att värdet för år 2018 endast är 16 procent, och målet har uppnåtts. Sett över femårsperioden 2014–2018 har kommunen ett värde på 158 procent. Det konstaterade resultatet blev 840 tkr se D3.

D2. Självfinansieringsgrad (%)



D3. Resultat (mnkr)



T3. Avstämning mot balanskravet (mnkr)

	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2018
Årets resultat	+6,0	+8,8	+27,1	+8,0	+0,8
Synnerliga skäl	+0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Justerat resultat	+6,1	+8,8	+27,1	+8,0	+0,8
Akkumulerat resultat	+38,5	+47,3	+74,4	+82,4	+83,2

Avstämning mot balanskravet

Enligt KL 8 kap 5 § ska negativt resultat vara återställt senast tre år efter bokslutsåret. Torsås kommun har 14 år i rad visat ett positivt resultat. Se T3.

Avsättning till RUR Resultatutjämningsreserv

Från den 1 januari 2013 finns det i kommunallagen 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 2018 blir det ingen ytterligare avsättning. Totalt med 2015 och 2016 års avsättningar finns en reserv på 14,5 mnkr.

Likviditet

De likvida medlen uppgick vid årsskiftet till 34,7 mnkr, vilket är 7,7 mnkr mindre än föregående år. Under året har nyupplåning har gjorts med 25 miljoner.

T4. Låneskuld (mnkr)

	2014	2015	2016	2017	2018
Ingående balans	0	0	0	0	20,0
Amorteringar	0	0	0	0	0
Nya lån	0	0	0	20,0	25,0
Utgående balans	0	0	0	20,0	45,0

Kommunens låneskuld uppgår till 45 mnkr vid årets slut. Lånen är bundet på tio år, och amortering startar år 4 (2021) med en amorteringsplan på 17 år. Den genomsnittliga räntan är 1,56 procent. TFAB och TBAB tog 2013 över sina lån från kommunen. Vidare löstes kommunens VA-lån på 10 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 2014–2018 haft större finansiella intäkter än kostnader och således ett positivt finansnetto.

De finansiella intäkterna 2018 uppgår till 8,3 mnkr. De finansiella kostnaderna är 5,1 mnkr. Vilket har givet ett positivt finansnetto på 3,2 mnkr.

T5. Finansnetto (mnkr)

	2014	2015	2016	2017	2018
Finansiella intäkter	5,1	5,8	6,5	7,0	8,3
Finansiella kostnader	-0,5	-0,7	-1,1	-0,9	-5,1
Finansnetto	4,6	5,1	5,4	6,1	3,2

Budgetföljsamhet

En viktig del i att ha en god ekonomisk hushållning är att det finns en bra budgetföljsamhet i kommunen. Nämnder visar ett negativt utfall för 2018 om -0,9 mnkr, det är Socialnämnden och Kommunstyrelsen som visar ett negativt resultat, vilket inte vägts upp av övriga nämnders överskott. Finansförvaltningens överskott förklaras bland annat av avkastning från finansiell placering av pensionsmedel.

Prognoser har lämnats till kommunstyrelsen månadsvis utifrån tabell T6 på följande sida.

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

Flyktmottagandet har haft kostnader på 19,1 (föregående år 35,9) mnkr och intäkter på 17,7 (föregående år 45,1) mnkr vilket har genererat ett underskott på 1,4 (budget 0) mnkr.

Vatten och avlopp

Det är nu elfte året som kommunen särredovisar vatten- och avloppsverksamhet med egen resultat- och balansräkning med noter i enlighet med god redovisningssed. Årets resultat visar ett överskott på 647 tkr. Under året har investeringar gjorts för 2 562 tkr. Balansomslutningen uppgår till 123,6 mnkr.

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 T8 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.

T8. Tänka händelsers påverkan (mnkr)

	2018
Folkmängd, ökning/minskning 100 invånare*	5,1
Löneförändring med 1 %, inklusive PO	3,0
Inflationsökning med 1 % utöver budgeterat	2,5
Förändring utdebitering med tio öre	1,3
Förändring upplåning med 10 mnkr	0,1
Tio nya heltidstjänster**	4,5
3 % budgetöverskridanden av nämnder	11,7

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

T6. Prognos på budgetavvikelser vid årsskiftet 2018 efter respektive månads uppföljning (mnkr)

	Feb	April	Juni	Aug	Okt	Bokslut
Kommunstyrelsen	0	0	0	0	0	-1,2
Bygg- och miljönämnden	0	0	0,5	0,5	0,5	0,9
Tekniska nämnden	0	0	0	0,3	0,3	0,6
Socialnämnden	-4,0	-2,5	-3,1	-3,1	-3,9	-3,8
Bildningsnämnden	0	0	0	1,2	1,2	2,6
Finansförvaltningen	0	0	0	1,5	2,5	1,7
Summa	-4,0	-2,5	-2,6	0,4	0,6	0,8
Budgeterat resultat	0	0	0	0	0	0
Resultatprognos	-4,0	-2,5	-2,6	0,4	0,6	0,8

T7. Budgetavvikelser i bokslutet de senaste fem åren (mnkr)

	2014	2015	2016	2017	2018
Kommunstyrelsen	2,3	2,3	4,3	-0,1	-1,2
Bygg- och miljönämnden	0,5	0,6	0,1	1,2	0,9
Tekniska nämnden	0,4	0,6	0,3	0,3	0,6
Socialnämnden	-9,9	-1,1	0,1	-8,9	-3,8
Bildningsnämnden	-0,4	-0,3	2,1	3,1	2,6
Summa	-7,1	2,1	6,9	-4,4	-0,9

2018 lämnar verksamheterna/nämnderna en negativ resultatpåverkan, främst genom Socialnämnden och Kommunstyrelsens underskott som inte kompenseras av övriga nämnders överskott.

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 43 654 tkr. Utfallet är 26 514 tkr mindre än budgeterat. De enskilda projekten 2018 redovisas i investeringsredovisningen i tabell T29. Investeringsredovisning per projekt.

Nettoinvesteringar är kommunens totala investeringsutgifter minus investeringsinkomster. Kommunens investeringsverksamhet bör präglas av god planering och framförhållning och hålla en så jämn nivå som möjligt över tiden. Kommunen finansierar investeringarna genom egna medel, som består av överskott i resultaträkningen samt genom externa lån från Kommuninvest. Det ger en självfinansieringsgraden för året på 22 procent samt ett värde på 160 procent över en femårsperiod.

T9. Nettoinvesteringar (tkr)

	Budget 2018	Bokslut 2018	Av- vikelse
Skattefinansierade	50 365	11 329	-9 438
Pågående arbeten		29 598	
Avgiftsfinansierade	19 803	2 517	-17 076
Pågående arbeten		210	
Totalt	70 168	43 654	-26 514

Självfinansieringsgrad av skattefinansierade investeringar

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

Självfinansieringsgraden uppgår 2018 till 16 procent. Det finansiella målet är 50 procent över en konjunkturcykel vilket för åren 2014-2018 ger ett värde på 158 procent. Sett över senaste femårsperioden har årets avskrivningar och resultat mer än väl täckt nettoinvesteringar. Se D2.

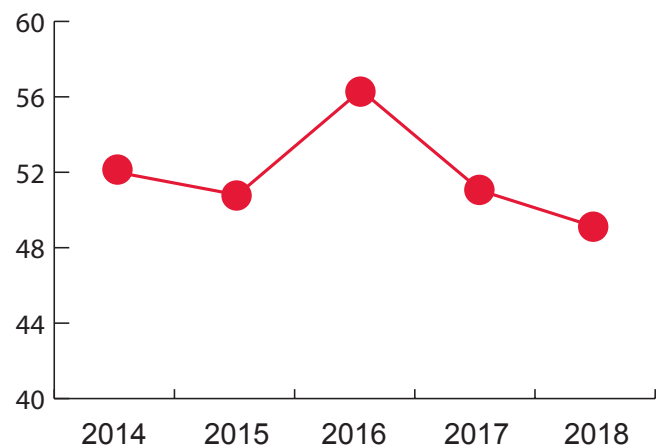
Självfinansieringsgraden för skattefinansierade investeringar definieras som:

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

Soliditet

Soliditeten är det viktigaste måttet på kommunens finansiella styrka på lång sikt. Det anger hur stor del av tillgångarna som vi själva finansierat, det vill säga det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna. De faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen och tillgångarnas förändringar. Soliditeten 2018 uppgår till 49,2 exklusive ansvarsförbindelse för pensionsförpliktelser. Se D4. Soliditeten 2018 inklusive pensionsförpliktelse som ansvarsförbindelse uppgår till 13,9 procent.

D4. Soliditetsutveckling exklusive ansvarsförbindelse för pensionsförpliktelser (%)



Pensionsåtagande

Det totala pensionsåtagandet 2018 uppgår till 151 mnkr, vilket är en minskning med 822 tkr jämfört med 2017.

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

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

Medel avsatta för framtida pensioner - KLP

Kommunens placerade medel avsatta för framtida pensionsutbetalningar hade vid årsskiftet ett marknadsvärde på 58,6 mnkr, vilket är 1,0 mnkr mindre än i bokslut 2017. Medlen förvaltas sedan 1998 av Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB (KLP).

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Torsås kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2018-12-31 uppgick Kommuninvests totala förpliktelser till 404 804 079 439 kronor och totala tillgångar till 406 323 006 299 kronor.

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) 225 mnkr
- Torsås Fastighets AB (TFAB) 362 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 2018-12-31 uppgick Kommuninvests totala förpliktelser till 404 804 079 439 kronor och totala tillgångar till 406 323 006 299 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 559 515 240 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 565 074 650 kronor.

T10. Pensionsmedelsförvaltning (mnkr)

	2014	2015	2016	2017	2018
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	13,4	12,4	11,4	10,8	10,4
Ansvarsförbindelse pension	164,1	159,4	154,0	141,0	140,5
Finansiella placeringar, bokfört värde	39,0	45,1	47,6	53,4	53,4
Finansiella placeringar, marknadsvärde	47,8	50,5	56,2	59,6	58,6
Återlånade medel	129,7	121,3	109,2	92,2	92,3

Personalredovisning

Medarbetarbokslut 2018 för Torsås kommun omfattar områdena:

- *A. Kompetensförsörjning – med redovisning av antal medarbetare, medelålder, pensionsavgångar, antal annonserade tjänster, andel medarbetare med heltidsavtal samt övertid/fyllnadstid.*
- *B. Förmåner och arbetsmiljö – med redovisning av subventionerad friskvård, bruttolöneavdrag, semesterväxling, KIA (kommunernas informationssystem för arbetsmiljö).*
- *C. Sjukfrånvaro – med redovisning av kort- och långtidsfrånvaro, sjuklönekostnader.*
- *D. Kompetensutveckling – med redovisning av ledarutveckling.*

Sammanfattningsvis kan konstateras att totalt antal medarbetare i Torsås kommun har minskat med 37 personer och är 912 jämfört med 2017 då motsvarande siffra var 949. Av dessa är 610 personer tillsvidareanställda. Orsaker till minskningen är dels att flyktigmottagandet har avstannat, dels att socialförvaltningen anpassat verksamheten till de budget- och volymförutsättningar som varit rådande för 2018.

Torsås kommun står inför stora pensionsavgångar kommande år. Det förutsätter både strategisk kompetensplanering och operativt rekryteringsarbete. Bland annat kommer Torsås kommun att delta på jobbmässa för länet under 2019.

Projekt Heltidsarbete som norm är ett strategiskt viktigt projekt för Torsås kommun sett ur ett kompetensförsörjningsperspektiv. Andelen medarbetare med heltidsavtal har under 2018 ökat med nästan två procentenheter, vilket är i linje med målet för projektet.

I syfte att vara en attraktiv arbetsgivare för både nuvarande och kommande medarbetare erbjuder Torsås kommun ett antal förmåner. Fler och fler medarbetare använder både det friskvårdsbidrag som erbjuds och den möjlighet att växla semesterersättning mot ytterligare semesterdagar som ingår i kommunens medarbetarförmåner.

Antalet olycksfall och tillbud anmälda i kommunens informationssystem för arbetsmiljö, KIA, minskar. Det gör också sjukfrånvaron totalt för Torsås kommun med 0,2 procentenheter under året. Att sjuklönekostnaderna inte minskar på motsvarande vis antas bero på att sjukfrånvaron under 2018 har ökat inom socialförvaltningen. Det är också den förvaltning som har de högsta sjuklönekostnaderna.

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

A. Kompetensförsörjning

T11a. Medarbetare i Torsås kommun 2018-12-31

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

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

T11b. Medarbetare i Torsås kommun 2017-12-31

Förvaltning	Tillsvidare- anställda	Visstids- anställda	Intermittent- anställda	Antal anställda	Antal årsarbetare
Bildningsförvaltningen	258	43	85	386	275,70
Kommunledningsförvaltningen	26	6	0	32	30,25
Samhällsbyggnadsförvaltningen	22	0	4	26	21,00
Socialförvaltningen	322	49	134	505	330,61
Totalt	628	98	223	949	657,56

Fördelningen är kvinnor 79,7 procent och män 20,3 procent.

T11c. Medarbetare i Torsås kommun 2016-12-31

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

Fördelningen är kvinnor 79,9 procent och män 20,1 procent.

Andel kvinnor och män

Av andelen medarbetare i kommunen 2018 är 80,2 procent kvinnor och 19,8 procent män. Det är en någorlunda stabil nivå jämfört med föregående två år och en spegling av hur det ser ut i övriga kommuner i landet. Ur ett jämställdhetsperspektiv eftersträvar vi en jämnare fördelning mellan andelen kvinnor och män anställda i Torsås kommun.

Tillsvidareanställda medarbetare

Antalet tillsvidareanställda medarbetare i Torsås kommun är vid denna uppföljning 610 personer. Under 2018 har antalet tillsvidareanställda medarbetare minskat med 18 personer och för hela treårsperioden med fem personer. Det är socialförvaltningen som minskar med 29 personer under 2018

och redovisar vid denna uppföljning 293 tillsvidareanställda medarbetare. Minskningen av antal tillsvidareanställda medarbetare inom socialförvaltningen är i linje med det uppdrag förvaltningen hade under 2018 att anpassa förvaltningens kostnader till gällande budgetramar och vårdbehov.

Bildningsförvaltningen har under 2018 ökat med nio personer och var vid denna uppföljning 267 tillsvidareanställda medarbetare. Totalt i perioden 2016-2018 har förvaltningen ökat med 28 personer. Störst var ökningen mellan åren 2016-2017 då förvaltningen ökade med 19 person. Det är inom korrespondensgymnasiet som den största ökningen har skett, då infördes bland annat en ny yrkeskategori – mentorer – i syfte att öka genomströmningen av antal elever. För övriga förvaltningar är förändringen i antal tillsvidareanställda medarbetare marginell.

Visstidsanställda medarbetare

Antal visstidsanställda medarbetare i Torsås kommun är vid denna uppföljning 82 personer och har under 2018 minskat med 16 personer, samt i perioden 2016–2018 med EN person. Det är bildningsförvaltningen som minskar med tio personer till 33 visstidsanställda medarbetare och socialförvaltningen som minskar med åtta personer till 41 visstidsanställda medarbetare 2018. Kommunledningsförvaltningen minskar med EN person till fem visstidsanställda medarbetare. Samhällsbyggnadsförvaltningen delades under 2018 upp i en teknisk förvaltning och en samhällsbyggnadsförvaltning. Antalet visstidsanställda medarbetare var två personer under 2018 på tekniska förvaltningen och EN person på samhällsbyggnadsförvaltningen. Totalt för båda förvaltningarna är det en ökning med tre personer jämfört med föregående år.

Timavlönade medarbetare

Antalet timavlönade medarbetare i Torsås kommun har minskat med 45 personer under 2016-2018 och är vid denna uppföljning 220 personer. Socialförvaltningen har i perioden minskat med 59 personer och är vid denna uppföljning 125 timavlönade medarbetare. Bildningsförvaltningen har i perioden ökat med 23 personer och är vid denna uppföljning 91 timavlönade medarbetare. Övriga förvaltningar anställer timavlönade medarbetare i mycket begränsad omfattning, totalt fyra personer. En förhoppning i samband med projekt Heltidsarbete som norm är att antalet timavlönade medarbetare ska minska. I de fall den timavlönade anställningen inte är självvald utgör den enligt forskning en hälsorisk.

Årsarbetare – antal tjänster omräknade till heltid

För hela kommunen har antalet årsarbetare minskat med 24,3 tjänster till 633,3 under 2018. För hela perioden 2016-2018 är minskningen 10,2 tjänster. Störst är minskningen, i enlighet med ovan, på socialförvaltningen.

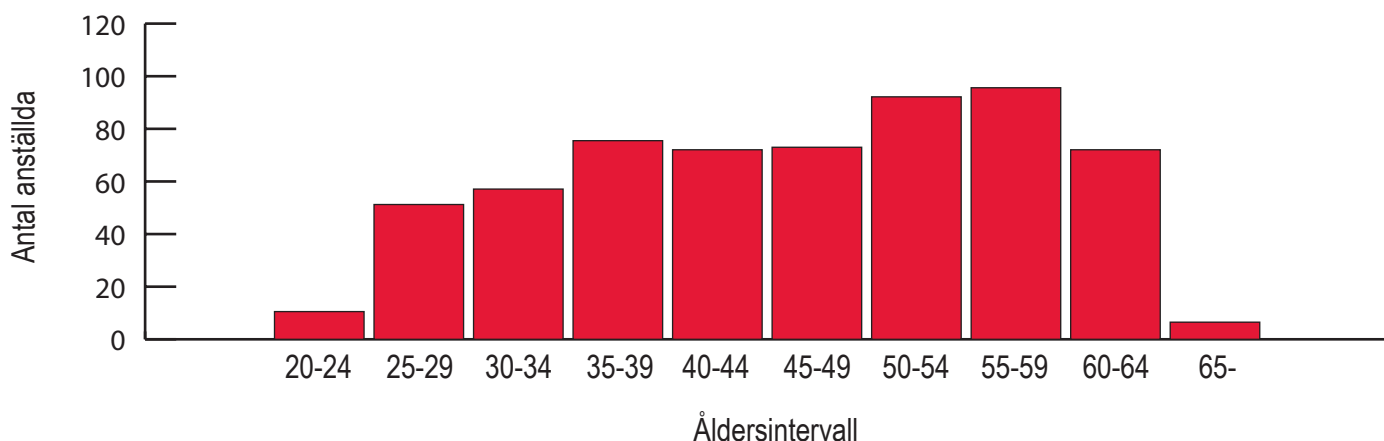
T12. Medelålder tillsvidareanställda per förvaltning

	2016	2017	2018
Kommunledningsförvaltningen	48,2	48,2	45,5
Samhällsbyggnadsförvaltningen	49,6	48,6	50,2
Bildningsförvaltningen	46,4	45,4	45,4
Socialförvaltningen	44,8	45,0	45,2
Tekniska förvaltningen			50,4
Totalt	45,7	45,4	45,7

Medelåldern i Torsås kommun är konstant under aktuell treårsperiod och är 45,7 år. Lägst är medelåldern inom socialförvaltningen med 45,2 år, högst medelålder har tekniska förvaltningen med 50,4 år. Prognosen är att medelåldern kommer att minska

utifrån nuvarande åldersstruktur, se D5. I de tio kommuner med lägst medelålder 2017 varierade den mellan 36,3 (Knivsta) och 38,6 (Lund). I de tio kommuner med högst medelålder 2017 varierade den mellan 49,6 (Överkalix) och 48,0 (Hagfors).

