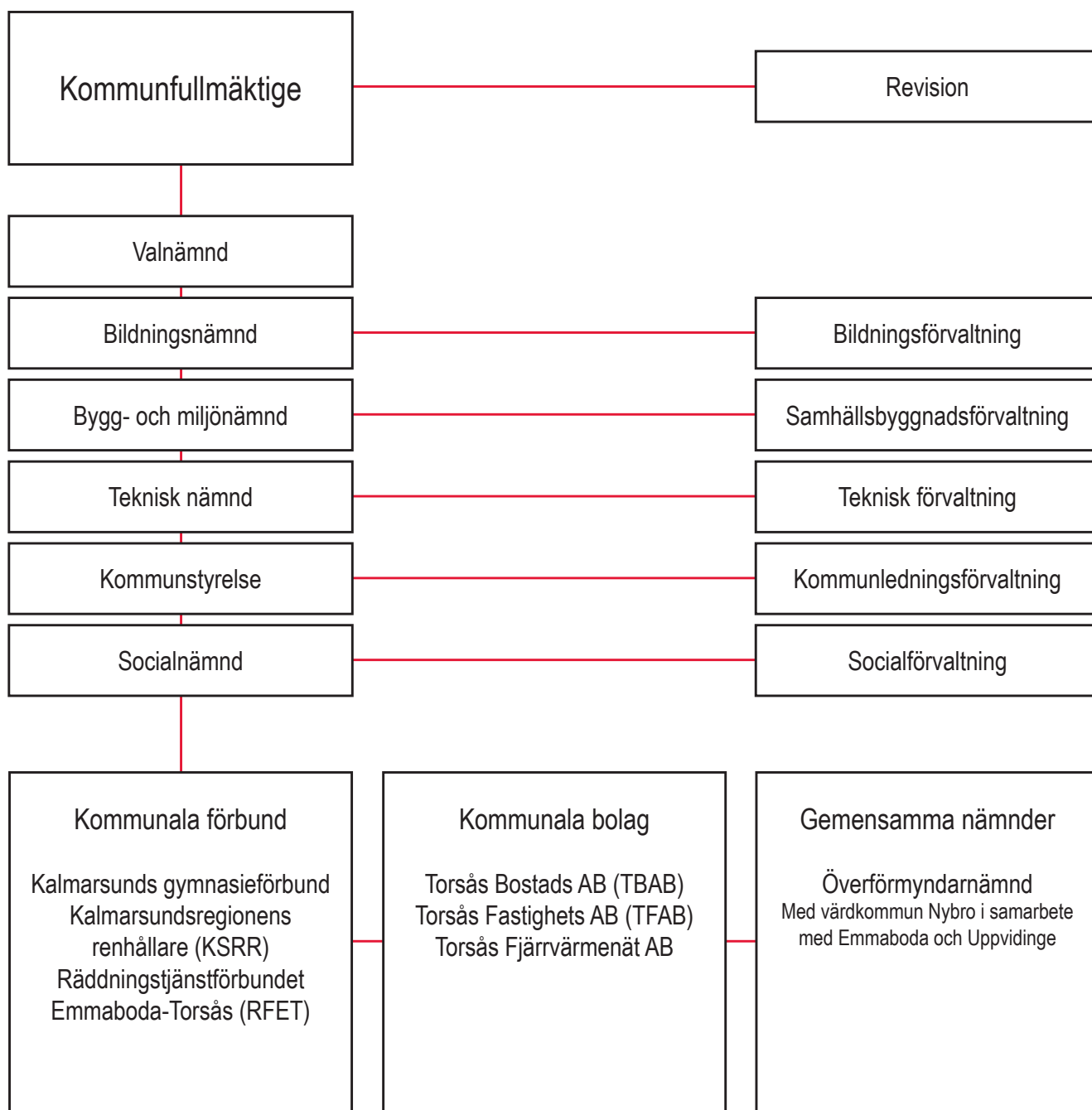




Torsås
kommun



Årsredovisning 2019



Innehåll

Inledning

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

Förvaltningsberättelse

Uppdrag och strategiska mål	12
Uppdrag per nämnd och bolag	21
Årets viktigaste händelser	34
Finansiell analys	35
Personalredovisning	40
Driftredovisning	50
Investeringsredovisning	51
Sammanställd redovisning	52

Verksamhetsberättelse

Kommunstyrelsen	54
Bygg- och miljönämnden	56
Tekniska nämnden	60
Socialnämnden	62
Bildningsnämnden	64
Revisionen	69
Överförmyndarnämnden	70
Torsås Fjärrvärmenät AB	72
Torsås Fastighets AB/Torsås Bostads AB	73
Räddningstjänstförb. Emmaboda-Torsås (RFET)	74
Kalmarsundsregionens Renhållare (KSRR)	75
Kalmarsunds Gymnasieförbund	76

Ekonomisk redovisning

Redovisningsprinciper	78
Resultaträkning	80
Balansräkning	81
Kassaflödesanalys	82
Notförteckningar	83
Resultaträkning VA	89
Balansräkning VA	90

Övrigt

Definitioner	92
Ordlista	94

Femårsöversikt

T1. Femårsöversikt

	2015	2016	2017	2018	2019
<i>Allmänt</i>					
Antal invånare	6 943	7 063	7 083	7 098	7 123
Utdebitering	32,30	32,30	32,30	32,30	32,30
Varav kommunen	21,43	21,43	21,43	21,43	21,43
<i>Budgetomslutning</i>					
Verksamhetens nettokostnader (mnkr)	360,9	366,2	395,2	408,2	426,0
Därav personalkostnader (mnkr)	293,9	327,3	342,3	322,8	336,0
Antal anställda, Tillsvidare	568,0	605	628	610	599
Antal anställda, Årsarbetare	581,1	623,1	657,6	633,3	610,5
Nettoinvesteringar (tkr)	18,1	24,8	41,4	43,7	44,9
<i>Resultat</i>					
Årets resultat (mnkr)	8,8	27,1	8,1	0,8	5,5
<i>Tillgångar och skulder</i>					
Tillgångar (mnkr)	308,4	332,8	379,5	398,6	430,1
Per invånare (tkr)	44,4	47,11	53,58	56,16	60,4
Avsättningar och skulder	151,8	145,7	184,4	202,7	228,6
Per invånare (tkr)	21,9	20,62	26,03	28,56	32,1
Eget kapital (mnkr)	156,6	187,1	195,1	196,0	201,5
Per invånare (tkr)	22,6	26,4	27,54	27,62	28,3
Långfristiga skulder	42,1	41,3	61,6	88,0	119,5
Per invånare	6,1	5,8	8,7	12,4	16,8
<i>Finansiering</i>					
Skatteintäkter (mnkr)	252,3	265,8	278,5	282,1	288,3
Kommunal utjämning (mnkr)	112,3	121,6	118,6	123,7	132,5
Övriga intäkter (mnkr)	5,8	6,4	7,0	8,3	13,4
<i>Nyckeltal</i>					
Nettokostnadsandel (%)	97,5	93,0	98,0	99,8	98,7
Likviditet (%)	165,4	178,2	155,0	152,5	153,7
Soliditet exkl. pensionsskuld (%)	50,8	56,2	51,4	49,2	46,9
Soliditet inkl. pensionsskuld (%)	-0,8	9,9	14,2	13,9	15,1
Självfinansieringsgrad (%)	175	346	55,7	16,4	41,9

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.

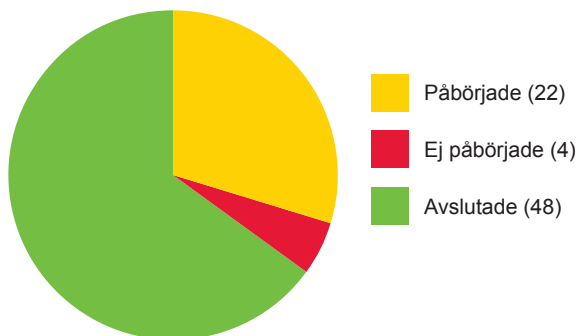
För femtonde året i rad redovisar Torsås kommun ett överskott. Årets resultat uppgår till 5,5 mnkr, men består i år av en förändring i form av orealiserade vinster/förluster värdepapper. Så balanskravsresultatet visar det justerade resultatet hur skattemedlen används. Där framgår att det justerade resultatet är 201 tkr.

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 42 procent samt ett värde på 127 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 utåtriktat vad kommunkoncernen ska åstadkomma för invånare, brukare och kunder. Effektiv organisation visar inåtriktat hur kommunkoncernen ska genomföra sitt uppdrag. Den långsiktiga styrningen med kommunfullmäktiges strategiska mål återfinns i Strategisk plan 2018 - 2022. Nämndernas totala måluppfyllnad av uppdrag 2019 visar att samtliga mål förutom fyra antingen är påbörjade eller uppnådda. De för mandatperioden uppställda strategiska målen och uppdragen är nu mer kända och styrande i organisationen än tidigare år.

D1. Måluppföljning kommunen totalt



God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommunen varje år bedöma om lagens krav på god ekonomisk hushållning uppfylls. Torsås kommun uppfyller inte för 2019 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.



T2. Balanskravsresultat (Tkr)

	2019
Årets resultat enligt resultaträkningen	5 548
Reducering av samtliga realisationsvinster	-500
Återföring av VA-verksamheten	1 043
Återföring av orealiserade vinster/förluster värdepapper	- 5 890
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	201
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
Summa Balanskravsresultat	201

KS ordförande har ordet

Även för år 2019 håller befolkningsökningen i sig och den långa sviten av positiva ekonomiska resultat fortsätter för femtonde året i rad.

I dessa dagar är kompetensförsörjningen jämte ekonomin det som Sveriges kommuner och regioner håller fram som de stora utmaningarna, lyckas vi bättre än någonsin att besätta våra tjänster med kompetenta medarbetare som vill jobba i Torsås kommun. Den förbättrade attraktiviteten för Torsås som arbetsgivare är något av de viktigaste resultaten av de senaste årens utveckling och det ger kraft att förbättra kommunens välfärdstjänster och attraktivitet ytterligare.

Vid ingången av 2019 stod Socialnämnden med en svår uppgift att vända en utveckling av bristande styrning och stora underskott. Med de många åtgärder som vidtagits under året är förutsättningarna nu bättre än på länge att skapa en god ordning och kvalitet i Socialnämndens verksamheter med kontroll på ekonomi och organisation.

Skolresultaten visar på stora svängningar. Att lyckas i skolan fram till en godkänd gymnasiekompetens är den viktigaste försäkringen för välgång i livet för den enskilde.

En kommuns skolresultat är en viktig indikator på kommunens attraktivitet. För att lyckas leva upp till kommunens vision om det goda livet i en livskraftig kommun måste utbildningsnivå, vår syn på skolan och förväntan på goda skolresultat höjas.

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

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

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

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

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



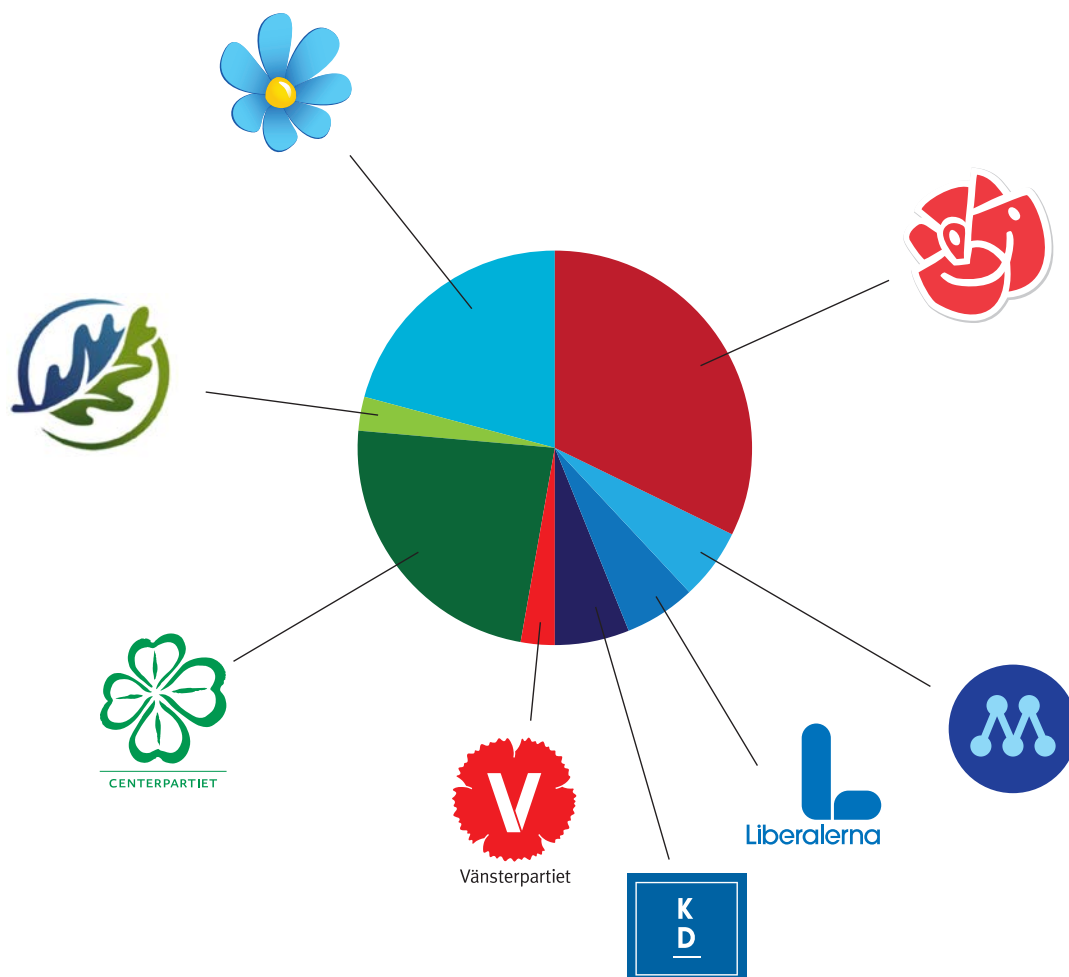
Henrik Nilsson Bokor (S)
Kommunstyrelsens ordförande



“

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

Politisk mandatfördelning Torsås kommun 2019 - 2022



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

Kommunens Kvalitet i Korthet

T3. Kommunens Kvalitet i Korthet 2019

	Sverige genomsnitt	Torsås kommun	
Tillgänglighet			
Andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post och får svar inom två arbetsdagar	88 %	96 %	↑
Andel av medborgarna som via telefon får kontakt med en handläggare för att få svar på en enkel fråga	56 %	44 %	↑
Andel av medborgarna som uppfattar att de får ett gott bemötande när de via telefon ställt en enkel fråga	88 %	88 %	↔
Väntetid för dem som inte fått plats för sitt barn inom förskoleverksamheten vid önskat datum	28 dagar	18 dagar	↗
Handläggningstiden i snitt för att få ekonomiskt bistånd (socialbidrag)	15 dagar	11 dagar	↘
Trygghet			
Personalkontinuitet hemtjänst, antal olika personal på 14 dagar	16 pers	12 pers	↑
Antal barn per personal i förskolorna	5,1 barn	5,6 barn	↘
Effektivitet			
Andel elever i årskurs 6 med lägst betyg E i alla ämnen	73,6 %	77,9 %	↑
Andel elever i årskurs 3 som uppnår skolverkets krav i nationella prov	68,0 %	70,0 %	↗
Andel behöriga elever till nationellt program på gymnasiet		75 %	

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

Så användes dina skattepengar

Under 2019 betalade varje invånare i Torsås kommun i genomsnitt 40 660 kronor i skatt till kommunen. För att få fram det beloppet räknas alla invånare – även barn och ungdomar samt andra grupper som normalt inte betalar någon skatt. Kommunen fick även utjämningsbidrag på 18 689 kronor per invånare. Totalt fördelades det följaktligen 59 349 kronor per person som var skriven i kommunen den 1 november året innan till olika verksamheter.

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

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

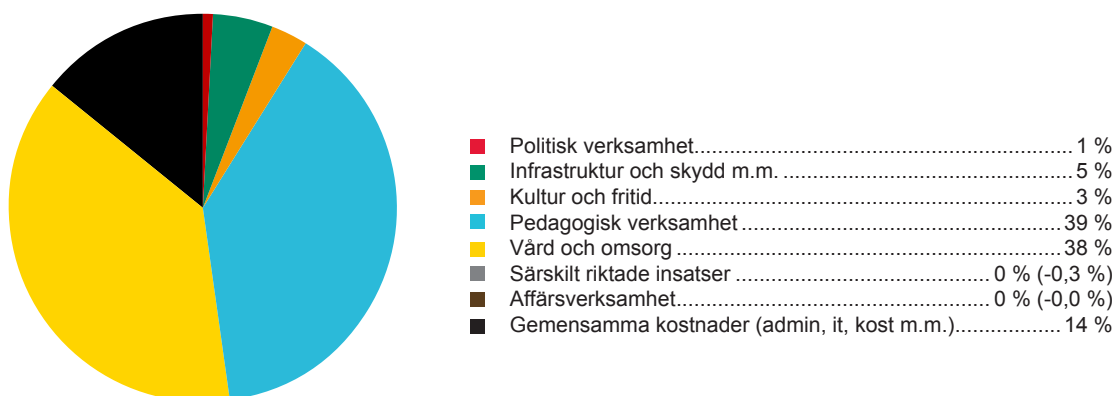
Gymnasieskola och vuxenutbildning | Korrespondensgymnasiet i Söderåkra där cirka 670 elever studerar på Samhällsvetenskapsprogrammet, Naturvetenskapsprogrammet, Humanistiskt program och Ekonomiprogrammet bedrivs av Kalmarsunds gymnasieförbund.

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

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

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

D2. Så användes dina skattepengar





Förvaltningsberättelse

Uppdrag och strategiska mål	12
Uppdrag per nämnd och bolag	21
Årets viktigaste händelser	34
Finansiell analys	35
Personalredovisning	40
Driftredovisning	50
Investeringsredovisning	51
Sammanställd redovisning	52

Uppdrag och strategiska mål

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



Uppdrag och strategiska mål 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 vattens, 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.

Perspektiv och strategier för att nå visionen samt uppdrag 2019 för Hållbar utveckling

Miljö - Övergripande strategiska mål 2019–21

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

Miljö - Uppdrag 2019

- Ta fram en kommunal färdplan för fossilbränslefri kommun 2030. (Alla)
- Välskötta utemiljöer i hela kommunen. (TN, BOM, TBAB)
- Starta upp Klimatväxlingsfonden. (BOM, KS)

Socialt och ekonomiskt - Övergripande strategiska mål 2019–21

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

Socialt och ekonomiskt - Uppdrag 2019

- Planera för fler bostäder. (BOM, KS, TBAB)
- Bobutik, samordnad bostadsförmedling. (TBAB)
- Påbörjad fiberutbyggnad 2019 med samverkansavtal med Telia. (KS)
- Kvalitet i välfärden. Förbättrade resultat i omsorg och skola. (SN, BIN)
- Ökad tillgänglighet till kommunal service. (Alla)
- Utveckla medborgardialog. (Alla)
- Landsbygdsatsning Bygdepeng. (KS)

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

Indikatorer för Hållbar utveckling

1. Befolkningsutveckling bättre än prognos.

År	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	6 900	6 926	6 965	7 040	7 110
Utfall	6 943	7 063	7 083	7 090	7 104

Källa: SCB

2. Hur trygga känner sig medborgarna i kommunen?

År	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	75	80	85	59	59
Utfall	59	-	60	-	57

Källa: Medborgarundersökning 2017 (SCB)

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

År	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	70	75	80	50	50
Utfall	45	-	49	-	43

Källa: Medborgarundersökning 2017 (SCB)

4. Nystartade företag per 1 000 invånare i kommunen.

År	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	7,0	7,2	7,0		
Utfall	4,6	4,3	3,1	3,1	

Källa: KKIK

5. Ranking företagsklimat.

År	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	150	120	100	100	100
Utfall	92	111	114	155	116

Källa: Svenskt näringsliv

6. Miljögodkända bilar inom kommunkoncernen, andel i %.

År	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	56	59	62		
Utfall	61	40	39	38	33

Källa: KKIK

7. Indikatorer från SALSA.

År	2015	2016	2017	2018	2019
Faktiskt genomsnittligt meritvärde åk 9 grundskolan - Budget	219	221	223	209	
Faktiskt genomsnittligt meritvärde åk 9 grundskolan - Utfall	209	195	214	212	208
Modellberäknat värde åk 9 grundskolan - Budget	199	200	201		
Modellberäknat värde åk 9 grundskolan - Utfall	216	218	209	217	211
Residual - Utfall	-7	-23	5	-5	-3

Källa: Skolverket

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

År	2015	2016	2017	2018	2019
Budget				32	40
Utfall		60	65	55	41

Källa: Arbetsförmedlingen

*Från delårsrapport augusti 2018

***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 bakgrundsfaktorer 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.

Uppdrag och strategiska mål för Effektiv organisation

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

Hållbar utveckling består av tre delar:

- **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.

Perspektiv och strategier för att nå visionen samt uppdrag 2019 för Effektiv organisation

Medarbetare - Övergripande strategiska mål 2019–21

- 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.

Medarbetare - Uppdrag 2019

- Attraktiv arbetsgivare. Dialog tillsammans med medarbetarna med prioritering av åtgärder för att bli en attraktivare arbetsgivare och att systematiskt förbättra arbetsmiljön. (Alla)
- Verksamhetsnära ledarskap. Ledarskapet i Torsås skall vara verksamhetsnära med fokus på ständiga förbättringar av kvalitet och resultat. (Alla)
- Heltid som norm 2020. (Alla)
- Förankra värdegrunden i hela organisationen. (Alla)
- Underhållsplan av verksamhetslokaler. (TFAB, SN, BIN)

Process och ekonomi - Övergripande strategiska mål 2019–21

- 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.

Process och ekonomi - Uppdrag 2019

- Budget i balans. (Alla)
- Mål och mått för verksamhet i volym, kvalitet och effektivitet. Skall vara förankrade i nämnd och verksamhet och användas för uppföljning och utvecklingsarbete. (Alla)
- Utred förutsättningarna för gemensam Teknisk- och Fastighetsförvaltning under en gemensam nämnd. (KS, TN, TFAB)
- Sammanhållen nämndadministration för enhetligare styrning och ökad kvalitet i nämndarbete. (KS)
- Uppdaterade resursfördelningsmodeller till Budget 2020. (KS)
- Ta fram nya ägardirektiv till nytt helägt fjärrvärmebolag. (KS)

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

Indikatorer för Effektiv organisation

1. Vid nästa medarbetarenkät ska organisationsindex minst 3.

	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	3	3	3	3	3
Utfall	3,2	*	3,6	*	3,4

Källa: Medarbetarundersökning (genomförs vartannat år)

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	80	85	85	85	85
Utfall	*	80	89	78	96

Källa: KKiK

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	80	80	80	80	80
Utfall	76	75	76	*	

Källa: KKiK

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Budget	5,5	5,0	4,8		
Utfall	7,7	7,8	6,8	6,6	5,8

Källa: Personalavdelning

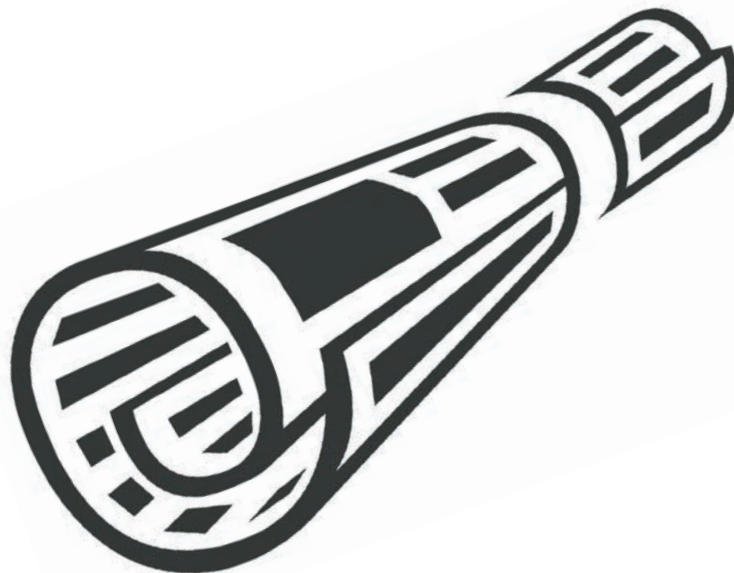
*Saknar mätvärden



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 2019 för att utföra uppdragen.



