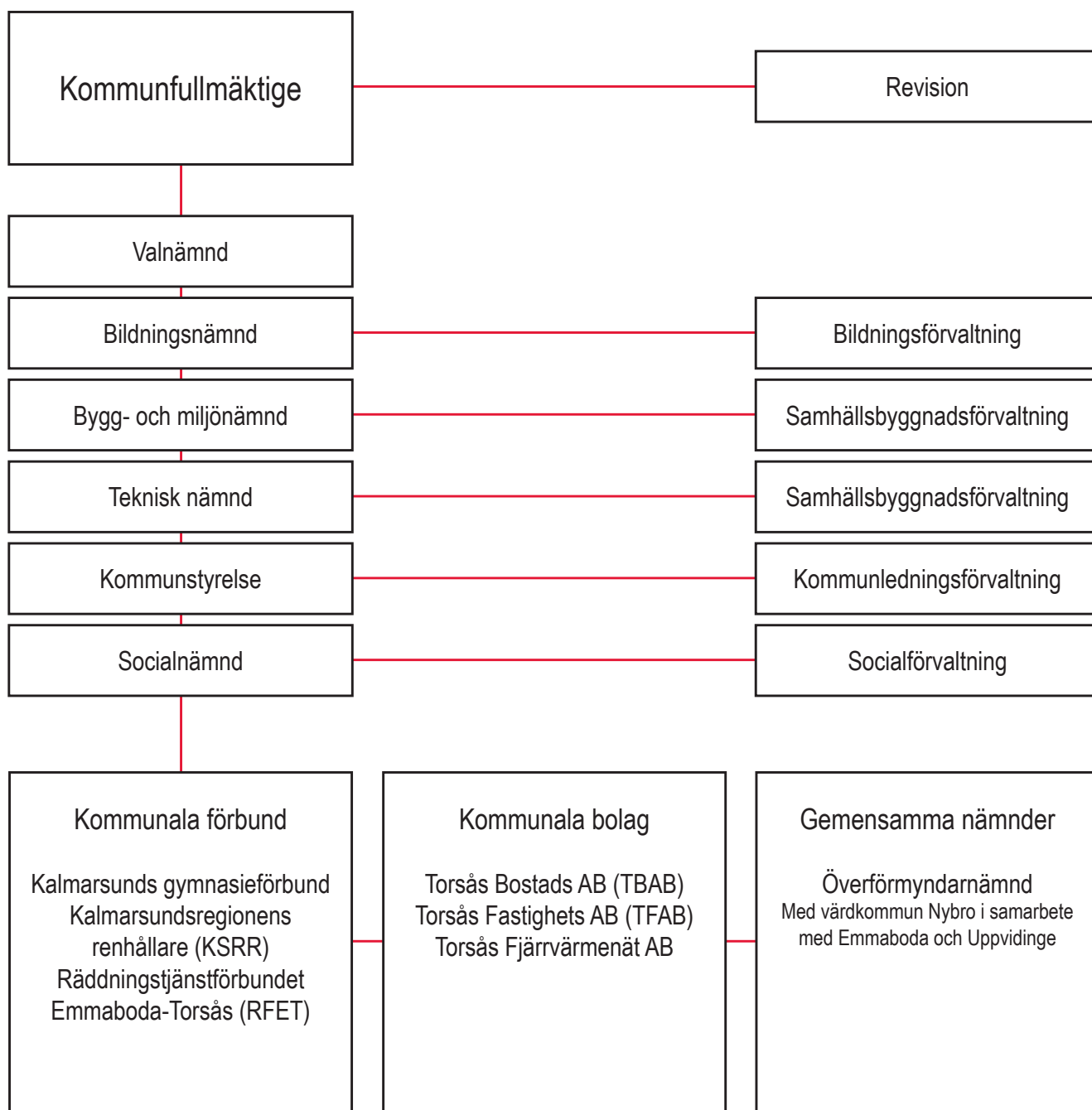




Torsås
kommun



Årsredovisning 2017



Innehåll

Inledning

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

Förvaltningsberättelse

KF:s mål och uppdrag för Hållbar utveckling.....	12
KF:s mål och uppdrag för Effektiv organisation.....	17
Uppdrag per nämnd och bolag.....	21
Årets viktigaste händelser.....	34
Omvärldsanalys.....	35
Finansiell analys.....	36
Personalredovisning.....	41
Driftredovisning.....	50
Investeringsredovisning.....	51
Sammanställd redovisning.....	52
Framtidsbedömning.....	53

Verksamhetsberättelse

Kommunstyrelsen.....	56
Bygg- och miljönämnden.....	58
Tekniska nämnden.....	60
Socialnämnden.....	62
Bildningsnämnden.....	64
Revisionen.....	69
Överförmyndarnämnden.....	70
Torsås Fjärrvärmenät AB.....	71
Torsås Fastighets AB/Torsås Bostads AB.....	72
Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås (RFET).....	74
Kalmarsundsregionens Renhållare (KSRR).....	75
Kalmarsunds Gymnasieförbund.....	76