D5. Åldersfördelning tillsvidareanställda medarbetare



Under perioden 2019–2025 beräknas totalt 98 personer gå i ålderspension. Sen största andelen pensionsavgångar finns inom läraryrken samt för medarbetare inom äldre- och LSS-omsorg.

Flest antal tillsvidareanställda medarbetare (95 personer) finns inom åldersintervallet 55-59 år, därefter återfinns flest inom åldersintervallet 50-54 år (92 personer), åldersintervall 35-39 (78 personer) samt inom 45-49 (71 personer). En hög medelålder innebär utmaningar ur flera perspektiv, inte minst kompetensförsörjning då det är många medarbetare som kommer att gå i pension de närmaste åren (se vidare avsnitt Planerade pensionsavgångar 2019 – 2025). Värt att notera är också att sex personer valt att arbeta efter 65 år. Med höjda pensionsåldrar är sannolikheten stor att denna siffra kommer att stiga.

Planerade pensionsavgångar 2019–2025

Beräkning av antal pensionsavgångar utgår från en ålderspensionering vid 65 år. Då pensionsåldern är rörlig mellan 61–67 år kan de verkliga pensionsavgångarna avvika något från beräkningarna. Under perioden 2019–2025 beräknas totalt 98 personer gå i ålderspension. Sen största andelen pensionsavgångar finns inom läraryrken samt för medarbetare inom äldre- och LSS-omsorg. Åren 2020–2021 samt 2025 är pensionsavgångarna som störst med 17–21 personer per år.

Antal annonserade tjänster i Offentliga jobb

Under 2018 har 56 tillsvidareanställningar, 28 tidsbegränsade anställningar och 133 semestervikariat utannonserats i Offentliga jobb. Avseende månadsavlönade anställningar är det ungefär samma antal som 2017, medan annonsering efter semestervikariat fortsättningsvis tycks öka efter den fördubbling som skedde mellan 2016-2017. Se tabell T14.

Andel medarbetare med heltidsavtal

I budgetdokument för 2018 anges uppdrag Heltid som norm under perspektiv Effektiv organisation. Som en del i medarbetarredovisningen kommer fortsättningsvis rubricerat nyckeltal att redovisas tillsammans med andel medarbetare som de facto arbetar heltid.

Andelen medarbetare med heltidsavtal var 65,2 procent år 2016 och motsvarande andel var 67 procent år 2018. Det är stor skillnad i andel kvinnor med heltidsavtal (63,7 procent) jämfört med andelen män (82,4 procent). Heltidsfrågan ska ses både ur ett jämställdhets- och ett kompetensförsörjningsperspektiv. Båda perspektiven är viktiga för Torsås kommun – vi behöver bli en än mer jämställd kommun och vi behöver på ett bättre vis kunna kompetensförsörja våra verksamheter för att klara kommande volymökningar inom både vård och skola. Se tabell T15.

Övertid och fyllnadstid timmar

Den totala övertiden/fyllnadstiden har under treårsperioden 2016-2018 minskat med nästan 8 000 timmar, från 20 061 timmar 2016 till 12 125 timmar 2018. Socialförvaltningen står för den absolut största delen av den totala minskningen. Detta beror främst på en medveten strategi från socialförvaltningen att planera rätt och ha tillräckligt antal anställda medarbetare för att hantera kortare ledigheter/frånvaro utan att behöva använda över- eller fyllnadstid. Värt att notera är att denna strategi har lyckats utan att antalet medarbetare på förvaltningen har ökat. Se tabell T16.

T13. Pensionsavgångar 2019–2025

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Bildningsförvaltningen	2	8	8	6	4	5	5
Kommunledningsförvaltningen	0	0	1	3	0	1	0
Samhällsbyggnadsförvaltningen	0	0	0	0	1	0	1
Socialförvaltningen	7	9	10	4	3	6	9
Tekniska förvaltningen	0	0	2	0	0	1	2
Totalt	9	17	21	13	8	13	17

T14. Antal annonserade tjänster i Offentliga jobb

	2016	2017	2018
Tillsvidareanställningar	92	53	56
Tidsbegränsade anställningar	51	32	28
Sommarjobb	62	112	133

T15. Andel medarbetare med heltidsavtal

2016			2017			2018		
K	M	Totalt	K	M	Totalt	K	M	Totalt
61,9 %	79,1 %	65,2 %	62,0 %	81,7 %	65,3 %	63,7 %	82,4 %	67,0 %

T16. Övertid och fyllnadstid timmar

	2016			2017			2018		
	Fylln	Övertid	Totalt	Fylln	Övertid	Totalt	Fylln	Övertid	Totalt
Bildningsförvaltningen	2 775	1 054	3 829	3 363	1 078	4 441	2 503	1 359	3 862
Kommunledningsförv.	278	320	598	247	173	420	33	288	321
Samhällsbyggnadsförvalt.	197	678	875	57	652	709	74	655	729
Socialförvaltningen	8 514	6 245	14 759	7 400	4 477	11 877	4 998	2 091	7 089
Tekniska förvaltningen							9	115	124
Totalt	11 764	8 297	20 061	11 067	6 380	17 447	7 617	4 508	12 125

B. Förmåner och arbetsmiljö

T17. Subventionerad friskvård

	2015	2016	2017	2018
Antal personer som nyttjat erbjudandet	136	191	218	262
Procent av anställda (%)	15,8	20,2	23	30,5
Kostnad (kr)	107 008	214 761	237 744	266 442

Torsås kommun erbjuder alla medarbetare subventionerad friskvård med 1 500 kronor/år. Utvecklingen under de senaste tre åren visar att fler och fler använder förmånen. 2016 använde 191 medarbetare (20,2 procent) friskvårdsförmånen och 2018 var antalet 262 medarbetare (30,5 procent), en ökning med 71 medarbetare på tre år. Inga särskilda åtgärder, utöver information på intranätet samt en broschyr för samtliga förmåner, vidtas för att stimulera till ytterligare ökat nyttjande av förmånen. I snitt är kostnaden 1 017 kronor/medarbetare som använder förmånen.

T18. Bruttolöneavdrag

	2018
Löneväxling till pension	8
Synoperation/Fertilitetsbehandling	2
Personalbil	2

Torsås kommun erbjuder möjligheten löneväxling till pension. Ett fåtal personer (åtta) har använt denna förmån under 2018. Vidare erbjuder Torsås kommun möjlighet till bruttolöneavdrag för fertilitetsbehandling och synoperation. Under 2018 använde totalt två personer dessa möjligheter.

Från och med den 1 juli 2018 ändrade skatteverket reglerna för denna förmån så att den numera ska beskattas.

Möjligheten till bruttolöneavdrag för elbil/hybridbil har två personer använt under 2018.

T19. Semesterväxling

	2016	2017	2018
Antal personer	33	44	49

Under 2018 har 49 personer använt möjligheten att växla semesterersättning till semesterdagar. Det är en ökning med 16 personer jämfört med 2016 då 33 personer använde denna möjlighet.

KIA – Kommunernas Informationssystem för Arbetsmiljö

Från och med 2017 använder Torsås kommun AFA Försäkringars system KIA, för inrapportering av riskobservationer, tillbud, olycksfall, arbetssjukdom, miljö- och förbättringsförslag. Resultaten redovisas i nedanstående tabell. Totalt sett har anmälningarna i KIA minskat med 105 händelser. Under 2018 registrerades 280 händelser, de allra flesta på socialförvaltningen.

T20. Händelser per händelsetyp 2018

	Risker	Tillbud	Olycksfall	Färdolycksfall	Arbetsjukdom	Miljö	Förbättring	Totalt
Bildningsförvaltningen	3	8	7	3		9		30
Kommunledningsförvaltningen		1					1	2
Samhällsbyggnadsförvaltningen						4		4
Socialförvaltningen	55	106	27	5	3	37	11	244
Tekniska förvaltningen								
Totalt	58	115	34	8	3	50	12	280

C. Sjukfrånvaro

T21. Redovisning av sjukfrånvaron 2015–2018 enligt lagen om kommunal redovisning

	2015	2016	2017	2018
Total sjukfrånvaro i procent av sammanlagd arbetstid	7,7	7,8	6,8	6,6
Långtidssjukfrånvaro – sjuk mer än 60 dagar – i procent av den totala sjukfrånvaron	44,5	44,6	39,5	40,0
Total sjukfrånvaro för kvinnor i procent av sammanlagd arbetstid	8,6	8,9	7,7	7,2
Total sjukfrånvaro för män i procent av sammanlagd arbetstid	4,4	3,9	3,5	4,3
Total sjukfrånvaro i åldersgruppen 29 år och yngre i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden	2,7	5,4	4,6	4,2
Total sjukfrånvaro i åldersgruppen 30–49 år i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden	8,4	9,3	8,7	6,8
Total sjukfrånvaro i åldersgruppen 50 år och äldre i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden	8,3	7,2	5,5	7,1

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

	2015	2016	2017	2018
Bildningsförvaltningen	5,8	5,7	5,6	5,0
Kommunledningsförvaltningen	6,2	2,2	4,8	2,8
Samhällsbyggnadsförvaltningen	2,3	5,8	3,8	3,5
Socialförvaltningen	9,7	9,0	8,1	8,6
Tekniska förvaltningen				3,6
Totalt	7,7	7,8	6,8	6,6

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

	2015	2016	2017	2018
Bildningsförvaltningen	1,86	1,87	2,00	1,95
Kommunledningsförvaltningen	1,79	1,19	1,03	1,50
Samhällsbyggnadsförvaltningen	1,21	1,29	1,61	1,09
Socialförvaltningen	2,98	2,98	3,68	4,11
Tekniska förvaltningen				2,50
Totalt	2,33	2,4	2,79	2,93

T24. Redovisning av sjuklönekostnader (tkr)

	2015	2016	2017	2018
<i>Bildningsförvaltningen</i>				
Sjuklön dag 2–14	1 356,7	1 428,0	1 476,4	1 591,1
Total sjuklön	1 955,7	1 913,8	2 024,1	2 230,4
<i>Kommunledningsförvaltningen</i>				
Sjuklön dag 2–14	150,4	116,4	81,0	165,3
Total sjuklön	278,2	128,7	138,8	177,9
<i>Samhällsbyggnadsförvaltningen</i>				
Sjuklön dag 2–14	123,4	139,3	120,4	104,8
Total sjuklön	144,6	286,9	127,8	104,8
<i>Socialförvaltningen</i>				
Sjuklön dag 2–14	2 766,1	3 588,1	3 597,0	3 590,6
Total sjuklön	3 100,1	4 261,8	4 072,1	4 122,8
<i>Tekniska förvaltningen</i>				
Sjuklön dag 2–14				31,5
Total sjuklön				33,4
<i>Totalt</i>				
Totalt Sjuklön dag 2–14	4 396,5	5 271,7	5 274,9	5 483,3
Total sjuklön	5 478,6	6 591,2	6 362,8	6 669,3

Total sjukfrånvaro i procent av sammanlagd arbetstid har under de senaste tre åren minskat från 7,8 procent till 6,6 procent – det vill säga med 1,2 procentenheter. En normal sjukskrivningsnivå i kommunala verksamheter bedöms enligt Försäkringskassan ligga mellan 2 – 5 procent. Det är socialförvaltningen som har högst sjukfrånvaro i procent av arbetad tid med 8,6 procent. Det är en ökning med 0,5 procentenheter jämfört med 2017, men en minskning jämfört med 2016 då sjukfrånvaron för socialförvaltningen var 9,0 procent. Ett relativt omfattande förändringsarbete har

genomförts inom socialförvaltningen under 2018, vilket kan vara en av förklaringarna till den ökade sjukfrånvaron.

För att stimulera till ytterligare minskning av den totala sjukfrånvaron deltar Torsås kommun i ett ESF-projekt med namn 4ESS. Ytterligare två kommuner, Vimmerby och Ljungby, ingår i projektet tillsammans med Försäkringskassan, Region Kalmar och Arbetsmiljöverket. Syftet med projektet är att förebygga ohälsa, minska inflödet av sjukskrivningar samt att förbättra sjukskrivningsprocessen. Projektet kommer att pågå till 31 januari 2020.

Sjukfrånvaro – korttid

Korttidsfrånvaron, för kommunen som arbetsgivare, ökar med 0,1 procentenhet vid denna uppföljning till 2,9 procent. En generellt sett rimlig nivå för korttidsfrånvaron bedöms vara cirka två procent.

Sjukfrånvaro – långtid

Av den totala sjukfrånvaron motsvarade långtidssjukfrånvaron (>60 dagar) 40,0 procent 2018. Utöver projekt 4ESS arbetar Torsås kommun aktivt med rehabiliteringsplaner och åtgärder för att minska långtidsfrånvaron.

Sjukfrånvaro – kön

I procent av sammanlagd arbetstid har kvinnor en sjukfrånvaro som motsvarar 7,2 procent och män 4,3 procent vid denna uppföljning. Det är en ökning av männens sjukfrånvaro

med 0,8 procentenheter jämfört med föregående år och en minskning av kvinnornas sjukfrånvaro med 0,5 procentenheter. Totalt har kvinnornas sjukfrånvaro minskat med 1,7 procentenheter sedan 2016.

Redovisning av sjuklönekostnader

Redovisning av sjuklönekostnader visar att:

- Högst kostnader per förvaltning har socialförvaltningen med drygt 4 mkr, vilket är i linje med att socialförvaltningen också har den högsta sjukfrånvaron.
- Det är den korta sjukfrånvaron som genererar högst kostnader med nästan 5,5 mkr av totalt cirka 6,7 mkr som sjukfrånvaron kostar. Det innebär att de insatser som görs för att främja hälsa och/eller förebygga ohälsa i syfte att minska den korta sjukfrånvaron är väl investerade medel.

D. Kompetensutveckling

T25. Ledarutveckling - antal chefer som genomgått ledarutbildningen

2016			2017			2018		
K	M	Totalt	K	M	Totalt	K	M	Totalt
3	3	6	7	5	12	2	2	4

Budget 2018 anger verksamhetsnära ledarskap och ledarutveckling som uppdrag under perspektiv Effektiv organisation. För att möta detta har samtliga chefer sedan 2015 deltagit i ett ledarutvecklingsprogram via Region Kronoberg. Under 2018 har ett samarbete inletts med Kalmar kommun där chefer från Torsås kommun får möjlighet att

delta i konceptutbildningen Utvecklande Ledarskap (UL). Tanken är att alla chefer ska genomgå utbildningen som en fortsättning på det tidigare ledarprogrammet. Under 2018 har fyra chefer deltagit i ledarutbildning – två män och två kvinnor. Totalt har 22 chefer deltagit i ledarutveckling sedan 2016, totalt arbetar 32 chefer i Torsås kommun.