Måluppfyllelse Kommunstyrelsen 2019

Hållbar utveckling, miljö

Ta fram en kommunal färdplan för fossilbränslefri kommun 2030.

- Laddinfrastruktur, det finns nu en laddstolpe i Söderåkra och fem stycken på parkeringen vid kommunhusen.
- Solceller på taket kommunhuset.

Starta upp Klimatväxlingsfonden.

- Del i nämndsövergripande arbetsgrupp, kommunalt hållbarhetsprogram.

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Påbörjad fiberutbyggnad 2019 med samverkansavtal med Telia.

- Samverkan med Telia avslutad. Fiber ingår som del i utredningen att tillföra det i bolagisering av VA tillsammans med Fjärrvärmenätsbolaget.

Ökad tillgänglighet till kommunala tjänster.

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

Utveckla medborgardialog.

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

Landsbygdsatsning Bygdepeng.

- Föreslå regelverk. Status: Klart.

Effektiv organisation, medarbetare

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

- Integrera uppdraget i arbetet med värdegrund och arbetslagsträning samt Heltidsarbete som norm. Status: Påbörjat.
- Genomföra en medarbetarenkät hösten 2019. Status: Klart.

Heltidsarbete som norm.

- Skapa förutsättningar för Torsås kommun att bli en heltidsorganisation. Status: Påbörjat.

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

- Tydliggöra innebörden av verksamhetsnära ledarskap. Status: Avslutat.
- Tillämpa Introduktion för nya chefer. Status: Avslutat. Introduktionsprogram klart.
- Chefs- och ledarutveckling för nuvarande och blivande chefer. Status: Avslutat. Program finns och pågår.

Förankra värdegrunden i hela organisationen.

- Se uppdrag Attraktiv arbetsgivare ovan.

Effektiv organisation, process och ekonomi

Budget i balans.	Sammanställa uppföljningar och stödja analyser åt samtliga nämnder. Skapa: Budgetuppföljning (april), Delårsbokslut (augusti) och Årsbokslut som är reviderade och presenterade i Kommunstyrelsen och KF.
Mål och mått för verksamhet i volym, kvalitet och effektivitet. Ska vara förankrade i nämnder och verksamhet och användas för uppföljning och utvecklingsarbete.	Att genom arbete med chefsgrupp och central ledning se till att mål och mått är väl förankrade i nämnder och verksamheter.
Utred förutsättningarna för gemensam Teknisk- och Fastighetsförvaltning under gemensam nämnd.	Leda arbetet med utredningen och allokera interna och externa resurser. Status: Avslutat.
Sammanhållen nämndadministration för enhetligare styrning och ökad kvalitet i nämndsarbetet.	Genom gemensamt arbete öka och stärka kvalitén i nämndsarbetet. Status: Påbörjat under halvårsskiftet 2019.
Uppdatera resursfördelningsmodeller till Budget 2020.	Klart och ingår i budgetförslag 2020. Förändring av nollvärde för BIN, samt att SN inte ingår i modellen för år 2020.
Ta fram nya ägardirektiv till nytt helägt fjärrvärmebolag.	Ta fram nya ägardirektiv till nytt helägt fjärrvärmebolag. Status: Avslutat.

T4. Sammanfattning måluppfyllelse Kommunstyrelsen

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Påbörjade	3	2
Ej påbörjade	0	0
Avslutade	3	8
Summa	6	10

Måluppfyllelse Bygg- och miljönämnden 2019

Hållbar utveckling, miljö

Öka andelen godkända enskilda avlopp (EA).	Minskat antal bristfälliga avloppsanläggningar från 1 580 år 2011 till 1 099 år 2019.
Välskötta utemiljöer i hela kommunen.	Många klagomål kommer in på nedskräpning och skrotbilar. Antalet anmälningar har ökat under året. En inventering av särskilt värdefulla kulturmiljöbyggnader har tagits fram.
Starta upp Klimatväxlingsfonden.	KF har den 2019-05-13 antagit ändring av tids- och målsättningen i klimatkompenseringen. Arbetet med hur klimatkompenseringen praktiskt ska genomföras har arbetats fram med ekonomi.
Ta fram en färdplan för fossilbränslefri kommun 2030.	Arbetet med färdplanen pågår. Under hållbarhetsveckan genomfördes en bilvisning på alternativa bränslen. Arbetet med att få hit en biogasmack fortlöper.

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Planera för flera bostäder.	Utredningar och framtagande av detaljplaner för Bergkvara hamn samt Björkenäs och Södra Skäppevik pågår. Ett samarbete med regionförbundet kring ödegårdar har initierats tillsammans med utvecklingsenheten. Ser över planlagda, ej bebyggda kommunala fastigheter där föreningar förekommer.
Utveckla medborgardialog.	Deltog i informationsträff med livsmedelsföretagare och en träff har genomförts om hållbar hästhållning. En webbkarta som ger medborgarna tillgång till kommunens alla gällande detaljplaner på hemsidan har tagits fram. Workshop kring Naturvårdsarbetet har genomförts och ett informationsmöte för årskurs 7 kring samhällsplanering har hållits.



Uppföljning av arbetet med mål och åtaganden sker i nämnd och verksamhet. Nyckeltal redovisas nämnden kvartalsvis. Uppföljning redovisas som informationsärenden för nämnden. En workshop är genomförd för att ta fram verksamhetsplan och internbudget med nämndsledamöterna.

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 arbetsbelastning där den psykosociala enkäten visade att det inte finns utrymme för återhämtning. En behovsanalys har genomförts.

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

- En verksamhetshandbok har tagit fram och arbetas vidare med. Det innebär ett stöd för varandra och tydliggör våra arbetsprocesser.

Förankra värdegrunden i hela organisationen.

- Planeringsdagar är genomförda och ett arbete internt har genomförts.

Heltid som norm 2020.

- Genomfört en workshop med all personal på förvaltningen.

Effektiv organisation, process och ekonomi

Budget i balans.

- Budgeten är inlagd i systemet och följs upp regelbundet. Prognosticerar 0-prognos.

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

- Uppföljning av arbetet med mål och åtaganden sker i nämnd och verksamhet. Nyckeltal redovisas nämnden kvartalsvis. Uppföljning redovisas som informationsärenden för nämnden. En workshop är genomförd för att ta fram verksamhetsplan och internbudget med nämndsledamöterna.

T5. Sammanfattning måluppfyllelse Bygg- och Miljönämnden

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

Måluppfyllelse Tekniska nämnden 2019

Hållbar utveckling, miljö

Ta fram en kommunal färdplan för fossilbränslefri kommun 2030.

Välskötta boende- och fritidsmiljöer i hela kommunen.

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

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Ökad tillgänglighet till kommunal service.

- Verktyg för SMS-tjänster har börjat användas. Med detta kan vi få ut viktig information snabbt till boende i stora eller mer begränsade områden via SMS.
- Möjlighet finns att lämna felanmälan dygnet runt på kommunens hemsida.
- Vid utbyte av vattenmätare förordas fjärravlästa mätare, andelen uppgår idag till cirka 25 procent.

Utveckla medborgardialog.

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

Effektiv organisation, medarbetare

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

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

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

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

Heltid som norm 2020.

- Delta i det arbete som kommunledningen initierar angående "heltid som norm 2020".

Förankra värdegrunden i hela organisationen.

- Arbeta för att en väl genomarbetad kommungemensam värdegrund genomsyrar hela verksamheten.
- Värdegrundsarbetet inlett under 2019.

Effektiv organisation, process och ekonomi

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

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

Budget i balans.

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

Utred förutsättningarna för gemensam Teknik- och Fastighetsförvaltning under en gemensam nämnd.

- Kommunfullmäktige beslutat om gemensam Teknik- och fastighetsförvaltning med gemensam nämnd från och med 2020-01-01.

T6. Sammanfattning måluppfyllelse Tekniska nämnden

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Påbörjade	1	4
Ej påbörjade	1	0
Avslutade	2	3
Summa	4	7



Verktyg för SMS-tjänster har börjat användas. Med detta kan vi få ut viktig information snabbt till boende i stora eller mer begränsade områden via SMS.

Måluppfyllelse Socialnämnden 2019

Hållbar utveckling, miljö

Ta fram en kommunal färdplan för fossilbränslefri kommun 2030.

- Ny planeringsmodell införd i hemtjänst för att minska resor i anslutning till brukarbesök.

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Kvalitet i välfärd. Förbättrade resultat i omsorg.

- Personalkontinuiteten i hemtjänst har ökat till att vara tolv personal en brukare möter.
- Brukarbedömning i SÄBO har ökat till att ligga bland topp 25 procent av kommunerna i riket.
- 43,8 procent har varit i arbete 90 dagar efter avslutad etableringstid vilket kan jämföras mot snittet i riket som är 40,2 procent.

Ökad tillgänglighet till kommunal service.

- Inom ramen för ökad tillgänglighet och tidiga insatser har Individ och familjeomsorgen under året stärkt samarbetet med skolan och polisen utifrån SSPF, en modell för att stärka elevers sociala situation. Familjecentralen med fokus på åldrarna 0-6 år startades igång tidigt under 2019.
- Utredningstid för beslut enligt LSS har minskat från 65 dagar till 43.

Utveckla medborgardialog.

- Representanter från socialtjänsten deltog under Torsås marknad för medborgardialog kring social hållbarhet. Syftet var även att öka intresset för privatpersoners engagemang i utsatta personers livssituation.
- Anhörigträffar har genomförts på samtliga särskilda boenden.

“

Äldreförvaltningen har under det sista kvartalet visat på positivt resultat, vilket till delar väger upp ett inkomstbortfall inom IFO.

Effektiv organisation, medarbetare

Attraktiv arbetsgivare. Dialog tillsammans med medarbetarna med prioritering av åtgärder för att bli en attraktivare arbetsgivare och att förbättra arbetsmiljön.	Medarbetarenkäten utfördes av medarbetarna under sista delen av 2019.
Verksamhetsnära ledarskap. Ledarskapet i Torsås ska vara verksamhetsnära med fokus på ständiga förbättringar av kvalitet och resultat.	- Socialnämnden beslutade i juni 2019 att dela förvaltningsorganisationen för att utreda huruvida två förvaltningar stärker styr och ledningsfunktionerna inom ramen för socialnämndens verksamheter. - I december beslutade socialnämnden att återgå till en förvaltningsorganisation med förstärkt ledarskap inom avdelningarna omsorg, IFO och stabsenhet.
Heltidsarbete som norm 2021.	- Kommunfullmäktige beslutade under 2019 om att tillföra 400 tkr till Socialnämndens rambudget med fokus på verksamhetsutveckling. Under första delen av 2020 rekryteras en verksamhetsutvecklare som ska ta vid personalavdelningens arbete med Heltid som norm för förankring och processledning inom förvaltningens områden. - Förändrat arbetssätt inom hemtjänst har påbörjats, vilket innebär underlättande avseende införande av heltidsarbete.
Förankra Värdegrunden i hela organisationen.	Ej påbörjat, kommer vara ett uppdrag till den verksamhetsutvecklare som anställs under 2020.
Underhållsplan av verksamhetslokaler.	Ej utfört. Överlämnas till ny förvaltning.

Effektiv organisation, process och ekonomi

Budget i balans.	Äldreförvaltningen har under det sista kvartalet visat på positivt resultat, vilket till delar väger upp ett inkomstbortfall inom IFO.
Mål och mått för verksamhet i volym, kvalitet och effektivitet. Ska vara förankrade i nämnde och verksamhet och användas för uppföljning och utvecklingsarbete.	Utveckling av mål och mått sker kontinuerligt. Uppföljning av verksamheternas volymer sker varje månad i nämnd.

T7. Sammanfattning måluppfyllelse Socialnämnden

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

Måluppfyllelse Bildningsnämnden 2019

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. Förbättrande resultat i omsorg och skola.

- Genomströmning av elever som tagit examen på Korrespondensgymnasiet är 87 procent (VT-18), en ökning med 13 procent (OBS! Ny beräkningsmodell används från och med 2018. Gamla siffror omräknade).
- Kvalitetsarbete under året har fokuserat på tillgänglig lärmiljö och likvärdighet där inte minst mentorerna 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.
- Grundskolans resultat VT 2018 är cirka 83 procent för behörighet till gymnasiet (Yrkesprogram), vilket är något lägre än föregående års avgångsklass i åk 9. Andel elever i åk 9 som uppnådde betyg i alla ämnen var även det lägre än förra årets åk 9, cirka 68 procent.
- TRAS i förskolan är kvar som diagnosmaterial för upptäckt av svårigheter med språkinläring.
- Läslyft för förskolans personal genomfördes 2018.

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 mm 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.
- En-till-en-satsningen som gjordes inför läsåret 2017/18 har vi nu kommit igång med och utökat så att eleverna i årskurserna 4–9 nu har tillgång till egen Chromebook. Fortsatt arbete med G-suite. (Google).
- Informationsfolder, läsåret 2018/19, 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.
- Gymnasiet har också förstärkt med en registrator som ansvarar för diarieföring, arkivering, sekretessprövning samt utlämnande av handlingar.
- 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 Torskolans 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 två till fyra 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/mentor. På Torskolans 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 (KoF) 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 och komplettering 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 Läsluft (Skolverkets utbildning).
- Gullabo skola och förskola har genomgått avsevärda förbättringar i sin fysiska arbetsmiljö. Det återstår dock flera detaljer som ej är färdigställda utomhus och inomhus. Förskolorna har vuxit ur sina lokaler och det behöver ses över på samtliga orter utom Gullabo. Många lokaler har en arbetsmiljö som måste förbättras. Därför pågår och planeras också många lokalprojekt där Bergkvara nu ska startas och Mjölnerområdet ska projekteras.
- 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. Införandet av mentorer har följts av Linnéuniversitet som vid två mätningar (i maj 2017 och maj 2018) sett en positiv utveckling av lärarnas syn på sina uppdrag. Mentornas uppdrag har setts över regelbundet under deras cirka 1,5 år i verksamheten och ett förtydligande av uppdrag tagits fram utifrån aspekter och synpunkter på arbetsbörda, tillgänglighet och innehåll.
- 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.

Måluppfyllelse Bildningsnämnden 2019 (forts.)

Effektiv organisation, process och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom budgetföljsamhet 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.

T8. Sammanfattning måluppfyllelse Bildningsnämnden

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Påbörjade	1	1
Ej påbörjade	0	0
Avslutade	7	5
Summa	8	6

T9. Sammanfattning måluppfyllelse TBAB/TFAB

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Påbörjade	0	1
Ej påbörjade	1	1
Avslutade	4	3
Summa	5	5

Måluppfyllelse TBAB/TFAB 2019

Hållbar utveckling, miljö

Fossilbränslefri kommun 2030.	• Luftvärmesystem installerats i Söderåkra som ersätter pellets pannor. • Miljöarbetet fortsätter, bytt ut några gräsklippare från bensindrivet till batterimaskiner. • Elbilar.
Välskötta boende- och fritidsmiljöer i hela kommunen.	• Miljögruppen har fortsatt arbetet med att få välskötta boende- och fritidsmiljöer i kommunen. • Under året har vi också städat våra soprum, och sorterar soporna i soprummen för att KSRR ska genomföra sina tomningar. Har inneburit att mer än 1 kubik körts till återvinningen per vecka.

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Planera för fler bostäder.	• Har inte genomförts.
Bobutik, samordnad bostadsförmedling.	• En tavla för andra hyresvärdar finns upphängd i entrén där möjlighet finns för dem att informera och annonsera.
Ökad tillgänglighet till kommunala tjänster.	• På hemsidan finns bland annat uppgift om lediga lägenheter och möjlighet för våra hyresgäster att göra en felanmälan.
Utveckla medborgardialog.	• HyresgästBladet delas ut till våra hyresgäster i bostadsbolaget med utgivning två gånger om året. • Uthyrning av gästlägenheter som betalas på kontoret och ger tillfälle till kommunikation. • Försäljning av biljetter till nyårsrevyn i Torsås med specialpris för våra hyresgäster.

Effektiv organisation, medarbetare

Heltid som norm 2020.	• Har fokus på att bli en arbetsgivare som erbjuder heltid.
Underhållsplan av verksamhetslokaler.	• Har inte genomförts i samarbete med SN och BIN. Finns en plan för OVK åtgärder att genomföra under året.

Effektiv organisation, process och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom starkt analysförmåga, budgetföljsamhet och handlingsberedskap.	• Redovisning av prognos om ekonomiskt utfall på styrelsemötena är en stående punkt. • Det preliminära bokslutet 2019 visar för TBAB ett underskott med för TFAB ett positivt resultat.
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.
Utred förutsättningarna för gemensam Teknisk- och Fastighetsförvaltning under en gemensam nämnd.	• Delaktighet i utredningen genom att lämna information till utredningen. Varit behjälpliga vid värderingen av fastigheterna med tillträde och avtal.



Årets viktigaste händelser

- **Koncernförändringar inom organisationen**
- **Kommunalt fibernät**
- **Sahara aktivitetsområde färdigställt**
- **Företagsetablering Torshammar**

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 kostnadseffektivt sätt, så att maximal nytta erhålls med minsta möjliga resursåtgång. Det ställer krav på kommunen att ständigt utveckla och förbättra den verksamhet som finns.

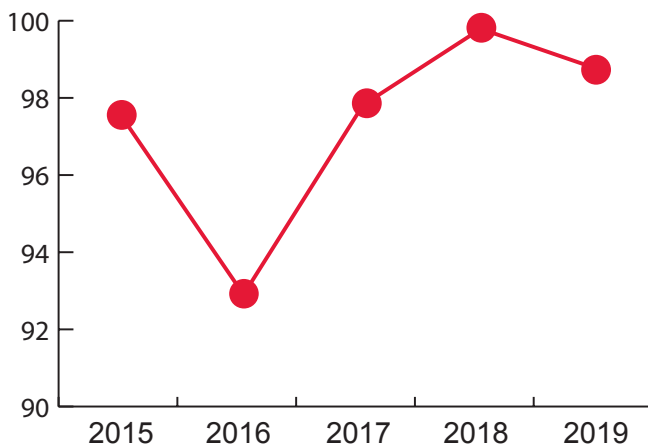
God ekonomisk hushållning ur ett *måluppfyllelseperspektiv*: de resurser som finns tillgängliga ska användas på ett sätt som gör att verksamheten når kommunens övergripande mål och inriktning.

God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv

Torsås kommun ska ha en god ekonomisk hushållning:

- Genom att begränsa nettokostnaderna till högst 99 procent av skatteintäkter och kommunal utjämnings över en konjunkturcykel. Se D1. Målet innebär en resultatnivå på cirka 4,0 mnkr. Sett över femårsperioden 2015–2019 har kommunen nått upp till målet med ett värde på 97,4. Resultatet 2019 ger ett värde på 98,7 procent vilket innebär att målet uppnåtts. Men då ingår marknadsvärdesförändringen av placeringarna i KLP. Så rensat från det och VA-verksamhetens underskott är värdet 2019 99,8 procent vilket ger ett värde för femårsperioden 2015–2019 på 97,6 procent vilket även det innebär att målet uppnåtts.

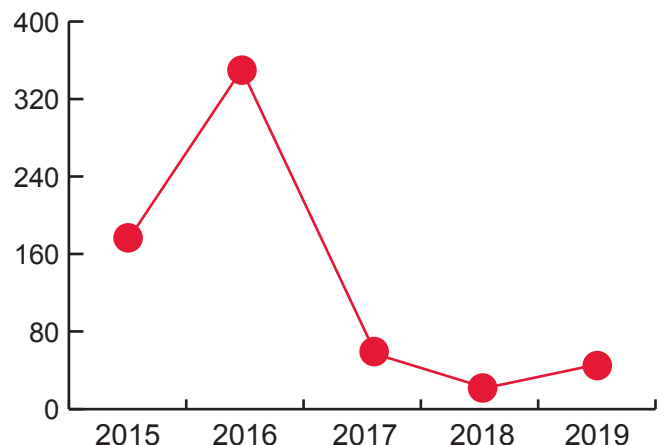
D3. Nettokostnadsandel (%)



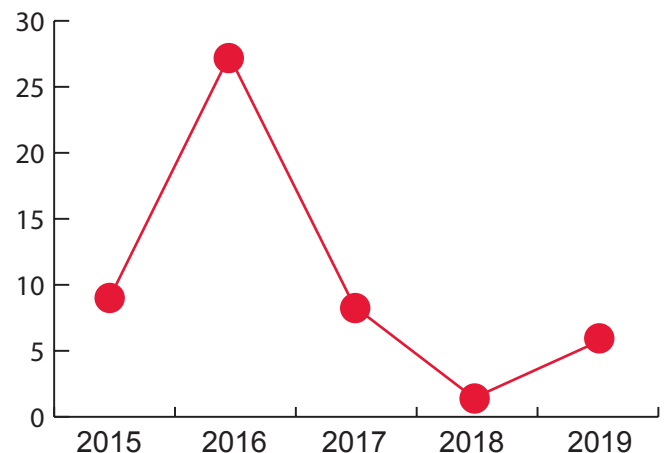
- Genom att självfinansiera de skattefinansierade investeringarna till 50 procent över en konjunkturcykel. Se D4. Investerings takten har inte nått upp till den budgeterade takten den senaste femårsperioden, främst de tre första åren för att i år ligga på en hög nivå vilket gett att värdet för år 2019 endast är 42 procent, och målet har uppnåtts. Sett över femårsperioden 2015–2019 har kommunen ett värde på 127 procent.

Det konstaterade resultatet blev 5 548 tkr. Se D5.

D4. Självfinansieringsgrad (%)



D5. Resultat (mnkr)



Avstämning mot balanskravet

Enligt KL 8 kap 5 § ska negativt resultat vara återställt senast tre år efter bokslutsåret. Torsås kommun har 15 år i rad visat ett positivt resultat. Genom att det för år 2019 tillkommit att realiserade vinster/förluster skall redovisas i resultatet visas en tabell för balanskravsresultatet. Se T11.

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 2019 blir det ingen ytterligare avsättningen. Totalt med 2015 och 2016 års avsättningar finns en reserv på 14,5 mnkr.