Ekonomisk redovisning

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

Övrigt

Definitioner.....	92
Ordlista.....	94

Femårsöversikt

T1.	2013	2014	2015	2016	2017
Allmänt					
Antal invånare	6 879	6 925	6 943	7 063	7 083
Utdebitering	32,30	32,30	32,30	32,30	32,30
Varav kommunen	21,43	21,43	21,43	21,43	21,43
Budgetomslutning					
Verksamhetens nettokostnader, mnkr	335,3	353,6	360,9	366,2	395,2
Därav personalkostnader, mnkr	261,1	278,3	293,9	327,3	342,3
Antal anställda, Tillsvidare	554,0	564,0	568,0	605	628
Antal anställda, Årsarbetare	551,1	562,8	581,1	623,1	657,6
Nettoinvesteringar, tkr	7,4	11,0	18,1	24,8	41,4
Resultat					
Årets resultat, mnkr	2,9	6,0	8,8	27,1	8,1
Tillgångar och skulder					
Tillgångar, mnkr	263,1	279,4	308,4	332,8	379,5
Per invånare, tkr	38,2	40,3	44,4	47,11	53,58
Avsättningar och skulder	123,8	133,4	151,8	145,7	184,4
Per invånare, tkr	18,0	19,3	21,9	20,62	26,03
Eget kapital, mnkr	139,3	146,0	156,6	187,1	195,1
Per invånare, tkr	20,3	21,1	22,6	26,4	27,54
Långfristiga skulder	44,7	42,7	42,1	41,3	61,6
Per invånare	6,5	6,2	6,1	5,8	8,7
Finansiering					
Skatteintäkter, mnkr	245,1	246,6	252,3	265,8	278,5
Kommunal utjämning, mnkr	94,2	108,4	112,3	121,6	118,6
Övriga intäkter, mnkr	4,4	5,1	5,8	6,4	7,0
Nyckeltal					
Nettokostnadsandel, %	99,2	98,3	97,5	93,0	98,0
Likviditet, %	192,3	185,2	165,4	178,2	155,0
Soliditet exkl. pensionsskuld, %	52,9	52,0	50,8	56,2	51,4
Soliditet inkl. pensionsskuld, %			-0,8	9,9	14,2
Självfinansieringsgrad, %	218	199	175	346	55,7

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 trettonde året i rad redovisar Torsås kommun ett överskott. Årets resultat uppgår till 8,0 mnkr, vilket är 4,0 mnkr bättre än budgeterat resultat. I en sund ekonomi ska det finnas ett överskott för investeringar, och årets investeringar har finansierats med egna medel och lånade medel vilket ger en självfinansieringsgrad som för året är på 56 procent samt ett värde på 199 procent över en femårsperiod. Det finansiella målet att nettokostnadsandelen skall understiga 98 procent har uppnåtts.

Årets måluppfyllelse

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

Den långsiktiga styrningen med kommunfullmäktiges strategiska mål påbörjades 2014. Nämndernas totala måluppfyllnad av uppdrag 2017 visar att samtliga mål antingen är påbörjade eller uppnådda. De för mandatperioden

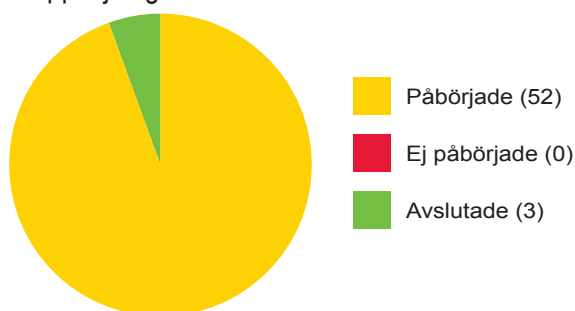
uppställda strategiska målen och uppdragen är nu mer kända och styrande i organisationen än tidigare år.

God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommunen varje år bedöma om lagens krav på god ekonomisk hushållning uppfylls. Torsås kommun uppfyller kraven genom en ekonomi i balans. Med en stark ekonomi över tid kan vi fortsätta bygga en trygg och hållbar framtid. En samlad bedömning är att det kvarstår arbete för att klara måluppfyllelsen för hållbar utveckling och effektiv organisation.

God ekonomisk hushållning

Måluppföljning kommunen totalt



KS ordförande har ordet



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

Även för år 2017 är befolkningsökningen positiv för kommunen och det ekonomiska resultatet når upp till målet om god ekonomisk hushållning. Socialnämndens underskott har varit en stor fråga under årets uppföljning. Snabba svängningar i integrationsuppdraget bidrar till ökad osäkerhet och en hög ohälsa bland familjer och unga har givit en rad fördyrande insatser på individ- och familjeomsorgen.

Socialnämndens och kommunens strukturella utmaningar för att bringa långsiktig stabilitet och ett utvecklingsklimat där medarbetare och medborgare tillsammans söker skapa bästa möjliga kvalitet för de resurser som finns att tillgå är av yttersta strategiska vikt. En förbättrad kontroll av verksamheterna har givit ett bättre underlag för uppföljning och planering även om mycket arbete återstår.

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

Sänkta sjuktal, och en tydlig förbättring i resultaten av medarbetarenkäten är några indikationer på att kommunen är på väg i en positiv utveckling. Många resultat av det arbete vi byggt vidare på långsiktigt under 2017 kommer längre fram i tiden. Det viktiga beslutet om att alla hushåll skall erbjudas fiberanslutning kom under året och fiberutbyggnaden kommer ske under de närmaste åren.