Driftredovisning

T26. Driftredovisning per nämnd (tkr)

	Budget 2018	Bokslut 2018	Av- vikelse
Kommunstyrelsen	72 851	74 093	1 242
Bygg- och miljönämnden	7 635	6 722	-913
Tekniska nämnden	10 692	10 036	-656
Socialnämnden	172 518	176 287	3 769
Bildningsnämnden	134 408	131 814	-2 594
Totalt	398 104	398 952	848

T27. Driftredovisning per verksamhet (tkr)

	Budget 2018	Bokslut 2018	Av- vikelse
<i>Politisk Verksamhet</i>			
Nämnds- och styrverksam.	2 923	3 762	839
Stöd politiska partier	159	150	-9
Revision	500	500	0
Övrig verksamhet	959	1 092	133
Politisk Verksamhet	4 541	5 504	963
<i>Infrastruktur, skydd m.m.</i>			
Fysisk o tekn planering	830	373	-457
Näringslivsbef åtg/turism	1 487	994	-493
Alkoholprovning	50	88	38
Gator och vägar	5 581	5 733	152
Parkering	44	43	-1
Parker	2 275	2 249	-26
Miljöskydd	2 887	3 023	136
Räddningstjänst	6 513	6 916	403
Totalförsvar o samhällssk.	14	14	0
Infrastruktur, skydd m.m.	19 681	19 433	-248
<i>Kultur och fritid</i>			
Allmän fritidsverksamhet	1 345	1 265	-80
Allmän kulturverksamhet	657	664	7
Bibliotek	4 585	4 684	99
Musikskola	1 180	1 257	77
Idrotts- och fritidsanlägg	5 023	5 129	106
Fritidsgårdar	1 203	1 177	-26
Kultur och fritid	13 993	14 177	184

	Budget 2018	Bokslut 2018	Av- vikelse
<i>Pedagogisk verksamhet</i>			
Barnomsorg	39 047	42 250	3 203
Grundskola	74 629	75 527	898
Gymnasieskola	24 073	23 512	-561
Vuxenutbildning	4 000	4 041	41
Särskola	3 572	3 782	210
Pedagogisk verksamhet	145 321	149 113	3 792
<i>Vård och omsorg</i>			
Vård o omsorg äldre o f.h	131 391	131 163	-228
Individ och familjeomsorg	20 697	25 609	4 912
Vård och omsorg	152 088	156 772	4 684
<i>Särskilt riktade Insatser</i>			
Flyktingmottagande*	-2 290	-2 879	-589
Arbetsmarknadsåtgärder	2 082	2 110	28
Särskilt riktade Insatser	-208	-769	-561
<i>Affärsverksamhet</i>			
Näringsliv och bostäder	851	1 163	312
Energi, vatten, avfall	-2 481	-2 574	-93
Affärsverksamhet	-1 630	-1 411	219
<i>Gemensamma kostnader (admin, IT, kost m.m.)</i>			
Gemensamma kostnader	64 318	56 132	-8 186
Totalt	398 104	398 952	848

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

Investeringsredovisning

T28. Investeringsredovisning per nämnd (tkr)

	Budget 2018	Bokslut 2018	Av- vikelse
Kommunstyrelsen	34 310	27 937	-6 373
Bygg- och miljönämnden	500	0	-500
Tek. nämnden skattefinans.	13 485	6 770	-6 715
Tekniska nämnden, VA	19 803	6 839	-12 964
Socialnämnden	800	705	-95
Bildningsnämnden	1 270	1 403	133
Totalt	70 168	43 654	-26 514

T29. Investeringsredovisning per projekt (tkr)

	Budget 2018	Bokslut 2018	Av- vikelse
Olssonska gården ombyggn	0	146	146
Projekt Bergkvara hamn	250	0	-250
IT, system Struktur	1 000	963	-37
Åtgärdsplan Olssonska hus	1 160	1 305	145
Ny Hemsida	0	105	105
Kommunal ledn plats KF§81	23 400	19 487	-3 913
Lövsångaren åtgärder	1 000	550	-450
Fiber	5 000	3 881	-1 119
Gator i tätort	800	462	-338
Ledningsnät	2 200	157	-2 043
Utv bad- och båtplatser	700	703	3
Lekplatser	250	74	-176
Frånluft.fläkt Bkv ren.verk	93	126	-33
B-kvara ren.verk, kvävere	0	119	119
Muddring småbåtshamn	1 540	78	-1 462
Bkv ren.verk, garanti kvä	4 900	0	-4 900
Bil VA	0	312	312
Gatubelysning	475	168	-307
Utbyte armatur gatubelysn	400	294	106
Proj, utbyggn enl VA plan	11 000	4 112	-6 888
Oförutsedda mindre inv	0	101	101
Hant förorenade massor	750	48	-702
Minilastare gata/park	450	455	5
Toppar GC-väg Bergkvara och Söderåkra	400	400	0
GC-väg Karlskronavägen	1 000	525	-475

	Budget 2018	Bokslut 2018	Av- vikelse
Avverkning Torsås ån	1 000	42	-958
Vattentank	50	0	-50
Vallermansgöl, utv	990	987	-3
Sahara	2 500	31	-2 469
Bidalite vattenverk	597	6	-591
Oförutsedda mindre investeringar park	200	200	0
Snöblad	100	100	0
Utrustning verkstad	50	42	-8
Oförutsedda mindre investeringar reningsverk	0	172	172
Ny bussangöring Torskolan	1 500	1 500	0
Reinvestering vatten-ledningsnät	0	1 350	1 350
Parkanläggningar	300	309	9
Dagvatten enl VA-plan	263	306	43
Tillgänglighetsanpassning	380	0	-380
Fordon Gata/Park	400	400	0
Reinvest driftövervakning	0	30	30
BIN Ofördelat	1 270	1 403	133
Samlingsanslag Soc	800	275	-525
Medicinskåp	0	222	222
IT-moduler Procapita	0	208	208
Vattenvårdsprojekt	500	0	-500
Markköp kommunstyrelsen	2 500	1 500	-1 000
Totalt	70 168	43 654	-26 514

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 negativt resultat på 2,4 mnkr för år 2017. Det är kommunens positiva resultat och TBAB/TFAB:s negativa resultat som avviker mest från föregående års resultat. TBAB/TFAB:s negativa resultat beror på att resultatet belastats med en nedskrivning av fastigheternas värdering. TBAB/TFAB behöver inget ägartillskott, då det finns en motsvarande uppskrivning av fastigheternas värdering men det ligger i Balansräkningen.

Det bedöms trots det negativa resultatet inte föreligga någon väsentlig risk för kommunen då driftresultatet av TBAB/TFAB:s verksamhet är positiv rensat från förändringen i redovisningsprincipen.

T30. Koncernens resultat (mnkr)

	2015	2016	2017	2018
Torsås kommun	8,8	27,1	8,1	0,8
Torsås Bostads AB	0	-1,2	-12,0	-3,2
Torsås Fastighets AB	0,0	0,0	0,5	0,4
Torsås Fjärrvärmenät AB	0,0	0,0	0,1	0,0
Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås	0,2	0,0	0,2	-0,2
Kalmarsundsregionens Renhållare	0,0	-1,3	0,2	0,0
Kalmarsundsgymnasieförbund	0,4	0,5	0,1	-1,5
Elimineringar	0,3	0,3	0,4	0,8
Resultat	9,7	25,4	-2,4	-2,9

Framtidsbedömning

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.

Eftersom befolkningssammansättningen och behoven förändras över tid är den stora utmaningen även för Torsås att med framförhållning omfördela de ekonomiska resurserna till de verksamheter där de gör störst nytta. Det blir även allt mer angeläget att rikta fokus mot kommunens egna strukturella utmaningar med avseende på demografisk utveckling, kärnverksamhetens utveckling samt en kommunutveckling med stora investeringsbehov.

Kommunens attraktivitet, utbildade människor, kollektivtrafik, tillgång på attraktiv mark, hög kvalitet i kommunens verksamheter ger en långsiktig framgång. Det är viktigt att upprätthålla ett gott dialogklimat med näringslivet och att eftersträva korta beslutsvägar. Dialogen syftar till att ständigt förbättra förutsättningarna att driva företag i Torsås kommun vilket till huvudsak kommer att ge den lokala arbetsmarknaden positiva effekter.

Den demografiska utvecklingen är en av de viktigaste förutsättningarna för att planera och genomföra kommunal utveckling. En åldrande befolkning, ökat behov av kommunal service, högre förväntningar och stagnerade eller minskade ekonomiska resurser gör att effektiviseringar förmodligen kommer att vara ett av de absolut enskilda viktigaste utvecklingsområdena kommunen har i den överskådliga framtid vi kan se.

Om effektivisering är ett nyckelord så är definitivt attraktivitet ett annat, ett ord som har många ansikten. Några av de yttre förutsättningarna för skapandet av attraktivitet är trygga boendemiljöer, goda möjligheter till jobbpending genom bra hållbara transporter, väl fungerande infrastruktur och naturligtvis en fiberinfrastruktur som bland annat kan ge

förutsättningar för arbetet oberoende av fysisk placering.

Bostadsförsörjning är en viktig fråga som måste engagera hela kommunen i allra högsta grad. Vi behöver skapa förutsättningar för att få igång flyttkedjor inom kommunen, en sak som oftast sker genom att tillföra beståndet nya attraktiva boendemöjligheter. Arbetet för fler bostäder måste ske brett i allt från översiktsplanering och bostadsförsörjnings-program till tomtförsäljning och nya samarbeten med näringsliv och övriga intressenter.

Medborgarna i Torsås kommun skall kunna förvänta sig ett professionellt bemötande och utgår från att berörda har rätt kompetens att möta deras behov. Det som verkligen avgör hur bra det blir sker i mötet människor emellan vilket i sammanhanget ställer stora krav på värdegrund och bemötande. Att vara lyhörd för allmänhetens synpunkter, en allmänhet som efterfrågar återkoppling från såväl de förtroendevalda som anställda i kommunala organisationen kommer att bli en framgångsfaktor. I dialog och tillit utvecklar vi oss och verksamheten tillsammans.



Håkan Petersson
Kommunchef





Konstverket "Från hav till skog" av Malin Mena pryder receptionen i nya kommunhuset.

Verksamhetsberättelse

<i>Kommunstyrelsen</i>	<i>54</i>
<i>Bygg- och miljönämnden.....</i>	<i>56</i>
<i>Tekniska nämnden.....</i>	<i>58</i>
<i>Socialnämnden.....</i>	<i>60</i>
<i>Bildningsnämnden.....</i>	<i>62</i>
<i>Revisionen</i>	<i>67</i>
<i>Överförmyndarnämnden.....</i>	<i>68</i>
<i>Torsås Fjärrvärmenät AB.....</i>	<i>69</i>
<i>Torsås Fastighets AB/Torsås Bostads AB.....</i>	<i>70</i>
<i>Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås (RFET).....</i>	<i>72</i>
<i>Kalmarsundsregionens Renhållare (KSRR).....</i>	<i>73</i>
<i>Kalmarsunds Gymnasieförbund.....</i>	<i>74</i>

*Detta är ett urval av nämndens uppdrag, genomförda åtgärder och händelser.
Kompleta verksamhetsberättelser presenteras på vår webbplats www.torsas.se.*

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

Kommunstyrelsen

155

Ranking företagsklimat (placering)

78

Andel medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar? (%)

34

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

610

Antal tillsvidareanställda i kommunen totalt.

Ekonomi

Kommunstyrelsens budgetavvikelse blev ett underskott på 1 242 tkr. Projektet Nyanlända drivkraft har inte varit budgeterat men har ett kostnadsutfall på 347 tkr, som är en del av självfinansieringen. Kostnaderna för Gymnasieförbundet för gymnasieutbildning, Komvux, Lärvux och SFI är 2,5 miljoner högre än budget. Det är 17 fler elever än i budgetantagandet samt att kostnaderna för Komvux, Lärvux och SFI som ökat genom att det är flera som går utbildningarna samtidigt som intäkterna för de som får svenskt medborgarskap minskar.

Även kostnader för dataskyddsbud och kulturprogram samt juridisk rådgivning i fiberfrågan och affären med Södra belastar årets utfall.

I övrigt har avdelningarna klarat sina ramar och lämnat ett överskott som gör att det gemensamma resultatet är bättre än de ovan förklarande posterna.

T31. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2016	2017	2018
Intäkter	- 9 424	-11 992	-17 002
Kostnader	75 182	81 827	91 101
Nettokostnader	65 758	69 835	74 093
Budget	70 022	69 676	72 851
Budgetavvikelse	4 264	-159	-1 242
Nettoinvesteringar	5 580	20 453	27 937

Händelser

Torsås kommun är stabilt över 7 000 invånare. Per 1 november, vilket är avstämningspunkten för skatteunderlaget 2019, finns det 7 091 invånare. Det är en ökning med EN person då motsvarande siffran 2018 var 7 090. Det ökade sedan för att bli 7 094 invånare när året var slut. Födelsenettet i Torsås är negativt, såväl som de flesta övriga kommuner i länet och visar på ett värde av -40 (61 födda och 101 avlidna). Motsvarande värde 2017 var -29 (73 födda och 102 avlidna), så antalet födda har minskat vilket förklarar ökningen i födelsenettet.

Sammanbyggnaden av kommunhusen fortlöper, och nya huset togs i drift efter sommaren. Där finns ett medborgarcentrum, krisledningsrum och en ny serverhall. Projektet löper vidare och beräknas vara klart hösten 2019.

Under 2018 valde kommunen och IP-Only att avbryta samarbetet kring fiberutbyggnad. Senare tecknades en avsiktsförklaring med Telia kring att tillsammans arbeta för att skapa förutsättningar att bygga ut fiberinfrastruktur till 100 procent av alla hushåll i kommunen till 2020. Kommunen har under året arbetat aktivt med att projektera och samförlägga rör för fiber med kraftbolagen E.ON och Kraftringen. Detta i samband med att de vädersäkras genom att gräva ner sina elledningar.

Under våren upphandlades en leverantör för framtagning av nya www.torsas.se. Arbetet med nytt kulturmiljöprogram i samverkan med Kalmar Läns museum har handlat om att färdigställa och grafiskt formge framtagna textmaterial och bilder, informera om arbetet och ha dialog med invånare om programmet.

Under vecka 38 arrangerades Hållbarhetsveckan i samverkan med ett stort antal aktörer från föreningsliv, näringsliv, skolan, Länsstyrelsen, Regionförbundet, SIDA, Energikontor Sydost. Syftet med hållbarhetsveckan var att belysa kommunens arbete med målen i Agenda 2030.

Under året har det arrangerats flera medborgardialoger som en del i arbetet med projekten Sahara aktivitetsområde – i centrum, Framtida minnen – Torsås Kulturmiljöprogram 2018 och Livskraft från hav till skog under hållbarhetsveckan. Utvecklingsdialoger har också genomförts med föreningar i kommunen. Under veckorna 27 och 32 arrangerades Summer Camp i Bergkvara för barn mellan 8–15 år.

Under vecka 38 arrangerades Hållbarhetsveckan i samverkan med ett stort antal aktörer från föreningsliv, näringsliv, skolan, Länsstyrelsen, Regionförbundet, SIDA, Energikontor Sydost. Syftet med hållbarhetsveckan var att belysa kommunens arbete med målen i Agenda 2030.

Torsås kommun arrangerade även invigningen av Prideveckan 2018. Invigningen skedde på Torskolan. Under 2018 har samverkansprojektet med BTH – This is Torsås, Förenkla Helt Enkel och Näringslivsmässan genomförts. Även projekt Heltidsarbete som norm har pågått under året. PwC har på uppdrag av kommunens revisorer genomfört en revision av upphandlingsprocessen och avtalstroheten.

Framtid

Då är det återigen dags att lyfta blicken och förutse en framtid som troligen har ett nytt ansikte att visa oss. Som i flera framtidsspaningar tidigare sagts så kan vi nu tydligt se ett större tryck och allt större förväntningar på den kommunala organisationen. I en tid av ovanlig och orolig nationell politik blir det svårare att förutse hur den ekonomiska framtiden för Sveriges kommuner kommer att se ut. Hur tänker man sig att från staten stödja kommunerna i vårt uppdrag vilket omfång hela tiden förefaller att utöka. I samma andetag som vi får en antydning om att det statliga stödet med riktade statsbidrag kommer försätta, får vi också signaler att det statliga skattefinansieringssystemet i framtiden ser ut att förändras. Det gäller framförallt för de små kommunerna

och deras skatteintäkter. Hur som helst så måste vi nog konstatera att pengarna var de än befinner sig i systemet blir mindre och skall räcka till mer! Detta faktum och denna framtidsspaning gör att vi måste utvärdera och jämföra oss själva och med andra för att i det sammanhanget kunna bli effektivare för att på så sätt fortsätta hålla en god kvalitet in i framtiden. Uppfattningen är nog ganska samlad kring att det huvudsakligen är här den stora välfärdsutmaningen ligger.

Den demografiska utvecklingen är en av den mest betydande planeringsförutsättningen för att klara kvalitetssäkra kommunal verksamhet och dess utveckling. Torsås växer om än svagare i jämförelse med det regionala perspektivet vilket huvudsakligen är till följd av en liten inflyttning eftersom Torsås fortfarande har ett negativt födelsenetto. Vi har en klar utmaning som jag ser att Torsås kommun tar sig an på ett förtroendegivande, engagerat och välorienterat sätt. De förutsättningar omvärlden ger oss finns sedan sommaren 2018 väl uttryckt i Torsås kommuns strategiska plandokument.

Torsås kommuns geografiska läge ger vid handen inte enbart en vidlyftig och stor arbetsmarknadsregion utan även ett läge mellan två större kommuner. Detta ger en del konsekvenser i att vi även är placerade på en tuff konkurrensutsatt arbetsmarknad där aktörerna har lite olika förutsättningar i form av ekonomiska resurser.

Bostadsförsörjning är en av våra allra viktigaste frågor. Vi behöver nu på allvar skapa förutsättningar för att få igång flyttkedjor inom kommunen, en sak som oftast sker genom att tillföra beståndet nya boendemöjligheter. Arbetet för fler bostäder i kommunen måste ske brett i allt från översiktsplanering och bostadsförsörjningsprogram till tomtförsäljning och nya samarbeten med näringsliv och övriga intressenter. Vidare så är även 2019 fiberfrågan fortsatt högaktuell och kommunen arbetar med full kraft att säkra den fastslagna plan vi har om en fullständig utbyggnad av fiberinfrastruktur inom kommun.

Bygg- och miljönämnden

26

Handläggningstid i antal dagar
för bygglovsärenden i median.

146

Antal bygglovsärenden.

Ekonomi

Årets verksamhet innebar ett överskott gentemot budget med 0,9 miljoner. Även i år har verksamheten Fysisk och teknisk planering haft höga intäkter. Nyinrättad tjänst med inriktning mot trafik har tillsatts under året. Verksamheten Bostadsanpassningsbidrag lämnar efter årets budgettillskott ett positivt resultat, av de tillförda medlen om 500 tkr återstår 300 tkr. Övriga verksamheter lämnar tillsammans ett överskott, då personalkostnaderna varit lägre på grund av föräldraledigheter. Vi har inte heller anlitat konsulter i den omfattning som planerats.

T32. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2016	2017	2018
Intäkter	-1 911	-2 389	-2 523
Kostnader	8 406	7 906	9 244
Nettokostnader	6 495	5 517	6 722
Budget	6 575	6 711	7 635
Budgetavvikelse	80	1 195	913
Nettoinvesteringar	243	620	0

Händelser

Fysisk och teknisk planering

Arbetet med ett planprogram för Konsumkvarteret har avslutats och lämnats över till Kommunstyrelsen. Detaljplanen för Södra Torshammar har antagits. Kommunstyrelsen har givit nämnden i uppdrag att ta fram en detaljplan för Bergkvara hamn utifrån det plansamråd som tidigare har bedrivits.

Nedgrävningen av kraftledningar på landsbygden har medfört många bygglov och strandskyddsdispenser avseende transformatorbyggnader. Dessa ärenden berör många och grannsamråden har varit omfattande. Slutsamråd har genomförts bland annat för Yaskawas tillbyggnad och Kommunhusets tillbyggnad.

Under 2018 har 146 bygglovsärenden hanterats. En minskning från år 2017 där 194 bygglovsärenden hanterades. Mediantiden har ökat från 17 dagar till 26 dagar under 2018.