Likviditet

De likvida medlen uppgick vid årsskiftet till 20,1 mnkr, vilket är 14,6 mnkr mindre än föregående år. Under året har nyupplåning har gjorts med 30,0 mnkr. Låneskulden ligger sista december som en skuld i VA-verksamheten som en del i likvidavräkningen då verksamheten övergår i bolagsform.

Kommunens låneskuld uppgår till 74,25 mnkr vid årets slut. Lånen är bundna på tio år, och amortering startar år fyra (2021) med en amorteringsplan på 17 år för lånen som upptogs år 2017 – 2018. Däremot har lånet som upptogs 2019 en amorteringsplan som startade samma år. Se T12.

Finansnetto

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

De finansiella intäkterna 2019 uppgår till 13,4* mnkr. De finansiella kostnaderna är 2,7 mnkr. Vilket har givet ett positivt finansnetto på 10,7 mnkr. Se T13.

T10. Balanskravsresultat (tkr)

	2019
Årets resultat enligt resultaträkningen	5 548
Reducering av samtliga realisationsvinster	-500
Återföring av VA-verksamheten	1 043
Återföring av realiserade vinster/förluster värdepapper	- 5 890
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	201
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
Summa Balanskravsresultat	201

T11. Avstämning mot balanskravet (mnkr)

	2015	2016	2017	2018	2019
Årets resultat	+8,8	+27,1	+8,0	+0,8	+0,2
Synnerliga skäl	0,0	0,0	0,0	0,0	0
Justerat resultat	+8,8	+27,1	+8,0	+0,8	+0,2
Akkumulerat resultat	+47,3	+74,4	+82,4	+83,2	+83,4

T12. Låneskuld (mnkr)

	2015	2016	2017	2018	2019
Ingående balans	0	0	0	20,0	45,0
Amorteringar	0	0	0	0	-0,75
Nya lån	0	0	20,0	25,0	30,0
Utgående balans	0	0	20,0	45,0	74,25

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 2019 om 8,0 mnkr, det är Socialnämnden och Kommunstyrelsen som visar ett negativt resultat, samt Tekniska nämndens affärsdrivande verksamhet VA som inte kompenseras av övriga nämnders överskott. Finansförvaltningens överskott förklaras bland annat av avkastning från finansiell placering av pensionsmedel. Den nya redovisningsprincipen om att realiserade vinster ingår i redovisningen är 5,9 mnkr.

Prognoser har lämnats till kommunstyrelsen månadsvis utifrån T14 nedan.

Att nämnderna i framtiden har förutsättningar att avge säkra prognoser och hålla sina budgetramar är av stor betydelse

för kommunens strävan mot en starkare finansiell ställning. Ett resursfördelningssystem baserat på ändrade volymer och händelser finns. Detta ger förutsättningar för bättre ekonomistyrning och möjlighet att utvärdera prestationer och kvalitet samt utkräva ansvar.

Vatten och avlopp

Det är nu tolvte året som kommunen särredovisar vatten- och avloppsverksamhet med egen resultat- och balansräkning med noter i enlighet med god redovisningssed. Årets resultat visar ett underskott på 1,0 mnkr. Se T14.

2019 lämnar verksamheterna/nämnderna en negativ resultatpåverkan, främst genom Socialnämnden och Kommunstyrelsens underskott samt Tekniska nämndens affärsdrivande verksamhet VA som inte kompenseras av övriga nämnders överskott. Se T15.

T13. Finansnetto (mnkr)

	2015	2016	2017	2018	2019
Finansiella intäkter	5,8	6,5	7,0	8,3	13,4
Finansiella kostnader	-0,7	-1,1	-0,9	-5,1	-2,7
Finansnetto	5,1	5,4	6,1	3,2	10,7*

*Inklusive realiserade vinster finansiella placeringar

T14. Prognos på budgetavvikelser vid årsskiftet 2019 efter respektive månads uppföljning (mnkr)

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

Inklusive realiserade vinster finansiella placeringar

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Kommunstyrelsen	2,3	4,3	-0,1	-1,2	-0,7
Bygg- och miljönämnden	0,6	0,1	1,2	0,9	0,1
Tekniska nämnden skattefinansierat	0,6	0,3	0,3	0,6	0,2
Tekniska nämnden VA					-1,0
Socialnämnden	-1,1	0,1	-8,9	-3,8	-7,6
Bildningsnämnden	-0,3	2,1	3,1	2,6	1,0
Summa	2,1	6,9	-4,4	-0,9	-8,0

Känslighetsanalys

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

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

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 44 901 tkr. Utfallet är 16 420 tkr mindre än budgeterat. De enskilda projekten 2019 redovisas i investeringsredovisningen i T17. 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 42 procent samt ett värde på 127 procent över en femårsperiod.

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 2019 till 42 procent. Det finansiella målet är 50 procent över en konjunkturcykel vilket för åren 2015-2019 ger ett värde på 127 procent. Sett över senaste femårsperioden har årets avskrivningar och resultat mer än väl täckt nettoinvesteringar. Se D4.

Självfinansieringsgraden för skattefinansierade investeringar definieras som:

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

T16. Tänka händelsers påverkan (mnkr)

	2019
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

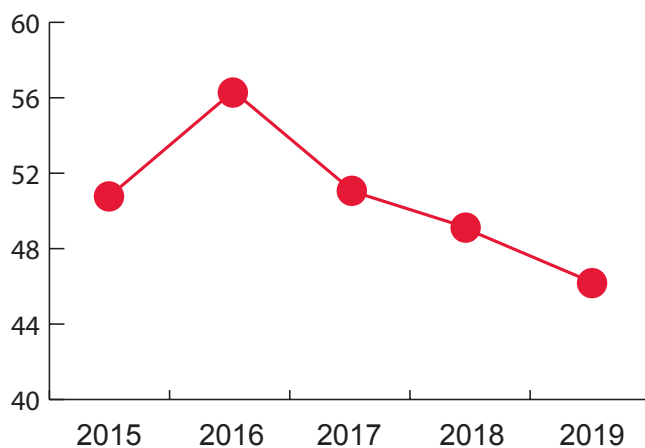
T17. Nettoinvesteringar (tkr)

	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse
Skattefinansierade	49 312	36 328	-12 984
Avgiftsfinansierade	12 009	8 573	-3 436
Totalt	61 321	44 901	-16 420

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 2019 uppgår till 46,3 exklusive ansvarsförbindelse för pensionsförpliktelser. Soliditeten 2019 inklusive pensionsförpliktelse som ansvarsförbindelse uppgår till 14,3 procent.

D6. Soliditetsutveckling exklusive ansvarsförbindelse för pensionsförpliktelser (%)



Pensionsåtagande

Det totala pensionsåtagandet 2019 uppgår till 146,5 mnkr, vilket är en minskning med 4,5 mnkr jämfört med 2018.

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 68,8 mnkr, vilket är 10,2 mnkr mer än i bokslut 2018. Medlen förvaltas sedan 1998 av Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB (KLP).

Redovisning av pensionsmedelsförvaltning

Rådet för kommunal Redovisning, RKR, anger att redovisning av pensionsmedelsförvaltning ska redovisas enligt nedan utifrån god redovisningssed. Återlånade medel definieras som skillnad mellan totala pensionsförpliktelser och förvaltade medel. Se T18.

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) 359,75 mnkr
- Torsås Fjärrvärmenät AB 85 mnkr
- Räddningstjänstförbundet (RFET) på 8 mnkr

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

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Torsås kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2019-12-31 uppgick Kommuninvests totala förpliktelser till 460 928 942 275 kronor och totala tillgångar till 460 364 563 304 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 653 890 811 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 657 696 172 kronor vilket ger en andel om 0,14 procent.

T18. Pensionsmedelsförvaltning (mnkr)

	2015	2016	2017	2018	2019
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	12,4	11,4	10,8	10,4	10,1
Ansvarsförbindelse pension	159,4	154,0	141,0	140,5	136,4
Finansiella placeringar, bokfört värde	45,1	47,6	53,4	53,4	62,9
Finansiella placeringar, marknadsvärde	50,5	56,2	59,6	58,6	68,8
Återlånade medel	121,3	109,2	92,2	92,3	77,7

Personalredovisning

Medarbetarbokslut 2019 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, sjuklönkostnader.
- **D. Kompetensutveckling** – med redovisning av ledarutveckling.

Sammanfattningsvis kan vi konstatera att det totala antalet årsarbetare i Torsås kommun har minskat med 47,1 till 610,4 under perioden 2017 – 2019. Totalt hade Torsås kommun 884 medarbetare under 2019, vilket är 65 färre än 2017. Av dessa var 599 personer tillsvidareanställda och 66 personer var tidsbegränsat anställda. Orsaken till minskningen är dels att flyktningmottagandet har avstannat, men främst att socialförvaltningen har anpassat sin verksamhet till de budget- och volymförutsättningar som varit aktuella för 2019.

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

Projekt Heltidsarbete som norm är ett strategiskt viktigt projekt för Torsås kommun sett ur ett kompetensförsörjningsperspektiv. Andelen medarbetare med heltidsavtal har under 2019 ökat med nästan 1,2 procentenheter, vilket är helt i linje med projektets intentioner.

I syfte att vara en attraktiv arbetsgivare för både nuvarande och kommande medarbetare erbjuder Torsås kommun ett antal förmåner. Fler och fler medarbetare använder både det friskvårdsbidrag som erbjuds och den möjlighet att växla semesterersättning mot ytterligare semesterdagar som ingår i kommunens förmåner för medarbetare. Medarbetarenkät är ett sätt att få en bild av hur våra medarbetare upplever Torsås kommun som arbetsgivare. Där fokuseras arbetsmiljö, ledarskap, hälsa och den egna arbetssituationen. Medarbetarenkät genomförs vartannat år och resultatet analyseras på såväl förvaltnings- som på arbetsgruppsnivå. Medarbetarenkät har genomförts 2019 och redovisas i annan ordning, inte i detta dokument.

Det är glädjande att antalet olycksfall och tillbud anmälda i kommunens informationssystem för arbetsmiljö, KIA, minskar – det gör även sjukfrånvaron. Totalt för Torsås kommun har sjukfrånvaron minskat med 1,0 procentenhet under perioden 2017 - 2019. Att sjuklönkostnaderna inte minskar på motsvarande vis antas bero på den förändring regeringen fattade beslut om att från och med 2019 ersätta karensdagen vid sjukdom med ett karensavdrag, i syfte att skapa ett mer rättvist ersättningssystem vid sjukdom.

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

A. Kompetensförsörjning

T19. Medarbetare i Torsås kommun 2019-12-31

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

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

T20. Anställda i Torsås kommun 2018-12-31

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

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

T21. Anställda i Torsås kommun 2017-12-31

	Tillsvidare- anställda	Visstids- anställda	Intermittent- anställda	Antal anställda	Antal årsarbetare
Bildningsförvaltningen	258	43	85	386	275,7
Kommunledningsförvaltningen	26	6	0	32	30,3
Samhällsbyggnadsförvaltningen	22	0	4	26	21,0
Socialförvaltningen	322	49	134	505	330,6
Totalt	628	98	223	949	657,6

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

Andel kvinnor och män

Av andelen medarbetare i kommunen 2019 är 78,6 procent kvinnor och 21,4 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 599 personer. Under 2019 har antalet tillsvidareanställda medarbetare minskat med elva personer och för hela treårsperioden med 29 personer. Det är socialförvaltningen som minskar med 14 personer under 2019 och redovisar vid denna uppföljning 279 tillsvidareanställda medarbetare. Minskningen av antal tillsvidareanställda medarbetare inom socialförvaltningen är i linje med det uppdrag förvaltningen har haft under 2018/2019, att anpassa förvaltningens kostnader till gällande budgetramar och vårdbehov.

Bildningsförvaltningen har under 2019 minskat med två personer och var vid denna uppföljning 265 tillsvidareanställda medarbetare. Totalt i perioden 2017–2019 har förvaltningen ökat med sju personer. Det är främst inom korrespondensgymnasiet som ökningen har skett, då en ny yrkeskategori – mentorer – har anställts, i syfte att öka genomströmningen av antal elever. Även kommunledningsförvaltningen har ökat i antal tillsvidareanställda medarbetare med sju personer. Det är främst resultatet av att ett antal tjänster som förvaltningen tidigare köpte från andra kommuner nu finns i egen regi.

För övriga förvaltningar är förändringen i antal tillsvidareanställda medarbetare marginell.

Visstidsanställda medarbetare

Antal visstidsanställda medarbetare i Torsås kommun är vid denna uppföljning 66 personer och har under 2019 minskat med 16 personer, samt i perioden 2017–2019 med 32 personer. Det är främst socialförvaltningen som minskar med nio personer till 32 visstidsanställda medarbetare och bildningsförvaltningen som minskar med fem personer till 28 visstidsanställda medarbetare 2019. För hela perioden har båda förvaltningarna minskat med drygt 30 visstidsanställda medarbetare. Kommunledningsförvaltningen minskar med en person till fyra visstidsanställda medarbetare. Samhällsbyggnadsförvaltningen delades under 2018 upp i en teknisk

förvaltning och en samhällsbyggnadsförvaltning. Antalet visstidsanställda medarbetare var två personer under 2019 på tekniska förvaltningen – samhällsbyggnadsförvaltningen hade inte någon visstidsanställd medarbetare under 2019.

Timavlönade medarbetare

Antalet timavlönade medarbetare i Torsås kommun har minskat med fyra personer under 2017–2019 och är vid denna uppföljning 219 personer. Socialförvaltningen har i perioden minskat med sju personer och är vid denna uppföljning 132 timavlönade medarbetare. Bildningsförvaltningen har minskat med tio personer och är vid denna uppföljning 81 timavlönade medarbetare. Övriga förvaltningar anställer timavlönade medarbetare i mycket begränsad omfattning, totalt sex 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 och hela perioden 2017 – 2019 har antalet årsarbetare minskat med 47,1 till 610,4 årsarbetare. Störst är minskningen på socialförvaltningen med totalt 53,6 färre årsarbetare.

Totalt antal medarbetare

Totalt antal medarbetare, samtliga kategorier ovan, har under perioden 2017 – 2019 minskat med 65 personer.

Personalomsättning

Personalomsättning är en beräkning av medarbetare som börjar och slutar. I beräkningen ingår tillsvidareanställda medarbetare. Omsättningen beräknas genom medelvärdet av antalet medarbetare 1 januari och antalet medarbetare 31 december, dividerat med antalet avgångar. Se T22.

Personalomsättning kan mätas på flera olika vis. Här har vi valt att redovisa inkluderat pensionsavgångar. Några jämförelser – Borås Stad redovisade för år 2017 en personalomsättning på 12,9 procent, ett antal kommuner i Göteborgsregionen redovisade motsvarande nivå – visar att personalomsättningen i Torsås kommun inte är onormal. Enligt uppgifter från institutet HR-fokus tenderar verksamheter med många unga medarbetare och låga utbildningskrav att ha en högre personalomsättning (>50 procent) jämfört med verksamheter med högre medelålder och högre utbildningskrav (2–8 procent). Generellt sett är en personalomsättning runt tio procent är att betrakta som normal, oavsett bransch och verksamhet.

T22. Personalomsättning

	2017	2018	2019
Totalt i procent (%)	12,7	11,6	13,4
Avgång på egen begäran, antal medarbetare	52	42	62
Pensionsavgångar, antal medarbetare	15	16	12

Medelålder

Medelåldern för medarbetare i Torsås kommun har ökat något under treårsperiod och är nu 46,1 år. Lägst är medelåldern inom samhällsbyggnadsförvaltningen med 44,7 år, högst medelålder har tekniska förvaltningen med 52,4 år. I de tio kommuner i Sverige med lägst medelålder 2018 varierade den mellan 36,4 (Knivsta) upp till 38,7 (Lund), och i de tio kommunerna med högst medelålder 2018 varierade den mellan 49,9 (Borgholm) ner till 48,1 (Gullspång). Vårt att notera är att medelåldern i tekniska förvaltningen överstiger åldern i de kommuner i Sverige som har högst medelålder, en faktor att beakta vid nyanställningar. Se T23.

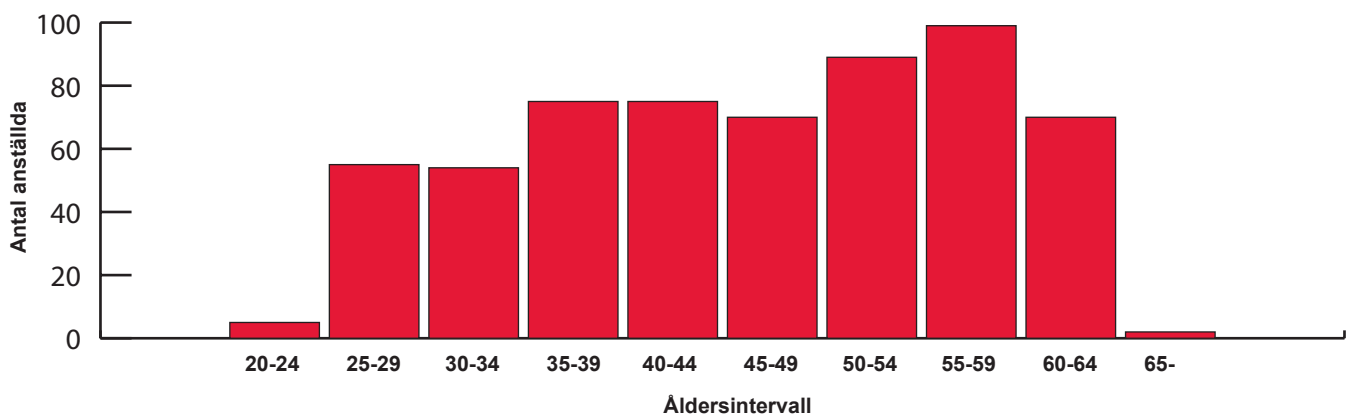
Åldersfördelning

Flest antal tillsvidareanställda medarbetare (99 personer) finns inom åldersintervallet 55-59 år, därefter återfinns flest inom åldersintervallet 50-54 år (89 personer), åldersintervall 35-39 (75 personer) samt inom 40-44 (75 personer). En hög medelålder innebär utmaningar ur flera perspektiv, inte minst kompetensförsörjning då det är många medarbetare som kommer att gå i pension de närmaste åren (se vidare avsnitt Planerade pensionsavgångar 2020 – 2025). Vårt att notera är också att tre personer valt att arbeta efter 65 år. Med beslut kring höjda pensionsåldrar är sannolikheten stor att denna siffra kommer att stiga framöver. D7.

T23. Medelålder tillsvidareanställda per förvaltning

	2017	2018	2019
Bildningsförvaltningen	45,4	45,5	46,3
Kommunledningsförvaltningen	48,2	50,2	48,5
Samhällsbyggnadsförvaltningen	48,6	45,4	44,7
Socialförvaltningen	45,0	45,2	45,4
Tekniska förvaltningen		50,4	52,4
Totalt	45,4	45,7	46,1

D7. Åldersfördelning tillsvidareanställda medarbetare



Planerade pensionsavgångar 2020-2026

Beräkning av antal pensionsavgångar utgår från en ålderspensionering vid 65 år. Då pensionsåldern är rörlig mellan 61 – 68 år kan de verkliga pensionsavgångarna avvika något från beräkningarna. Under perioden 2020 – 2026 beräknas totalt 104 personer gå i ålderspension. Den största andelen pensionsavgångar finns inom läraryrken samt för medarbetare inom äldre- och LSS-omsorg. Åren 2021 samt 2025 är pensionsavgångarna som störst med 21 respektive 18 personer. Se T24.

Utannonserade tjänster

Antalet utannonserade tjänster i Offentliga jobb har under 2019 ökat med totalt 85 jämfört med 2018. Det är en ökning av annonsering i samtliga anställningsformer under 2019. Med tanke på att antalet medarbetare i samtliga kategorier har minskat under året, blir analysen att den ökade annonseringen är ett resultat av en ökad personalomsättning med nästan två procentenheter under 2019 jämfört med 2018. Se T25.

Medarbetare med heltidsavtal

I budgetdokument för 2020 anges uppdraget att Implementera heltidsarbete som norm. Som en del i medarbetarredovisningen kommer fortsättningsvis rubricerat nyckeltal att redovisas med utfall på andelen medarbetare som har heltidsavtal. Andelen som de facto arbetar heltid ingår ännu inte i redovisningen. Se T26.

Andelen medarbetare med heltidsavtal var 65,3 procent år 2017 och motsvarande andel var 68,2 procent år 2019 – det innebär en ökning av antal medarbetare med heltidsavtal med nästan tre procentenheter på tre år. Det är stor skillnad i andel kvinnor med heltidsavtal (65,2 procent) jämfört med andelen män (81,3 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 kunna kompetensförsörja våra verksamheter för att klara kommande volymökningar inom både omsorg och skola.

Fyllnadstid och övertid

Den totala övertiden/fyllnadstiden har under treårsperioden 2017-2019 minskat med nästan 5 000 timmar, från 17 447 timmar 2017 till 12 453 timmar 2019. 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 samtidigt som antalet medarbetare på förvaltningen har minskat. Se 27.



T24. Planerade pensionsavgångar 2020–2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Bildningsförvaltningen	8	8	7	5	5	4	6
Kommunledningsförvaltningen	0	1	3	0	1	0	1
Samhällsbyggnadsförvaltningen	0	0	0	1	0	1	0
Socialförvaltningen	7	9	4	3	5	11	8
Tekniska förvaltningen	0	3	0	0	1	2	0
Totalt	15	21	14	9	12	18	15

T25. Antal annonserade tjänster i Offentliga jobb

	2017	2018	2019
Tillsvidareanställningar	53	56	79
Tidsbegränsade visstidsanställningar	32	28	48
Semestervikariat/timavlönade	112	133	165

T26. Andel tillsvidareanställda medarbetare med heltidsavtal (%)

2017			2018			2019		
K	M	Totalt	K	M	Totalt	K	M	Totalt
62	81,7	65,3	63,7	82,4	67	65,2	81,3	68,2

T27. Övertid och fyllnadstid i timmar

	2017			2018			2019		
	Fylln	Övertid	Totalt	Fylln	Övertid	Totalt	Fylln	Övertid	Totalt
Bildningsförvaltningen	3 363	1 078	4 441	2 503	1 359	3 862	3 299	1 621	4 920
Kommunledningsförv.	247	173	420	33	288	321	111	191	302
Samhällsbyggnadsförvalt.	57	652	709	74	655	729	69	134	203
Socialförvaltningen	7 400	4 477	11 877	4 998	2 091	7 089	3 993	2 356	6 349
Tekniska förvaltningen				9	115	124	32	647	679
Totalt	11 067	6 380	17 447	7 617	4 508	12 125	7 504	4 949	12 453



Under perioden 2020 – 2026 beräknas totalt 104 personer gå i ålderspension. Den största andelen pensionsavgångar finns inom läraryrken samt för medarbetare inom äldre- och LSS-omsorg.

B. Förmåner och arbetsmiljö

Subventionerad friskvård

Torsås kommun erbjuder alla medarbetare subventionerad friskvård. Det innebär att arbetsgivaren tar hälften av kostnaden för medarbetares friskvårdsinsats, med ett tak på 1 500 kronor/år. Utvecklingen under de senaste tre åren visar på en ökning av 43 medarbetare som använder förmånen. 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 1 097 kronor per medarbetare som använder förmånen.