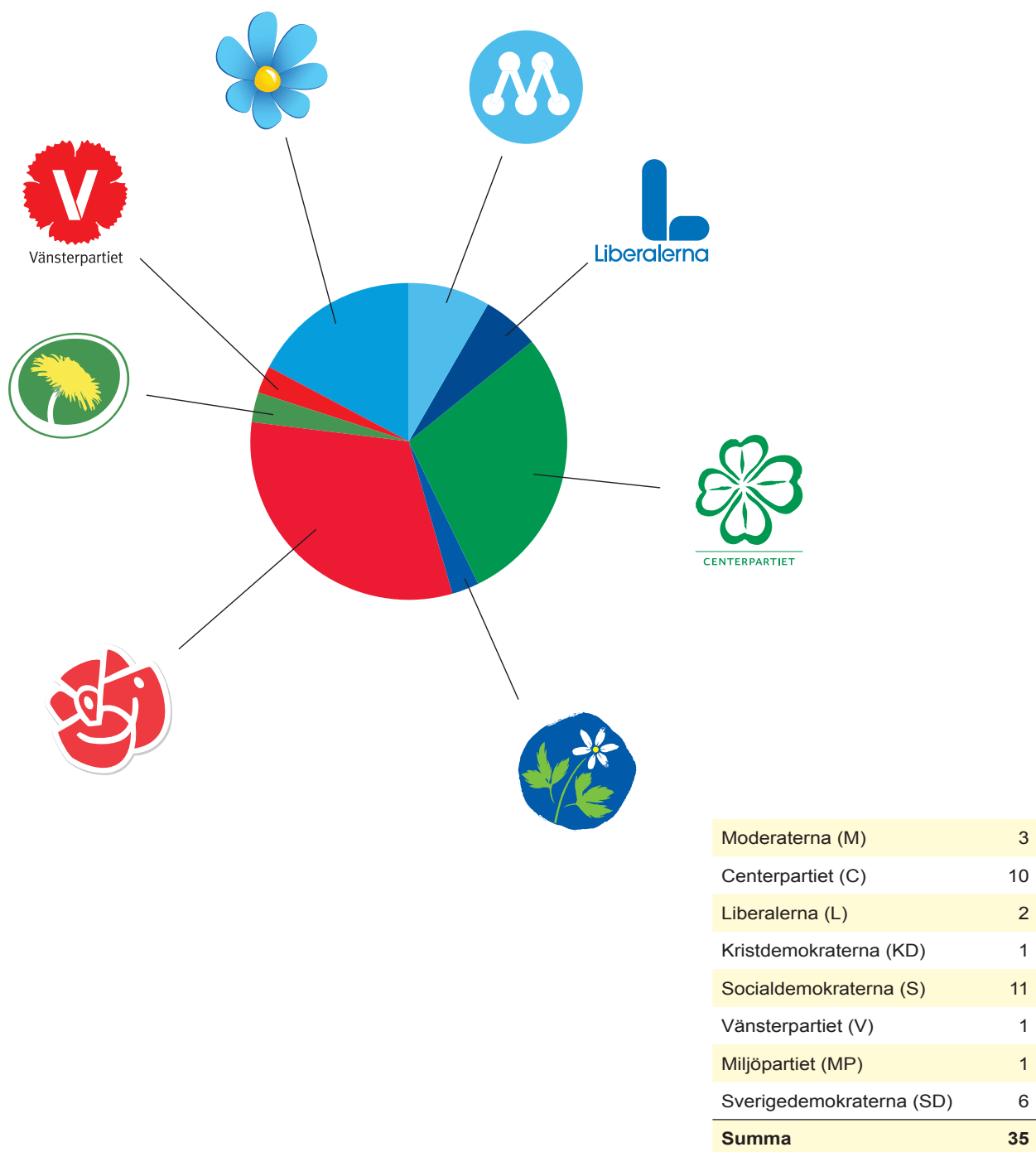
Skolresultaten vände åter uppåt, familjecentralen projekterades och Karlavägens lägenheter blev färdigrenoverade samtidigt som nya lägenheter började byggas på Propsbacken i Bergkvara och Silon köptes in som ett framtida utvecklingsområde som nu kan detaljplanläggas efter 2017 års arbete med planprogram och köp av fastigheten.

Den nya högstadieskolan invigdes i början av höstterminen. En stor mängd besökare deltog i firandet vilket i sig visar vilket historiskt projekt den nya högstadieskolan är för kommunen och är ett bra exempel på hur vi under 2017 skapat förbättrade förutsättningar för ett gott liv i en livskraftig kommun när vi nu investerar i Torsås framtid.

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

Henrik Nilsson Bokor, *Socialdemokraterna*

Politisk mandatfördelning Torsås kommun 2015 - 2018



Kommunens Kvalitet i Korthet

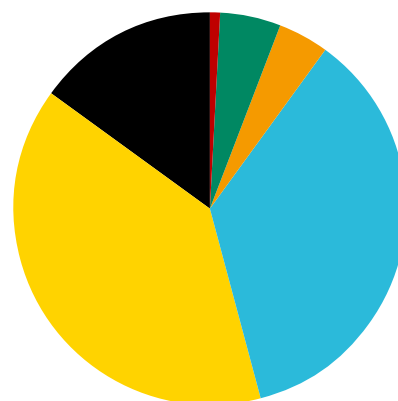
	Torsås kommun	Sverige genomsnitt	
Tillgänglighet			
Andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post och får svar inom två arbetsdagar	89 %	86 %	↑
Andel av medborgarna som via telefon får kontakt med en handläggare för att få svar på en enkel fråga	46 %	51 %	↓
Andel av medborgarna som uppfattar att de får ett gott bemötande när de via telefon ställt en enkel fråga till kommunen	83 %	81 %	↗
Antal timmar/vecka som huvudbiblioteket i kommunen har öppet utöver tiden 08–17 på vardagar	9 tim/v	21 tim/v	→
Antal timmar/vecka som kommunen har öppet i simhallen utöver tiden 08–17 på vardagar	28 tim/v	28 tim/v	↘
Väntetid för dem som inte fått plats för sitt barn inom förskoleverksamheten vid önskat datum	33 dagar	29 dagar	↑
Handläggningstiden i snitt för att få ekonomiskt bistånd (socialbidrag)	8 dagar	16 dagar	↗
Trygghet			
Antal olika vårdare som besöker en äldre person, med hemtjänst, under 14 dagar	20 st	15 st	↘
Antal barn per personal i förskolorna.	5,0	5,2	↘
Effektivitet			
Andel elever i årskurs 6 med lägst betyg E i alla ämnen (N15543)	66,7 %	75,9 %	↓
Andel elever i årskurs 3 som uppnår skolverkets krav i nationella prov	64 %	69 %	↓
Andel behöriga elever till nationellt program på gymnasiet	88,9 %	83,7 %	↑
Brukarnas nöjdhet med den hemtjänst de erhåller			
Delaktighet och information			
Hur bra är kommunens webbinformation. Andel hittade svar på 200 frågor	76 %	79 %	↗
Samhällsutveckling			
Andel inköpta ekologiska livsmedel	29 %	28 %	↑

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

Så användes dina skattepengar

Under 2017 betalade varje invånare i Torsås kommun i genomsnitt 39 427 kronor i skatt till kommunen. För att få fram det beloppet räknas alla invånare – även barn och ungdomar samt andra grupper som normalt inte betalar någon skatt. Kommunen fick även statsbidrag på 16 732 kronor per invånare. Totalt fördelades det följaktligen 56 159 kronor per person som var skriven i kommunen den 1 november året innan till olika verksamheter.