Antalet ansökningar om bostadsanpassningsbidrag har under de senast fyra åren legat på ett snitt av 75 inkomna ansökningar med undantag av 2017 med 102 ansökningar. 2018 var det 65 stycken. Noteras bör, att tiden för handläggningen kan variera mycket från ärende till ärende beroende på typen av ärende. Det är svårt att förutse nivån på antal inkomna ansökningar samt kostnader för utförda åtgärder.

I arbetet med kulturmiljö och översiktsplanering ingår ett arbete med GIS. Internt riktade utbildningsinsatser har genomförts för programvaran "Arcmap" och för nordisk vägdatabas.

Tillsyn hälsoskydd, livsmedel, enskilda avlopp m.m.

Under 2018 hanterades totalt 205 avloppsärenden och 218 ärenden inom miljö- och hälsoskydd samt 80 ärenden inom livsmedel.

78 bristfälliga enskilda avlopp har korrigerats under 2018. Från januari 2018 är handläggningen förändrad. Idag får alla med bristfälliga avlopp ett förbud på 18 månader med kopplat vite vid överträdelse. Under våren genomfördes tioårskontroller på flertalet avloppsanläggningar som anlades 2006 och 2007. Flertalet av dessa anläggningar fick beslut för ytterligare tio år, ett fåtal anläggningar fick korrigeras. Fokus under året har legat på att ställa krav på de fastigheter som legat i närområdet till den kommunala utbyggnaden av VA Kvilla.

Vattenvård

I december 2018 avslutades projektet Grisbäcken steg 2. Sammanlagt har 57 ha åkermark strukturräkats. Utöver detta har nio kompositionsåtgärder utförts där merparten är sedimentfällor med fokus på att hålla kvar fosfor för att minska belastningen till Grisbäcken. Projektet som helhet har resulterat i många bra åtgärder som nu lyftas in i LIFE ansökan. Nämnden antog en avsiktsförklaring för att lämna en LIFE – ansökan tillsammans med Kalmarsundskommissionen i september 2019. Förutom åtgärder på åkermark enligt Grisbäckenprojektet kommer även vattenhållande och magasinering åtgärder ingå.

Vik för vik fortgår 2018 avslutas maj 2019. Ett projekt där länsstyrelserna samordnar inventering av vikar utmed Östersjökusten. Inom projektet tas underlag och åtgärdsförslag fram för att minska näringsbelastningen till små instängda vikarna. I kommunen är Grisbäckens mynning och viken innanför Nötholmen utvalda att ingå.

Ett flerårigt provtagningsprojekt fortgår. Länsstyrelsen har placerat ut provtagningsutrustning vid två våtmarker i kommunen som följs dagligen under minst tre år. Underlaget kommer att ligga till grund för restaurering, klassning av vattenförekomster med mera.

Strandskydd

Under 2018 har 13 ansökningar om strandskyddsdispens inkommit. Av dessa har fyra ärenden avvisats och ett ärende dragits tillbaka. I ett fall har kommunens positiva beslut vid överprövning upphävt av länsstyrelsen. I ett fall har kommunens negativa beslut överklagats och sökande fått rätt och i ett annat fall har kommunens negativa beslut överklagats och kommunen fått rätt. För resterande fem har strandskyddsdispens beviljats och godtagits.

Energi- och klimatsamordning

Kommunens samverkan där vi delar vår energi- och klimatrådgivare med Nybro och Emmaboda kommuner fortgår och finansieras via medel av Energimyndigheten i tre år. Samordningen sker från Torsås. Syftet med arbetet är att genom rådgivning stötta företag och kommuninvånare med energieffektiviseringsåtgärder och minskad klimatpåverkan.

Övrig verksamhet

Ansökningsärenden angående vindkraft som hanterats under året är bland annat Strömby Östergård (samråd om tillstånd), Norra Gullabo och Norra Strömby (nya högre verk, 241 meter).

Tillsyn och handläggning av befintlig vindkraftsanläggning i Kvilla har tagit mycket tid i anspråk. Ärendena rör störande ljud, skydd av fladdermöss/kontrollprogram samt överklagan av bygglov. Vid Mark- och miljööverdomstolen väntar två ärenden på slutligt avgörande. Mark- och miljödomstolen har

tagit beslut om sänkning av ljudnivån i bostäder och som vi överklagat till högre instans.

Framtid

Fysisk och teknisk planering

Arbetet med framtagande av den nya översiktsplanen har påbörjats och kommer att fortlöpa till år 2021 då den ska antas. Det kommer att efterfrågas engagemang och delaktighet från såväl förtroendevalda, tjänstemän och kommuninvånare i arbetet. I samband med det har riktlinjerna för bostadsförsörjning antagits av kommunfullmäktige. Arbetet med havsplanering, naturinventering och GC-planering fortgår tillsammans med andra kommuner och förvaltningar.

Tillsyn hälsoskydd, livsmedel, enskilda avlopp m.m.

Tillsynsverksamheten kommer att fortlöpa enligt den tillsynsplan som årligen upprättas och antas av nämnden. Tillsynsbehoven är oändliga och resurserna begränsade, vilket medför att prioriteringar måste ske varje år. Vi har två vakanser som kommer tillsättas under våren men som kommer få konsekvenser för verksamheten. Inom lantbrukstillsynen kommer de större B- och C-verksamheterna att prioriteras. Inom hälsoskyddstillsynen kommer ett projekt genomföras där flerbostadshusägare uppmanas eller föreläggs att mäta radon i sina fastigheter för att kontrollera så att radonhalten i inomhusluften inte utgör olägenhet för de boende. För miljöfarliga verksamheter som ligger inom tätorterna kommer tillsyn av påverkan på dagvatten att ske utifrån ett underlag som har tagits fram gemensamt inom Miljösamverkan sydost. Mindre U-verksamheter ges lägre prioritet vid planering av tillsynsbesök. Under 2019 kommer livsmedelstillsynen att ske enligt den nationella kontrollplanen och de fyra operativa målen: säkert dricksvatten, kemiska risker, mikrobiologiska risker, säkerställa information i livsmedelskedjan. En beredskapsplan för livsmedelsområdet kommer tas fram.

Vattenvård

Arbetet fortsätter för att uppnå God ekologisk status år 2027 i alla kommunens vattenförekomster. Framförallt pågår arbetet i Vattenrådet och Kustmiljögruppen för att engagera kommunens invånare samt för att arbeta brett och kontinuerligt med alla våra vattenförekomster, från källa till hav.

En våtmark vid Villagatan i Torsås på cirka 0,8 hektar samt en dagvattendamm vid Torshammar kommer att anläggas under 2019. Arbetet fortsätta med handläggning och redovisning av inkomna LONA ansökningar, med hopp om att de ansökningar som lämnats in beviljas och att fler söker om LONA stöd 2019.

Tekniska nämnden

325

Väglängd enskilda vägar. (Kilometer)

40

Gatulängd tätort. (Kilometer)

Ekonomi

Den skattefinansierade verksamheten visade sammanlagt ett överskott på 25 tkr. Den affärsdrivande verksamheten har ett överskott på 631 tkr.

T33. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2016	2017	2018
Intäkter	- 19 566	-18 837	-21 008
Kostnader	28 943	28 985	31 044
Nettokostnader	9 377	10 148	10 036
Budget	9 708	10 476	10 692
Budgetavvikelse	331	328	656
Nettoinvesteringar	17 475	16 192	13 567

Händelser

Gator och parker

Under året har det fortsatta arbetet med investeringar vid våra bad och båtplatser fortsatt. I och med en sista investering i form av en badflotte i Dalskär har projektet nått sitt mål.

Busstorgets plantering i Torsås har fått ny växtlighet och en hel del träd har planterats i våra parker.

Ödet och Vallermansgöl har fått lekplats ny fontän och vandringsspänger.

Ekbacksvägen, liten del av Kungsvägen och Återvinningsstationen i Gullabo har fått nya stolpar och belysning.

Björsebovägen, Granvägen och Björkvägen samt en sträcka

gångväg i Bergkvara har fått ny asfalt. Egentligen skulle Elledalsgatan också belagts, men dagvattenledningen var så dålig att den behövde bytas ut och därför blir gatan belagd 2019 istället.

Med nederbörd av snö och mycket blöta vägar har gjort att kostnaderna för Enskilda vägar har kostat lite mer än vanligt och viss åthållsamhet i budget har fått vidtas.

Även i år har vi haft en extra resurs under sommarhalvåret och det hjälper oss att komma ikapp med investeringar och förbättrar resultatet i driften.

Vatten och avlopp

Processen i Bergkvara reningsverk är nu under kontroll, men optimering pågår kontinuerligt. Täckning av bassänger färdigställdes under början av året. I samband med detta täcktes även vissa bassänger som inte omfattades av entreprenaden. Under året slutfördes också projektering av en ny ventilationsanläggning vid reningsverket som kommer att förbättra arbetsmiljön i verket. Denna kommer att handlas upp under början av 2019. Teknik för förtjockning av slam har utvärderats inför det kommande bytet av slamcentrifug. Slamförtjockare av typ skruvpress beställdes i slutet av 2018.

Utanför reningsverket har arbetet med att anlägga en slamplatta för avvattnings av förorenade massor påbörjats och kommer avslutas under våren 2019.

I enlighet med VA-planen har en utbyggnad av VA-systemet till Kvilla utförts. 34 fastigheter ligger nu inom verksamhetsområdet och har börjat ansluta sig. Flera fastighetsägare har visat intresse för frivillig anslutning, som kommer att vara möjlig för de som ligger utanför verksamhetsområdet.

Vattenledningar har bytts ut i Söderåkra och Bergkvara.

Arbetet med att förnya idrottsplatsen på Sahara pågår sedan hösten 2018, det tror vi blir ett stort lyft och en av de sista etapperna i ett större centralt aktivitetsområde, med vackra parker, möjlighet till friidrott, bollsporter, vandringsleder och elljusspår i en naturskön miljö.

Tack vare tidigare års investeringar i modern läcksökningsutrustning och målmedvetet arbete har kommunens vattenledningsnät nu en status som är att betrakta som helt tätt.

Dagvattenledningen i Elledalsgatan i Torsås byttes ut inför kommande asfaltering. Ett nytt underjordiskt dagvattenmagasin med pumpstation och nya utloppsledningar har anlagts på Sahara i samband med utvecklingsarbetena i området. I samband med arbetet med nya bussangöringen vid Torskolan utfördes arbeten för att fördröja, rena och infiltrera dagvatten. Lösning för att rena och fördröja dagvatten vid det nya planområdet Torshammar har tagits fram under året och kommer byggas under 2019.

Ritningar för VA-ledningar för planerade tomter längs förlängningen av Målmansgatan mot nya förskolan i Bergkvara har tagits fram. Ledningarna började anläggas under början av 2019.

Arbete med att ta fram en ansökan om tillstånd för Gullabo vattenverks nya brunnar har färdigställts och ärendet ligger nu hos Mark- och Miljödömsstolen.

En ny drifttekniker har rekryterats under året och extra resurs på cirka 50 procent har funnits tillgänglig på administrationen genom en lönebidragsanställning.

Framtid

Gata och park

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

Arbetet med att förnya idrottsplatsen på Sahara pågår sedan hösten 2018, det tror vi blir ett stort lyft och en av de sista etapperna i ett större centralt aktivitetsområde, med vackra parker, möjlighet till friidrott, bollsporter, vandringsleder och elljusspår i en naturskön miljö.

På Torshammar skall infrastruktur för etableringar och byggnation tillskapas. En tomt skall iordningställas för att inrätta tomrättsavtal. Arbetet kommer att pågå under våren och försommaren 2019.

Första etappen på gång- och cykelvägen mellan Söderåkra och Torsås har genomförts. Fortsatt samarbete med Trafikverket väntar under året. Oklart när resterande del kan påbörjas.

Vatten- och avlopp

Bergkvara reningsverk ska fortsätta utvecklas med avseende på driftsäkerhet och arbetsmiljö. Större investeringar färdigställande är ny slamhantering, slamplatta för förorenade massor samt installation av ny ventilation.

Under 2019 ska arbete med verksamhetsområde och VA-utbyggnad i norra Ragnabo påbörjas. Större reinvesteringar i vattenledningsnätet i Söderåkra är planerade och ska handlas upp. Arbetet med att identifiera källor till ovidkommande vatten i spillvattennätet ska intensifieras. Byte av processutrustning i Bidalite vattenverk ska utföras. En nödvattenförsörjningsplan bör genomföras under 2019. Vi planerar ett fortsatt gemensamt arbete (VA, Gata/park, Miljö och Plan) med dagvattenhanteringen. En mer ekologisk hantering eftersträvas.

Socialnämnden

19

Antal vårdare som besöker en äldre person med hemtjänst under 14 dagar.

8

Handläggningstiden antal dagar i snitt för att få ekonomiskt bistånd.

Ekonomi

Årets resultat innebär ett underskott på 3 769 tkr. Många placeringar inom Individ och familjeomsorgen som gör att denna verksamhet ger ett underskott på 2,3 mnkr. Intäkterna från Migrationsverket har minskat under året. Hemtjänsten gör ett underskott på 0,4 mnkr samtidigt som Särskilt boende och Korttidsboendet ger ett överskott på 1,0 mnkr.

Personalkostnaderna slutade på 5,1 mnkr. lägre än budgeterat. Kostnaden för övertid och fyllnadstid har minskat med 1,6 mnkr. jämfört med 2017.

T34. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2016	2017	2018
Intäkter	-125 398	-109 195	-83 827
Kostnader	280 579	277 081	260 114
Nettokostnader	155 181	167 886	176 287
Budget	155 325	158 999	172 518
Budgetavvikelse	144	-8 887	-3 769
Nettoinvesteringar	1 376	800	704

Händelser

Samverkanshuset startades i januari 2018 för att samla Arbetsmarknads-enhetens projekt under ett och samma tak och på så sätt uppmuntra samarbete mellan de olika verksamheterna och myndigheterna. Verksamheten standardisera projekthantering och insatser genom att dela resurser,

metoder, verktyg och tekniker för en framgångsrik insats.

Organisatorisk ligger Samverkanshuset under Arbete och Inkludering (AMIE), skapad precis som en projektstruktur med tre tydliga delar; en styrgrupp som bildas av cheferna från olika avdelningar i kommunen till exempel socialförvaltning, Bildningsförvaltning, Ekonomi.

Under 2018 finns det fyra pågående projekt/insatser som riktar sig till olika målgrupper men med samma mål att få individen ut till studier eller arbete, samt att stärka personer för att närma sig arbetsmarknaden.

Verksamheten Bron tillkom efter omorganisation under hösten 2018 till AMIE. Då uppdragen för Bron baseras på LSS samt SoL beslut, så täcker AMIE numera alla målgrupper inom arbetsmarknadspolitiska uppdrag. Detta möjliggör nu att samverkan mellan Bron, integration, Vågen samt pågående projekt blir mer komplett.

Arbete har pågått med att få WiFi till våra särskilda boenden. Mariahemmet har köpt in ytterligare tre iPads till att utveckla användandet av kognitiva hjälpmedel.

Genomförandeplaner ska uppdateras minst var sjätte månad, vilket områdescheferna har arbetat aktivt med för att det ska kunna efterlevas. Nattpersonalen har blivit mer delaktig i samband med att genomförandeplanerna skrivs.

Närståendeträffar infördes under hösten 2018 på särskilt boende. Under 2018 har det arbetats med att få befintliga särskilda boenden mer attraktiva. Det har genomförts grillkväll, blomlådor har skänkts, och en pysselhörna har iordningsställt på Solgläntan. Ny inredning till korttiden har införskaffats med hjälp av Ingvar Kamprads stiftelse.

Arbete har pågått med att få WiFi till våra särskilda boenden. Mariahemmet har köpt in ytterligare tre iPads till att utveckla användandet av kognitiva hjälpmedel.

Det har genomförts en förundersökning för att kunna fatta beslut om installation av WiFi på våra särskilda boende.

Under våren 2018 påbörjades ett arbete med att implementera ett rehabiliterande förhållningssätt inom socialförvaltningen, tyvärr fick detta arbete bli vilande under året pga. de ekonomiska förutsättningarna. Under hösten 2018 har fokus varit att anpassa journalen till att inrymma KVÅ-koder (klassifikation av vårdåtgärder). Detta som ett led i att kvalitetssäkra och utvärdera HSL:s arbete samt anpassa rapportering av HSL-åtgärder till Socialstyrelsen. Arbetsterapeuter har under 2018 utbildats i bedömningsinstrumentet Mohost och Ocairs.

Träffpunktens personal har satsat mycket på att ordna olika aktiviteter under året. De har ordnat fester, föreläsningar samt raggarbilsrunda för att nämna något. De använder fondpengar som de ansökt om för att genomföra större aktiviteter.

Inom hemtjänsten har det genomförts en schemaöversyn som har anpassat alla scheman efter verksamhetens behov. Detta gjorde att det blev nya arbetsgrupper och nya arbetskamrater. Från den 1 oktober 2018 gjordes en omorganisation som gjorde att det delvis blev nya chefer i hemtjänsten.

Inom området omsorg för funktionsnedsatta har det påbörjats ett större/utökat samarbetet mellan personalgrupperna, för att kunna utnyttja kompetenser som finns i grupperna, och att effektivisera verksamheterna. Det gäller både Svangatan/Andgatan och Svalan/Boendestöd.

Utifrån kompetenshöjning inom omsorgen hade socialförvaltningen under 2018 tio nya undersköterskor som tagit sin examen.

Socialnämnden tillsammans med socialchef och områdeschefer har genomfört två halvdagar under 2018 där man har arbetat med resultat och kvalitet inom socialnämndens verksamheter.

Framtid

Socialnämnden har flera utmaningar att ta sig an under 2019. Ett påbörjat arbete under 2018 är att arbeta förebyggande arbete när det gäller barn, ungdomar och familjer. Detta arbete måste fortsätta och utveckla samverkanspartners med exempelvis skola, föreningsliv, företag etcetera. Detta både utifrån ett ekonomiskt perspektiv för kommunen men även utifrån ett socialt perspektiv avseende varje kommuninvånarens rätt till skäliga levnadsvillkor. Fortsatt arbete avseende integration för ensamkommande barn samt våra nyanlända familjer i kommunen får inte stannas av. Sysselsättning och god social tillvaro kan leda till att individerna integreras i kommunen, kommer ut i arbetslivet och bosätter sig under en längre tid.