Bruttolöneavdrag

Torsås kommun erbjuder möjligheten löneväxling till pension. Ett fåtal personer (sju) har nyttjat förmån under 2019.

Vidare erbjuder Torsås kommun möjlighet till bruttolöneavdrag för fertilitetsbehandling och synoperation. Under 2019 använde totalt en person dessa möjligheter. Möjligheten till bruttolöneavdrag för elbil/hybridbil har två personer använt under 2019. Se T29.

Semesterväxling

Under 2019 har 68 personer växlat semesterersättning till semesterdagar. En ökning med 24 personer jämfört med 2017 då 44 personer använde denna möjlighet. Det är främst medarbetare inom skola och administration som använder denna förmån. Se T30.

KIA – Kommunernas Informationssystem för arbetsmiljö

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

Totalt sett över de tre åren 2017 – 2019 har händelserapporteringen minskat från 385 noteringar 2017 till 324 noteringar år 2019. Flest noteringar finns i Tillbud som dock har minskat från 61 procent till 41 procent, därefter kommer kategorin Miljö, som har ökat från elva procent till 24 procent. Övriga kategorier ligger ungefärligt konstant, förutom Riskobservationer som har ökat från tolv procent 2017 till 21 procent 2018 och under 2019 minskat igen till 16 procent. Informationen från KIA är en viktig del i det systematiska arbetsmiljöarbetet i syfte att skapa en god arbetsmiljö. Informationen ska följas upp och åtgärdas på förvaltningsnivå.

T28. Subventionerad friskvård

	2017	2018	2019
Antal personer som nyttjat erbjudandet	218	262	261
Procent av anställda (%)	23	30,5	29,6
Kostnad (kr)	237 744	266 442	286 135

T29. Bruttolöneavdrag

	2017	2018	2019
Löneväxling till pension	5	8	7
Synoperation/Fertilitetsbehandling	2	2	1
Personalbil	1	2	2

T30. Antal semesterväxling till flera semesterdagar

	2017	2018	2019
Antal personer	44	49	68

T31. Händelser 2019

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

C. Sjukfrånvaro

Frisknärvaro

Detta nyckeltal är nytt för i år i medarbetarbokslutet.

Frisknärvaro är ett begrepp som började användas i början av 2000-talet som en motbild till begreppet sjukfrånvaro. Det finns flera olika sätt att mäta frisknärvaro. Många menar att 0

dagars sjukfrånvaro är en alltför snäv mätning av frisknärvaron, därför har vi valt att följa upp både 0 dagar samt 1 – 5 dagars sjukfrånvaro, vilket är en vanlig definition av frisknärvaro.

Frisknärvaron redovisas i procentuell andel månadsanställda med 0 (noll) respektive 0–5 sjukdagar under året. Framöver kommer siffrorna att redovisas per förvaltning. Se T32.

T32. Frisknärvaro i procent (%)

	2017	2018	2019
0 dagar sjukfrånvaro (%)	38,1	39,5	35,7
1 – 5 dagar sjukfrånvaro (%)	23,0	26,0	28,6

T33. Redovisning av sjukfrånvaron enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning (%)

	2017	2018	2019
Total sjukfrånvaro i procent av sammanlagd arbetstid	6,8	6,6	5,8
Långtidssjukfrånvaro – sjuk mer än 60 dagar – i procent av den totala sjukfrånvaron	39,5	40,0	35,0
Total sjukfrånvaro för kvinnor i procent av sammanlagd arbetstid	7,7	7,2	6,2
Total sjukfrånvaro för män i procent av sammanlagd arbetstid	3,5	4,3	4,4
Total sjukfrånvaro i åldersgruppen 29 år och yngre i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden	4,6	4,2	3,4
Total sjukfrånvaro i åldersgruppen 30–49 år i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden	8,7	6,8	5,2
Total sjukfrånvaro i åldersgruppen 50 år och äldre i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden	5,5	7,1	7,1

T34. Redovisning av sjukfrånvaron i procent av sammanlagd arbetstid per förvaltning (%)

	2017	2018	2019
Bildningsförvaltningen	5,6	5,0	5,0
Kommunledningsförvaltningen	4,8	2,8	4,1
Samhällsbyggnadsförvaltningen	3,8	3,5	1,5
Socialförvaltningen	8,1	8,6	7,2
Tekniska förvaltningen		3,6	1,3
Totalt	6,8	6,6	5,8

T35. Korttidsjukfrånvaro 1–14 dagar i procent av den totala arbetstiden (%)

	2017	2018	2019
Bildningsförvaltningen	2,00	1,95	2,16
Kommunledningsförvaltningen	1,03	1,50	1,68
Samhällsbyggnadsförvaltningen	1,61	1,09	1,27
Socialförvaltningen	3,68	4,11	3,62
Tekniska förvaltningen		2,50	1,31
Totalt	2,79	2,93	2,76

Sjukfrånvaro – total

Total sjukfrånvaro i procent av sammanlagd arbetstid har under de senaste tre åren har minskat med en hel procentenhet - från 6,8 procent till 5,8 procent. En normal sjukskrivningsnivå i kommunala verksamheter bedöms enligt Försäkringskassan vara mellan 2–5 procent. Det är socialförvaltningen som har högst sjukfrånvaro i procent av arbetad tid med 7,2 procent. Det är en minskning med 1,4 procentenhet jämfört med 2018 – och därmed en större minskning än på kommunen totalt. Sjukfrånvaron är mångfaktoriell, det är svårt att finna en särskild orsak till varför sjukfrånvaron är hög eller låg. För att stimulera till ytterligare minskning av den totala sjukfrånvaron har Torsås kommun deltagit i ett ESF-projekt med namn Smart Samverkan i Småland Sydost, 4ESS. Ytterligare två kommuner, Vimmerby och Ljungby, har ingått i projektet tillsammans med Försäkringskassan, Region Kalmar och Arbetsmiljöverket. Syftet med projektet har varit att förebygga ohälsa, minska inflödet av sjukskrivningar samt att förbättra sjukskrivningsprocessen. Projektet avslutades 31 januari 2020, men ett separat ettårigt avtal aktörerna emellan säkerställer att den arbetsmetod som tillämpats under projektet fortsätter att gälla under avtalstiden.

Sjukfrånvaro – korttid

Korttidsfrånvaron, för kommunen som arbetsgivare, minskar med 0,1 procentenhet vid denna uppföljning till 2,8 procent. En generellt sett rimlig nivå för korttidsfrånvaron bedöms vara cirka två procent. Det är gruppen yngre kvinnor som står för den högsta andelen korttidsfrånvarande. I den kategorin är fyra procent frånvarande på grund av sjukdom.

Sjukfrånvaro – långtid

Av den totala sjukfrånvaron motsvarade långtidssjukfrånvaron (>60 dagar) 35,0 procent 2019. Det är en minskning med fem procentenheter sedan 2018. Utöver projekt 4ESS arbetar Torsås kommun aktivt med rehabiliteringsplaner och åtgärder för att minska långtidsfrånvaron, vilket ger utfall i denna uppföljning.

Sjukfrånvaro – kön

I procent av sammanlagd arbetstid har kvinnor en sjukfrånvaro som motsvarar 6,2 procent och män 4,4 procent vid denna uppföljning. Det är en ökning av männens sjukfrånvaro med 0,1 procentenhet jämfört med föregående år och en minskning av kvinnornas sjukfrånvaro med 1,0 procentenhet. Totalt har kvinnornas sjukfrånvaro minskat med 1,5 procentenhet sedan 2017.

Redovisning av sjuklönekostnader visar att:

- Högst kostnader per förvaltning har socialförvaltningen med drygt 3,3 mnkr, vilket är i linje med att socialförvaltningen har den högsta sjukfrånvaron.
- Det är den korta sjukfrånvaron som genererar högst kostnader med drygt 5,0 mnkr av totalt cirka 5,6 mnkr. 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.

Se T36.



Total sjukfrånvaro i procent av sammanlagd arbetstid har under de senaste tre åren har minskat med en hel procentenhet - från 6,8 procent till 5,8 procent.

T36. Redovisning av sjuklönekostnader (tkr)

	2017	2018	2019
<i>Bildningsförvaltningen</i>			
Sjuklön dag 1–14	1 476,4	1 591,1	1 636,9
Total sjuklön	2 024,1	2 230,4	1 976,2
<i>Kommunledningsförvaltningen</i>			
Sjuklön dag 1–14	81,0	165,3	202,4
Total sjuklön	138,8	177,9	228,6
<i>Samhällsbyggnadsförvaltningen</i>			
Sjuklön dag 1–14	120,4	104,8	34,6
Total sjuklön	127,8	104,8	34,6
<i>Socialförvaltningen</i>			
Sjuklön dag 1–14	3 597,0	3 590,6	3 083,4
Total sjuklön	4 072,1	4 122,8	3 370,2
<i>Tekniska förvaltningen</i>			
Sjuklön dag 1–14		31,5	55,1
Total sjuklön		33,4	55,1
<i>Totalt</i>			
Totalt Sjuklön dag 1–14	5 274,9	5 483,3	5 012,4
Total sjuklön	6 362,8	6 669,3	5 664,7

D. Kompetensutveckling

Budget 2019 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 inleddes ett samarbete med Kalmar kommun där chefer från Torsås kommun får möjlighet att delta i konceptut-

bildningen Utvecklande Ledarskap (UL). Tanken är att alla chefer ska genomgå utbildningen som en fortsättning på det tidigare ledarprogrammet. Under 2019 har elva chefer deltagit i ledarutbildning – åtta kvinnor och tre män. Totalt har 31 chefer deltagit i ledarutveckling sedan 2017. I Torsås kommun arbetar idag 35 chefer. Se T37.

T37. Ledarutveckling - antal chefer som genomgått ledarutbildningen

2017			2018			2019		
K	M	Totalt	K	M	Totalt	K	M	Totalt
7	5	12	2	2	4	8	3	11

Driftredovisning

T38. Driftredovisning per nämnd (tkr)

	Budget 2019	Bokslut 2019	Av- vikelse
Kommunstyrelsen	80 159	80 897	738
Bygg- och miljönämnden	7 429	7 295	-134
Tekniska nämnden	11 270	12 132	862
Socialnämnden	168 565	176 150	7 585
Bildningsnämnden	138 979	137 953	-1 026
Totalt	406 402	414 427	8 025

T39. Driftredovisning per verksamhet (tkr)

	Budget 2019	Bokslut 2019	Av- vikelse
<i>Politisk Verksamhet</i>			
Nämnds- och styrverksam.	3 485	5 110	1 625
Stöd politiska partier	159	205	46
Revision	550	544	6
Övrig verksamhet	959	841	118
Politisk Verksamhet	5 153	6 700	1 547
<i>Infrastruktur, skydd m.m.</i>			
Fysisk o tekn planering	1 069	491	-578
Näringslivsbef ätg/turism	1 158	926	-232
Alkoholprovning	65	34	-31
Gator och vägar	5 738	5 204	-534
Parkering	43	42	-1
Parker	2 454	2 628	174
Miljöskydd	2 793	2 433	-360
Räddningstjänst	7 600	7 861	261
Totalförsvär o samhällssk.	14	19	5
Infrastruktur, skydd m.m.	20 934	19 639	-1 295
<i>Kultur och fritid</i>			
Allmän fritidsverksamhet	1 360	1 327	-33
Allmän kulturverksamhet	657	650	-7
Bibliotek	4 129	4 049	-80
Musikskola	1 495	1 533	38
Idrotts- och fritidsanlägg	5 295	5 397	102
Fritidsgårdar	1 215	1 272	57
Kultur och fritid	14 151	14 228	77

	Budget 2019	Bokslut 2019	Av- vikelse
<i>Pedagogisk verksamhet</i>			
Barnomsorg	41 391	43 856	2 465
Grundskola	79 624	80 800	1 176
Gymnasieskola	27 871	27 322	-549
Vuxenutbildning	4 250	5 866	1 614
Särskola	4 134	4 425	291
Pedagogisk verksamhet	157 270	162 268	4 998
<i>Vård och omsorg</i>			
Vård o omsorg äldre o f.h	127 720	132 089	4 369
Individ och familjeomsorg	19 873	23 794	3 921
Vård och omsorg	147 593	155 884	8 291
<i>Särskilt riktade Insatser</i>			
Flyktingmottagande*	-3 421	-3 237	184
Arbetsmarknadsåtgärder	2 013	2 112	99
Särskilt riktade Insatser	-1 408	-1 125	283
<i>Affärsverksamhet</i>			
Näringsliv och bostäder	846	1 273	427
Energi, vatten, avfall	-2 730	-1 127	1 602
Affärsverksamhet	-1 884	146	2 030
<i>Gemensamma kostnader (admin, IT, kost m.m.)</i>			
Gemensamma kostnader	64 593	56 688	-7 905
Totalt	406 402	414 427	8 025

Investeringsredovisning

T40. Investeringsredovisning per nämnd (tkr)

	Budget 2019	Bokslut 2019	Av- vikelse
Kommunstyrelsen	32 733	26 266	-6 467
Bygg- och miljönämnden	500	0	-500
Tek. nämnden skattefinans.	14 179	6 393	-7 786
Tekniska nämnden, VA	12 009	8 573	-3 436
Socialnämnden	800	622	-178
Bildningsnämnden	1 100	3 047	1 947
Totalt	61 321	44 901	-16 420

T41. Investeringsredovisning per projekt (tkr)

	Budget 2019	Bokslut 2019	Av- vikelse
Angöringsplats Garpenbåt	350	9	-341
Projekt Bergkvara hamn	250	574	324
IT, system Struktur	600	360	-240
Åtgärdsplan Olssonska hus	870	-216	-1 086
Ny hemsida	500	79	-421
Kommunal ledningsplats KF§81	8 913	11 075	2 162
Byte brandvägg	0	314	314
Fiber	15 000	5 812	-9 188
Gator i tätort	1 138	637	-501
Ledningsnät	2 600	1 465	-1 135
Silon Bergkvara	1 500	2 006	506
Lekplatser	325	180	-146
Frånluftsfläkt Bkv reningsverk	1 967	2 164	197
Väg Bergkvara skola	2 250	648	-1 602
Muddring småbåtshamn	1 461	26	-1 436
Vågbrytare	1 500	1 305	-195
Bergkvara reningsverk	2 000	2 014	14
Gatubelysning	381	399	18
Utbyte armatur gatubelysning	400	354	-46
Proj, utbyggn enligt VA plan	500	155	-345
Oförutsedda mindre investeringar	0	86	86
Hantering förorenade massor	702	254	-448
Fjärravlåsta vattenmätare	0	234	234
Snöblad	100	100	0

	Budget 2019	Bokslut 2019	Av- vikelse
GC-väg Söderåkra-Torsås	5 475	173	-5 302
Avverkning Torsås ån	1 000	0	-1 000
Utbyggnad N Ragnabo VA	1 000	0	-1 000
Vallermansgöl, utveckling	100	0	-100
Sahara	2 469	3 816	1 347
Bidalite vattenverk	590	0	-590
Bergkvara småbåtshamn	200	0	-200
Utredn gångväg Vallermansgöl	50	0	-50
Reinvestering spillvatten	0	4	4
Oförutsedda mindre investeringar reningsverk	0	235	235
Datorer BIN	0	1 802	1 802
Reinvestering vattenledningsnät	1 800	1 080	-720
Parkanläggningar	300	304	4
Dagvatten enligt VA-plan	850	426	-424
Tillgänglighetsanpassning	380	0	-380
Fordon Gata/Park	400	405	5
Reinvestering driftövervakning	0	456	456
BIN Ofördelat	1 100	1 245	145
Samlingsanslag Soc	800	622	-178
Torsås 1.104	0	1 000	1 000
Vattenvårdsprojekt	500	0	-500
Markköp kommunstyrelsen	1 000	3 300	2 300
Totalt	61 321	44 901	-16 420

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
- Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås (RFET) 43 procent.
- Kalmarsundsregionens Renhållare (KSRR) 7 procent.
- Kalmarsunds gymnasieförbund 7,5 procent.

Resultat

Torsås kommunkoncern redovisar ett positivt resultat på 5,6 mnkr för år 2019. Det är kommunens positiva resultat och som avviker mest från föregående års resultat genom den förändrade redovisningsprincipen att marknadsvärdet av orealiserade vinster av finansiella placeringar skall ingå i resultatet. Det bedöms inte föreligga någon väsentlig risk för kommunen.

T42. Koncernens resultat (mnkr)

	2017	2018	2019
Torsås kommun	8,1	0,8	5,5
Torsås Bostads AB	-12,0	-3,2	-0,8
Torsås Fastighets AB	0,5	0,4	0,5
Torsås Fjärrvärmenät AB	0,1	0,0	0,0
Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås	0,2	-0,2	-0,2
Kalmarsundsregionens Renhållare	0,2	0,0	0,6
Kalmarsundsgymnasieförbund	0,1	-1,5	0,5
Elimineringar	0,4	0,8	-0,5
Totalt	-2,4	-2,9	5,6

Verksamhetsberättelse

Kommunstyrelsen	54
Bygg- och miljönämnden.....	56
Tekniska nämnden	60
Socialnämnden	62
Bildningsnämnden	64
Revisionen	69
Överförmyndarnämnden.....	70
Torsås Fjärrvärmenät AB	72
Torsås Fastighets AB/Torsås Bostads AB	73
Räddningstjänstförb. Emmaboda-Torsås (RFET)	74
Kalmarsundsregionens Renhållare (KSRR).....	75
Kalmarsunds Gymnasieförbund	76

*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

Ekonomi

Kommunstyrelsens budgetavvikelse blev ett underskott på 402 tkr. Projektet Nyanlända drivkraft har inte varit budgeterat men har ett kostnadsutfall på 212 tkr, som är en del av självfinansieringen. Kostnaderna för Gymnasieförbundet för gymnasieutbildning, Komvux, Lärvox och SFI är högre än budget, det är flera elever än i budgetantagandet. De utredningar som har genomförts under året gällande fastigheter, VA-verksamheten samt Fiber har genererat kostnader för juridisk- och redovisnings expertis som inte ingick i ramfinansieringen.

Övriga avdelningar klarat sina ramar och lämnat ett överskott som gör att det gemensamma resultatet är bättre än de ovan förklarande posterna.

T43. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2017	2018	2019
Intäkter	-11 992	-17 002	-16 690
Kostnader	81 827	91 101	94 882
Nettokostnader	69 835	74 093	78 182
Budget	69 676	72 851	77 780
Budgetavvikelse	-159	-1 242	-402
Nettoinvesteringar	20 453	27 937	28 088

Händelser

Om än något svagare än vi önskar så är Torsås kommun med 27 personer under 2019 som en av de få kommuner i Kalmar län med en positiv befolkningstillväxt. Torsås kommun håller sig fortsatt stabilt över 7 000 invånare. Mätt mot första november, vilket är avstämningspunkten för skatteunderlaget 2020, finns det 7 125 invånare. Födelsenettet i Torsås är dock fortsatt negativt, såväl som de flesta övriga kommuner i länet. Detta innebär således i realiteten att det helt och hållet är den externa inflyttningen som ger tillväxten. Detta kan inte tolkas på något annat sätt än att attraktiviteten för att bo och leva i Torsås definitivt finns. Även om vi kan se en ökning i försäljning av mark för bostadsbyggnation så byggs det fortfarande för lite bostäder i relation både till den tillväxt vi kan se men än mer mot den tillväxt vi önskar se. Den demografiska utvecklingen är en av den enskilt mest betydande förutsättningen för att kunna kvalitetssäkra kommunal utveckling.

2019 är ett år som passerat som ett mycket händelserikt år, utan att på något sätt förringa någon av de genomförda aktiviteterna, måste 2019 gå till historien som ett år i de stora

penseldragens tecken. Flera stora utredningsuppdrag har både genomförts, presenterats och stått som grund för den politiska beslutsfattaren att fatta oerhört stora och viktiga beslut. I dessa avseenden syftar jag på utredning – och beslut i frågan gällande omfattande organisationsförändringar gällande våra verksamhetsfastigheter och vår vatten- och avloppsverksamhet. Ett beslut som sedermera fattades av ett enhälligt kommunfullmäktige i juni månad. Under andra halvan av 2019 ha detta beslut präglat den förvaltande organisationen i stora delar genom bland annat rekryteringar, verksamhetsövergångar, juridiska avtalsrättsliga mellanhavanden. Allt detta i förberedelser för att kunna verkställa beslut om ny organisering in i 2020.

Vidare så har arbetet med ett beslutsunderlag avseende fiberutbyggnad i egen regi övergripande präglats av högt tempo andra halvan av 2019. Så pass högt tempo att en utredning med ett beslutsunderlag kunde presenteras för politiken i december månad med avsikten om beslut i kommunfullmäktige januari 2020. Kommunen har fortsatt under året arbetat aktivt med att projektera och samförslägg rör för fiber med kraftbolagen EON och Kraftringen. Detta i samband med att de vädersäkrar genom att gräva ner sina elledningar. Detta arbete fanns med i utredningen som en klar och tydlig framgångsfaktor.

Sammanbyggnaden av kommunhusen blev i stort sett färdigställt under sista delen av 2019. Projektet beräknas att kunna slutredovisas runt halvårsskiftet 2020. Arbetet med nytt kulturmiljöprogram har under året resulterat i beslut om antagande. Under mycket pompa och ståt invigdes Torsås nya rekreation - och aktivitetsområde Sahara till mångas glädje.

Under december lades sista händerna vid framtagningen av nya www.torsas.se att färdigställa nya hemsidan med målet lansering direkt i början av 2020.

Under 2019 kan vi i den kommunala organisationen se stora steg i rätt riktning vad gäller arbetet med en minskad sjukfrånvaro. Här måste arbetsmetoder knutna till samverkansprojektet 4ESS nämnas som en tydlig framgångsfaktor. Vidare har det stora övergripande arbetet kring heltidsarbete som norm fortsatt i en implementeringsfas där de olika verksamhetsdelarna tagit vid processen.

Under året 2019 kan vi även tydligt märka ett kraftigt nationellt fokus i frågorna gällande det kommunala ansvaret och de kommunala verksamheternas beredskap i händelse av ofred. Myndigheten för samhällsskydd och beredskap tillsammans med länsstyrelsen som statens förlängda arm signalerar tydligt förändrade hot mot nationen där Sveriges kommuner måste se över sin verksamhet i både gräzon och höjd beredskap. För

kommunernas del handlar det bland annat om krisberedskap, säkerhetsprovningar och kommunala krigsplaceringar. Detta är ett arbete som framgent kommer att ta större plats i den kommunala kontexten.

Ett händelserikt och innehållsrikt år i Torsås kommun läggs till historien där mycket lärdom och erfarenhet finns att ta med in i framtiden.

Framtid

Den stora och viktigaste utvecklingen av kommunen sker i vardagsarbetet. Att kommunen är fortsatt attraktiv att bo och arbeta i bygger på det sätt som vi i vardagen sköter de verksamheter vi är satta att ansvara för. Om 2019 var ett år av stora penseldrag och beslut kommer 2020 mer handla om analys och genomförande. Med femton år i rad av positiva resultat och med en ordning på ekonomi och organisation

vid ingången av det nya året så ser våra förutsättningar för framtiden goda ut.