■ Politisk verksamhet.....	1 %
■ Infrastruktur och skydd m.m.	5 %
■ Kultur och fritid.....	4 %
■ Pedagogisk verksamhet.....	37 %
■ Vård och omsorg.....	41 %
■ Särskilt riktade insatser.....	0 % (-2,5 %)
■ Affärsverksamhet.....	0 % (-0,2 %)
■ Gemensamma kostnader (admin, it, kost m.m.).....	15 %



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

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

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

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

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

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



Invigning av Torskolans högstadium, 19 augusti 2017.

Förvaltningsberättelse

<i>KF:s mål och uppdrag för Hållbar utveckling.....</i>	<i>12</i>
<i>KF:s mål och uppdrag för Effektiv organisation.....</i>	<i>17</i>
<i>Uppdrag per nämnd och bolag.....</i>	<i>21</i>
<i>Årets viktigaste händelser.....</i>	<i>34</i>
<i>Omvärldsanalys.....</i>	<i>35</i>
<i>Finansiell analys.....</i>	<i>36</i>
<i>Personalredovisning.....</i>	<i>41</i>
<i>Driftredovisning.....</i>	<i>50</i>
<i>Investeringsredovisning.....</i>	<i>51</i>
<i>Sammanställd redovisning.....</i>	<i>52</i>
<i>Framtidsbedömning.....</i>	<i>53</i>

Kommunfullmäktiges mål och uppdrag för Hållbar utveckling

Hållbar utveckling visar utåtriktat vad kommunkoncernen ska åstadkomma för invånare, brukare och kunder. Hållbar utveckling definieras enligt FN:s miljökonferens i Rio 1992 som en utveckling som tillfredsställer dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjligheter att tillgodose sina behov. Det är i de övergripande verksamhetsprocesserna som sociala, miljömässiga och samhällsekonomiska värden skapas för Torsåsborna. Det ger en hållbar utveckling som tillsammans med en effektiv organisation gör att resultatmålen nås och att vi närmar oss visionen.

Hållbar utveckling består av tre delar:

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

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



**ETT GOTT LIV I EN
LIVSKRAFTIG KOMMUN**

Vision Torsås kommun

Övergripande strategiska mål 2017-19 för Hållbar utveckling

Miljö

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

Socialt och ekonomiskt

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

Uppdrag 2017 för Hållbar utveckling

Miljö

- Fossilbränslefri kommun 2030.
- Öka andel godkända enskilda avlopp.
- Aktualisera Översiktsplanen.
- Projektera VA-utbyggnad enligt antagen VA-plan.

Socialt och ekonomiskt

- Planera för fler bostäder.
- Breddad arbetsmarknad för fler i självförsörjning och fler arbetstillfällen.
- Stöd till fiberföreningar för bredband på landsbygden.
- Kvalitet i välfärden. Förbättrade resultat i omsorg och skola.
- Ökad tillgänglighet till kommunal service.
- Utveckla medborgardialog.
- Införd LOV i hemtjänst 2017.

Indikatorer för Hållbar utveckling

1. Befolkningsutveckling bättre än prognos.

Ar	2013	2014	2015	2016	2017
Budget	6 879	6 892	6 900	6 926	6 965
Utfall	6 879	6 925	6 943	7 063	7 083

Källa: SCB

2. Hur trygga känner sig medborgarna i kommunen?

Ar	2013	2014	2015	2016	2017
Budget	63	70	75	80	85
Utfall	63	-	59	-	60

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

3. Nöjdhetsindex på äldreboende ska öka.

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

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

4. Nystartade företag per 1 000 invånare i kommunen.

Ar	2013	2014	2015	2016	2017
Budget	3,2	6,7	7,0	7,2	7,0
Utfall	3,2	3,2	4,6	4,3	3,1

Källa: KKiK

5. Ranking företagsklimat.

Ar	2013	2014	2015	2016	2017
Budget	178	160	150	120	100
Utfall	178	157	92	111	114

Källa: Svenskt näringsliv

6. Miljögodkända bilar inom kommunkoncernen, andel i %.

Ar	2013	2014	2015	2016	2017
Budget	49	53	56	59	62
Utfall	49	53	61	40	36

Källa: KKiK

7. Indikatorer från SALSA*

Ar	2013	2014	2015	2016	2017
Faktiskt genomsnittligt meritvärde åk 9 grundskolan - Budget	207	217	219	221	223
Faktiskt genomsnittligt meritvärde åk 9 grundskolan - Utfall	207	197	219	195	214
Modellberäknat beräknat värde åk 9 grundskolan - Budget	210	198	199	200	201
Modellberäknat beräknat värde åk 9 grundskolan - Utfall	210	198	216	218	209
Residual - Budget	-3	19	20	21	22
Residual - Utfall	-3	0	-7	-23	5

Källa: Skolverket

SALSA-förklaringar på nästa sida.

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

Förklaringar SALSA:

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

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

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

Kommunfullmäktiges mål och uppdrag för Effektiv organisation

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

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

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

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

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

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

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

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



**ETT GOTT LIV I EN
LIVSKRAFTIG KOMMUN**

Vision Torsås kommun

Övergripande strategiska mål 2017-19 för Effektiv organisation

Medarbetare

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

Process och ekonomi

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

Uppdrag 2017 för Effektiv organisation

Medarbetare

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

Process och ekonomi

- God ekonomisk hushållning genom budgetföljksamhet och handlingsberedskap.
- Mål och mått för verksamhet i volym, kvalitet och effektivitet. Ska vara förankrade i nämnder och verksamhet och användas för uppföljning och utvecklingsarbete.