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

Det är av stor vikt att nämnden under 2019 kan genomföra en lösning avseende korttidsvistelse enligt LSS i kommunen för att tillförsäkra den enskildes behov.

En annan utmaning som finns kvar även 2019 är att socialförvaltningen behöver skapa förutsättningar för en god arbetsmiljö för samtliga medarbetare i arbetet, Heltidsarbete som norm.

Bildningsnämnden

66

Andel elever i årskurs 6 med lägst betyg E i alla ämnen. (%)

69

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

141

Placering i rankingen Årets skolkommun 2018.

5

Antal barn per personal i förskolorna.

Ekonomi

Driftbudgeten - Övergripande

Årets verksamhet innebär ett överskott för bildningsnämndens ansvarsområden på sammanlagt cirka 2 500 tkr. Det är en avvikelse på cirka 1,9 procent räknat på budgeterade kostnader.

Det är framförallt Korrespondensgymnasiet som står för nämndens överskott i och med att Hermods hade överfakturerat under 2017 och blev återbetalningsskyldiga. Korrespondensgymnasiet har också i sin budgetuppföljning befarat ett underskott varför det varit återhållsamt på kostnadssidan. Inga vikarier har tagits in vid vård av barn eller vid kortare sjukdom. Även förskolan har bidragit med ett mindre överskott beroende på återhållsamt samt att barn under lovtid varit mindre än beräknat. Samtidigt har grundskolan nu nästan klarat sin budget för första gången på många år. Grundskolan har gjort en del organisatoriska ändringar som resulterat i lägre kostnader och också stramat upp sina kostnader och ökat den ekonomiska insikten i verksamheterna. Centrala konton visar däremot ett underskott. Mycket av den indexhöjning som belastar nämnden i form av hyreshöjningar, ökad kostnad skolskjutsar samt interkommunala ligger centralt. Även fördyringar med IT belastar centrala konton. Det finns också en medveten satsning att centrala pengar ska ut i verksamheterna och göra nytta.

Totalt sett har nämndens olika verksamheter gjort ett mycket gott arbete under 2018.

Kultur och fritid håller sin budget.

Förskolan håller budget med ett mindre överskott på cirka 100 tkr. På grund av det ökade barnantalet och med många små barn har vi varit tvungna att bemanna i högre utsträckning. Tack vare det interna resursfördelningssystemet så kunde budgeten hållas, men förskolan har svårt att klara Skolverkets mål om barngruppsstorlek. Förskolans personal har också varit restriktiv med vikarier under 2018. Att ha bara några förskolor öppna under jul- och sommarledigheterna har också hjälpt att hålla budgeten i balans. Vid sommarstängningen och julstängningen har det dessutom sparats in på personal då antalet barn varit lägre än beräknat. Förskolan har i nationellt perspektiv hög andel utbildade förskollärare i sina verksamheter (67 procent)

Grundskoleverksamheten visar mycket glädjande bara på ett litet underskott med 131 tkr. Att få budget i balans har varit en långsiktig process då största utgifterna är lönekostnaderna. Men en stramare budget, ökad ekonomisk insikt i verksamheterna och god uppföljning har varit viktiga pusselbitar i att klara budgetmålet. Staten har också hjälpt till i och med att grundskolan är den verksamhet som har kunnat söka mest riktade statsbidrag. Underskottet som dock redovisas härleds mest till ökade lönekostnader i verksamheterna. En av anledningarna till de ökade personalkostnaderna är ett tydligt ökat

stödbehov hos eleverna. Utökningar för att följa skollagen och elevernas rätt till stöd slår igenom på alla stadier från låg- till högstadiet. Det låga elevantalet i Gullabo skola, där vi även har fritidshemsverksamhet leder till att vi har en hög personaltäthet där för att lösa bemanning under hela skoldagen. Det blir därför en betydligt dyrare verksamhet än övriga lågstadienheter om man räknar kostnad per elev. En annan anledning är ökade lönekostnader i samband med nyrekryteringar av lärar- och ledningspersonal i konkurrens med närmommuner. Fritidshemmets verksamhet har under några år inte utvecklats i önskad riktning och en satsning påbörjades under förra läsåret med fortbildning i samarbete med Karlskrona kommun. Det har varit svårt att få behöriga lärare till fritidshemmen på utlysta tjänster vilket vi kommer att behöva fortsätta arbeta för.

Kostnader för vikarier i verksamheterna har varit höga. Fritidsgården hade under året relativt stor besöksfrekvens på kvällarna där fredagen är mest besökt.

Korrespondensgymnasiet ger ett överskott på 3 010 tkr. I överskottet ligger cirka 1 300 tkr som en återbetalning från Hermods som under 2017 fakturerade fel avgift gällande genomförda muntliga examinationer. Resterande överskott är från personalbudgeten, då Korrespondensgymnasiet inte tar in vikarier vid kortare sjukdom och vård av sjukt barn. Några tjänster har helt eller delvis inte återsatts under 2018.

Kostverksamheten visar ett överskott på 129 tkr. Anledningen är att Söderåkra matsal stängde över sommaren och allmänt ökad försäljning.

Investeringsbudget

2018 års investeringar var 1 270 mnkr. Främst har pengarna använts till utemiljö i Gullabo och Söderåkra samt Mjölner-förskolan samt Familjecentralen/Öppna förskolan.

T35. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2016	2017	2018
Intäkter	-77 629	-85 471	96 434
Kostnader	195 974	212 334	227 079
Nettokostnader	118 345	126 863	130 645
Budget	120 536	130 070	133 243
Budgetavvikelse	2 191	3 207	2 598
Nettoinvesteringar	127	3 244	1 403

Händelser

Förskolan

Alla förskolor blev under året certifierade med ”Grön Flagg”. Sedan hösten 2018 har förskolan fyra

studiedagar/läsår. Studiedagarna har i år handlat om digitalisering och bemötande av barn inom AST (autismspektrumstörning). Vi har haft ytterligare två dagar under sommarsammanslagningens sista vecka då personalen samlas för att förbereda läsåret. Ledningen håller i dessa dagar. Likabehandlingsdokumentet, Grön flagg, kvalitetsarbetsdiskussioner, måldiskussioner, ledarpolicy och budgetinformation mm går igenom.

Förskolan har ansökt om och fått statsbidrag från Skolverket för ”Läslifftet i förskolan”. Detta har pågått från hösten 2017 och via en ny ansökan så beviljades fortsättning med läslifftet från september 2018 till juni 2019. Kompetensutvecklingen omfattar all personal i förskolan. Målsättningen är att skapa en likvärdig förskola i Torsås kommun och ett arbetssätt som är reflekterande och framåtsyftande med stöd i läroplanen för förskolan och med material från Skolverket. Arbetssättet med läslifftet är att öka den pedagogiska kvaliteten i förskolorna. TRAS används som ett pedagogiskt stödmaterial för pedagogerna i förskolan.

Diskussioner har förts om barngruppernas storlek i förskolan och vi har som mål att följa Skolverkets rekommendationer. Detta innebär max tolv barn i grupperna med 1–3 åringar och max 15 i barngrupperna 4–5 år. Många diskussioner har förts kring de små barnens (1–3 år) möjlighet att knyta an till vuxna då de är långa dagar i förskolan. Av stor vikt för att skapa trygghet för barnen är att det finns närvarande vuxna i barngrupperna. Barnen börjar ofta förskolan vid ett års ålder och är hela dagar. Det ställer höga krav på verksamheten med bemanning och kunnig personal.

Lokalfrågor har varit en stor fråga även under 2018 med många diskussioner om slitna och icke ändamålsenliga lokaler. Barnantalet har ökat i hela kommunen och förskolorna är i behov av större lokaler på alla orter utom Gullabo. Renoveringsbehovet är stort i de befintliga lokalerna. Mjölnerskolans lokaler i Torsås som har används till femåringar har fått utöka sina lokaler så att de används även av barn från Torsås som är fyra år. Glädjande nog har förskolebarnen nyligen invigt en lekgård på Mjölnerområdet. Detta har varit efterlängtat. I Bergkvara är 4–5 åringarna redan i Bergkvara skola och paviljongen liksom scoutstugan hyrs även fortsättningsvis.

Grundskolan

Bygget med ”Nya Torskolan 7–9” är nu klar, även när det gäller utemiljön. I samband med att ”Gamla skolan” (Familjecentralen) nu är klar för inflyttning av nya verksamheter blir även skolgården helt färdig för skolans elever. Vårterminen 2019 kommer området runt Sahara att färdigställas för idrottsundervisning och möjlighet till många nya aktiviteter.

Gullabo skola är nu även den nästan färdigrenoverad. Lokaler är ändamålsenliga och fina för eleverna som går

i skolan och på fritidshemmet. Utemiljön har med hjälp av medel från Boverket blivit mycket fin och ändamålsenlig.

Det samlade elevantalet har ökat under året, vilket också ökat antal elever med särskilda behov. Den snabba elevökningen gör också att planeringsförutsättningarna är svårbedömda och en ökad rörlighet bland arbetstagare skapar rekryteringsbehov i våra verksamheter. Vi har en relativt hög andel behöriga lärare och har i och med bland annat mentorskapet kunnat använda lärarna till undervisning i högre grad än tidigare. Utvärdering av mentorsprojektet görs fortlöpande där bland annat Linnéuniversitetet är inblandade med ett forskningsprojekt.

Inför höststart 2018 startades en utveckling av fritidshemmets verksamhet med utbildningsinsatser och nätverksarbete med personalen på fritidshemmen. Under hösten 2018 var Olof Jonsson och föreläste för personalen och på en av stängningsdagarna var personalen på studiebesök på skolor i Karlskrona kommun. Under 2019 kommer arbetet med utveckling av fritidshemsverksamheten fortsätta där nu tydliga rutiner för stängningar och lovtillsyn skapats för att göra det tydligare för elever och vårdnadshavare.

”En till en” satsningen sträcker sig nu från åk 4–9 och ett utvecklingsarbete av undervisningen på mellanstadiet mot en mer digital undervisning är på gång i verksamheten; allt enligt Skolverkets krav.

Den statliga fortbildningsinsatsen: Specialpedagoglyftet har lärarna nu genomfört, den avslutades i juni 2018. Under 2018–19 är planen att kunskaper och erfarenheter från utbildningen ska ge avtryck i våra verksamheter för att kunna möta eleverna med delvis nya verktyg i vardagsplaneringen. På låg- och mellanstadieskolorna har ”Oaser” startats upp under ht-18 för att fånga upp och inspirera eleverna till lärande. Där möts de av en delvis annan miljö än i klassrummet och möjlighet att vid vissa tillfällen arbeta med sina skoluppgifter.

Statens satsning på ”Lärarlönelyftet” är fortfarande en reform som skapar missnöje och oro hos de som inte fick del av satsningen. Vi fortsätter söka statsbidraget för att finansiera de ökade lönekostnader som lyftet medfört. När det gäller karriärtjänsterna ”Förstelärare” så har vi under ht-18 sett över de befintliga uppdragen och håller på med en uppdaterad rekrytering som i nuläget inte är klar. De nya försteläraryppdragen kommer att löpa tidsbestämt upp till fem år. Även till denna statliga satsning söks statsbidrag för finansiering av kostnaderna.

Skolinspektionen har under våren 2018 granskat Torskolan 7–9:s undervisning i idrott och hälsa. Vi fick godkänt efter komplettering på några punkter. En utveckling av idrottsämnet har startats framförallt när det gäller koppling mellan läroplan och undervisning för att göra eleverna medvetna om vad och varför undervisningen innehåller de moment som genomförs.

När det gäller skolans resultatutveckling hade vi en liten dipp utifrån det goda resultatet 2017. När det gäller behörigheten till gymnasiet backade vi till cirka 83 procent (avgångselever åk 9 vt-18) och ytterligare något lägre när det gäller betyg i alla ämnen. Utmaningen blir att fortsätta arbetet för att utveckla kvalitén i skolan med att göra undervisningen tillgänglig och utmanande för alla elever, så att vi ökar måluppfyllelsen framåt.

Särskola

Särskolan går nu in på sitt tredje år i de nyrenoverade lokalerna och elevantalet håller sig på en stabil nivå runt tio till tolv elever. Även här märks svårigheten att hitta behörig personal, men kompetensen är fortsatt bra, Marie Jansson ersatte i augusti Gun Martinsson som avtackades inför pension.

Fritidsgårdsverksamheten

Fritidsgården har fortsatt höga besöksantal under kvällarna med toppar på marknadsröj och skolavslutning. Vid aktiviteter som LAN och lovaktiviteter är det också ett stort tryck på verksamheten. Vi har under året även startat ett samarbete med Kulturskolan med fokus på musikunderhållning. Under hösten framkom önskemål om sommarverksamhet och helgverksamhet på fritidsgården. Under sommaren 2018 genomfördes ett ”Summercamp” på Dalskär i Bergkvara som mest engagerade yngre elever på låg- och mellanstadiet.

Korrespondensgymnasiet

Antalet sökande till Korrespondensgymnasiet är fortsatt högt. Satsningen på heltidsanställda mentorer för att öka kvalitén har hittills slagit väl ut. Genomströmning av elever som tagit examen på Korrespondensgymnasiet har ökat.

Från och med i år mäts genomströmningen på nytt sätt. Tidigare års siffror är justerade efter det nya beräkningssättet:

Eleverna är indelade i staplar efter vilket läsår de påbörjade sina studier på Korr. Start läsår 14/15 ser Korr ut att nå cirka 60 procent, inklusive elever med studiebevis. Om eleverna i gruppen 15/16 som är kvar i utbildning tar en examen eller får ett studiebevis så når vi cirka 65 procent. Om elever i gruppen 16/17 som är kvar i utbildning når en examen eller får ett studiebevis blir genomströmningen cirka 74 procent. För gruppen 17/18 gäller under samma premisser att genomströmningen blir cirka 87 procent.

Korrespondensgymnasiets utmaning är att minska avhoppet för pågående elever oavsett vilket år de påbörjade sina studier. Under läsåret 18/19 har Korr haft som prioriterat område att utveckla metoder för tidigare uppföljning av elever som inte håller studietakten och/eller har hög frånvaro. Detta pågående arbete kan vi ännu inte se resultat av. Andra prioriterade områden har varit likvärdighet och tillgänglig lärmiljö, så att det bland annat blir tydligare för eleverna var

de hittar sitt material, när de ska studera och vad som ska studeras. Det har också blivit tydligare när eleverna ska träffa sina lärare, mentorer och övrig personal. Vår satsning på heltidsmentorer är nu helt implementerad, vilket har bidragit till en högre likvärdighet.

Kultur och fritid

”Tankar inför fotbolls-VM”, en helkväll på biografen, med Roland Sandberg och Ronnie Hellström i april hör tveklöst till årets mest besökta och roligaste evenemang. Deckarkvällen med Lasse-Maja-tema var en av de mest uppskattade aktiviteterna för den yngre målgruppen.

Statliga bidragspengar har gjort det möjligt att erbjuda fler läslövsaktiviteter och mer kultur till förskolan.

På biblioteket händer det under året har det bland annat erbjudits en rad olika kafé-träffar riktade mot olika målgrupper - bokkafé, slöjdkafé, språkkafé, skrivträff, boksnaack och babykafé. Landskapsfotografen och Torsåsbon Jonas Karlsson var månadens konstnär under våren och återkom under hösten med trevlig föreläsning och bildvisning om Lofoten. Under e-Medborgarveckan föreläste Elisabeth Wall om ”Greppa tekniken”.

En ny funktionsenlig biblioteksdisk kom på plats i februari.

Den femtonde upplagan av Kultur- och idrottsskolan, som erbjuds kommunens 8-åringar, avslutades hos Möre Golf i maj och den nya gruppen startade upp i augusti på centrumbiografen.

Bengt Bertilsson tilldelades årets kulturpris i sedvanlig ordning på Olssonska Gården i samband med Nationaldagsfirandet då Kulturskolan och Anton Sundelius stod för underhållningen under ledning av Ann Milesson.

Malin Mena har installerat sin fina glasutsmyckning ”Från Hav till Skog” i utbyggnaden av nya kommunhuset.

”Tisdagskvällarna i Bergkvara” hade en något mindre publik än föregående år men dessa kvällar liksom konserterna i Bergkvara Kapell i samband med ”Jablonski Piano Academy” var uppskattade. Tio-talet elever från världens alla hörn, tillsammans med lärare, bjöd på konserter av mycket hög klass.

Inspirationsföreläsningen den 21 augusti var uppstarten för samarbetsprojektet ”Sund, smart, stark senior” med fortsatta aktiviteter under hela hösten. Föreläsningarna som ingick var öppna för alla och ingick även i programmet ”Kultur för seniorer”.

Förtidsröstningen satte igång vecka 34 och innebar hektiska biblioteksveckor fram till valhelgen, 8–9 september, samma helg som ”Konst runt”.

Regionteatern, Byteatern, Ölands Dramatiska teater och Kalmar läns museum är alla kulturinstitutioner som har haft aktiviteter för förskolebarn och elever under hösten. Samtliga 3-åringar fick gå på teater tack vare att en föreställning kunde spelas i Gullabo. Oskar Sternulf spelade sin 300:ade HBTQ-föreställning ”Komma ut” för årskurs 9. Även årskurs

8 fick se denna starka och viktiga föreställning.

Revideringen av kulturmiljöprogrammet ”Framtida minnen” har fortsatt under hela året.

Efter ny upphandling fick Stage4you glädjande nog fortsatt förtroende att bedriva Kulturskola i Torsås kommun.

”Snöfickan” i Ekbackshallen har iordningställt och kan hyras ut för föreningsverksamhet. Skolbibliotekarien har byggt upp ett fungerande samarbete med specialpedagog och IKT-pedagog. Skolbiblioteket ska både användas i undervisningen men också vara en trygg plats som erbjuder lugn och ro. Totalt ökar antal lån av media och den största ökningen står just skolbiblioteket för.

Kostverksamheten

Verksamheten fortsätter med att införa mer vegetarisk kost samtidigt som arbetet med projektet ”Släng inte maten” i samarbete med Emmaboda och Nybro kommun fortsätter. Det ger både hälso- samt miljömässiga effekter. Ett utvecklingsarbete med att tillvarata rester och göra nya rätter har gjorts. Personalen har fått utbildning med tema klimatsmart och hållbarhet.