Flera kommuner i vår omgivning tappat nu åter i befolkning. En fortsatt positiv befolkningsutveckling kräver goda uppväxtvillkor och en bra skola för barnen som växer upp i kommunen och fler bostäder till dem som vill komma hit och leva det goda livet. Inom båda dessa områden, skolresultaten och bostadsbyggandet har vår kommun stora utmaningar som behöver prioriteras långsiktigt och uthålligt. Vår attraktivitet bestäms inte heller helt av oss själva eller genom kommunala politiska beslut. Vår position mellan syd-östra Sveriges residensstäder är viktig att ta bättre tillvara på vilket i sin tur kräver goda kommunikationer, samarbeten och relationer till vår omvärld. Att fler och fler vill arbeta bo och leva det goda livet i Torsås kommun avgörs av dig och mig i vardagen i våra möten och vårt handlande. När vi tillsammans ser till att Torsås är en välskött kommun.



Kommunen har fortsatt under året arbetat aktivt med att projektera och samförlägga rör för fiber med kraftbolagen EON och Kraftringen. Detta i samband med att de vädersäkrar genom att gräva ner sina elledningar. Detta arbete fanns med i utredningen som en klar och tydlig framgångsfaktor.

Bygg- och miljönämnden

Ekonomi

Årets verksamhet innebar ett överskott gentemot budget med 135 tkr. Även i år har verksamheten Fysisk och teknisk planering haft höga intäkter och är 200 tkr bättre än budget. Kostnaderna för Bostadsanpassning har ökat och har en kostnad över 2,0 mnkr och hamnar 514 tkr över budget.

Under året har ingen investering genomförts.

T44. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2017	2018	2019
Intäkter	-2 389	-2 523	-2 293
Kostnader	7 906	9 244	9 433
Nettokostnader	5 517	6 722	7 139
Budget	6 711	7 635	7 274
Budgetavvikelse	1 195	913	135
Nettoinvesteringar	620	0	0

Händelser

Under året har en ny delegationsordning och en behovs-utredning för förvaltningen arbetats fram.

2019 genomförde Länsstyrelsen ett tillsynsbesök/informationsmöte med fokus på att Länsstyrelsen kommer arbeta aktivt kommande år med ett projekt med fokus på tillsyn inom vattenskyddsområden.

Fysisk och teknisk planering

Utifrån kommunstyrelsens uppdrag till nämnden har plan- och utredningsarbete pågått under året för DP "Bergkvara hamn" samt för "Björkenäs och Södra Skäppevik". Under sommaren har en praktikant arbetat med en av de detaljplaner som nämnden själv åtagit sig att genomföra.

Under 2019 har 152 bygglovsärenden hanterats. Av dessa är det sex ärenden om nybyggnad av enbostadshus och ett ärende om nybyggnad av fritidshus. Mediantiden har minskat från 17 dagar till 14 dagar under 2019.

Under de senaste fem åren har antalet inkomna ansökningar legat ganska konstant, på i genomsnitt 75 med undantag av 2017 med 102 ansökningar. Däremot är det svårt förutse bidragsnivån, vilken kan variera beroende på typ av anpassning. Under 2019 har kostnaden för bidragen legat relativt högt beroende på bland annat att antalet ärenden med anpassning med hissar varit fler än tidigare.

Arbete med havsplanering, naturinventering och en inventering av särskilt värdefulla kulturmiljöbyggnader i tätorterna har pågått. Resultatet är att naturvårdprogrammet antagits av kommunfullmäktige och inventeringen av kulturmiljöbyggnader antagits av bygg- och miljönämnden. När det gäller havsplaneringen så pågår fortfarande ett samarbete med länsstyrelsens naturvårdsenhet. Förvaltningen har deltagit i ett flertal arbetsgrupper under året, till exempel för kulturmiljöprogram, gestaltungsprogram och GC-planering. De framtagna underlagsmaterialen är en förutsättning för framtagandet av en ny översiktsplan. En digital modul för översiktsplanen har tagits fram och ligger till grund för det pågående arbetet.

Avtalet med Nybro kommuns kart- och mätavdelning har reviderats. Under året har de hanterat tjugo ärenden i enlighet med gällande avtal.

Klagomål och tillsyn enligt Plan- och bygglagen har ökat från nio ärenden till 31 ärenden under 2019. Den stora ökningen beror på underkända besiktningar av ventilationssystem (OVK-obligatorisk funktionskontroll av ventilationssystem).

Tillsyn miljöfarlig verksamhet, hälsoskydd, livsmedel, enskilda avlopp

Under 2019 tillkom 106 nya avloppsärenden och 402 ärenden inom miljö- och hälsoskydd samt 120 ärenden inom livsmedel.

Den första delen av 2019 var personalresurserna halverad på grund av två vakanser. I juni var vakanserna tillsatta. På grund av personalbrist har prioriteringar fått göras inom miljötillsynen. Under året var det 145 tillsynsbesök inplanerat varav 94 av dessa genomfördes. Vid årets slut genomfördes en nöjdhetssenkät och svarsfrekvensen var 69 procent och svaren påvisar att 88 procent av verksamhetsutövarna var nöjda efter besöket.

Under året har de större B- och C-verksamheterna prioriterats. Inom hälsoskyddstillsynen har projekt genomförts där flerbostadshusägare uppmanas eller föreläggs att mäta radon i sina fastigheter för att kontrollera att radonhalten i inomhusluften inte utgör olägenhet för de boende. Inom miljötillsynen har ett tillsynsprojekt genomförts hos lantbrukare i fält med fokus på att följa upp lagstiftningen som är till för att minska risken för läckage av växtnäring och växtskyddsmedel till våra sjöar och vattendrag.

Livsmedelstillsynen har skett enligt den nationella kontrollplanen. Taxan för livsmedelskontroll har reviderats. En beredskapsplan för livsmedelsområdet har tagits fram under året som ska upp till beslut under 2020.

Under 2019 har 65 bristfälliga enskilda avlopp godkänts. Under året har av en heltidstjänst lagts på arbetet med avloppsansökningar, klagomål och förbud.

Många klagomål inom både miljö- och hälsoskydd har kommit in under året vilket har tagit en stor tid i anspråk och det är en stor ökning av nedskräpningsklagomål.

Vattenvård

Mars 2019 slutredovisades LOVA projektet Grisbäcken steg 2, projektet godkändes i december 2019. Besked kom under hösten att Region Kalmar län inte kan hålla i den stora LIFE ansökan och det övergripande ansvaret, då projektet blivit för stort. Dock fortsätter diskussioner om möjliga samverkansprojekt.

Vik för vik är 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 ingår viken utanför Grisbäckens mynning och viken innanför Nötholmen. Projekt vik för vik avslutades i maj 2019 med en projektrapport med åtgärder som resultat. Nu förs diskussioner om det finns möjlig finansiering och hur vi ska kunna gå vidare för att genomföra föreslagna åtgärder.

Recipientprovtagning genomförs i Bruatoprsån sedan -80 talet under 2016 påbörjades provtagning mer regelbundet även i Grisbäcken. Under året har det dock varit mycket torrt i vattendragen detta innebär att ca hälften av provtagningen inte har kunnat genomföra då vattendragen varit torra. Länsstyrelsens fleråriga provtagningsprojekt fortgår. Projektet innebär att Länsstyrelsen har placerat ut provtagningsutrustning vid två våtmarker i kommunen som följs dagligen. Projektet har varit igång i tre år. Resultatet kommer sedan ligga som underlaget för restaurering, klassning av vattenförekomster med mera.

Under 2019 klipptes cirka 44 000 kvadratmeter vass vid tolv olika områden ut med kommunens kust. Andelen yta och mängd vass minskar markant år från år. Dock finns undantag där minskningen är långsammare, Ängaskär och Hossan, Södra kärr och Järnsida är platser där vassen minskar långsammare. Vassklippningsuppdraget har även i år köpts in av några privatpersoner och Karlskrona kommun samt att flera förfrågningar har gjorts.

Under året har fyra olika LONA-projekt pågått, två stycken har avslutats under året och de andra två som är igång sedan 2018 ska verksamhetsrapport lämnas in. En tidsförlängning har beviljats för kommunens egna projekt - våtmark vid villagatan.

1 december 2018 lämnades åtta LONA-ansökningar in från privatpersoner och företag i kommunen. Samtliga projektansökningar handlades av kommunens handläggare och sändes vidare till Länsstyrelsen. LONA-besluten blev fördröjda och den 26 november 2019 kom besluten. En ansökan beviljats fem avlogs och tre ansökningar flyttas över till 2020.

Den 1 december 2019 lämnades en gemensam LONA-ansökan in för Torsås, Kalmar och Mönsterås i till Mönsterås kommun för handläggning. Projektet heter Blötare Kalmar län – triss i våtmarker och kommuner. Projektet är fyraårigt med en budget på 4 000 000 varav 90 procent finansiering av LONA. Kommunen förbinder sig att delta och genom detta medfinansiera med arbetstid motsvarande 50 tkr. Projektet drivs av Sveriges Sportfiske- och Fiskevårdsförbund. Projektets syfte är att genomföra våtmarker längs kustmynnande vattendrag genom antingen restaurering, återskapande eller anläggande. Målet är minst en genomförd våtmark i varje kommun som är samarbetspartner i ansökan, det vill säga Torsås, Kalmar samt Mönsterås kommun. Inom varje kommun kommer ytterligare en våtmark projekteras och ambitionen är att så långt det är möjligt fokusera på samma avrinningsområde för både genomförd och projekterad åtgärd. Besked kommer under 2020.

Den årliga kalkningen av sjöar och vattendrag har genomförts. Sammanlagt har 248 ton kalk spridits ut via helikopter.

Trots att många ton kalk sprids så uppnås inte önskad effekt i Gullaboområdet. Större insatser krävs, därför fortgår arbetet med att få en kalkdoserare på plats i området. Länsstyrelsen har beviljat 100 procent bidrag för att installera en kalkdoserare i "Gullabo å", biflödet från Transjön till Ballstorp/Kulebo. Kostnaderna har ökats sedan bidraget gavs. Därför har nytt beslut inkommit med förlängd projekttid till 2020-12-31 samt utökad budgeten med ytterligare 210 900 kronor. Den sammanlagda budgeten är nu 2 510 900 kronor.

Strandskydd

Under 2019 har fem ansökningar om strandskyddsdispens inkommit. Av dessa har ett ärende avvisats och ett ärende dragits tillbaka. För resterande tre har strandskyddsdispens beviljats och godtagits.

Hållbar utveckling

Arbetet med att förankra Agenda 2030 har pågått under året hållbarhetsveckan är en stor del i spridningen av målen där vi sprider kunskapen om hållbar utveckling till alla medborgare, företagare och arbetare i kommunen. Kommunen har varit

med i Glokala Sverige där FN varit här och föreläst om målen för politiker och berörda tjänstemän.

Kommunens samverkan där vi delar vår energi- och klimatrådgivare med Nybro och Emmaboda kommuner fortgår och finansieras via medel av Energimyndigheten i tre år 2018–2020. Samordningen sker från Torsås. Syftet med arbete är att genom rådgivning stötta företag och kommuninvånare med energieffektiviseringsåtgärder och minskad klimatpåverkan.

Internkontroll

Besluts kvalitet

När det gäller överklagande ärenden 2019 och andel av överklagade beslut som ändras i högre instans så har:

- Inga bygglov har överklagats till högre instans.
- Inga beslut för enskilda avlopp har överklagats till högre instans.
- Fyra beslut för miljöfarlig verksamhet har överklagats till högre instans, varav tre har prövats dock har ej besluten ändrats förutom tidsperspektivet som överträdes under överklagande perioden.

Behovs- och tillsynsplanen

Under året var det inplanerat 145 tillsynsbesök 94 av dessa genomfördes samt har 65 bristfälliga enskilda avlopp godkänts.

Framtid

Fysisk och teknisk planering

Detaljplane- och utredningsarbetet med DP "Bergkvara hamn" och med DP "Björkenäs och Södra Skäppevik" kommer att fortsätta under året. Samråd planeras att genomföras under 2020. I mån av tid genomförs arbete med detaljplaner av lägre prioritet.

Arbetet med framtagandet av en samrådshandling för den nya digitala översiktsplanen kommer att fortgå. Enligt den beslutade tidsplanen kommer den nya översiktsplanen att antas vid årsskiftet 2021/22. Engagemang och delaktighet från såväl förtroendevalda, tjänstemän och kommuninvånare kommer att efterfrågas i arbetet som är tidskrävande.

Tillsyn miljöfarlig verksamhet, hälsoskydd, livsmedel, enskilda avlopp

Tillsynsverksamheten kommer att fortlöpa enligt den tillsynsplan som årligen upprättas och antas av nämnden. Tillsynsbehovet är stort och resurserna begränsade, vilket medför att prioriteringar måste ske varje år.

Målet för handläggningen av enskilda avlopp är att minst 100 bristfälliga avlopp ska åtgärdas under 2020. Arbetet sker genom beslut om förbud till fastighetsägare och områdesvis i möjligaste mån.



Detaljplane- och utredningsarbetet med DP "Bergkvara hamn" och med DP "Björkenäs och Södra Skäppevik" kommer att fortsätta under året. Samråd planeras att genomföras under 2020. I mån av tid genomförs arbete med detaljplaner av lägre prioritet.



Under året medverkar vi i ett informationsprojekt inom Miljösamverkan sydost om att spara vatten hos verksamhetsutövare.

Statliga utredningar pekar på att kommunernas tillsynsmyndigheter inom miljö, hälsoskydd och livsmedel inom en nära framtid ska ha flera årsarbetskrafter inom varje enskilt tillsynsområde för att kunna utföra en fullgod tillsyn och för att minska sårbarheten hos myndigheten. För små kommuner kan detta bara lösas genom att samverka med andra kommuner. Vi kommer att fortsätta att utveckla samarbetet med Nybro och Emmabodas bygg- och miljöavdelningar. Detta för att öka kompetens och effektivitet, minska sårbarheten och få mer samsyn, vilket ger bättre kvalitet och service till medborgarna. Nu ser vi över möjligheten att gå in i avtalssamverkan.

Arbetet med att ta fram en behovsstyrd taxa inom miljöområdet påbörjas för att tidigast kunna antas under 2021.

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.

Våtmark vid Villagatan i Torsås på cirka 0,8 kommer att anläggas under 2020.

Arbetet fortsätta med handläggning och redovisning av inkomna LONA-ansökningar, med hopp om att privatpersoner med flera kommer lämna in ansökningar med bra åtgärder som beviljas.

Om LONA-ansökan Blötare Kalmar län – triss i våtmarker och kommuner beviljas, kommer arbetet påbörjas under året.

En LOVA-ansökan lämnas in 31 januari 2020 som alternativ till tidigare diskuterad ansökan för EU projekt. Då EU-projektet inte är aktuellt just nu. Tanken är att ansökan är en utökning i åtgärdsområde och åtgärder med avslutat projekt GRISBÄCKEN steg 2 projektet som grund.

Ansökan kommer omfatta ett större geografiskt område i Torsås kommun samt åtgärdsområde kommer förutom strukturräkning av åkermark och fosforfallor i anslutning till åkermark även andra vattenhållande och magasinande åtgärder ingå.

Även 2020 kommer den årliga kalkningen av sjöar och vattendrag genomföras samt att kalkdoseraren bör vara på plats och installerad i "Gullabo å", biflödet från Transjön till Bällstorp/Kulebo senast våren/försommaren 2020.

Hållbar utveckling

Kommunen kommer att under våren medverka i en länsövergripande kampanj som går under namnet "Vattentankar". Det är en kampanj som ska lyfta upp kommunens arbete med vatten och vikten av att vara rädd om vårt grundvatten.

Under våren kommer hållbarhetsprogrammet att färdigställas för att sedan antas av politiken. Hållbarhetsveckan kommer att även i år genomföras under vecka 38 där alla dimensionerna av hållbarhet kommer att ligga till grund för aktiviteterna.

Energirådgivningen fortlöper och under hösten kommer nya riktlinjer från Energimyndigheten hur arbetet ska läggas upp och en ny ansökan för kommande år behöver göras.



Tekniska nämnden

Ekonomi

Den skattefinansierade verksamheten visade sammanlagt ett överskott på 181 tkr 2019.

T45. Drift- och investeringsredovisning för Gata/park (tkr)

	2017	2018	2019
Intäkter	-2 706	-2 762	-2 763
Kostnader	13 100	13 441	13 853
Nettokostnader	10 394	10 679	11 089
Budget	10 473	10 704	11 270
Budgetavvikelse	79	25	181
Nettoinvesteringar	3 505	6 728	6 393

Den affärsdrivande verksamheten visade sammanlagt ett underskott på 871 tkr 2019.

T46. Drift- och investeringsredovisning för VA (tkr)

	2017	2018	2019
Intäkter	-16 131	-18 245	-17 875
Kostnader	15 884	17 602	18 746
Nettokostnader	-247	-643	871
Budget	0	-12	0
Budgetavvikelse	-247	-631	871
Nettoinvesteringar	12 717	6 839	8 647

Händelser

Gata och park

Under året har det fortsatta arbetet med investeringar vid våra bad och båtplatser fortsatt. En ny båtbygga i småbåtshamnen har köpts in tillsammans med en ny angöring och bygga avsedd för turboten och småbåtarna hörande till Garpens vänner.

En vågbrytare har under kommunstyrelsens försorg placerats ut i småbåtshamnen för att öka disponibel vattenyta för fler båtplatser sommartid.

Grönytan vid busstorget har fått en helrenovering med renoverade planteringar och nya träd, parterrer runt alla rabatter.

Elledalsgatan, del av Storgatan, Jungmansgatan samt rundkörsl Ängsvägen har belagts.

Kostnaderna för vinterunderhåll har varit låga, men mängden nederbörd har slitit hårt på framförallt grusvägarna i kommunen vilket inneburit ett ökat grusvägsunderhåll.

Sahara projektet har färdigställts och det har inneburit ett stort nöje för många, unga som äldre.

Projektet blev dyrare än förväntat, vilket kan härledas till ökade kostnader för markarbeten och dränering i takt med att projektet växte. Å andra sidan kan vi också se att intäkterna hamnat mycket högre än vi förväntat genom satsningen på ny tennisanläggning och framför allt padel.

Gata park har även drivit exploateringsprojektet på Torshammar under året, men hjälp av VA som stått för projekteringen då den inneburit mycket kanalisation, avlopp och dagvattenfrågor.

Genom att hantera anläggningen i egen regi har produktionstiden kunnat kortas ner med uppskattningsvis 6–8 månader, men har också tagit mycket resurser i anspråk.

Vatten och avlopp

Ny ventilation har installerats som en arbetsmiljöhöjande åtgärd på Bergkvara reningsverk.

Under hösten föranledde en dricksvattenanalys innehållande koliforma bakterier, en tid med utökad provtagning och kommunikation gentemot allmänheten. Driftstörningen innebar utöver den ökade arbetsbelastning ett ypperligt tillfälle att gripa an olika möjliga problemställningar på.

Dagvattenprojektet på Torshammar har pågått och kommer att färdigställas under våren 2020.

Fjärravlästa vattenmätare har installerats på flera ställen under året och projektet kommer att fortsätta framgent allt eftersom mätarbyten sker.

En slamskruv har bytts på reningsverket. Under utbytestiden kunde slam inte tas emot i reningsverket utan fick transporteras till annan ort för rening.

Under sommaren valde VA-chefen att lämna Torsås kommun och verksamheten har under hösten skötas av tillförordnade chefer.

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.

Under 2020 kommer fokus framför allt ligga på att landa i den nya organisationen som Teknik- och fastighetsförvaltningen. Uppdraget är positivt och spännande men innebär också mycket frågor.

Sannolikt behöver vi tillsammans med den politiska organisationen göra en djupdykning i ambitionen att få till stånd att påbörja anläggningen av gång och cykelväg mellan Torsås och Söderåkra då projektet under året i Trafikverkets försorg stannat av på grund av ekonomiska skäl.

Vatten- och avlopp

Verksamheten ingår ifrån årsskiftet i bolagsform. Vilken utveckling och inriktning bolaget kommer att ha i framtiden lämnar vi till dess nya organisation.



Sahara projektet har färdigställts och det har inneburit ett stort nöje för många, unga som äldre.



Socialnämnden

Ekonomi

Årets resultat innebär ett underskott på 7 586 tkr. Personalkostnaderna överstiger budget med 4 094 tkr (netto 2 223 tkr efter ersättning från arbetsförmedlingen) att hänföras till omsorgsverksamheten. Övriga kostnader överstiger budget med 8 110 tkr, i huvudsak hänförligt till externa placeringar och köp av privata vårdbolag inom hemtjänst. Intäkterna ligger 4 618 tkr bättre än budget (netto 2 747 tkr exklusive ersättning från arbetsförmedlingen).

T47. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2017	2018	2019
Intäkter	-109 195	-83 827	-70 474
Kostnader	277 081	260 114	245 866
Nettokostnader	167 886	176 287	175 392
Budget	158 999	172 518	167 806
Budgetavvikelse	-8 887	-3 769	7 586
Nettoinvesteringar	800	704	622

Händelser

På rekommendation av kommunstyrelsen beslutade socialnämnden vid sammanträdet i juni att dela förvaltningsorganisationen i två förvaltningar för att öka styr och ledningsfunktionerna samt för att öka budgetföljsamhet. Under hösten beslutades det om att inleda en utredning av en framtida organisation utifrån en referensram med fokus på hållbarhet och attraktivitet. Socialnämnden beslutade vid sammanträdet i december att återgå till en förvaltningsorganisation med förstärkning av två avdelningschefer, en inom omsorg och en inom IFO samt en chef för stabsenheten.

Individ och familjeomsorgen har under året arbetat med att förankra ett tydligare arbetssätt för att låta verkställigheten inom öppenvården komma in tidigare i en pågående utredning i de fall som behoven är tydliga. Missbruksvården Spiran visar på fortsatt goda resultat i behandlingsarbetet, familjesupporten har förstärkts med FFT – Funktionell familjeterapi som en insats för att stärka hushåll i kommunen. Ungdomssupportens förebyggande arbetet har förstärkts med närvaro på sociala medier samt IT-kommunikativa verktyg som SKYPE.

Under början av året öppnade familjecentralen där både familjesupporten finns samt en socialsekreterare två halvdagar i veckan. Familjecentralen har ökat samarbetet för tidiga insatser för barn i åldrarna 0–6 år där socialtjänsten ingår i insatser som handlar om föräldrautbildningar samt stöttning i form av råd och stödsamtal.

Arbetsmarknad och integrationsenheten har under året bedrivit flera projekt och deltagit i samverkansprojekt. Nyanländ Drivkraft, tre-årigt ESF projekt, samt Ungt insteg, två-årigt MUCF projekt, avslutades vid slutet av året. AMIE genomgick en omställning under hösten för ytterligare satsning på ungdomsvård inom ramen för Ungdomssupporten i Öppenvården.

Den nyinrättade stabsenheten har under året arbetat med förbättrad arbetsmiljö för biståndshandläggare inom äldreomsorg för att möjliggöra tid för uppföljningar och samverkan i form av teamträffar med hemtjänsten. Ett arbete har påbörjats för att revidera befintliga riktlinjer.

Funktionshinderområdet

Inom funktionshinderområdet har det skett en uppstart med teamträffar på våra gruppbofästäder.

Verksamheten öppnad av korttidsvistelse för barn, enligt LSS. Korttidsboendet är beläget i lokaler på Solgläntan och öppnades under oktober månad.