Indikatorer för Effektiv organisation

1. Vid nästa medarbetarenkät ska organisationsindex ligga över 55.

År	2013	2014	2015	2016	2017
Budget	50	60	70	75	80
Utfall	50		3,2		3,6

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

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

År	2013	2014	2015	2016	2017
Budget	81	75	80	85	90
Utfall	81	76	*	80	89

Källa: KKiK
*Ej mätt 2015.

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

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

Källa: KKiK

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

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

Källa: Personalavdelning



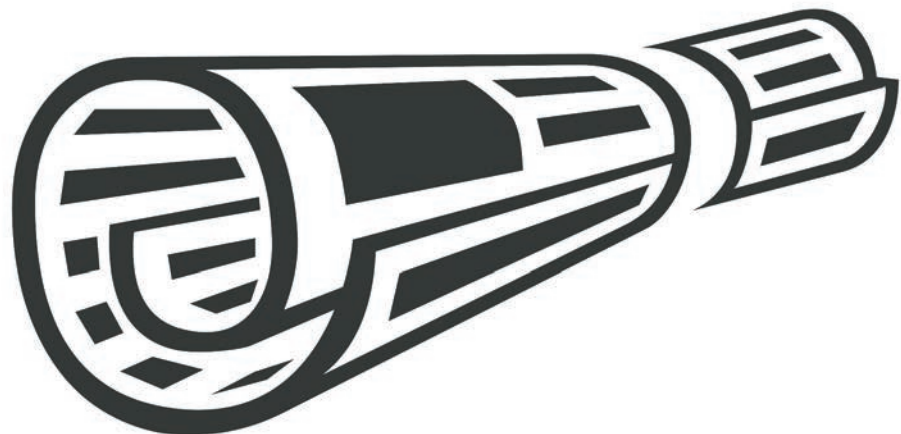
Nyinvigning av förskolan Eklövet i Söderåkra, den 22 juni 2017.

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 2017 för att utföra uppdragen.



Kommunstyrelsens uppdrag

Hållbar utveckling, miljö

Fossilbränslefri kommun 2030.

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

Aktualisera översiktsplanen.

- Arbetssättet med aktualiseringen fastställt och beslutad i KF.

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Planera för flera bostäder.

- Detaljplanarbetet påbörjat. Skapa förutsättningar för exploatering av bostäder i Bergkvara hamn genom skapandet av rådighet över mark samt grundlig utredning.

Breddad arbetsmarknad för fler i självförsörjning och fler arbetstillfällen.

- EFS-projektet Nyanländ drivkraft har startat i februari. Har gått igång med den operativa delen. Är nu inne på andra gruppen av totalt 10. Projektet sträcker sig till och med 2019.

Stöd till fiberföreningar för bredband på landsbygden.

- Samarbetsavtal om fiber till alla är tecknat med IP-Only.
- Utbyggnadsplanering för samförläggning pågår.

Ökad tillgänglighet till kommunala tjänster.

- Förbättrade öppettider i receptionen. Projekt pågår för att skapa webbformulär för att kunna administrera beställningar av allmänna handlingar, och undersöks att göra ciceron tillgängligt. Minska interna samtal till växeln genom att IT skriver en information och instruktion om interna telefonkatalogen.

Utveckla medborgardialog.

- Arbetet med att utveckla medborgardialog i Torsås kommun med syftet är att invånarna ska känna närhet till politiker och tjänstemän både i regelrätta beslutsprocesser och i frågor som rör utveckling påbörjades under hösten 2016. Genomfört mer än fyra medborgardialoger och startmöte har hållits med e-panel. Dialog har också förts med lokala föreningar och vid föreningsmöte i Bergkvara och Gullabo.

Effektiv organisation, medarbetare

Genomföra kompetensutveckling och processledning i ständiga förbättringar.

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

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

- En medarbetare enkät är genomförd med en svarsfrekvens över 80 procent, med ett utfall som överträffar föregående mätning. Arbetet med frågorna på APT har påbörjats och kommer fortlöpa in i 2018.

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

- Det finns ett inriktningsbeslut om max 30–35 medarbetare per chef.
- Utbildning har genomförts i analyser av verksamheten av PWC.

Effektiv organisation, process och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom budgetföljsamhet och handlingsberedskap.

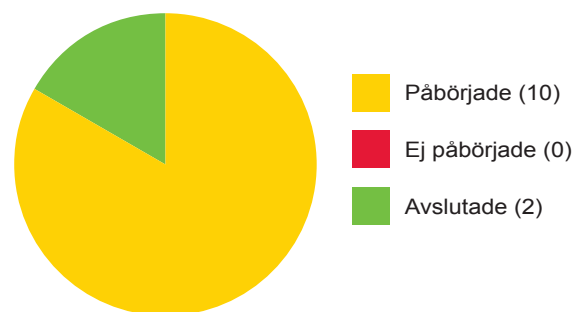
- Det finns en uppföljning och redovisning av budgetuppföljning från förvaltningarna månadsvis till KS. Utöver det redovisas helårsprognoser vid avstämningen av feb, april med budgetföljsamhet, aug med delårsrapport samt i oktober.

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

- Processorienterat arbete med både den centrala ledningsgruppen och den samlade chefsgruppen är uppstartat och fortlöper. Det är redovisning från förvaltningarna till KS nio gånger per år. Samt redovisning av budgetuppföljning i april, delårsrapport i augusti och årsbokslut.