I och med Livsmedelsverkets nya rekommendationer så har kostenheten arbetat med att utveckla skolmaten till en än mer nyttig måltid även om köken redan arbetat i enlighet med de nya bestämmelserna. Samarbete i det utvecklingsområdet sker med dietist i Kalmar. Nya rutiner för specialkost har också genomförts.

I köken har flera praktikanter tagits emot från framförallt gymnasieskolorna i Kalmar. Rekrytering av kockar är svårt men har underlättats genom samarbete med arbetsförmedlingen och gymnasieskolornas utbildningar.

Framtid

Förskolan

Förskolans behov av platser växer då barnantalet stadigt har ökat, men också för att antalet barn i barngrupperna har hållits nere enligt beslut i nämnden. Under 2018 har det inte gått att ha mindre barngrupper då mängden barn ökat samtidigt som det är lokalbrist; både utrymmesmässigt men också i och med att lokalerna inte är ändamålsenliga. Arbetet med bra lokaler för förskolan har resulterat i att en ny förskola i Bergkvara är projekterad och beräknas stå färdig 2020. Vidare pågår arbetet med en sammanhållen förskola i Torsås lokaliserad på före detta Mjölnerskolan. I Torsås är dock behovet nu tio avdelningar. Idag finns sju avdelningar i dec 2018 och stora barngrupper med 25–27 barn inskrivna/4–5 års grupp) i Torsås tätort. Det betyder att Mjölnerförskolan inte kommer att täcka behovet för Torsås centralort utan troligtvis behöver Smultronet vara kvar samt byggas ut.

Kulturskolan startar upp i Mjölnerskolans lokaler under våren 2019 och Stage4you blir ansvariga för uthyrning av scen och salong.

Grundskolan

Grundskolan kommer under 2019 att fortsatt utveckla ledningsorganisationen.

I projekt Bergkvara ingår en ny skolmatsal till Bergkvara skola vilket avsevärt kommer förbättra måltidsmiljön för barn och personal.

Skolans digitalisering är fortsatt en stor utmaning för oss inom skolorna i Torsås kommun. Vi har i dagsläget ”en till en” (Chromebooks) för åk 4–9 vilket kräver en omställning av undervisning och förhållningssätt i skolvardagen. Arbetet med att införa nya arbetssätt enligt den uppdaterade läroplanen (LGR 11 rev 2017) kommer att uppta en del av kompetensutvecklingstiden där bland annat programmering ska ta plats i flera ämnen, samt att arbeta digitalt för att förbereda eleverna för ett framtida yrkesliv.

Utvecklingen av fritidshemmens verksamhet och rekrytering av behörig personal kommer att vara ett prioriterat område 2019. Det ställs nu krav på utbildning och legitimation för att arbeta i fritidshemmen och det kvalitetshöjande arbete som satts igång 2018 fortlöper även över 2019.

Vi ser även i år en utveckling där fler och fler elever med särskilda behov kommer till grundskolan och vi har en utmaning att på olika sätt bemöta denna situation. Det är resurskrävande och ställer kompetenskrav på personalen som arbetar runt eleverna där behörigheter och lämplighet är viktiga faktorer. För att möta upp behoven behöver nya arbetssätt och metoder prövas för att hitta lämpliga vägar framåt, ett arbete som startats av skolans specialpedagoger i samarbete med elevhälsa och skolläring. Som ett led i detta har vi startat upp ”Oaser” på låg-mellanstadieskolorna.

När det gäller strukturen för elevhälsan på grundskolan och särskolan så har ett utredningsarbete påbörjats av utvecklingsledare Carina Dahlström under ht-18. Syftet är att komma fram till en struktur som främjar elevhälsans huvudupdrag att främst arbeta förebyggande och hälsofrämjande. I samband med det ses arbetsuppgifter, innehåll och ledning av elevhälsans arbete över där det kan komma att ske förändringar under 2019.

Fritidsgårdens verksamhet kommer under 2019 att fokusera på att utveckla aktiviteter till ungdomarna. Ett ökat elevinflytande där ungdomarna är med och påverkar innehåll önskas och att utveckla samarbetsytor tillsammans med andra aktörer som Kumulus, NBV och Fryshuset.

Korrespondensgymnasiet

Avtalet med Hermods AB har förlängts till 15 augusti 2019. Det är fortfarande prioriterat att det blir ett avslut på kopplingen till Hermods AB och att avtalet upphör. Dialog kommer att fortsätta att föras med utbildningsdepartementet samt flera politiker i utbildningsutskottet för att få till stånd en förändring i förordningen för Korrs verksamhet. Ett nytt lagförslag om distansundervisning som är utrett och varit på gång i flera år, är återigen lagt på is och inget bestämt datum för en proposition finns. Korr fortsätter att uppvakta aktuella politiker och har inlett samarbete med IFOUS – ett forskningsinstitut som också jobbar med distansfrågan.

Kultur och fritid

Kulturskolan startar upp i Mjölnerskolans lokaler under våren 2019 och Stage4you blir ansvariga för uthyrning av scen och salong. Arbete med parkeringsplatser och trafikmiljön i anslutning till detta ska göras under våren.

Arbetet med ”Framtida minnen”, kulturmiljöprogrammet, är inne i slutfasen och antas bli antagen under våren 2019. Ett dokument som sedan ska användas som ett redskap och kunskapsbank.

Arbetet med en ny biblioteksplan har påbörjats vilken kommer att innehålla ett antal utvecklingsområden så som fokus på digitalisering. Biblioteken har en viktig roll i samhällets digitalisering. Den digitala kompetensen behöver stärkas och fokus ligger på kompetensutveckling för bibliotekspersonalen för att personalen i sin tur ska kunna ge bättre och bredare service till bibliotekets besökare och användare.

En ansökan om medel ”Stärkta bibliotek” kommer att skickas in.

”Läslust för hela livet” är ett läslustprojekt som pågår på särskilda boenden i samarbete med Studieförbundet Vuxenskolan, biblioteket och socialförvaltningen. Frivilliga högläsare läser regelbundet för de boende och inom projektet görs nya satsningar med inspirationsträffar och fortbildningar i studie-cirkelform. KoF kommer genom sina nätverk med omsorgen gemensamt skapa ett samlat kultur- och fritidsprogram anpassat för målgruppen.

Kostverksamheten

Ett nytt tillagningskök och skolmatsal i Bergkvara kommer byggas under 2019. Detta är mycket efterlängtat.

Revisionen

Verksamhet

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

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

Ekonomi

Budgetutfallet blev 0 tkr för 2018.

Viktiga händelser

Under året har elva revisionsmöten genomförts. Revisorerna har vid ett av dessa tillfällen genomfört studiebesök vid arbetsmarknadsenheten Vägen i Bergkvara. Vidare har revisorerna i Torsås varit värd för den årliga nätverksträffen med revisorerna från Borgholms kommun, Mönsterås kommun och Mörbylånga kommun. Nätverksträffen genomfördes på Torskolan, där den nya skolbyggnaden förevisades, samtidigt som den granskning som genomförts i samtliga fyra kommuner om IT- och informationssäkerhet föredrogs.

Revisorerna har under året haft möten med representanter från kommunstyrelsens presidium, nämndpresidium och tjänstemän från kommun- och förvaltningsledning.

Revisionen beslutar om granskningsinsatser efter en bedömning av väsentlighet och risk. Under 2018 har följande områden varit föremål för särskilda granskningsinsatser:

- Granskning av styrmodell för IT- och informationssäkerhet
- Granskning av upphandling och inköp
- Granskning av socialnämndens verksamhets- och ekonomistyrning
- Granskning av delårsrapport
- Granskning av årsredovisning

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.

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. Världkommun är Nybro och nämnden ingår således i Nybro kommuns organisation.

Ekonomi

När det gäller den gemensamma nämndens kontor i Nybro, samt övriga driftskostnader för förvaltningen finns ett överskott för 2018. Överskottet följer med över till 2019 och kommer att användas som administrativ resurs, som förstärkning av ökande systemkostnader och extraresurs för granskning under våren.

T36. Budgeterade nettokostnader Torsås kommun (tkr)

	Budget 2018	Bokslut 2018	Av- vikelse
Överförmyndare	348	420	-72
Förmyndare o Gode män	500	616	-116
Summa	848	1 036	-188

Viktiga händelser

Verksamhetens omfattning har varit stabil, inga större förändringar i antalet ärenden, dock ett minskat antal ensamkommande barn i alla kommuner. Vid årsskiftet finns det totalt 14 ensamkommande barn kvar som har god man. För ett år sedan var det cirka 50 ensamkommande i de fyra kommunerna.

Framtid

Det finns förändringar i föräldrabalken och ny lag om framtidsfullmakt som nämnden ska förhålla sig till.

SKL har begärt en kraftfull översyn av reglerna om överförmyndare, gode män och förvaltare av regeringen. Reglerna har sin grund från 1924 års lagstiftning. Uppdraget som ställföreträdare blir alltmer omfattande med svårigheter att rekrytera som följd. Riksrevisionen anser att total översyn bör ske och att en central myndighet för överförmyndarna bör inrättas (Länsstyrelserna har idag tillsynen).

Regeringen har nu inlett en total översyn över lagstiftning och kontroll i syfte att modernisera regelverket.

Överförmyndarnämnd i samverkan har som egen målsättning att arbeta vidare med ett antal punkter och arbetar fram en handlingsplan under september månad.

- Krav för att följa upp och infordra årsräkningar och sluträkningar utan dröjsmål under våren varje år, följa upp jämningsärenden och förvaltarärenden tydligt och ärligen.
- Det är viktigt att årsräkningarna granskas inom rimlig tid (inom 6 månader). Det är dessutom så att alla gode män väntar på sitt arvode från nedlagt arbete under föregående år.
- Nya sätt måste prövas för att rekrytera gode män. Vi bör förbättra dialogen (webb/sociala medier) mellan myndigheten och intressenter/allmänheten samt mellan överförmyndarnämnden och läkare, banker, socialtjänst i alla kommuner, säkerställa utbildningskvällar till hösten för gode män och nämnden.
- Utveckla och digitalisera vårt verksamhetssystem. Automatisk koppling mot lön, e-tjänst för inrapportering, bättre och säkrare personregister.

Andra arbetsuppgifter än huvuduppgiften tenderar att kräva mer tid, till exempel arkivhantering, gallring, ekonomisk redovisning, GDPR-lagstiftningen, intern kontroll etcetera.

Torsås Fjärrvärmenät AB

Verksamhet

Verksamheten omfattar handel med fjärrvärme i Torsås.

Ekonomi

T37. Resultatsammanställning

	2016	2017	2018
Nettoomsättning, tkr	7 579	7 932	7 966
Res. eft. finans. poster, tkr	565	862	904
Balansomslutning, tkr	18 510	20 058	16 943
Soliditet, %	64,2	62,7	78,4
Levererad värme, MWh	11 982	12 124	12 355
Antal leveranspunkter	230		231
Antal anställda	1	1	1

Viktiga händelser

Södra Skogsägarna Ekonomisk förening avvecklade under hösten 2017 sin sågverksamhet i Torsås som levererar värme till Torsås Fjärrvärmenät AB. Under 2018 har förhandlingar skett mellan Södra Skogsägarna Ek. För. och Torsås fjärrvärmenät AB angående köp av pannanläggningen vid Södra Skogsägarnas sågverk samt driftavtal för pannanläggningen som innebär att Södra Skogsägarna fortsatt sköter drift av

pannorna som ägs av Torsås fjärrvärmenät. Köpet av pannanläggningen och driftavtalet trädde ikraft 2019-01-01. Samtidigt har Torsås kommun förvärvat Södra Skogsägarnas aktier i Torsås Fjärrvärmenät AB vilket innebär att Torsås fjärrvärmenät från 2019-01-01 är ett helägt kommunalt bolag.

Bolagets banklån på 4 125 tkr har kunnat lösas under 2018 då likviditeten varit mycket god. Framtida investeringar kommer kunna finansieras med lån med bättre villkor genom Kommuninvest då bolaget nu är helägt av Torsås kommun.

Under året har ett arbete med att installera fjärrövervakning av larmslingor i fjärrvärmenätet påbörjats. En mindre utbyggnad av fjärrvärmenätet har utförts på Ramsåsgatan i Torsås. Inga läckor har uppstått i fjärrvärmenätet under året.

Årets förbrukning av fjärrvärme uppgår till 12 355 Mwh (11 945 Mwh). Årets inköp av fjärrvärme uppgår till 15 419 Mwh (14 891 Mwh).

Framtid

Torsås Fjärrvärmenät AB blir från och med 2019 även producent av fjärrvärme och ägare till en pannanläggning. Bolagets skuldsättning kommer öka för att finansiera köpet av pannanläggningen samtidigt som omsättningen ökar då vi nu även säljer värme till Södra Skogsägarnas kvarvarande produktion. Mindre utbyggnader av fjärrvärmenätet kommer ske under 2019 då nya industritomter ska exploateras i Torsås.

Under året har ett arbete med att installera fjärrövervakning av larmslingor i fjärrvärmenätet påbörjats. En mindre utbyggnad av fjärrvärmenätet har utförts på Ramsåsgatan i Torsås.

TBAB/TFAB

Verksamhet

Vid årsskiftet hade Torsås Bostads AB totalt 39 fastigheter (per fastighetsbeteckning) runtom i kommunen.

Torsås Fastighets AB äger och förvaltar främst kommunala fastigheter och lokaler till kommunens olika verksamheter samt affärslokaler.

Ekonomi

T38. Resultatsammanställning TBAB

	2016	2017	2018
Nettoomsättning, tkr	31 295	31 811	35 542
Res. eft. finans. poster, tkr	-1 467	-9 589	-6 814
Rörelsemarginal, %	5	neg	neg
Avkastning på eget kap. %	neg	neg	neg
Balansomslutning, tkr	198 282	237 291	234 852
Soliditet, %	7	6,2	7,2
Medeltal anställda	6	6	7

T39. Resultatsammanställning TFAB

	2016	2017	2018
Nettoomsättning, tkr	31 683	35 816	47 865
Res. eft. finans. poster, tkr	33	507	501
Rörelsemarginal, %	8	11,2	9,7
Avkastning på eget kap. %	0	4,1	3,9
Balansomslutning, tkr	234 115	276 098	302 330
Soliditet, %	5	4,5	4,3
Medeltal anställda	19	21	23

T40. Årsresultat TBAB (tkr)

	2018
TBAB årsresultat 2018	-3 282
Uppskjutna skatter	-3 532
Nedskrivningar	7 000
Avskrivningar på uppskrivningar	314
Årsresultat exkl. nedskrivningar, uppskjutna skatter och avskrivning på uppskrivningar	500

Bolaget ändrade redovisningsprinciper 2016 med övergång till K3 regelverk och fastighetsvärdering. Under 2018 har gjorts värdering av bolagens fastighetsbestånd samt gjorts en extern marknadsvärdering. Resultat av dessa värderingar visar att det finns nedskrivningsbehov men totalt finns övervärden för båda bolagen som möjliggör uppskrivningar. Enligt K3 regelverket ska nedskrivningsbehov bokföras inom resultaträkningen och uppskrivning i balansräkningen. Mot bakgrund av redovisat resultat behövs inget ägartillskott.

I balansräkningen 2018 har bokförts uppskrivning av fastighetsvärden på 7 mnkr. Totalt uppgår uppskrivningarna i TBAB till 19,5 mnkr.

Viktiga händelser

TBAB:

Ny- och ombyggnationer

Under året har färdigställts nyproduktion av två hus och åtta nya trerumslägenheter på Spelet 11 (Propsbacken) i Bergkvara.

Reparationer och underhåll

Nedan anges några av de större underhållsarbetena under året.

- Målning del av Södra Brogårdsgatan 29, Torsås.
- Dränering Ängsgatan 4, Torsås.
- Kodlås på Ängsgatan 2-4, Torsås.
- Målning del av Ängsvägen (den övre längan), Bergkvara.
- Värmesystem Kungsvägen 45, Bergkvara.
- Målning Tallvägen 2, Söderåkra.
- Byte av kallvattenrör Backvägen, Söderåkra.
- Carporttak Oxelvägen, Söderåkra.
- Utvändiga trappor och altangolv på Prästgårdsvägen 24, Söderåkra.

Under året har reparationer och underhåll utförts för totalt 5,7 mnkr, vilket motsvarar 168 kr/kvm.

Underhåll

Under 2018 har arbetet fortsatt med systematisk underhållsplanering. Finns numera en femårig underhållsplan. De delar som inte ryms inom hyresnivån, är skjutna på framtiden. Planen visar ett eftersatt underhållsbehov är betydande de närmaste åren. Kvarstår även behov av förstärkta hyresjusteringar de kommande åren, om inte underhållet skall bli eftersatt i fastigheterna.

Investeringar

Under året har TBAB Torsås Bostads AB investerat totalt 10,2 mnkr, investeringarna avser främst Spelet 11.

Fastighetsvärdering

Under året genomförts fastighetsvärderingar för bolagets samtliga fastigheter med internetbaserat program från Värderingsdata. Framtaget resultat är att det finns ett övervärde. Övervärden beräknas som skillnaden mellan våra fastigheters bokförda värden och marknadsvärde.

Nedskrivningsbehov om 7 mnkr efter extern marknadsvärdering av fastigheten på Spelet 11 i Bergkvara. Efter att värdering visat på övervärde i övriga delar av fastighetsbeståndet har uppskrivningar gjort med 7 mnkr.

Uthyrningsläget

Uthyrningsläget har varit bra under hela året.

Hyresförändringar

Förhandlingar om 2018 års hyra innebar en generell höjning på 0,85 procent från och med 1 januari 2018.

TEAB:

Byggprojekt klara 2018

Under året har färdigställts ny familjecentral med verksamheter från både landstinget och kommunen.