Hemtjänst

Det har under året, med en ökning under hösten, funnits ett stort fokus att vända det negativa ekonomiska läget och komma i budget i balans. Åtgärderna har främst handlat om ett förändrat sätt att planera tid i hemtjänstgrupperna, vilket har styrts från förvaltningens planerarenhet. Resultatet har inneburit att kostnaderna har minskat drastiskt under de sista månaderna på året.

Parallellt med detta har tre av hemtjänstgrupperna, Bergkvara, Söderåkra och Gullabo, börjat arbetet med behovsanpassade scheman. Genom att planera in både brukarens stödinsatser och medarbetarnas behov av ledigheter har grupperna minskat personalkostnaderna, minskat antalet delade turer samt antal arbetspass på helger. Med start början på februari 2020 kommer övriga hemtjänstgrupper att gå in i behovsanpassade scheman.

Under hösten har ett arbete initierats för att förstärka teamträffarna. Förutom baspersonal, arbetsterapeuter, fysioterapeuter/sjukgymnaster, sjuksköterskor och områdeschef har även nu planerare och biståndshandläggare medverkat. Detta har inneburit att samtliga aktörer som jobbar runt brukarna regelbundet träffas och diskuterar ärenden, avvikelser och komplexa frågor som kräver ömsesidig förståelse och gemensamma handlingsplaner.

Särskilt boende

Under året har antalet aktiviteter för de som bor på särskilt boende ökat. Tillsammans med personalen på våra träffpunkter har det skapats större möjligheter till att träffas och göra saker.

Kylanläggningar är installerade på våra särskilda boenden, vilket ger möjligheter till att möta perioder med hög värme.

Under slutet av året öppnades ytterligare två lägenheter på Lunnagatan 1. Vid tillfället hade nämnden ett flertal beslut som inte kunde verkställas och där det var angeläget att få till en lösning för ett par brukare som fått vänta länge på att få en plats i särskilt boende.

HSL

För att möta socialstyrelsens behov av statistik har det införts KVA-koder i journalen.

Regionens förändrade arbetssätt börjar på genomslag. Nära vård, som bland annat, innebär ändrade rutiner kring utskrivning från sjukhus gör att verksamheten behöver anpassa sig till att det blir allt kortare vårdtider på sjukhus och därmed krav på snabbare hemgång.

Förvaltningens rehab-personal har varit lågt bemannad under större delen av året men är från och med senhösten 2019 fulltalig.

Trygg hemgång är mer och mer efterfrågad och det har skett en fördubbling av antalet inskrivna vårdtagare från 2018 till 2019.

Allmänt

Under året har arbetet med 4ESS pågått med resultatet att nämndens sjukfrånvaro minskat avsevärt. 4ESS är ett samarbetsprojekt medfinansierat av Europeiska socialfonden. Projektet arbetar med att förebygga ohälsa och minska sjukfrånvaron.

Framtid

Kommunfullmäktige beslutade under 2019 att tillföra ytterligare 400 tkr i Socialnämndens rambudget 2020 med tillägg om investering i verksamhetsutveckling. Med detta beslut har verksamhetsutvecklingen organiserats inom ramen för stabsenheten med specifika uppdrag inom områdena; styr och ledning, omsorg, Individ och familjeomsorg samt Arbetsmiljö. Ett stort fokus kommer att ligga på införandet av heltidsarbete som norm.

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

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

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

Bildningsförvaltningen

Ekonomi

Driftbudgeten – Övergripande

Årets verksamhet innebär ett överskott för bildningsnämndens ansvarsområden på sammanlagt cirka 1 033 tkr. Det är en avvikelse på cirka 0,8 procent räknat på budgeterade kostnader.

Det är framförallt Korrespondensgymnasiet som står för nämndens överskott i år igen. Men totalt har det varit betydligt knepigare än förra året att hålla budget. Allmänt har personalkostnaderna ökat. På central nivå har vi att hantera nya avgifter och alla indexuppräknningar som vi har haft på våra hyror, städavtal och skolskjutsar. Skolskjutsarna har nämnden dock blivit kompenserade för 2019. Detta har tillsammans gett ett indirekt sparbetting på cirka 3,5 miljoner kronor över de senaste tre åren. Skolan har dessbättre fått många av de statsbidrag som funnits att söka och där de nya så kallade "likvärdighetspengarna" står mer fritt att disponera för verksamheternas behov vilket gör att vi kan hålla en hög kvalitet trots ofinansierade fördyringar.

Kultur och fritid håller sin budget.

Förskolan gör ett stort underskott på cirka 900 tkr. På grund av det ökade barnantalet och med många små barn har förskolorna varit tvungna att bemanna i högre utsträckning. Även verksamheterna kväll/helg, pedagogisk omsorg liksom öppna förskolan går över budget. Utspridda och ej ändamålsenliga lokaler samt lång vistelsetid för barnen är andra orsaker till fördyringar då detta kräver mer bemanning. Förskolan har i nationellt perspektiv hög andel utbildade förskollärare i sina verksamheter (67 procent) vilket är mycket glädjande men också mer kostsamt. Att ha bara några förskolor öppna under jul- och sommarledigheterna har dock hjälpt till att hålla kostnaderna nere. Till budgetåret 2020 kommer nämnden mycket glädjande tillföras 1,0 mnkr för att klara det ökade barnantalet. Barnantalet den så kallade "nollnivån" för att få tillgång till det interna resursfördelningssystemet höjs också då till 300 barn från 280.

Grundskoleverksamheten visar mycket glädjande på ett överskott med 400 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.

Fritidshemmets verksamhet har under några år inte utvecklets i önskad riktning och en satsning påbörjades under

läsåret 2018/19 med fortbildning i samarbete med Karlskrona kommun. Det har tidigare varit svårt att få behöriga lärare till fritidshemmen på utlysta tjänster men den trenden har nu vänt.

Korrespondensgymnasiet ger ett överskott på 1 700 tkr. Överskottet är från intäkter och personalbudgeten, då Korrespondensgymnasiet inte tar in vikarier vid kortare sjukdom och vård av sjukt barn. Det är också svårt att budgetera helt rätt då vi inte vet hur många avhopp det blir under året och därmed minskade intäkter och därför har marginal till detta tagits.

Kostverksamheten visar ett överskott på 70 tkr. Större mjölkstöd än beräknat och ökade inkomster från pedagogiska luncher är anledningen till detta. Anledningen är att Söderåkra matsal stängde över sommaren och allmänt ökad försäljning.

Investeringsbudget

2019 års investeringar var 1 100 tkr. Främst har pengarna använts till familjecentralen/öppna förskolan, allmänt förskolan och F-6 grundskolor samt till ny lekutrustning på Torskolan F-3.

T48. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2017	2018	2019
Intäkter	-85 471	96 434	96 943
Kostnader	212 334	227 079	233 621
Nettokostnader	126 863	130 645	136 678
Budget	130 070	133 243	137 711
Budgetavvikelse	3 207	2 598	1 033
Nettoinvesteringar	3 244	1 403	1 244

Händelser

Förskolan

Alla förskolor är fortsatt certifierade med "Grön Flagga". Sedan hösten 2018 har förskolan fyra studiedagar/läsår vilket är mycket uppskattat. Studiedagarna under 2019 har varit koncentrerade till digitalisering då behovet av kompetensutveckling inom området är stort. Övriga utbildningar har påbörjats med implementering av nya läroplanen (Lpfö 2018).

På studiedagarna har workshops genomförts med en IKT pedagog från Kalmar kommun, studiebesök på förskolan Borgen i Kalmar för att ge exempel på hur man kan arbeta med digitala hjälpmedel. En halv dag med Glokala målen har också genomförts. Ytterligare två dagar under sommarsammanslagningens sista vecka då hela personalgruppen har samlats

för att förbereda läsåret. Ledningen håller i dessa dagar. Lika-behandlingsdokumentet, Grön flagg, kvalitetsarbetsdiskussioner, måldiskussioner, ledarpolicy och budgetinformation med mera går igenom.

Förskolan har ansökt om och fått statsbidrag från Skolverket för att utbilda två förskollärare till SKUAF handledare (språk och kunskapsutvecklande arbetssätt för förskolan) med start 2018 och med avslutades 2019. SKUAF handledarna har hållit i vissa utbildningsinsatser under 2019. De har bland annat hållit i utbildning på studiedagar 2019 och under ht 2019 har de påbörjat arbetet med att implementera den nya läroplanen (Lpfö 2018) i förskolorna. Bidrag har sökts för språkutvecklande arbetssätt. Kompetensutvecklingen har omfattat all personal i förskolan. Försök med att lägga kompetensutveckling dagtid har fallit väl ut men ställer krav på hög flexibilitet hos personalgruppen. Målsättningen är fortsättningsvis att skapa en likvärdig förskola i Torsås kommun med ett arbetssätt som är reflekterande och framåtsyftande med stöd i läroplanen för förskolan och med material från Skolverket.

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. Idag har vi svårigheter med att uppnå dessa mål på grund av att lokalerna är för små i flera fall. 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, flera av barnen kan inte gå när de börjar och är långa dagar. Det ställer höga krav på verksamheten med bemanning och kunnig personal.

Lokalfrågor har varit en stor fråga även under 2019 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 använts till femåringar har fått utöka sina lokaler så att de används även av barn från Torsås som är fyra år. I Bergkvara kommer en sammanhållen förskola med sex avdelningar bli verklighet under första halvåret 2020. Detta är välkommet.

Kvälls- och helgomsorg har många inskrivna barn (cirka 30). Det är varierande tider och frekvens på närvaron. Verksamheten kan komma att utökas på grund av heltidsarbete som norm och i och med detta ser många vårdnadshavare ut att ha behov av flexibel omsorg på kvällar och helger.

Öppen förskola

Första året i nya lokaler har varit en succé. Många föräldrar hittar hit och det är uppskattat. På förskolan har en pedagog på 50 procent arbetat under året men det är för lite. Det hade varit optimalt med två pedagoger samtidigt under vissa dagar på grund av det höga trycket på verksamheten. Vi har också under året börjat delta i nätverk med andra öppna förskolor i Kalmar län.

Pedagogisk omsorg

Under året har vi gått från två dagbarnvårdare (Dbv) till en på grund av sjukskrivning. De berörda barnen flyttade till Skogsgläntans förskola. Vistelsetiden hos dagbarnvårdare är fortfarande för hög. Vi har försökt lösa detta med att Dbv har öppet fyra dagar i veckan och fredagar erbjuds barnen komma till Skogsgläntan. Denna insats kommer inte räcka som det ser ut i dagsläget utan öppettiderna hos Dbv kan behöva begränsas mer under året. Dbv deltar under stängningsdagar på vår gemensamma kompetensutveckling.

Grundskolan

Grundskolan fortsätter att utvecklas på såväl lednings- som verksamhetsnivå. Rektorer, enhetschef och planerare träffas regelbundet i ledningsgruppen samt med arbetslagsledare för styrning av verksamheten. Ett gemensamt fokus på delaktighet och utveckling i samverkansarbetet i den lokala samverkan ger en god grund för utveckling. Bygget av en ny matsal i Bergkvara har kommit en bit på vägen och står snart klar. I Gullabo är skolan uppfräschad från renovering och tillbygge och i Torsås står det nya "Sahara" nu färdigt med fantastisk tillgång till olika aktiviteter. Vi har under året på olika sätt haft aktiviteter för att öka medvetandet hos elever och lärare i "Hållbar utveckling". Under året har "oaser" tagit form på F-6 enheterna och 7–9. Det är efter en förändring i Bergkvara skola som under höstterminen 2018 skapade den första "oasen". Oasen är ett rum eller en lokal dit eleverna kan gå och arbeta mer avskilt än i klassrummet och få hjälp med sitt arbete av personal på plats. Eleverna har olika behov och detta ger elever med ex koncentrationssvårigheter bättre lärmiljö för ökad måluppfyllelse. Projektet följs upp kontinuerligt och justeras efter behov och efterfrågan men vi ser så här långt en positiv utveckling.

Traditionsenligt åkte årskurs 9 i maj till Polen på studieresa till koncentrationslägret Stutthof, vilket är en satsning som görs med befintliga resurser i samarbete med NBV och denna gång även Olof Palmes minnesfond.

Digitaliseringen som slog igenom i styrdokumentet förra läsåret har lett fram till att en utveckling påbörjats i de olika

ämnena utifrån kursplanerna där bland annat programmering nu gör en tydlig entré i verksamheterna.

Fritidsgården i Torskolan har ”bott in sig” i de nya lokalerna och verksamheten behöver anpassas och planeras av personalen i samarbete med eleverna för meningsfulla och intressanta aktiviteter under dag- och kvällstid.

Samarbetet med IST har för grundskolans del avslutats på grund av strul med leverans och drift och vi ser nu fram emot ett bättre samarbete med nya leverantören Quiculum. Under hösten kommer personalen att utbildas och såväl elever som vårdnadshavare ska på ett ställe hitta information och tillgång till elevernas resultat och utveckling mot målen, via inlogg med Bank-ID.

Grundsärskola

Särskolan går nu in på sitt femte år i de nyrenoverade lokalerna. Elevantalet som har hållit sig på en stabil nivå runt tio till tolv har nu ökat och 14 barn är nu mottagna. Även här märks svårigheten att hitta behörig personal, men kompetensen är fortsatt bra och flera pedagoger fortbildar sig till speciallärare. Under året har särskolan fått ett eget namn, Frejaskolan, för att stärka sin identitet.

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, där Lisebergsresan är en stor händelse. Vi har under året även startat ett samarbete med Kulturskolan med fokus på musikunderhållning. Fritidsgården har även samarbete med och kring Summer Camp.

Korrespondensgymnasiet

Korrespondensgymnasiet har ca 70 medarbetare och har högt söktryck på de tjänster som utlyses, med flera behöriga sökande per tjänst. Det är 44 lärare anställda varav fyra är föräldralediga. Det är en behörighetsgrad på 93 procent bland lärarna. Vi har tyvärr medarbetare som avslutat sina tjänster, delvis på grund av samarbetet med Hermods. För att kunna bibehålla en hög kompetens och en god, stimulerande arbetsmiljö ser vi att samarbetet med Hermods bör avslutas.

Avtalet med Hermods är förnyat och löper till 2019-08-15.

Under våren arbetades det intensivt med Utbildningsdepartementet för att ändra förordningen som styr distansutbildning på gymnasienivå. En ändring av förordning blev det inte, rättschefen på Utbildningsdepartementet konstaterade dock att det inte finns något i förordningen som säger att det måste finnas ett samarbete mellan Korrespondensgymnasiet och Hermods AB. Avtalet med Hermods har dock återigen förlängts med ett läsår. Under våren och hösten har studiebesök från

politiker fortsatt som ett led i att Korrespondensgymnasiet ska finnas kvar. Kvalitetsbrister hos Hermods, och därmed i utbildningen som Korrr erbjuder, uppmärksammades under hösten i rikspress samt i lokalpress och lokalradio.

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

Det har hållits en gemensam kompetensutvecklingsdag i förvaltningen gällande IT. All personal på Korrespondensgymnasiet hade kompetensutveckling på SETT syd under höstterminen.

Genomströmningen på Korrespondensgymnasiet är 65 procent efter tre år, varav 47 procent har tagit examen.

Kultur och fritid

2019 har det firats årsdagar och många ville vara med! Harry Potter 20 år och Lennart Hellsing 100 år - två mycket lyckade och glada familjedagar på biblioteket. På Sportlovet och höstlovet fylldes bibblan av dansande bibliotekarier, robotar, spökhistorier och zombietecknare.

För den som ville veta mer om ull kunde under våren lära sig av den fina utställningen ”Ull för livet”, med tillhörande föreläsningar och prova på-tillfällen. När Peter Danielsson höll sitt föredrag, ”Alfred Petersson i Påboda – en mångsidig, demokratisk mångsysslare”, fylldes biblioteket till sista plats. Under året har flera av programmen lyft fram och verkat för bevarandet av Torsås kulturarv. I november var det premiärvisning av ”Tuppkarvaren”, Rolf Magnussons film om Kjell Arvidsson, med tillhörande slöjdekafé; KLGF:s regelbundna ”Pratkvällar” och släktforskarhjälp.

Aktiviteter med fokus på att öka den digitala kompetensen har erbjudits, liksom språkkafé. Skolbiblioteket har i samarbete med specialpedagog haft ett roligt och nyskapande läsprojekt i årskurs 4: ”E-böcker i skolan”. En fördjupad handlingsplan för skolbiblioteksverksamhet på högstadiet är påbörjad. Inför höst/läslovet gjordes en extra satsning på bokprat. Samtliga kommunens klasser F-6 fick ta del av en bokpratsturné.

Folk- och skolbiblioteket har tillsammans utvecklat ett samarbete med fritids – att inspirera till läsning även under fritidstid.

Biblioteksplan för Torsås kommun 2019–2022 blev antagen i BIN 2019-04-09.

Kulturskolan startade upp vårterminen i Mjölnerskolans lokaler och har nu ”bott in sig”. Kulturskolan har också tack vare kulturrådspengar kunnat bedriva regelbunden verksamhet på fritidsgården. Kulturskolans elever har medverkat bland

annat vid Våryran, Nationaldagsfirandet och på bibliotekets Hellsing-dag.

Kultur i skolan: skolbio för samtliga elever i årskurs 1–7, Tidsresa, besök på Kalmar slott, workshop på Kulturmagasinet i Bergkvara, slöjdvärkstad, cirkusskola och monologer med Oskar Sternulf är några av årets olika kulturaktiviteter. Samtliga förskolebarn från 3 år har fått kulturaktivitet.

Radioprofilen Lennart Palm och Adam Norman från Kalmar läns museum är två kulturpersoner som har besökt Mariahemmet och ingått i programmet "Kultur för seniorer". "Glada Bokens orkester" är ett glatt gäng som spelade i Bydegården; arrangementet vände sig främst till omsorgen/LSS.

2019 har också varit ett grymt teaterår med familjeföreställningar både vår och höst i samarbete med teaterföreningen och sommarföreställningar på Olssonska Gården, i Ekbacken och på Skytteholmen i Bergkvara i samarbete med Bergkvara AIF.

Magiska konserter med Jablonski Piano Academy, för fjärde året i Bergkvara, succé med gratis utebio i Ekbacken, Tisdagsskvällar i Bergkvara, konst runt- jubileum och antaget Kulturmiljöprogram - "Framtida minnen". Kulturen i Torsås lever!

"Det goda ideella ledarskapet" var en givande föreläsning med Jim Thuresson i samarbete med SISU. Rose-Marie Nilsson, Friskis & Sveltis, och Lars Holgersson, Norra Tång BK tilldelades årets fritidsledarstipendium. Sist men inte minst aktivitetsområdet Sahara - ett stort lyft för fritidslivet i Torsås kommun!

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 hygien samt hur vi kan utnyttja lokala produkter i länet.

Nytt för året är också att ett samarbete med ICA i Torsås inletts där skolköken får frukt och grönt som inte går att sälja men fortfarande är bra. Vidare har ett medvetet arbete med att minska platsanvändningen börjat under året. Däremot har försöket att sälja överbliven mat inte kunnat genomföras på grund av finanstekniska skäl.

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

Planering av kök på den nya förskolan i Bergkvara har också varit en stimulerande arbetsuppgift.

Framtid

Förskolan

Sedan några år är det en ny trend i förskolan där många små barn skrivs in och barnen är på förskolan långa dagar. Det kräver ändamålsenliga lokaler och personal som kan möta barnens behov.

Inför vårterminen 2019 har behovet av lokaler ökat ytterligare i Torsås centralort. Ett beslut är nu taget i bildningsnämnden att inrätta en fem-avdelningsförskola i före detta Mjölnerskolan, vilket är mycket glädjande. Behovet kommer troligen landa på 9–10 avdelningar i Torsås centralort eller cirka 130–140 barn.

Skogsgläntans förskola som inte är anpassad för förskoleverksamhet kommer att lämnas när Mjölnerförskolan är klar. En paviljong kommer att flyttas från Bergkvara till Smultronet för att ge mer förskoleplatser. Förskolan Smultronet är dock mycket sliten och behöver rustas upp.

Söderåkras förskola Eklövet har också stort behov av renovering. Där är också platsbrist på grund av många inskrivningar av barn 1–3 år. Den lilla avdelning som färdigställdes 2016 för åtta barn har idag 19 barn. Eklövet saknar en stor avdelning. I Söderåkra, på Eklövet behöver vi fundera över om barn fem år ska flyttas till Söderåkra skola beroende på platsbristen alternativt bygga ut på Eklövet med en avdelning.

Byggnation pågår i Bergkvara av ny förskola vilket är glädjande. De beräknas vara klar under senare delen av vårterminen 2020.

Under 2019–2020 kommer vi att arbeta med att implementera Lpfö 2018 (nya läroplanen som trädde i kraft 1 juli 2019) vi kommer också att arbeta med digitaliseringen och att använda den personal som gått SKUA för att utveckla verksamheten. Vi kommer att fördjupa oss i Barnkonventionen under hösten som blir lag 2020.

Framtida utmaningar kommer att vara att rekrytera förskollärare. Just nu har vi bra behörighet bland personalen. Vi vet dock att stora pensionsavgångar kommer därför önskas utökat samarbete med lärosätena och gymnasiet.

Vi vill också utveckla samarbetet med familjecentralen, familjesupporten och med socialförvaltningen för att stödja familjer i behov av stöd.

Grundskolan

Skolan jobbar tillsammans med förvaltningen med en handlingsplan för att vända trenden med sjunkande resultat i grundskolan. De relativt låga resultaten behöver vi ta krafttag för att vända. Vi har som uppgift att utbilda eleverna så att de kommer vidare till fortsatt utbildning eller arbete och då måste andelen behöriga med minst behörighet till yrkesprogram öka tydligt kommande läsår. En utmaning som växer

årigen för skolan är att hantera de ökande särskilda behoven som finns runt eleverna i verksamheterna. Sociala faktorer som negativt påverkar elevernas prestationer måste adresseras liksom tecken på psykisk ohälsa. Även arbetet med att komma till rätta med elevers giltiga frånvaro på årskurs 7–9 behöver fortsätta. De nyanlända elevers lärande är också en utmaning som kräver resurser för att flexibelt kunna stötta elevernas språk- och kunskapsutveckling mot målen. Att kunna läsa och förstå vad man läser är verkligen en avgörande faktor för skolframgång för alla elever.

Elevers kunskaper i att läsa, skriva och räkna kommer kartläggas från och med förskoleklass i den så kallade läsa-skriva-räkna-garantin.

Grundskolan behöver fortsätta att utveckla fritidshemsverksamheten som nu består av en högre grad behörig personal med legitimation som Lärare på fritidshem. Det gemensamma utvecklingsarbetet har skapat mer fokus på fritidshemmets uppdrag vilket vi kommer att fortsätta arbeta med under 2019-20. Under höstterminen 2019 var fokus på att utveckla en verksamhet som lockar elever att stanna kvar på fritidshemmet även under mellanstadietiden. Studiebesök har gjorts till närliggande kommuner för att se hur de lyckats och för att inspireras.

Inomhusmiljö såväl som utomhusmiljö har inte prioriterats under föregående år på våra F-6 enheter i Bergkvara, Söderåkra och Torsås som har behov av uppdateringar dels när det gäller inventarier för en tillgängligare skolmiljö samt underhåll i korridorer och klassrum.

Personalrekryteringen som under några år varit besvärlig för oss har ljusnat något. Det kan till viss del vara på grund av den satsning på löneutveckling som nyrekryteringar lett till samtidigt som arbetsmiljön varit i fokus i våra verksamheter där trivsel och trygghet samt ett nära ledarskap är viktiga faktorer.