Sammanfattning målavstämning Kommunstyrelsen

	Hållbar utveckling	Effektiv organisation
Antal påbörjade	6	4
Antal ej påbörjade	0	0
Antal avslutade	1	1
Summa	7	5



Bygg- och miljönämndens uppdrag

Hållbar utveckling, miljö

Fossilbränslefri kommun 2030.	• Aktiviteter under året har varit Cirkulära garderoben, minskat matavfall i skolan, ERK-projekt - öka lufttrycket i däck, beviljats bidrag och inlett samarbete för etablering av ladd stolpar.
Ökad andel godkända enskilda avlopp.	• Fler förelägganden och förbud kopplade med vite har inneburit fler bristfälliga enskilda avlopp har åtgärdats. Under 2017 beviljades tillstånd för 68 nya avloppsanläggningar.
Aktualisera översiktsplanen.	• Avslutat. Beslut i kommunfullmäktige 28 februari. Arbete med en ny översiktsplan har pågått i enlighet med kommunfullmäktiges beslut.

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Planera för fler bostäder.	• Arbetet med ett planprogram för Bergkvara hamn har avslutats. • Arbetet med ett planprogram för Konsumkvarteret pågår.
Ökad tillgänglighet till kommunal service.	• E-tjänst för färdigställande av bygglov har införts. • E-tjänst som tillgängliggör detaljplaner på kommunens hemsida påbörjad.
Utveckla medborgardialog.	• Fem medborgardialoger har hållits inom ramen för planprogrammen och fossilbränslefri kommun. Medborgardialog har även hållits kring vindkraftsparken i Strömby Östergård vid två tillfällen. Nöjdenkät hos verksamhetsutövare som har haft tillsynsbesök under året har genomförts och utvärderats.

Effektiv organisation, medarbetare

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

- En fysisk arbetsmiljöenkät har utförts och sammanställts.
- Möjlighet att utföra även en psykosocial arbetsmiljöenkät kommer att undersökas. Löpande riskbedömningar ur arbetsmiljösynpunkt sker med anledning av ombyggnationen av kommunhusen.

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

- Förvaltningsorganisationen under bygg- och miljönämnden är liten vilket ger en god förutsättning för nära dialog och engagemang mellan enskilda medarbetare och chef.
- Arbetsmöten varje vecka med delvis styrd/delvis öppen agenda som forum för att lyfta frågor och ämnen.
- Nämndens verksamhetsplan följs upp löpande och är utgångspunkt för ständig förbättring av kvalitet och resultat i verksamheten.

Effektiv organisation, process och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom budgetföljksamhet och handlingsberedskap

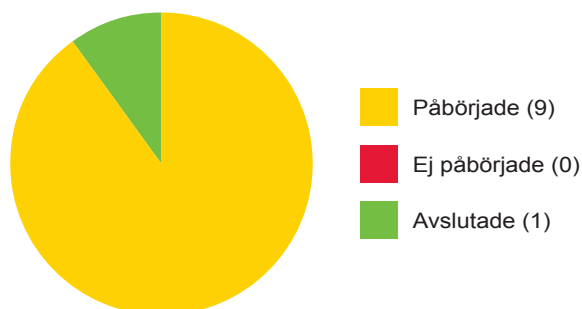
- Överskott i driftbudgeten framförallt på grund av stora intäkter inom verksamheten fysisk och teknisk planering. De investeringsmedel som inte förbrukades under 2017 överförs och används under 2018 istället då det finns tillräckliga förutsättningar för att genomföra tänkta vattenprojekt.

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 är förankrade genom nämndens verksamhetsplan som har följts upp regelbundet både i verksamhet och nämnd.

Sammanfattning målavstämning Bygg- och miljönämnden

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



Tekniska nämndens uppdrag

Hållbar utveckling, miljö

Fossilbränslefri kommun 2030.	• Det har inte varit möjligt att köpa alternativa bränslen till de fordon som Tekniska nämnden nyttjar. Elbilar fungerar dåligt som arbetsfordon vintertid. Alternativa bränslen har inte varit tillgängliga i Torsås. Under 2018 förväntas HVO bli tillgängligt i Söderåkra och kan då tankas i dieseldrivna fordon.
Projektera VA-utbyggnad Kvilla	• Utbyggnad av kommunalt VA till Kvilla har påbörjats och beräknas vara färdigt april 2018.

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Ökad tillgänglighet till kommunal service.	• Undersökt olika lösningar för att nå bl.a. VA-abonnenter via en SMS-tjänst. Även sett på möjliga lösningar för digital ansökan om schakttillstånd.
Utveckla medborgardialog.	• Informationsträff med invånare i Kvilla inför nytt verksamhetsområde. • Trygghetsvandringar som genomförts i Torsås och Gullabo samhällen.

Effektiv organisation, medarbetare

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

- Fysisk arbetsmiljöenkät, genomförd och utvärderad för kontoret.
- Medarbetarundersökning utförd och är under sammanställning.

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

- Ledarskapsutbildning, påbörjas hösten 2017.
- Jobbar med små personalgrupper.

Effektiv organisation, process och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom budgetföljksamhet och handlingsberedskap.

- Budgetavvikelsen för 2017 är +3,1 procent.
- Av olika anledningar har alla åtgärderna i investeringsbudgeten inte utförts under 2017, se kommentarer till investeringsbudget.

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

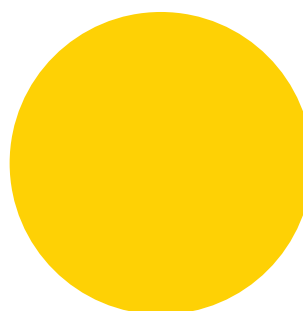
- Förankrade genom nämndens verksamhetsplan som följs upp regelbundet både i verksamhet och nämnd.

Fortsatt implementering av ledar- och medarbetarpolicy.

- Påbörjat.

Sammanfattning målavstämning Tekniska nämnden

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



- Påbörjade (9)
- Ej påbörjade (0)
- Avslutade (0)

Socialnämndens uppdrag

Hållbar utveckling, miljö

Fossilbränslefri kommun 2030.