Reparationer och underhåll

Nedan anges några av de större underhållsarbetena under året. Bland de större underhållsåtgärderna kan nämnas

- Takbyte fd brandstation, Torsås
- Byte ventilationsaggregat A-hall Ekbackshallen, Torsås
- Ny entredörr Ekbackshallen, Torsås
- Byte matta korridor Ekbackssalen, Torsås
- Byte dörrar och fönster, hus 9 Torskolan, Torsås
- Renovering läraromklädning hus 9 Torskolan, Torsås
- Kodlös gymnastik, hus 9 Torskolan, Torsås
- Smultronets kök mindre renovering, Torsås
- Kyla del av Mariahemmet, Torsås
- Byte tak, gymnastikhall, Bergkvara
- Mattbyte skola, Söderåkra
- Sophiagården innegård, fönster, mark med mera, Söderåkra
- Målning skola, Gullabo
- Asfaltering skola, Gullabo

Under året har reparationer och underhåll utförts för totalt 5,7 mnkr, vilket motsvarar 140 kr/kvm.

Fastighetstjänster

Bolagets verksamhet för drift och skötsel svarar för reparation och tillsyn av samtliga fastigheter i Torsås Fastighets AB och i moderbolaget TBAB Torsås Bostads AB.

Miljögruppen

All yttre miljö- och fastighetsskötsel bedrivs i egen regi. TBAB Torsås Bostads AB köper dessa tjänster från Torsås Fastighets AB.

Miljögruppens personal arbetar bland annat med gräsklippning, röjning, lövupptagning, snöröjning och håller koll på soprum. Vidare arbetas långsiktigt med att göra ytor mer lättskötta och har fortsatt arbetet med att föryngra växtmaterialet.

Lokalvård

Under 2018 har det varit fokus på miljö. Under Q1 införde vi växtbaserat miljövänligt kem baserat på naturliga råvaror och 100 procent biologiskt nedbrytbart på alla förskolor. Överallt i kommunen städade vi innan med miljömärkt kem och detta var ytterligare ett steg att bidra i arbetet från Lokalvårdens håll i det fantastiska jobb som BIN gjort med Giftfri förskola. Utvecklingen går framåt och ett bra mål hade varit att kunna städa mer med bara vatten där tester utförs parallellt med implementeringen av det växtbaserade miljökemmet.

Q4 har branschen kommit långt vad avser städning med någon form av rent vatten, många tester har utförts av kommuner och organisationer runtom i Sverige liksom i Torsås och som ett ytterligare steg kommer att börja användas. På så sätt kan vi under 2019 minska antalet kem som används i den dagliga städningen samt få en bättre arbetsmiljö för lokalvårdare och beställare då aerosolerna minskar på grund av städning med alkaliskt vatten vilket i sin tur kan minska risken för till exempel kol.

Investeringar

Under året har Torsås Fastighets AB investerat totalt 47,4 mnkr, av dessa avser 29 mnkr investeringar i Familjecentralen. Övriga större investeringar under 2018 tillhör byggprojekten Torskolan, Gullabo skola samt räddningsstationen.

Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås (RFET)

Verksamhet

RFET ansvarar för räddningstjänsten i Emmaboda och Torsås kommuner. 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)

	2016	2017	2018
Intäkter	3 803	4 080	4 958
Kostnader	-19 252	-20 197	-22 295
Avskrivningar	-1 416	-973	-1 015
Nettokostnader	-16 895	-17 090	-18 352
Bidrag	16 790	17 512	17 866
Finansiella intäkter	5	0	8
Finansiella kostnader	0	-8	-2
Årets resultat	-100	414	-480

Viktiga händelser

Under början av året har vi träffat och utbildat ett stort antal människor vilket vi tycker är både roligt och utvecklande.

Vi har utökat samarbetet med Nybro, Kalmar och Öland, benämnt samverkan Sydost med att införa en ledningsnivå till. Den organisationsförändringen genomfördes under april månad.

Utöver samarbete med ledningsnivåer arbetar Kalmar läns räddningstjänster och kommuner med samarbete när det gäller stab & ledning, skogsbrand och ledningsfordon, allt för att minimera sårbarheter för gemene verksamhet.

Under 2017 fick förbundet erfara att det centrala avtalet för brandmännen fick konsekvenser för verksamheten. Trots lokala förhandlingar där parterna kom överens valde 18 brandmän att säga upp sig från stationen i Emmaboda. Under året har vi rekryterat så pass bra att vi endast har någon enstaka vakans kvar. Stor eloge till de brandmän som ställt upp under tiden vi har rekryterat. Det har varit ovärderligt.

För att våra nya brandmän ska kunna agera i skarpt läge har vi genomfört en RIB utbildning där förutom brandmän från förbundet deltagit även brandmän från Öland och Kalmar.

Fokus framåt är att utveckla våra brandmän med både kvalitet, säkerhet och engagemang, men vi ska även tillse att nya människor intresserar sig för yrket. Tillsammans i samverkan Sydost har vi genomfört en prova på dag i Kalmar under april månad.

Vi har påbörjat våra hembesök hos nyanlända som har eget boende för att försäkra oss om att förståelsen för önskade händelser finns.

När det gäller renovering/byggnation av våra huvudstationer i Emmaboda och Torsås går det framåt. I Torsås har det färdigställts nya omklädningsrum under året. Under 2019 kommer det byggas ett kallförråd samt integrerat övningsfält. I Emmaboda har EMFAB tagit över stafett-pinnen som fastighetsägare gällande ny station. Vi har tillsammans med Landstinget och Polisen enats om lokalerna och under skrivande stund har projekteringen tilldelats. I sammanhanget gör förbundet även här en översyn för att kunna integrera övningsfältet med den nya stationen.

För skydd & säkerhet har det varit mycket fokus på utvärdering av KKÖ 17 (kärnkraftsövning under Länsstyrelsens ledning). Vidare är det kommande arbetet med civilt försvar en stor uppgift och kommer att vara ett långsiktigt och högt prioriterat arbete flera år framöver. Likaså är säkerhetsskyddet en stor utmaning och där har vår säkerhetsskyddschef med biträdande fått utbildning.

Kalmarsundsregionens Renhållare (KSRR)

Verksamhet

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

I uppdraget ligger också att informera kring miljönytta och konsekvenser av avfall och avfallshantering. Det innebär bland annat att föreskriva hur insamling ska gå till, hur det ska sorteras och vad som händer med avfallet i nästa led.

Ekonomi

T42. Resultatsammanställning (tkr)

	2016	2017	2018
Intäkter	176 941	197 824	187 032
Kostnader	-159 328	-169 879	-161 430
Avsättningar, deponi Moskogen	-334	-2 734	-334
Avskrivningar	-17 864	-21 114	-23 733
Realisationsresultat anläggningar	-16 704	0	0
Nettokostnader	-17 288	4 096	1 535
Finansiella intäkter	76	89	108
Finansiella kostnader	-992	-1 398	-1 077
Årets resultat	-18 204	2 786	565

Viktiga händelser

Byggnationen av ny återvinningscentral i Kalmar och nytt huvudsäte på Moskogen har pågått under första halvåret. I början av sommaren stod återvinningscentralen klar och flytten gjordes i slutet av juni.

Den nya återvinningscentralen har fått mycket beröm och är ett stort lyft för KSRR. Flytten av huvudsädet från Tegelviken till Moskogen gjordes även den enligt plan den 13:e augusti.

Ny verksamhetsyta för mellanlagring av avfall på Moskogen har anlagts och ger möjlighet för KSRR att utveckla verksamheten.

Under våren beslutades om byggnation av två nya självservice ÅVC:er i Alsterbro och Krist dala. Dessa beräknas stå färdiga under första halvåret 2019.

Medlemskommunerna har under året tagit ett inriktningsbeslut att ett nytt bolag ska bildas, vilket ska inkludera verksamheterna för sorteringsanläggningen och verksamheten för deponianläggningen, det vill säga all verksamhet innanför vägen. All denna verksamhet ska således lyftas ut från KSRR. Datumet för detta är planerat till i början av andra kvartalet 2019.

Regeringen utreder ett kommunalt insamlingsansvar för förpackningar och tidningar. KSRR beslut avseende fastighetsnära insamling av förpackningar och tidningar.

Under året har avsättning till deponi gjorts med 0,3 Mkr, vilket är en uppräknings med två procent. KSRR har under 2018 nått målet med att ha helt fossilbränslefria transporter.

I augusti inleddes de fortgående diskussionerna med Kalmar kommun, om KSRR:s konsultuppdrag för sluttäckning av kommunens avslutade deponi.

Framtid

KSRR har sedan 2012 oförändrade taxor och fortsatt så under 2019. Dock har förbundsledningen aviserat att taxan eventuellt måste justeras under året, framförallt beroende av ökade avskrivningskostnader för genomförda investeringar.

Under året kommer KSRR och medlemskommunerna att med förpacknings- och returpappersproducenterna samråda om hur en framtida bostadsnära insamling ska kunna genomföras i medlemskommunerna, i syfte att under 2021 nå minst 60 procent bostadsnära insamling. Regeringen har satt målet att senast 2025 nå 100 procent bostadsnära insamling.

Förbundets utveckling av återvinningscentraler kommer att fortgå under 2019. Målsättningen är att genom ny teknik, tillsammans med en kombination av bemannad öppethållning och självservice kunna utöka servicen ytterligare.

KSRR har startat revidering av medlemskommunernas och förbundets Avfallsplan. Det finns behov att revidera planens målsättningar och anpassa den till nationella målsättningar, inte minst kommande krav på bostadsnära insamling av förpackningar.

Under året fortsätter vår fokusering med att utveckla och ständigt förbättra våra produktionsprocesser. Progressen i arbetet följs upp genom beslutade nyckeltal med målsättningen att effektivisera samtliga produktionsprocesser.

2019 kommer KSRR att genomföra en test med nivåvakter för sopkärl. Syftet är att utreda om insamlingsprocessen av hushållssopor kan effektiviseras genom behovstömning istället för schemahämtning. Cirka 300 kärl kommer att förses med nivåvakter. Projektet kommer att utvärderas under 2020.

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)

	2016	2017	2018
Intäkter	124 508	140 349	128 777
Kostnader	-530 427	-558 264	-577 134
Avskrivningar	-3 562	-3 679	-4 293
Nettokostnader	-422 299	-441 406	-477 735
Medlemsbidrag	397 118	410 178	423 091
Statsbidrag	33 063	33 293	33 293
Finansiella intäkter	116	1	0
Finansiella kostnader	-9	-29	-49
Årets resultat	7 989	2 037	-20 670

Viktiga händelser

Det ekonomiska läget i Kalmarsunds gymnasieförbund har försämrats kraftigt under 2018. Förbundets årsbokslut 2018 visar på ett minusresultat om 20,6 mnkr. Ett negativt resultat har endast varit aktuellt ett år innan i förbundets historia, år 2013 då resultatet var minus 0,5 mnkr. Vid delårsbokslutet prognostiserades årets resultat till ett underskott om 24,1 mnkr, vilket alltså ändå innebär en viss återhämtning under hösten.

Skolenheternas samlade resultat visar ett underskott om 14 mnkr (2017; +3,8 mnkr, 2016; +3,1 mnkr). Skolenheternas underskott beror till stor del på det urholkade medlemsbidraget som ger en alltför låg elevpeng och därmed svårigheter att få en ekonomi i balans.

De gemensamma verksamheterna (politiken, förbundskontor, projekt och satsningar mm) bidrar till årets resultat med 1 mnkr. Verksamheten för förbundets Restaurang och café

uppvisar ett överskott om 0,5 mnkr vilket redovisas tillsammans, och är därmed medräknat i enheternas utfall.

Utöver detta utgör det vikande elevunderlaget inom språkinstruktionen en del av det ekonomiska underskottet. De personella och materiella resurserna har inte kunnat anpassas i samma takt som utbetalningarna från migrationsverket har minskat. Dessutom påverkas ekonomin av det faktum att gymnasieförbundet inte får söka bidrag för de eleverna som går i förbundets skolor men är bosatta utanför förbundets medlemskommuner. De totala intäkterna från Migrationsverket är 11,1 mnkr för året vilket är en kraftig minskning i jämförelse med när vågen av nyanlända var som störst. Sedan vågen av nyanlända började, har bidragen från migrationsverket halverats och reducerat gymnasieförbundets budget med cirka 11 mnkr.

Framtid

Under det kommande decenniet ökar antalet 16–19 åringar inom medlemskommunerna, vilket innebär att den potentiella målgruppen till gymnasieskolan blir större. Enligt befolkningsprognosen i medlemskommunerna kommer antalet 16–19 åringar att öka med cirka 20 procent fram till år 2027. Elevökningen kommer att ställa krav på kontinuerlig behovsplanering och analyser för att optimalt möta förändringarna gällande exempelvis lokaler, lärarresurser och elevhälsa.

Satsningen på de nya lokalerna, beskrivna ovan, kommer att öka förbundets hyreskostnader med cirka 8 mnkr. Till den ökade lokalkostnaden kommer de kostnader som förbundet haft för ensamkommande elever. Antalet ökade kraftigt med mer än 300 elever under bara två år. En del av dessa kostnader har finansierats genom migrationsverket men en stor del och en ökande andel är numera ofinansierad på grund av åldersuppskrivning av elever. Även nya lagar och förordningar gällande möjlighet till uppehållstillstånd för elever på gymnasial nivå samt stärkt möjlighet till utbildning i gymnasieskolan för asylsökande elever som fyllt 18 år påverkar kostnadsbilden. Utöver ovanstående står gymnasieförbundet inför eventuella lagförändringar som kommer att påverka ekonomin. Storleken på de ekonomiska konsekvenserna är svåra att beräkna men förslagen kommer innebära ökade kostnader både för kärnverksamheten och för den administrativa verksamheten.

Ekonomisk redovisning

<i>Redovisningsprinciper</i>	76
<i>Resultaträkning</i>	78
<i>Balansräkning</i>	79
<i>Finansieringsanalys</i>	80
<i>Notförteckningar</i>	81
<i>Resultaträkning VA</i>	87
<i>Balansräkning VA</i>	88

Redovisningsprinciper

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

Intäkter och kostnader

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

Kommunalskatten periodiseras och redovisas det år den beskattningsbara inkomsten intjänats av den skattskyldige. Värderingen av den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s prognos i cirkulär från december 2018. Anläggningsavgift för VA-kollektivet periodiseras under avskrivningstiden för den tillgång som avgiften finansierar.

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 pensions-avsättningar och utbetalningar betalar förvaltningarna internt till finansförvaltningen ett personalomkostnadspålägg på alla löneutbetalningar. För 2018 är PO-pålägget för hel-, deltids- och timanställda enligt kommunala avtal 39,48 procent och för förtroendevalda och uppdragstagare 31,42 procent.

Kapitalkostnader

Kapitalkostnaderna består av en rak avskrivning på anskaffningsvärdet 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 2018: 45 500 kr). Följande nedanstående 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.

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 2018.

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 2018 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 8 540 tkr. En beräkning från Lönnbom VA-teknik i mars 2018 indikerar att det behöver göras ytterligare avsättning för att ha en avsättning om 8,6 mnkr år 2021 då sluttäckning beräknas genomföras.

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. Torsås kommun har en person med särskild visstidspension.

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 lån på 45 miljoner.

De kommunala bolagens redovisning

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

Resultaträkning

T45. Resultaträkning (tkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2017	2018	2017	2018
Verksamhetens intäkter	1	168 588	154 809	235 437	225 211
Verksamhetens kostnader	2	-555 766	-553 991	-595 801	-597 950
Avskrivningar och nedskrivningar	3, 4	-7 966	-9 000	-36 063	-35 058
Verksamhetens nettokostnader		-395 174	-408 182	-396 427	-407 797
Skatteintäkter	5	278 478	282 100	278 478	282 100
Kommunal utjämning	6	118 628	123 682	118 628	123 682
Finansiella intäkter	7	6 981	8 345	7 009	7 274
Finansiella kostnader	8	-860	-5 105	-7 583	-11 477
Resultat före extraordinära poster		8 053	840	105	-6 218
Skatt				-2 544	3 271
Årets resultat	10	8 053	840	-2 439	-2 947

T46. Budgetuppföljning resultaträkning (tkr)

	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	206 992	154 809	-52 183
Verksamhetens kostnader	-610 811	-553 991	56 820
Avskrivningar	-8 152	-9 000	-848
Verksamhetens nettokostnader	-411 971	-408 182	3 789
Skatteintäkter	283 523	282 100	-1 423
Kommunal utjämning	120 162	123 682	3 520
Finansiella intäkter	12 278	8 345	-3 933
Finansiella kostnader	-3 980	-5 105	-1 125
Resultat före extraordinära poster	12	840	828
Extra ordinära intäkter			
Extra ordinära kostnader			
Årets resultat	12	840	828

Balansräkning

T47. Balansräkning (Tkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2017	2018	2017	2018
<i>Tillgångar</i>					
<i>Anläggningstillgångar</i>					
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	3	175 710	207 890	617 055	695 412
Maskiner och inventarier	4	18 630	20 796	32 716	35 074
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>	11	23 987	24 094	8 215	8 336
Summa anläggningstillgångar		218 327	252 780	657 986	738 822
<i>Omsättningstillgångar</i>					
Lager	12	3 404	3 614	3 707	3 888
Fordringar	13	61 947	53 982	94 084	86 108
Kortfristiga placeringar	14	53 432	53 517	53 432	53 517
Kassa och Bank	15	42 439	34 735	98 327	71 628
Summa omsättningstillgångar		161 222	145 848	249 550	215 140
Summa tillgångar		379 549	398 628	907 536	953 962
<i>Eget kapital, avsättningar och skulder</i>					
Eget kapital	16	187 145	195 128	208 273	205 101
Justering Eget kapital		-70	0	-733	626
Årets resultat	10	8 053	840	-2 439	-2 947
Summa eget kapital		195 128	195 968	205 101	202 780
<i>Avsättningar</i>					
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	9	10 794	10 447	10 906	10 656
Andra avsättningar	17	8 060	8 540	13 339	10 843
<i>Skulder</i>					
Långfristiga skulder	18	61 617	88 041	507 291	573 961
Kortfristiga skulder	19	103 950	95 632	170 899	155 723
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		379 549	398 628	907 536	953 962
<i>Panter och ansvarsförbindelser</i>					
Panter och därmed jämförliga säkerheter		Inga	Inga	0	0
Ansvarsförbindelser	20				
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna		141 028	140 547	143 859	143 626
Övriga ansvarsförbindelser		454 090	482 367	203	211