När det gäller andelen nyinvandrade elever så ser vi en ökning av anhöriginvandring och inflyttning från andra kommuner men totalt en minskning från tidigare år.

Grundsärskolan

Vi kan se en fortsatt ökning av elevantalet framöver. Flera barn i de yngre åldrarna har rätt till särskola vilket ställer krav på lokaler, fritidsverksamhet och personalens kompetens.

Fritidsgården

Verksamheten behöver utvecklas så att fler individer och grupper väljer att komma till fritidsgården.

Korrespondensgymnasiet

Inför framtiden är det helt avgörande för kvaliteten att samarbetet med Hermods avslutas och att Korrespondensgymnasiet håller utbildningen helt i egen regi. Under våren ser vi också fram emot ett riksdagsbeslut som klargör hur distansutbildning på gymnasienivå ska bedrivas.

Vi ser fram emot en plan för stambyte i fastigheten, samt byte av ventilation i fastigheten. Den planen bör göras snarast.

Kostenheten

Ett nytt tillagningskök i Bergkvara är på gång och en härlig välutbildad arbetsgrupp finns nu ute i köken och målet att all mat ska lagas från grunden. Vi kommer också att pröva med 2-rätters meny i skolköken för att ge mer valfrihet och kanske också komma ifrån en del specialkost som efterfrågas av olika skäl.

Kultur och fritid

Torsås bibliotek har beviljats ”stärkta biblioteksmedel” för bland annat RFID och självbetjäningsstationer. Även medel öronmärkta för förändringar och förbättringar på barnavdelningen har beviljats.

Den påbörjade fördjupade handlingsplanen för skolbiblioteksverksamheten på högstadiet ska färdigställas och förankras. Skolbiblioteket i Bergkvara planeras att flytta in i skolan. Skolkulturplanen ska revideras.

Ett skapande skolaprojekt med glaskonstnären Anna-Linda Gabriel för årskurs 7 under våren som ska utmyнна i en utsmyckning av högstadiet och förhoppningen är att Kulturrådet ska bevilja medel för ytterligare två år.

Den nya matsalen i Bergkvara ska få en konstnärlig utsmyckning av konstnären Sarah Kläpp.

Fritidsverksamheten kommer att få en förändrad organisation. Snöfickan/tomrummet i Ekbackshallen kommer att bli klar för att kunna hyras ut och börja användas av föreningar.

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 revisionsordning, 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 6,0 tkr för 2019.

Viktiga händelser

Under året har nio revisionsmöten genomförts. Revisorerna har vid ett av dessa tillfällen genomfört studiebesök vid Kulturskolan i Torsås. Kommunens revisorer har också deltagit vid nätverksträff med revisorerna i kommunerna Borgholm, Mönsterås och Mörbylånga.

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

Revisorerna har under året granskat kommunens delårsrapport och årsredovisning. Vidare har revisorerna tagit fram en särskild riskanalys. En särskild granskning har genomförts av verksamhetsstyrningen inom Bygg- och miljönämnden.

Överförmyndarnämnden

Ekonomi

T49. Budgeterade nettokostnader Torsås kommun (tkr)

	2017	2018	2019
Överförmyndare, förmyndare och gode män	662	1 036	813
Summa	662	1 036	813

Viktiga händelser

Mål för verksamheten

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

Medel

Genom en lagstiftning, en gemensam överförmyndarnämnd och en förvaltning sker anordnande av gode män, förvaltare med flera som kan arbeta med att bevaka rätt, förvalta egendom och sörja för person.

En viktig uppgift är att ekonomiskt granska och laglighetsgranska ställföreträdare årsräkningar och redogörelser för det gångna årets arbete. Det är även viktigt att överförmyndaren informerar och utbildar ställföreträdare kontinuerligt. En annan viktig uppgift är att rekrytera nya gode män.

Resurser

Totalt inom hela nämndens område är cirka 440 ställföreträdare engagerade som hjälper cirka 660 huvudmän. Kostnaden för förvaltningen (handläggning och expedition) är cirka 3 200 tkr per år, därtill tillkommer arvoden till ställföreträdare med 2 600 tkr per år för alla kommuner.

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

Nämnden består av förtroendevalda från de fyra kommunerna och värdkommun är Nybro kommun. Ett kontor i Nybro bestående av fem medarbetare. Ett visst stöd finns också från värdkommunen när det gäller ekonomiadministration, personaladministration och arkiv med mera.

Nuläge

Länsstyrelsen i Östergötland har flera år i rad, nu senast den 9 maj 2019 för den gemensamma nämnden konstaterat att det finns en hållbar och väl fungerande organisation för verksamheten för de fyra kommunerna.

Handläggningen sker på ett rättssäkert och lämpligt sätt i enlighet med reglerna i bland annat föräldrabalken, förmynderskapsförordningen och i lag om god man för ensamkommande barn.

Enligt Länsstyrelsen bör nämnden förstärka resursen kring utveckling och hållbarhet. Det har under 2018 och 2019 tagit för lång tid att granska de cirka 475 årsräkningar och 110 sluträkningar (har ökat) som inkommit för de fyra kommunerna. Länsstyrelsen och JO pekar på vikten av att dessa ska vara granskade och vid behov åtgärdade inom en period av sex till sju månader från den 1 mars varje år.

Antalet ärenden med ställföreträdare har ökat varje år, med undantag för ensamkommande barn. Ett 100-tal nya ärenden kommer in varje år, cirka 85 ärenden avslutas. Ett administrativt krävande arbete är alla byten av god man, det är cirka 45 byten av god man per år. Byten kan ske av olika anledningar, ofta att god man begär sitt entledigande på grund av nya förutsättningar eller att samarbetet med huvudmannen inte längre fungerar.

För att Överförmyndaren ska klara detta måste granskningsresursen stärkas ytterligare. Överförmyndaren förbereder även en e-tjänst för att underlätta inrapporteringen av kassabok, årsräkning och redogörelse digitalt.

Ställföreträdarna inom nämnden förvaltar cirka 270 000 tkr i tillgångar och 85 000 tkr i inkomster under ett år, för sina huvudmän.

Arvoden till ställföreträdare ska, om det finns ekonomiska möjligheter till det, betalas av respektive huvudman. Om huvudmannen har låga inkomster och inte har några större besparingar betalas arvodet av respektive kommun. Något över hälften av alla arvoden betalas av respektive kommun, den andra knappa hälften av huvudmannen. Totalt låg arvodeskostnader till alla ställföreträdare under 2019 på 5 000 tkr plus arbetsgivaravgift. Cirka 350 tkr av dessa avsåg ensamkommande barn/unga som återsökts eller finansieras av Migrationsverket alternativt kommunens socialförvaltning. Ett "normalarvode" för en god man i ett ärende är cirka 10,9 tkr plus omkostnader per år.

Framtid

- Att kunna rekrytera rätt ställföreträdare inom en godtagbar tid efter att ett ärende väckts.
- Att organisationen för nämndens verksamhet är optimal över tid. Nyrekrytering sker under 2020.
- Att slutföra byte av kvalificerat och säkert verksamhets-system och införa e-tjänst inom vårt område.
- Att följa upp, infordra och granska årsräkningar och redogörelser inom rätt tid.

Sveriges kommuner och landsting 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.

En fråga som kan infinna sig: Den gemensamma nämnden skapades 2007 för att öka samverkan och minska sårbarheten i ett viktigt uppdrag för våra kommuner. Den har varit mycket framgångsrik, och har klarat sitt uppdrag på ett mycket bra sätt. Samtidigt, vad krävs i framtiden, krävs en ännu större samverkan för att klara framtidens utmaningar och allt högre overheadkostnader?

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

Torsås Fjärrvärmenät AB

Ekonomi

T50. Resultatsammanställning

	2017	2018	2019
Nettoomsättning, tkr	7 932	7 966	9 723
Res. eft. finans. poster, tkr	862	904	507
Balansomslutning, tkr	20 058	16 943	98 389
Soliditet, %	62,7	78,4	14,0
Levererad värme, MWh	12 124	12 355	0
Antal leveranspunkter		231	0
Antal anställda	1	1	1

TBAB/TFAB

Ekonomi

T51. Resultatsammanställning, TBAB

	2017	2018	2019
Nettoomsättning (tkr)	31 811	35 542	36 140
Res. efter finansiella poster (tkr)	-9 589	-6 814	-805
Rörelsemarginal (%)	neg	neg	neg
Avkastning på eget kap (%)	neg	neg	neg
Balansomslutning (tkr)	237 291	234 852	231 979
Soliditet (%)	6,2	7,2	7,0
Medeltal anställda	6	7	7

T52. Resultatsammanställning, TFAB

	2017	2018	2019
Nettoomsättning (tkr)	35 816	47 865	50 263
Res. efter finansiella poster (tkr)	507	501	513
Rörelsemarginal (%)	11,2	9,7	10,0
Avkastning på eget kap (%)	4,1	3,9	3,8
Balansomslutning (tkr)	276 098	302 330	345 598
Soliditet (%)	4,5	4,3	3,9
Medeltal anställda	21	23	23

Viktiga händelser, TBAB

Reparationer- och underhåll

- Under året har utförts reparationer- och underhåll. Bland de större underhållsåtgärderna kan nämnas:
- Målning Svalgatan 6–9 (15 lägenheter) Torsås
- Inglasning av balkonger Storgatan 23 A–B (26 lägenheter) Bergkvara
- Utbyte av all lägenhets el och elcentraler Storgatan 23 A–B (26 lägenheter) Bergkvara
- Byte av entrédörrar, garageportar och fönster Storgatan 23 A–B (26 lägenheter) Bergkvara
- Målning Södra Brogårdsg 29 A-B + förrådsbyggnad, Torsås
- Byte till elektroniskt låssystem Storgatan 23 A–B (26 lägenheter + källardörrar)
- Ny värmeanläggning Kyrkvägen Tallvägen, Söderåkra
- Markarbete och asfaltering på innegården Badhusgatan 7–9 Torsås
- Nyplantering längs med vägen Storgatan 23 A–B Bergkvara
- Anläggning av ny rabatt och pergola Ängsgatan 2–4 Torsås
- Påbörjat takbyte Ängsgatan 2–4 Torsås

Uthyrningsläget

Uthyrningsläget har varit bra under 2019. Hyresbortfall på grund av outhyrt beror främst på mycket underhållsarbete och reparationer i lägenheterna mellan hyresgästerna, och korta uppsägningstider för dödsbon.

Hyresförändringar

Förhandlingarna om 2019 års hyra innebar en höjning med cirka 0,7 procent från och med 1 januari 2019.

OVK-besiktningar

Obligatoriska ventilationskontroller (OVK) i bolagets fastighetsbestånd har utförts under året, även åtgärder för att få godkänd OVK har genomförts, såsom utbyte fläktar och insättning av spaltventiler. Arbetet med nya OVK fortlöper 2020 och även åtgärder för att få fastigheterna godkända.

Radonmätningar

I 349 lägenheter har under vintern 18/19 radonmätning utförts. I 35 lägenheter där mätvärdet visade sig vara för högt (alltså över riktvärdet på 200 Bq/m³) har olika åtgärder utförts. Ny mätning pågår under vintern 19/20.

Viktiga händelser, TFAB

Byggnationen av Bergkvara förskola och matsal har startats upp under våren och projektet löper på enligt plan med ett färdigställande april 2020. Projektet med tillhörande fastighet såldes till Torsås kommun i oktober 2019, men drivs vidare under 2019 som tidigare med överlåtelse i januari 2020.

Året har till stor del präglats av den utredning och sedermera beslut i Kommunfullmäktige gällande verksamhetsöverlåtelse av fastigheter, inventarier och personal till Torsås kommun. Förberedelser i form av värderingar, verksamhetsövergång av personal och kontraktsskrivning har genomförts under hösten.

Verksamheten har följt budgeten med ett resultat på 513 tkr, och förvaltningen av fastigheterna har löpt på med de planerade åtgärderna.

För år 2020 kommer det inte att finnas någon mera verksamhet än att projektledningen av Bergkvara förskola och matsal slutförs, och att de redovisnings- och skattetekniska delarna kommer hanteras även det under våren.

Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås (RFET)

Ekonomi

T53. Resultatsammanställning (tkr)

	2017	2018	2019
Intäkter	4 080	4 958	4 208
Kostnader	-20 197	-22 295	-21 956
Avskrivningar	-973	-1 015	-931
Nettokostnader	-17 090	-18 352	-18 679
Bidrag	17 512	17 866	18 236
Finansiella intäkter	0	8	0
Finansiella kostnader	-8	-2	-1
Årets resultat	414	-480	-444

Viktiga händelser

Vi har utökat samarbetet med Nybro-Kalmar och Öland, benämmt samverkan Sydost med att göra ett gemensamt RCB schema (under sommaren) där vi vid behov kan få hjälp och stöd av varandra.

Utöver RCB-samarbetet i sydost arbetar Kalmar läns räddningstjänster med samarbete när det gäller stab & ledning, skogsbrand och ledningsfordon, allt för att minimera sårbarheter för gemene verksamhet. Vi har gemensamt tagit fram ett koncept för stabsverksamhet.

Under året har samtliga yttre befäl och RCB funktioner i länet genomgått en stabsutbildning. Tanken är att vi ska ha samma grundfundament att stå på vid en händelse och att vi kan få tillgång till kompetenta personer från hela länet vid behov oavsett var händelsen inträffar.

Från och med den 1 juni 2019 har Kalmar tillsammans med Östergötland, Jönköping, Kronoberg och Blekinge Län valt

att satsa på ett gemensamt operativt kluster som benämns räddningsregion Sydöstra Sverige. Vi har då en gemensam funktion som kallas regional IPF (inriktning och prioriteringsfunktion). Samordning, resursförsörjning, lägesbild vid stora händelser är några av uppgifterna.

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

För skydd & säkerhet har det varit mycket fokus på arbetet med civilt försvar som blir 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.

Totalförsvaret är också en del av detta och där har båda kommunerna tillsammans med Länsstyrelsen genomfört en tvådagarsövning i ämnet.

Under året har också Emmaboda och Torsås kommuners RSA arbetats fram till beslut i kommunstyrelsen.

Vår Säkerhetssamordnare lämnade oss i september för tjänstgöring på Länsstyrelsen. Rekryteringen har gott bra och en ny kompetent samordnare infinner sig i början på 2020.

Vi har nu kommit i fatt med personalrekryteringen i förbundet efter sommaren 2017. 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.

Vår tilltänkta nya station i Emmaboda har fått pausas under hösten med projekteringen. Investeringen blev för stor. Den startades upp igen i november för att med stora steg drivas framåt.

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, dels med transporter både i egen regi och via entreprenad. Dessutom genom att kund själv lämnar sitt grovavfall på återvinningscentraler (ÄVC).

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

Ekonomi

T54. Resultatsammanställning (tkr)

	2017	2018	2019
Intäkter	197 824	187 032	186 411
Kostnader	-169 879	-161 430	-159 303
Avsättningar, deponi Moskogen	-2 734	-334	-1 524
Avskrivningar	-21 114	-23 733	-15 846
Verksamhetens resultat	4 096	1 535	9 739
Finansiella intäkter	89	108	109
Finansiella kostnader	-1 398	-1 077	-2 776
Årets resultat	2 786	565	7 072

Viktiga händelser

Under sommaren har byggnationen av två nya självservice-ÄVC:er i Alsterbro och Kristdala färdigställt och invigts 16 maj respektive 27 juni.

Investering i en cyklon i förbehandlingen har gjorts för att ta bort främmande material i slurryn.

Den 1 april verkställdes direktionens tidigare tagna beslut om att starta Moskogen Miljö AB, vilket fungerar som ett produktionsbolag inom KSRR:s koncern. Bolaget startades genom en verksamhetsöverlåtelse från KSRR, bestående av KSRR:s tidigare verksamhet för sorteringsanläggningen och verksamheten för deponianläggningarna, det vill säga all verksamhet innanför vägarna i både Moskogen och Storskogen.

Regeringen har sedan tidigare beslutat att förpacknings- och returpappersproducenterna ska ansvara för insamlingen av förpackningar och tidningar.

KSRR deltar i branschorganisationens projektarbete i frågan om att samverka med kommuner gällande insamlingen. Utfallet kan komma att påverka KSRR:s beslut avseende bostadsnära insamling av förpackningar och tidningar.

Medlemskommunerna i KSRR har under hösten hållit förberedande samråd med FTI AB i syfte att förbereda de nya förordningarna om bostadsnära insamling av förpackningar och returpapper.

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

KSRR har bistått medlemskommunerna i de samråd som leda till att förordningen effektueras i respektive kommun från 2021.

KSRR strävar mot fler medlemskommuner eller samarbete med närliggande kommuner. Under 2019 har KSRR samarbetat med ett tiotal kommuner i olika upphandlingsfrågor.

I augusti 2018 inledde KSRR diskussion med Kalmar kommun om konsultuppdraget för sluttäckning av kommunens avslutade deponi, vilken fortfarande pågår.

Framtid

KSRR har sedan 2012 oförändrade taxor och fortsatt så under 2020. Dock har förbundsledningen aviserat att taxan eventuellt måste justeras under året, framförallt beroende av ökade avskrivningskostnader för genomförda investeringar.

Utvecklingen av förbundets återvinningscentraler kommer att fortgå under 2020. 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.

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

Det ekonomiska resultatet visar på ett resultat om 6,7 mkr och ett balanserat resultat på 0,5 mkr. Detta beror på att förbundet måste ta hänsyn till, och återställa, det negativa resultatet från bokslut 2018 i den utsträckning som är möjlig. För bokslut 2019 innebär det en återställning om 6,2 mkr. Det resultat som totalt ska återställas från bokslut 2018 uppgår till 9,5 mkr så i och med bokslut 2019 återstår 3,3 mkr att återställa kommande år.

T55. Resultatsammanställning (tkr)

	2017	2018	2019
Intäkter	140 349	128 777	142 309
Kostnader	-558 264	-577 134	-574 961
Pensionskostnader m.m.	-19 812	-25 085	-25 989
Avskrivningar	-3 679	-4 293	-7 015
Nettokostnader	-441 406	-477 735	-465 657
Medlemsbidrag	410 178	423 091	454 834
Statsbidrag	33 293	33 293	17 595
Finansiella intäkter	1	0	2
Finansiella kostnader	-29	-49	-73
Årets resultat	2 037	-20 670	6 700

Viktiga händelser

Kommunalförbundet Kalmarsunds gymnasieförbund har under de senaste åren haft kraftiga kostymanpassningar på grund av demografiska förändringar av antalet 16-19 åringar. Detta har inneburit en kraftig kostnadseffektivitet samtidigt som bidraget från medlemskommunerna, vid sidan om täckning för löneökningar, inte har höjts. På grund av ovanstående, har förbundet sedan våren 2018 fortsatt med att jämföra och kartlägga sina kostnadsnivåer för att visualisera effektivitet och skillnader. Utredningen visar fortfarande på att förbundet i förhållande till riket har en väsentligt lägre kostnadsnivå både i jämförelse per elev och per invånare. Det rör sig om närmare 30 000 kr/elev/år. Kostnadsnivån i

jämförelse med andra kommunalförbund visar även på samma fakta. Gymnasieförbundet har även här högst kostnadseffektivitet i jämförelse med samtliga utbildningsförbund i Sverige. Den låga kostnaden per elev är ett direkt resultat av de senaste årens kostymanpassningar som innebär att förbundet numera har en urholkad elevpeng som inte står i paritet till de faktiska och skäliga kostnaderna som programmen uppgår till.

För att skapa bättre handlings- och planeringsutrymme för kommande utmaningar har därför förbundet, precis som förgående år, haft dialogmöten med förbundets medlemskommuner om ytterligare en permanent nivåhöjning av medlemsbidraget. Dialogmötena har skett såväl på politikernivå som på tjänstepersonsnivå, vid ett flertal tillfällen. Dialogen med medlemskommunerna syftar till hur vi gemensamt kan stärka förbundets möjligheter att bibehålla ett stort utbildningsutbud med hög kvalitet, att ha en fortsatt god ekonomisk hushållning samt för att ha likvärdiga förutsättningar att bedriva undervisningen som genomsnittet i riket. Kartläggningen visar att förbundet fortfarande saknar i genomsnitt cirka 12,0 mnkr, exklusive årlig löneökning och volymökning av invånare, för att ha samma förutsättningar att bedriva undervisningen som genomsnittet i riket. Efter diskussioner med medlemskommunerna så är dock nivåökningen för år 2020 justerad till 10,4 mnkr det vill säga lägre än det förbundet begärt.

Framtid

Under det kommande decenniet ökar antalet 16–19 åringar inom medlemskommunerna, vilket innebär att den potentiella målgruppen till gymnasieskolan blir större. Enligt befolkningsprognosen i medlemskommunerna kommer antalet 16–19 åringar att öka med en procentuell ökning för ålderskategorin med cirka 21 procent fram till år 2028.

År 2020 fortsätter kostnadsutmaningar för förbundet vad gäller till exempel kostnader som förbundet har för ensamkommande elever. En del av dessa kostnader har finansierats genom migrationsverket men en stor del och en ökande andel är numera ofinansierad på grund av exempelvis 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. År 2020 fortsätter även återställning av negativt resultat för året 2018 vilket innebär att förbundet måste skapa ytterligare marginaler än bara ett positivt resultat.

Ekonomisk redovisning

Redovisningsprinciper.....	78
Resultaträkning	80
Balansräkning.....	81
Kassaflödesanalys	82
Notförteckningar.....	83
Resultaträkning VA.....	89
Balansräkning VA.....	90

Redovisningsprinciper

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

Förändrad redovisningsprincip finansiella anläggningstillgångar

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

Förändrad redovisningsprincip värdering av finansiella placeringar

Den finansiella placering i Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltningsbolag klassificeras som omsättningstillgång och redovisas från och med 2019 till verkligt värde enligt LKBR 7:6. Ändringen har inneburit att placerade pensionsmedel ökat i värde med 13,3 mnkr under år 2019 samt att orealiserade vinster påverkat årets resultat med 5,9 mnkr. Den orealiserade vinsten har återförts vid beräkning av årets resultat efter balanskravsjusteringar. Jämförelsetalen i resultaträkningen har inte justerats.

Intäkter och kostnader

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

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

För arbetsgivaravgifter, särskilt löneskatt på pensionsavsättningar och utbetalningar betalar förvaltningarna internt till finansförvaltningen ett personalomkostnadspålägg på alla löneutbetalningar. För 2019 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 2019: 46 500 kr). Följande nedanstående avskrivningstider tillämpas.

T56. Tillämpade avskrivningstider

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

Komponentavskrivning

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

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

Lånekostnader

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

Jämförelsestörande post

Ingen under 2019.

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 2019 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. Under året har ingen ytterligare avsättning gjorts, men ett användande av medel har gjorts genom att massor för sluttäckning transporterats dit.

Särskild avtals-/visstidspension

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

Hyres-/leasingavtal

Samtliga hyres- och leasingavtal bedöms som operationella.

Dokumentation redovisningssystemet

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

Hantering av risker förknippade med finansiella tillgångar och skulder

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

Kommunen har vid bokslutsdatumet inga lån, kommunens lån har via gäldenärsbyte överförts till koncernbolaget Torsås Fjärrvärmenät AB som en del i likvideringen av överföringen av VA-verksamheten från Torsås kommun till bolaget.