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

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Breddad arbetsmarknad för fler i självförsörjning och fler arbetstillfällen

- Arbetsmarknadsenheten har under året jobbat aktivt för att påbörja samt utöka antalet extratjänster inom kommunens verksamheter. Totalt under 2017 förbereddes 17 platser varav tio platser tillsattes.

Kvalitet i välfärden. Förbättrade resultat i omsorg.

- Aktivt arbete med att kartlägga kostnader inom hemtjänsten för att leta efter felkällor.
- Implementerat Lifecare/Phoniro/nyckelfri hemtjänst/daglig planering för samtliga hemtjänstgrupper som är kopplat till e-Hälsa.

Utveckla medborgardialog.

- I samarbete med bildningsförvaltningen har medborgardialog med föräldrar som har barn på högstadiet inletts. Första tillfället var i början av 2018 då socialförvaltningen visade upp sina verksamheter och lyssnade in föräldrarna.
- Genom årlig medverkan i Öppna jämförelse.

Införd LOV i hemtjänsten 2017

- Lagen om valfrihet LOV avseende förfrågningsunderlag samt taxa antogs av KF 17-12-11.

Ökad tillgänglighet till kommunala tjänster.

- Arbete pågår för att ge möjlighet för att kunna ansöka om ekonomiskt bistånd via webben samt följa sitt ärende.

Effektiv organisation, medarbetare

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

- Planerarenhet uppstartad som projekt 17-01-02, utvärderats och beslut togs i september om att permanenta planerarenheten inom hemtjänsten som ordinarie verksamhet fr.o.m. 18-01-01.
- Full bemanning på områdeschefer inom hemtjänsten från hösten 2017. Arbete pågår aktivt kring att skapa en enad och enhetlig hemtjänst i Torsås kommun, där verksamhetens och områdeschefernas arbete blir mer resurseffektivt.

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

- Full bemanning på områdeschefer från sommaren 2017.
- Flertalet chefer har cirka 30–35 medarbetare, endast en chef har över 45 medarbetare. Arbete pågår i ledningsgruppen kring att skapa gemensamma och enhetliga synsätt och rutiner.

Effektiv organisation, process och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom budgetföljksamhet och handlingsberedskap

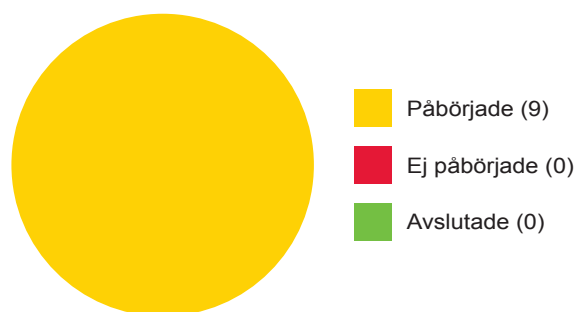
- Med hjälp av daglig planering och e-Hälsa arbetar hemtjänsten idag mer resurseffektivt mellan hemtjänstområdena. Förvaltningschef, förvaltningsekonom samt områdeschefer har gjort en djupdykning i socialnämndens budget, vilket syftar till en budgetföljksamhet under 2018.

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

- Arbete avseende mål och mått för verksamheten i volym, kvalitet och effektivitet pågår i verksamheterna och ska fortsatt utvecklas för bättre uppföljning.

Sammanfattning målavstämning Socialnämnden

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



Bildningsnämndens uppdrag

Hållbar utveckling, miljö

Fossilbränslefri kommun 2030.

- Dialog med fastighetsägare görs. Solpaneler diskuteras i nybyggnationer.
- Skolskjutstrafiken har drivits med HVO 2017.
- Kostverksamheten har infört mer vegetarisk kost och har projektet "Släng inte maten". Andel ekologisk mat är för närvarande 26,8 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.

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Kvalitet i välfärden. Förbättrande resultat i omsorg och skola.

- TRAS (språkutvecklingsdiagnos) i förskolan är genomfört.
- Trygghetsenkät genomförd.
- Genomströmning av elever som tagit examen på Korrespondensgymnasiet är 50 procent (VT-17), minskning med tre procent från förra året.
- Vårt systematiska kvalitetsarbete (SKA) är under process att förtydligas och redovisades i oktober 2017 till skolinspektionen.
- På grundskolan har under vårterminen 2017 varje verksamhet inom grund- och särskolan kartlagt och analyserat styrkor och svagheter som sedan prioriterats och målformulerats i arbetsplaner.
- Grundskolans resultat VT 2017 är cirka 85 procent för behörighet till gymnasiet (Yrkesprogram), vilket är ökning med cirka sju procentenheter.

Utveckla medborgardialog.

- Informationsmöten inför betydande verksamhetsförändringar.
- Informationsträffar genomförda i Gullabo.
- Ämneskvällar genomförda på högstadiet (alla föräldrar kan träffa alla sina barns lärare i alla ämnen).
- KoF har haft två föreningsmöten med tema bidrag respektive om "Torsås kulturmiljöprogram 2018". Besök hos tre idrottsföreningar. Fokus på Framtida Minnen – Torsås kulturmiljöprogram 2018 på Torsås Marknad och Arkivens Dag.

Ökad tillgänglighet till kommunala tjänster.

- Skapa möjligheter för ökad digital tillgänglighet för nämndens brukare 24-timmars service.
- Kultur & Fritid har genomfört två utbildningstillfällen med "Greppa tekniken" samt "Facebook". En ny tillgänglig bibliotekskatalog med bibliotekets tjänster är lanserad. Språkcaféer har erbjudits varje onsdag i april och maj. Deltagit med aktiviteter för ökad digital delaktighet under Get Online Week samt eMedborgarveckan.
- Lanserat ny responsiv bibliotekskatalog för bibliotekets tjänster.
- Föräldrar ska kunna frånvaroregistrera sina barn digitalt.
- "Tempus" finns i omsorgen.
- På grundskolan är ett nytt licensavtal undertecknat med IST (information, blanketthantering och att kunna anmäla och följa frånvaro och se studieresultat.) Fortsatt arbete med att implementera G-suite (Googles tjänster) för att göra skolan mer digital och tillgänglig för elever, lärare och vårdnadshavare.
- Informationsfolder, läsåret 17–18, för grundskolan finns tillgänglig på kommunens externwebb under Barn- och utbildning.
- På Korrespondensgymnasiet har också ett nytt administrativt system 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.