Finansieringsanalys

T48. Finansieringsanalys (Tkr)

		Kommunen		Koncernen	
	Not	2017	2018	2017	2018
<i>Den löpande verksamheten</i>					
Årets resultat	10	8 053	840	-2 439	-2 947
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>					
Av- och nedskrivningar	3, 4	7 996	9 000	36 063	36 252
Gjorda avsättningar	9, 17	-622	133	1 632	-2 745
Övriga ej likviditetspåverkande poster	16	0	0	-735	626
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		15 427	9 973	34 521	31 186
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	13	-1 698	7 965	-4 443	7 976
Ökning/minskning förråd och varulager	12	0	0	46	-182
Ökning/minskning kortfristiga skulder	19	18 956	-8 317	33 094	-15 176
Kassaflöde från den löpande verksamheten		32 685	9 621	63 218	23 804
<i>Investeringsverksamheten</i>					
Investering i materiella anläggningstillgångar	3,4	-41 449	-43 654	-139 874	-117 911
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	11	0	97	0	944
Investering i finansiella anläggningstillgångar	11	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-41 449	-43 557	-139 874	-116 967
<i>Finansieringsverksamheten</i>					
Nyupptagna lån	18	20 000	25 000	101 130	77 800
Amortering av skuld	18	0	0	-9 316	-19 610
Kortfristiga placeringar	14	-5 832	-85	-5 832	-85
Ökning av långfristiga skulder	18	326	1 424	326	8 480
Minskning av långfristiga skulder	18	0	0	0	0
Minskning av långfristiga fordringar		-1 370	-107	0	-121
Ökning av långfristiga fordringar		0	0	-1 557	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		13 124	26 232	84 751	66 464
Årets kassaflöde		4 360	-7 704	8 095	-26 699
Likvida medel vid årets början		38 079	42 439	90 232	98 327
Likvida medel vid årets slut		42 439	34 735	98 327	71 628

Notförteckningar

T49. Notförteckningar

<i>Not 1 Verksamhetens intäkter</i>	Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018
Försäljningsmedel	6 919	6 828	7 993	7 990
Taxor och avgifter	25 446	28 605	39 933	40 866
Hyror och arrenden	4 448	4 629	33 409	38 501
Bidrag	73 629	51 945	75 826	54 562
Försäljning av verksamhet och entreprenader	57 112	61 840	57 112	61 840
Försäljning exploateringsmark	4	0	4	0
Försäljning anläggningstillgångar	379	425	379	425
Övriga intäkter	651	537	20 780	21 028
Jämförelsest post AFA-förs återbet	0	0	0	0
Summa	168 588	154 809	235 436	225 211
<i>Not 2 Verksamhetens kostnader</i>	Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018
Personal exklusive pensionskostnader	-335 800	-332 625	-377 168	-377 791
Pensionskostnader				
Pensionsutbetalningar inkl. förvaltningsavgifter	-6 023	-6 914	-6 192	-8 320
Särskild löneskatt	-2 405	-2 426	-2 405	-2 426
Förändring pensionsskuld	17 499	17 121	17 506	17 061
Pensionsförsäkring	-4 302	-3 300	-4 463	-3 719
Särskild löneskatt avsättning pensioner	153	120	153	120
Individuell del, inklusive löneskatt	-14 725	-15 805	-15 609	-16 757
Bidrag	-16 889	-16 604	-16 889	-16 604
Entreprenad och köp av verksamhet	-95 839	-102 202	-69 467	-70 479
Konsulttjänster	-7 720	-5 570	-8 013	-5 819
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	-34 493	-39 239	-32 698	-36 831
Övriga kostnader	-55 222	-46 547	-80 556	-76 385
Summa	-555 766	-553 991	-595 801	-597 950

Not 3 Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar

	Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018
Ingående anskaffningsvärden	209 065	231 638	631 252	798 387
Årets förändringar				
Årets aktiverade utgifter	22 573	8 467	90 158	40 877
Omklassificeringar	0	0	78 852	24 351
Utrangeringar	0	0	-1 874	-3 025
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	231 638	240 105	798 388	860 590
Ingående avskrivningar	-57 894	-63 164	-187 352	-205 723
Årets avskrivningar	-5 270	-6 058	-19 050	-22 371
Utrangeringar	0	0	679	2 352
Utgående ackumulerade avskrivningar	-63 164	-69 222	-205 723	-225 742
Ingående nedskrivningar	-9 295	-9 295	-9 644	-21 795
Årets nedskrivningar	0	0	-12 151	-7 000
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-9 295	-9 295	-21 795	-28 795
Pågående nyanläggningar				
Ingående balans	4 034	16 531	86 362	46 186
Utgifter under året	14 575	29 808	41 617	71 199
Under året gjorda omfördelningar	-2 078	-37	-81 794	-28 026
Utgående balans	16 531	46 302	46 185	89 359
Utgående restvärde enligt plan	175 710	207 890	617 055	695 412

Not 4 Maskiner och inventarier

	Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018
Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärden	40 827	47 206	71 244	83 431
Årets förändringar				
- Årets aktiverade utgifter, utveckling	0	0		0
- Årets aktiverade utgifter, Inköp	6 379	5 380	12 596	9 510
- Utrangeringar	0	-272	-409	-597
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	47 206	52 314	83 431	92 344
Ingående avskrivningar	-25 850	-28 576	-45 902	-50 715
Årets förändringar				
- Avskrivningar	-2 726	-2 942	-4 862	-6 881
- Utrangeringar			49	326
Utgående ackumulerade avskrivningar	-28 576	-31 518	-50 715	-57 270
Utgående restvärde enligt plan	18 630	20 796	32 716	35 074

Not 5 Skatteintäkter

	Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018
Skatteintäkter	279 537	283 562	279 537	283 562
Mellankommunal kostnadsutjämnning	0	0	0	0
Slutavräkning föregående år	-1 429	-1 030	-1 429	-1 030
Slutavräkning innevarande år	370	-432	370	-432
Summa	278 478	282 100	278 478	282 100

<i>Not 6 Kommunal utjämning</i>		Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018	
Inkomstutjämningsbidrag	95 940	102 187	95 940	102 187	
Kostnadsutjämningsbidrag	3 293	2 971	3 293	2 971	
Kommunal fastighetsavgift	13 439	15 155	13 439	15 155	
Strukturbidrag	0	0	0	0	
Avgift för LSS-utjämning	-2 408	-4 463	-2 408	-4 463	
Regleringsbidrag	0	1 115	0	1 115	
Generella bidrag från staten	8 432	6 717	8 432	6 717	
Regleringsavgift	-68	0	-68	0	
Summa	118 628	123 682	118 628	123 682	
<i>Not 7 Finansiella intäkter</i>		Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018	
Utdelningar	1 685	2 476	1 685	2 476	
Räntor	655	791	683	835	
Övriga finansiella intäkter	4 641	5 078	4 641	3 963	
Summa	6 981	8 345	7 009	7 274	
<i>Not 8 Finansiella kostnader</i>		Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018	
Räntekostnader	-90	-353	-6 813	-6 725	
Ränta på pensionskostnader	-188	-222	-188	-222	
Nedskrivning finansiella omsättningstillgångar	0	16	0	16	
Övriga finansiella kostnader	-582	-4 546	-582	-4 546	
Summa	-860	-5 105	-7 583	-11 477	
Nedskrivning finansiella omsättningstillgångar avser orealiserade förluster värdepapper KLP.					
<i>Not 9 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser</i>		Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018	
Ingående avsättning	11 416	10 794	11 603	10 905	
Pensionsutbetalningar	-830	-745	-845	-761	
Nyintjänad pension	1 126	183	1 137	259	
Ränte- och basbeloppsuppräknings	173	42	109	46	
Förändring av löneskatt	-122	-68	-124	-70	
Förändring avsättning pensionsförsäkring	0	0	0	0	
Förändring avsättning	-969	241	-974	277	
Utgående avsättning	10 794	10 447	10 906	10 656	
Aktualiseringsgrad (den andel av personakterna för anställd personal som är uppdaterad med avseende på tidigare pensionsgrundande anställning)	98%	98%	0	0	

<i>Fortsättning från föregående sida...</i>				
	Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018
<i>Specifikation-Avsatt till pensioner</i>				
Särskild avtalspension/Visstidspension	3 671	3 552	3 671	3 552
Ålderspension	6 041	6 060	6 123	6 234
Pension till efterlevande	1 082	835	1 112	871
AGF-KL	0	0	0	0
Summa	10 794	10 447	10 906	10 656
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)	515 141	540 797		
<i>Not 10 Årets resultat</i>				
	Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	8 053	840	-2 439	-2 497
Synnerliga skäl				
Summa justerat resultat	8 053	840	-2 439	-2 497
<i>Not 11 Finansiella anläggningstillgångar</i>				
	Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018
Aktier och andra andelar i dotterbolag	15 200	15 200	0	0
Övriga aktier och andelar	8 781	8 888	8 209	8 330
Bostadsrätter	6	6	6	6
Summa	23 987	24 094	8 215	8 336
<i>Not 12 Förråd och lager</i>				
	Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018
Exploateringsmark	3 404	3 614	3 404	3 614
Råvaror och förnödenheter			303	274
Summa	3 404	3 614	3 707	3 888
<i>Not 13 Fordringar</i>				
	Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018
Kundfordringar	7 890	6 152	30 829	29 122
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	39 247	30 280	42 352	30 050
Mervärdeskattefordringar	6 628	8 319	7 236	8 756
Statsbidragsfordringar	7 531	7 854	7 531	7 854
Övriga kortfristiga fordringar	651	1 377	6 136	7 325
Summa	61 947	53 982	94 084	86 108

<i>Not 14 Kortfristiga placeringar</i>		Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018	
KLP	53 312	53 398	53 312	53 398	
Räntebärande värdepapper och fonder	120	119	120	119	
Summa	53 432	53 517	53 432	53 517	
Marknadsvärde	59 612	58 588	59 612	58 588	

<i>Not 15 Kassa och bank</i>		Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018	
Kassa	14	11	14	11	
Bank	37 837	33 897	93 725	70 790	
Postgiro	4 588	827	4 588	827	
Summa	42 439	34 735	98 327	71 628	

<i>Not 16 Eget kapital</i>		Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018	
Ingående eget kapital	187 145	195 128	208 273	205 101	
Justerat eget kapital	-70	0	-733	626	
Justering obeskattade reserver	0	0	0	0	
Årets resultat	8 053	840	-2 439	-2 947	
Summa eget kapital	195 128	195 968	205 101	202 780	
Resultatutjämningsreserv					
Vid årets början	14 533	14 533	14 533	14 533	
Avsatta medel till resultatutjämningsreserv 2016	0	0	0	0	
Avsatta medel till resultatutjämningsreserv 2017	0	0	0	0	
Summa resultatutjämningsreserv	14 533	14 533	14 533	14 533	

<i>Not 17 Andra avsättningar</i>		Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018	
Avsättning vid periodens ingång	8 060	8 060	11 010	13 339	
Periodens avsättningar	0	480	2 329	1 067	
Anspråktaget under perioden	0	0	0	-3 563	
Outnyttjat återfört			0	0	
Summa andra avsättningar	8 060	8 540	13 339	10 843	
Avsättningar vid periodens utgång	8 060	8 540	13 339	10 843	

Avsättningen avser deponin Hallagärde. Täckning har påbörjats och slutförs 2021. Beräknat totalbelopp 8,6 Mnkr varav 8,06 Mkr finns avsatta och resterande belopp avsätts åren 2018–2021.

Not 18 Långfristiga skulder	Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018
Ingående låneskuld	0	20 000	373 860	465 674
Nyupplåningar under året	20 000	25 000	101 130	77 800
Årets amortering		0	-9 316	-19 610
Långfristiga skulder	0	0	0	0
Skulder till kreditinstitut	0	0	465 674	0
Anslutningsavgifter VA Söder Bergkvara (47 år återstår)	41 617	43 041	41 617	43 041
Investeringsbidrag	0	0	0	7 056
Summa långfristiga skulder	61 617	88 041	507 291	573 961

Not 19 Kortfristiga skulder	Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018
Kortfristig del av skulder till kreditinstitut	59	0	15 251	12 554
Leverantörsskulder	29 630	25 635	44 893	36 395
Skatteskulder	10 947	11 871	11 326	12 271
Löneskulder inkl. semesterlöner	36 936	37 053	38 397	38 811
Övriga kortfristiga skulder	7 695	6 982	13 788	13 671
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	18 683	14 091	47 244	42 022
Summa	103 950	95 632	170 899	155 723

Not 20 Ansvarförbindelser	Kommunen		Koncernen	
	2017	2018	2017	2018
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna och som inte heller har täckning i pensionsstiftelses förmögenhet				
Ingående ansvarförbindelse pensioner	154 035	141 028	162 154	143 859
Årets förändringar p.g.a. ändrad RIPS ränta	0	0	0	0
Årets förändring	-13 007	-481	-18 295	-233
Utgående ansvarförbindelse pensioner	141 028	140 547	143 859	143 626
Aktualiseringsgrad (den andel av personakterna för anställd personal som är uppdaterad med avseende på tidigare pensionsgrundande anställning)	98 %	98 %	0	0
Övriga ansvarförbindelser				
Borgensförbindelser för kommunägda företag	446 070	474 360	0	0
SBAB, 40% av låneskulden	20	7	20	7
Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås KF§34/07	8 000	8 000	0	0
Fastigo ansvarsbelopp	0	0	183	204
Summa	454 090	482 367	203	211

Resultaträkning VA

T50. Resultaträkning VA

	Not	2017	2018
<i>Intäkter från verksamheten</i>			
Taxor och avgifter		14 870	16 785
Anslutningsavgifter		1 126	1 230
Interna intäkter		299	297
Övriga intäkter		136	231
Verksamhetens intäkter		16 431	18 543
<i>Verksamhetens kostnader</i>			
Personalkostnader		-3 340	-3 583
Driftskostnader		-7 388	-8 448
Fördelade gemensamma kostnader	1	-225	-293
Avskrivningar		-3 650	-3 923
Verksamhetens nettokostnader		-14 603	-16 247
<i>Finansiella intäkter</i>	2	3	12
<i>Finansiella kostnader</i>	3	-1 580	-1 661
Resultat efter finansiella poster VA		251	647
<i>Not 1 Fördelade gemensamma kostnader</i>			
Fördelade gemensamma kostnader avser:			
Lokaler (debiteras per kontorsrum)		-40	-50
Telekommunikation (debiteras per anknytning)		-5	-5
IT-kommunikation (debiteras per användare)		-26	-29
Hantering av löner (debiteras per anställd)		-30	-54
Ekonomiadministration (debiteras enligt fastställd schablon)		-124	-155
<i>Not 2 Ränteintäkt</i>			
Avräkning kommunen		3	12
<i>Not 3 Räntekostnad</i>			
Intern ränta		-1 574	-1 658
Ränta leverantörsskulder		-6	-3
Summa		-1 580	-1 661

Balansräkning VA

T51. Balansräkning VA

	Not	2017	2018
<i>Tillgångar</i>			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	1	108 843	107 561
Pågående arbeten, tekniska anläggningar	2	8 194	8 404
Inventarier	3	4 072	3 981
<i>Fordringar</i>			
Kundfordringar		5 381	1 675
Avräkning kommunen		1 328	1 975
Summa tillgångar		127 818	123 596
<i>Eget kapital, avsättningar och skulder</i>			
Eget kapital		0	0
Långfristiga skulder		84 062	77 204
Förutbetalda intäkter	4	41 291	43 041
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		877	1 036
Övriga kortfristiga skulder		260	340
Skuld till VA-kollektivet (årets resultat+IB)	5	1 328	1 975
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		127 818	127 818
<i>Not 1 Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>			
Ingående anskaffningsvärden		143 192	146 557
Årets förändringar			
- Årets aktiverade utgifter		3 365	2 205
- Årets avyttring		0	-98
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		146 557	148 762
Ingående avskrivningar		-34 370	-37 714
- Korrigering föregående år			41
- Årets avskrivningar		-3 344	-3 528
- Årets avyttring			98
Utgående ackumulerade avskrivningar		-37 714	-41 201
Utgående restvärde enligt plan		108 843	107 561

	Not	2017	2018
<i>Not 2 Pågående arbeten, tekniska anläggningar</i>			
Ingående balans		1 506	8 194
Tillkommande arbeten under året		8 027	210
Avgående arbeten under året		-1 339	0
Utgående balans		8 194	8 404
<i>Not 3 Inventarier</i>			
Ingående anskaffningsvärden		3 541	6 205
Årets förändringar			
- Årets aktiverade utgifter		2 664	357
- Årets avyttring		0	-49
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		6 205	6 513
Ingående avskrivningar		-1 827	-2 133
- Korrigering föregående år			
- Årets avskrivningar		-306	-399
- Årets avyttring			4
Utgående ackumulerade avskrivningar		-2 133	-2 532
Utgående restvärde enligt plan		4 072	3 981
<i>Not 4 Förutbetalda intäkter</i>			
Anslutningsavgifter (upplösningstid 47 år)		41 617	43 041
<i>Not 5 Avräkning VA-kollektivet</i>			
Ingående balans		1 077	1 328
Årets överskott/underskott		251	647
Summa		1 328	1 975

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 nivåställs 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.

Årsredovisningen visar årets resultat i förhållande till uppsatta mål, följer strukturen i årsplanen. Den innehåller en bedömning av hur koncernen närmar sig de fyraåriga strategiska målen.

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).

Styrssystem

Metod för att samordna styrningen inom kommunkoncernen.

Styrtal

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

Verksamhetsberättelse

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

Verksamhetsplan för nämnder och bolagsstyrelser

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

Vision

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

Årsplan

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

Årsredovisning

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

Åtagande

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

Ordlista

Anläggningstillgångar

Fast och lös egendom för stadigvarande bruk.

Använda medel

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

Avskrivningar

Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångarnas bokförda värde motsvarande beräknat slitage.

Balansräkning

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

Budgetavvikelse

Över- eller underskott i förhållande till budget.

Eget kapital

Skillnaden mellan tillgångar och skulder.

Extraordinära poster

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

Finansnetto

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.





Den röda stugan på Ekkläppen, Ragnabo.



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 2019
Grafisk formgivning: Webbform.se, foto Johan Blomqvist.

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