De kommunala bolagens redovisning

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

Resultaträkning

T57. Resultaträkning (tkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2018	2019	2018	2019
Verksamhetens intäkter	1	154 809	148 700	225 211	219 378
Verksamhetens kostnader	2	-553 991	-565 066	-597 950	-604 899
Avskrivningar och nedskrivningar	3, 4	-9 000	-9 678	-35 058	-31 020
Verksamhetens nettokostnader		-408 182	-426 044	-407 797	-416 542
Skatteintäkter	5	282 100	288 324	282 100	288 324
Kommunal utjämning	6	123 682	132 523	123 682	132 523
Verksamhetens resultat		-2 400	-5 197	2 015	4 305
Finansiella intäkter	7	8 345	13 438	7 274	12 305
Finansiella kostnader	8	-5 105	-2 693	-11 477	-9 462
Resultat före extraordinära poster		840	5 548	-6 218	7 148
Skatt				3 271	-1 541
Årets resultat	10	840	5 548	-2 947	5 607

T58. Budgetuppföljning resultaträkning (tkr)

	Budget 2019	Bokslut 2019	Av- vikelse
Nettokostnader	-407 082	-416 366	-9 284
Avskrivningar	-9 019	-9 678	-659
Verksamhetens nettokostnader	-416 101	-426 044	-9 943
Skatteintäkter	286 178	288 324	2 146
Kommunal utjämning	131 193	132 523	1 330
Finansiella intäkter	6 692	13 438	6 746
Finansiella kostnader	-1 515	-2 693	-1 178
Resultat före extraordinära poster	6 447	5 548	-899
Extra ordinära intäkter	0	0	0
Extra ordinära kostnader	0	0	0
Årets resultat	6 447	5 548	-899

T59. Balanskravsresultat (Tkr)

	2019
Årets resultat enligt resultaträkningen	5 548
Reducering av samtliga realisationsvinster	-500
Återföring av VA-verksamheten	1 043
Återföring av realiserade vinster/förluster värdepapper	- 5 890
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	201

Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0
Summa Balanskravsresultat	201

Balansräkning

T60. Resultaträkning (tkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2018	2019	2018	2019
<i>Tillgångar</i>					
<i>Anläggningstillgångar</i>					
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	3	207 890	239 138	695 412	776 588
Maskiner och inventarier	4	20 796	24 626	35 074	44 787
Finansiella anläggningstillgångar	11	24 094	22 968	8 336	4 228
Summa anläggningstillgångar		252 780	286 732	738 822	825 602
<i>Omsättningstillgångar</i>					
Lager	12	3 614	10 639	3 888	12 312
Fordringar	13	53 982	41 707	86 108	69 318
Kortfristiga placeringar	14	53 517	66 811	53 517	66 811
Kassa och Bank	15	34 735	20 101	71 628	55 456
Summa omsättningstillgångar		145 848	139 258	215 140	203 897
Summa tillgångar		398 628	425 990	953 962	1 029 500
<i>Eget kapital, avsättningar och skulder</i>					
Eget kapital	16	195 128	195 968	205 101	202 781
Justering Eget kapital		0	-4 109	626	-3 682
Årets resultat	10	840	5 548	-2 947	5 607
Summa eget kapital		195 968	197 407	202 780	204 705
<i>Avsättningar</i>					
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	9	10 447	10 125	10 656	10 278
Andra avsättningar	17	8 540	8 382	10 843	12 605
<i>Skulder</i>					
Långfristiga skulder	18	88 041	119 489	573 961	343 445
Kortfristiga skulder	19	95 632	90 587	155 723	458 467
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		398 628	425 990	953 962	1 029 500
<i>Panter och ansvarsförbindelser</i>					
Panter och därmed jämförliga säkerheter		Inga	Inga	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	20				
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna		140 547	136 399	143 626	139 398
Övriga ansvarsförbindelser		482 367	611 417	211	204

Kassaflödesanalys

T61. Kassaflödesanalys (tkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2018	2019	2018	2019
Den löpande verksamheten					
Årets resultat	10	840	5 548	-2 947	5 607
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet					
Av- och nedskrivningar	3, 4	9 000	9 678	36 252	31 020
Gjorda avsättningar	9, 17	133	-480	-2 745	1 384
Övriga ej likviditetspåverkande poster	16	0		626	
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		9 973	14 746	31 186	38 011
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	13	7 965	12 275	7 976	16 790
Ökning/minskning förråd och varulager	12	0	-7 025	-182	-8 424
Ökning/minskning kortfristiga skulder	19	-8 317	-5 044	-15 176	-13 355
Kassaflöde från den löpande verksamheten		9 621	14 952	23 804	33 022
Investeringsverksamheten					
Investering i materiella anläggningstillgångar	3,4	-43 654	-44 901	-117 911	-117 946
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	11	97	143	944	163
Investering i finansiella anläggningstillgångar	11	0	-3 000	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-43 557	-47 758	-116 967	-117 783
Finansieringsverksamheten					
Nyupptagna lån	18	25 000	30 000	77 800	83 435
Amortering av skuld	18	0	-750	-19 610	-3 750
Kortfristiga placeringar	14	-85	-13 294	-85	-13 294
Ökning av långfristiga skulder	18	1 424	2 198	8 480	2 198
Minskning av långfristiga skulder	18	0	0	0	0
Minskning av långfristiga fordringar		-107	18	-121	0
Ökning av långfristiga fordringar		0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		26 232	15 172	66 464	68 589
Årets kassaflöde		-7 704	-14 634	-26 699	-16 172
Likvida medel vid årets början		42 439	34 735	98 327	71 628
Likvida medel vid årets slut		34 735	20 101	71 628	55 456

Notförteckningar

T62a. Notförteckningar (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2018	2019	2018	2019
<i>Not 1 Verksamhetens intäkter</i>				
Försäljningsmedel	6 828	7 269	7 990	17 880
Taxor och avgifter	28 605	28 701	40 866	36 620
Hyror och arrenden	4 629	5 245	38 501	33 803
Bidrag	51 945	42 209	54 562	43 528
Försäljning av verksamhet och entreprenader	61 840	61 725	61 840	61 725
Försäljning exploateringsmark	0	379	0	379
Försäljning anläggningstillgångar	425	1 355	425	1 355
Övriga intäkter	537	1 817	21 028	24 089
Jämförelsest post AFA-förs återbet	0		0	
Summa	154 809	148 700	225 211	219 379
<i>Not 2 Verksamhetens kostnader</i>				
Personal exklusive pensionskostnader	-332 625	-336 022	-377 791	-386 097
Pensionskostnader				
Pensionsutbetalningar inkl. förvaltningsavgifter	-6 914	-7 152	-8 320	-7 342
Särskild löneskatt	-2 426	-2 849	-2 426	-3 206
Förändring pensionsskuld	17 121	17 264	17 061	17 305
Pensionsförsäkring	-3 300	-4 831	-3 719	-5 773
Särskild löneskatt avsättning pensioner	120	127	120	127
Individuell del, inklusive löneskatt	-15 805	-14 165	-16 757	-14 959
Bidrag	-16 604	-19 693	-16 604	-19 693
Entreprenad och köp av verksamhet	-102 202	-100 472	-70 479	-104 335
Konsulttjänster	-5 570	-5 706	-5 819	-6 390
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	-39 239	-40 235	-36 831	0
Revisionskostnader	-105	-113		
Övriga kostnader	-46 442	-51 219	-76 385	-74 526
Summa	-553 991	-565 066	-597 950	-604 889

T62b. Notförteckningar (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2018	2019	2018	2019
<i>Not 3 Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar</i>				
Ingående anskaffningsvärden	231 638	240 105	798 387	860 590
Förvärv av dotterbolag				7 342
Årets aktiverade utgifter	8 467	14 097	40 877	24 338
Omklassificeringar	0	0	24 351	36 516
Utrangeringar	0	0	-3 025	-297
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	240 105	254 202	860 590	928 489
Ingående avskrivningar	-63 164	-69 222	-205 723	-225 742
Årets avskrivningar	-6 058	-6 332	-22 371	-24 157
Utrangeringar	0	0	2 352	98
Utgående ackumulerade avskrivningar	-69 222	-75 549	-225 742	-253 513
Ingående nedskrivningar	-9 295	-9 295	-21 795	-28 795
Årets nedskrivningar	0	0	-7 000	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-9 295	-9 295	-28 795	-28 795
Pågående nyanläggningar				
Ingående balans	16 531	46 302	46 186	89 359
Förvärv av dotterbolag				121
Utgifter under året	29 808	23 693	71 199	78 313
Under året gjorda omfördelningar	-37	-215	-28 026	-37 386
Utgående balans	46 302	69 780	89 359	130 407
Utgående restvärde enligt plan	207 890	239 138	695 412	776 588
Beräknad genomsnittlig nyttjandeperiod år		11		
<i>Not 4 Maskiner och inventarier</i>				
Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärden	47 206	52 313	83 431	92 344
Årets förändringar				
- Förvärv av dotterbolag				334
- Årets aktiverade utgifter, utveckling	0	0	0	
- Årets aktiverade utgifter, Inköp	5 380	6 717	9 510	16 166
- Utrangeringar	-272	0	-597	-468
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	52 314	59 030	92 344	108 376
Ingående avskrivningar	-28 576	-31 518	-50 715	-57 270
Årets förändringar				
- Förvärv av dotterbolag				-318
- Avskrivningar	-2 942	-3 346	-6 881	-6 831
- Utrangeringar		460	326	830
Utgående ackumulerade avskrivningar	-31 518	-34 404	-57 270	-63 589
Utgående restvärde enligt plan	20 796	24 626	35 074	44 787
Beräknad genomsnittlig nyttjandeperiod år		24		

T62c. Notförteckningar (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2018	2019	2018	2019
<i>Not 5 Skatteintäkter</i>				
Skatteintäkter	283 562	291 203	283 562	291 203
Mellankommunal kostnadsutjämning	0	0	0	0
Slutavräkning föregående år	-1 030	170	-1 030	170
Slutavräkning innevarande år	-432	-3 049	-432	-3 049
Summa	282 100	288 324	282 100	132 523
<i>Not 6 Kommunal utjämning</i>				
Inkomstutjämningsbidrag	102 187	106 337	102 187	106 337
Kostnadsutjämningsbidrag	2 971	3 950	2 971	3 950
Kommunal fastighetsavgift	15 155	15 188	15 155	15 188
Strukturbidrag	0	0	0	0
Avgift för LSS-utjämning	-4 463	-2 670	-4 463	-2 670
Regleringsbidrag	1 115	4 979	1 115	4 979
Generella bidrag från staten	6 717	4 739	6 717	4 739
Regleringsavgift	0	0	0	0
Summa	123 682	132 523	123 682	132 523
<i>Not 7 Finansiella intäkter</i>				
Utdelningar	2 476	2 172	2 476	2 172
Räntor	791	798	835	798
Övriga finansiella intäkter	5 078	10 468	3 963	10 468
Summa	8 345	13 438	7 274	13 438
<i>Not 8 Finansiella kostnader</i>				
Räntekostnader	-353	-1 004	-6 725	-7 773
Ränta på pensionskostnader	-222	-265	-222	-265
Nedskrivning finansiella omsättningstillgångar*	16	0	16	0
Övriga finansiella kostnader	-4 546	-1 424	-4 546	-1 424
Summa	-5 105	-2 693	-11 477	-9 462

*Avser realiserade förluster värdepapper KLP.

T62d. Notföreteckningar (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2018	2019	2018	2019
<i>Not 9 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser</i>				
Ingående avsättning	10 794	10 447	10 905	10 656
Pensionsutbetalningar	-745	-643	-761	-662
Nyintjänad pension	183	0	259	0
Ränte- och basbeloppsuppräknings	42	261	46	265
Förändring av löneskatt	-68	-63	-70	-72
Förändring avsättning pensionsförsäkring	0	0	0	-5
Förändring avsättning	241	123	277	96
Utgående avsättning	10 447	10 125	10 656	10 278
Aktualiseringsgrad (%)**	98	98	0	0
Specifikation: Avsatt till pensioner				
Särskild avtalspension/visstidspension	3 552	3 244	3 552	3 244
Ålderspension	6 060	5 890	6 234	6 029
Pension till efterlevande	835	992	871	1 005
AGF-KL	0	0	0	0
Summa	10 447	10 126	10 656	10 278
**Den andel av personakterna för anställd personal som är uppdaterad med avseende på tidigare pensionsgrundande anställning.				
Överskottsfonden KPA (kronor)*	541	965		
*RKR 17.1 Överskottsmedel kan uppstå i försäkringen. Hur överskottet beräknas framgår av försäkringsavtal. Överskottsmedel kan användas för premier, indexering av intjänade och utgående pensioner och avgångspensioner. Upplýsing ska lämnas om storleken av överskottsmedel samt vilka förpliktelser som tryggats. Överskottsmedel kan och avses användas för att betala premier hos aktuell försäkringsgivare.				
<i>Not 10 Årets resultat</i>				
Årets resultat enligt resultaträkningen	840	5 548	-2 497	
Synnerliga skäl				
Summa justerat resultat	840	5 548	-2 497	
<i>Not 11 Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Aktier och andra andelar i dotterbolag	15 200	18 200	0	0
Övriga aktier och andelar	8 888	4 762	8 330	4 222
Bostadsrätter	6	6	6	6
Summa	24 094	22 968	8 336	4 228
<i>Not 12 Förråd och lager</i>				
Exploateringsmark	3 614	10 639	3 614	10 639
Råvaror och förnödenheter			274	1 673
Summa	3 614	10 639	3 888	12 312

T62e. Notförteckningar (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2018	2019	2018	2019
<i>Not 13 Fordringar</i>				
Kundfordringar	6 152	6 846	29 122	19 236
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	30 280	21 366	30 050	24 142
Mervärdesskattefordringar	8 319	4 359	8 756	5 022
Statsbidragsfordringar	7 854	8 540	7 854	8 540
Övriga kortfristiga fordringar	1 377	596	7 325	12 378
Summa	53 982	41 707	86 108	69 318
<i>Not 14 Kortfristiga placeringar</i>				
KLP	53 398	66 693	53 398	66 693
Räntebärande värdepapper och fonder	119	118	119	118
Summa	53 517	66 811	53 517	66 811
Marknadsvärde	58 588	68 781	58 588	68 781
<i>Not 15 Kassa och bank</i>				
Kassa	11	12	11	12
Bank	33 897	19 534	70 790	54 889
Postgiro	827	555	827	555
Summa	34 735	20 101	71 628	55 456
<i>Not 16 Eget kapital</i>				
Ingående eget kapital	195 128	195 968	205 101	202 780
Justerat eget kapital	0	-4 109	626	-3 682
Justering obeskattade reserver	0	0	0	0
Årets resultat	840	5 548	-2 947	5 607
Summa eget kapital	195 968	197 407	202 780	204 705
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>				
Avsättning vid periodens ingång	8 540	8 060	13 339	10 843
Periodens avsättningar	0	480	1 067	2 046
Anspråktaget under perioden	-158	0	-3 563	-284
Outnyttjat återfört			0	0
Summa	8 382	8 540	10 843	12 605
Avsättningar vid periodens utgång*	8 382	8 540	10 843	12 605

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

T62f. Notförteckningar (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2018	2019	2018	2019
<i>Not 18 Långfristiga skulder</i>				
Ingående låneskuld	20 000	45 000	465 674	523 864
Nyupplåningar under året	25 000	30 000	77 800	83 435
Årets amortering	0	-750	-19 610	-316 150
Långfristiga skulder	0	0	0	0
Skulder till kreditinstitut	0	0	523 864	291 149
Anslutningsavgifter VA Söder Bergkvara (47 år återstår)	43 041	45 239	43 041	45 239
Investeringsbidrag	0	0	7 056	7 056
Summa	88 041	119 489	573 961	343 444
<i>Not 19 Kortfristiga skulder</i>				
Kortfristig del av skulder till kreditinstitut	0	206	12 554	329 168
Leverantörsskulder	25 635	21 525	36 395	35 965
Skatteskulder	11 871	12 009	12 271	12 442
Löneskulder inkl. semesterlöner	37 053	36 796	38 811	38 533
Övriga kortfristiga skulder	6 982	6 968	13 671	7 786
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	14 091	13 083	42 022	34 573
Summa	95 632	90 587	155 723	458 467
<i>Not 20 Ansvarsförbindelser*</i>				
Ingående ansvarsförbindelse pensioner	141 028	140 547	143 859	143 626
Årets förändringar på grund av ändrad RIPS ränta	0	0	0	0
Årets förändring	-481	-4 148	-233	-4 228
Utgående ansvarsförbindelse pensioner	140 547	136 399	143 626	139 398
Aktualiseringsgrad (%)**	98 %	98 %	0	0
<i>Övriga ansvarsförbindelser</i>				
Borgensförbindelser för kommunägda företag	474 360	603 410	0	0
SBAB, 40% av låneskulden	7	7	7	7
Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås KF§34/07	8 000	8 000	0	0
Fastigo ansvarsbelopp	0	0	204	204
Summa	482 367	611 417	211	211

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

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

Resultaträkning VA

T63. Resultaträkning VA (tkr)

	Not	2018	2019
<i>Verksamhetens intäkter</i>			
Taxor och avgifter		16 785	16 637
Anslutningsavgifter		1 230	1 202
Interna intäkter		297	224
Övriga intäkter		231	36
Verksamhetens intäkter		18 543	18 099
<i>Verksamhetens kostnader</i>			
Personalkostnader		-3 583	-3 693
Driftskostnader		-8 448	-9 578
Fördelade gemensamma kostnader	1	-293	-271
Avskrivningar		-3 923	-4 016
Verksamhetens nettokostnader		-16 247	-17 558
Finansiella intäkter	2	12	159
Finansiella kostnader	3	-1 661	-1 812
Resultat efter finansiella poster VA		647	-1 112
<i>Not 1 Fördelade gemensamma kostnader</i>			
Fördelade gemensamma kostnader avser:			
Lokaler (debiteras per kontorsrum)		-50	-51
Telekommunikation (debiteras per anknytning)		-5	-6
IT-kommunikation (debiteras per användare)		-29	-30
Hantering av löner (debiteras per anställd)		-54	-37
Ekonomiadministration (debiteras enligt fastställd schablon)		-155	-147
<i>Not 2 Ränteintäkt</i>			
Avräkning kommunen		12	159
<i>Not 3 Räntekostnad</i>			
Intern ränta		-1 658	-1 810
Ränta leverantörsskulder		-3	-2
Summa		-1 661	-1 812

Balansräkning VA

T64. Balansräkning VA (tkr)

	Not	2018	2019
<i>Tillgångar</i>			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	1	107 561	112 229
Pågående arbeten, tekniska anläggningar	2	8 404	8 404
Inventarier	3	3 981	3 615
<i>Fordringar</i>			
Kundfordringar		1 675	4 958
Avräkning kommunen		1 975	863
Summa tillgångar		123 596	130 069
<i>Eget kapital, avsättningar och skulder</i>			
Eget kapital		0	0
Långfristiga skulder		77 204	82 618
Förutbetalda intäkter	4	43 041	45 239
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		1 036	1 010
Övriga kortfristiga skulder		340	339
Skuld till VA-kollektivet (årets resultat+IB)	5	1 975	863
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		127 818	130 069
<i>Not 1 Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>			
Ingående anskaffningsvärden		146 557	148 762
Årets förändringar			
- Årets aktiverade utgifter		2 205	7 304
- Årets avyttring		-98	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		148 762	156 066
Ingående avskrivningar		-37 714	-41 201
- Korrigering föregående år		41	922
- Årets avskrivningar		-3 528	-3 558
- Årets avyttring		98	0
Utgående ackumulerade avskrivningar		-41 201	-43 837
Utgående restvärde enligt plan		107 561	112 229

	Not	2018	2019
<i>Not 2 Pågående arbeten, tekniska anläggningar</i>			
Ingående balans		8 194	8 404
Tillkommande arbeten under året		210	0
Avgående arbeten under året		0	0
Utgående balans		8 404	8 404
<i>Not 3 Inventarier</i>			
Ingående anskaffningsvärden		6 205	6 513
Årets förändringar			
- Årets aktiverade utgifter		357	1 014
- Årets avyttring		-49	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		6 513	7 527
Ingående avskrivningar		-2 133	-2 532
- Korrigering föregående år			-918
- Årets avskrivningar		-399	-462
- Årets avyttring		4	0
Utgående ackumulerade avskrivningar		-2 532	-3 912
Utgående restvärde enligt plan		3 981	3 615
<i>Not 4 Förutbetalda intäkter</i>			
Anslutningsavgifter (upplösningstid 47 år)		43 041	45 239
<i>Not 5 Avräkning VA-kollektivet</i>			
Ingående balans		1 328	1 975
Årets överskott/underskott		647	-1 112
Summa		1 975	863

Definitioner

Aktivitet

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

Effektiv organisation

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

Hållbar utveckling

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

Indikatorer

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

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

KKiK

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

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

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

Kommunkoncernen

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

Nyckeltal

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

Organisationens värden

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

Resultatstyrning

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

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

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

SALSA

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

Service deklaration

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

Strategisk inriktning

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

Strategiska mål

Politiskt prioriterade mål för mandatperioden (fyra år).

Styrssystem

Metod för att samordna styrningen inom kommunkoncernen.

Styrtal

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

Verksamhetsberättelse

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

Verksamhetsplan för nämnder och bolagsstyrelser

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

Vision

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

Årsplan

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

Årsredovisning

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

Åtagande

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

Ordlista

Anläggningstillgångar

Fast och lös egendom för stadigvarande bruk.

Använda medel

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

Avskrivningar

Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångarnas bokförda värde motsvarande beräknat slitage.

Balansräkning

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

Budgetavvikelse

Över- eller underskott i förhållande till budget.

Eget kapital

Skillnaden mellan tillgångar och skulder.

Extraordinära poster

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

Finansnetto

Räntetäkter minus räntekostnader.

Finansieringsanalys

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

Internränta

Intern ersättning för det kapital som nyttjas av verksamheterna.

Investering

Anskaffning av anläggningstillgångar.

Jämförelsestörande poster

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

Kapitalkostnad

Benämning för internränta och avskrivning.

Kortfristiga fordringar

Fordringar som förfaller inom ett år.

Kortfristiga skulder

Skulder med en återbetalningstid inom ett år.

Likviditet

Betalningsberedskap på kort sikt.

Likvida medel

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

ORDLISTA

Långfristiga fordringar

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

Långfristiga skulder

Skulder med en återbetalningstid på över ett år.

Nettoinvesteringar

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag.

Nettokostnader

Driftkostnader efter avdrag för intäkter.

Omsättningstillgångar

Lös egendom som inte är anläggningstillgång.

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter till rätt redovisningsår.

Resultaträkning

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

Sammanställd redovisning

”Koncernbokslut” upprättat i enlighet med gällande redovisningsprinciper.

Soliditet

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

Tillförda medel

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

Årets resultat

Skillnaden mellan årets intäkter och kostnader.

I S T A



Torsås
kommun

Box 503, 385 25 Torsås

Telefon: 0486-331 00, fax: 0486-331 05

E-post: info@torsas.se, hemsida: www.torsas.se

Producerad av Ekonomiavdelningen under våren 2020

Grafisk formgivning: Webb&Form, foto Marika Ottosson, Sofie Nyström, Johan Blomqvist.

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