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.
- Kompetensförsörjningsplanen för pedagogiska personal är tagen och under process. Mentorerna har anställts på högstadiet och Korrespondensgymnasiet HT-17 för att komplettera lärarna och öka trygghet och studiero för eleverna.
- Personalenkäter genomförda med tillhörande handlingsplaner; gjorda i dialog.
- Arbetskläder införskaffade till fritidshem och förskola.
- Färdigställande av nya Torskolan har radikalt förbättrat arbetsmiljön för elever och personal på högstadiet. Även Gullabo skola och förskola, Eklövets förskola har genomgått avsevärda förbättringar i sin fysiska arbetsmiljö. Kvar finns dock många lokaler där arbetsmiljön måste förbättras. Därför pågår och planeras också många lokalprojekt.

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

- Handlingsplan utifrån medarbetarenkät gjort i alla verksamheter.
- Förskolan genomför månadsvisa trivselenkäter till sina arbetsgrupper.
- På Korrespondensgymnasiet har ett gemensamt arbete under året påbörjats: Ansvar – uppdrag – tid. Slutfasen är att revidera befintliga uppdragsbeskrivningar i syfte att ytterligare förtydliga roller och uppdrag för att stärka det egna ansvarstagandet för kvalitet, resultat och effektivitet, detta pågår.
- Revidering av befintliga rutiner för att öka tryggheten och effektiviteten samt säkerställa likvärdighet och rättssäkerhet för eleverna.
- Grundskolans ledningsorganisation har ändrats så att alla skolor har en rektor.

Effektiv organisation, process och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom budgetföljksamhet och handlingsberedskap.

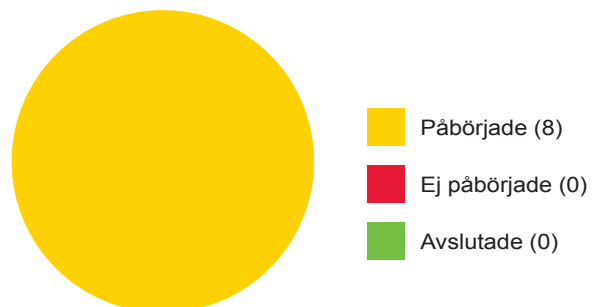
- Månadsvisa uppföljningar görs enligt plan. Budget i balans.

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

- Redovisning genomfört enligt nämndens beslutade årshjul. Arbete med systematiskt kvalitetsarbete (SKA) på huvudmannanivå pågår och redovisades för skolinspektionen oktober 2017.
- Dialog med nämnd har genomförts gällande mål, resultat och kvalitet.

Sammanfattning målavstämning Bildningsnämnden

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



TBAB/TFAB:s uppdrag

Hållbar utveckling, miljö

Fossilbränslefri kommun 2030.

- Köpt in tre elbilar.

Hållbar utveckling, socialt och ekonomiskt

Ökad tillgänglighet till kommunala tjänster.

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

Utveckla medborgardialog.

- Hemsidan har utvecklats med utökad information till våra hyresgäster. Nu finns även omfattande uppgifter och bilder om bolagens olika byggprojekt.
- HyresgästBladet med utgivning två gånger om året har utvecklats vidare med mer information om bolagets verksamhet.
- Under året har anordnats öppet hus och invigning för totalrenoverad fastighet och 24 lägenheter på Karlavägen 1 samt nya kontorslokaler på Olssonska (f.d. handelshuset) i Torsås.

Effektiv organisation, medarbetare

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

- Nya ändamålsenliga kontorslokaler på Olssonska (f.d. handelshuset) i Torsås bidrar till att förbättra arbetsmiljön.

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

- Både fastighetsförvaltare och verksamhetschef för lokalvården finns nu tillsammans med sin personal på Drifthallen i Torsås. Detta ska både bidra till ökat verksamhetsnära ledarskap och ständiga förbättringar av verksamheten.

Effektiv organisation, process och ekonomi

God ekonomisk hushållning genom budgetföljksamhet och handlingsberedskap.

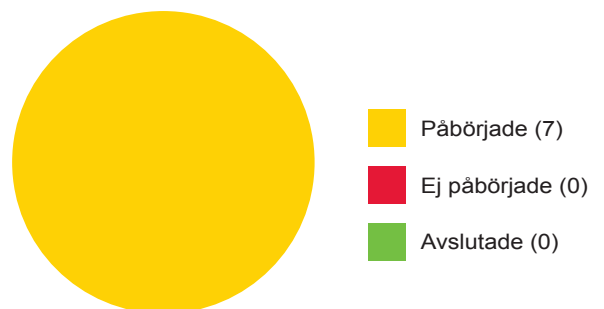
- Under året har påbörjats arbete med strategisk fastighetsplanering och systematisk underhållsplanering. Detta ska bland annat bidra till att bolagen får en hållbar ekonomi i balans.
- Budgetuppföljning sker månadsvis med god budget-följksamhet under året.
- Det preliminära bokslutet 2017 visar för båda bolagen ett positivt resultat exklusive nedskrivning av anläggnings-tillgångar. Resultatnivå i övrigt enligt ägarens nya avkastningskrav. Läs mer under TBAB/TFAB:s verksamhetsberättelse.

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

- Mål och mått för bolagen finns i begränsad omfattning.

Sammanfattning målavstämning TBAB/TFAB

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



Årets viktigaste händelser

Här sammanfattas några av årets viktiga händelser.

- Stabilt över 7 000 innevånare.
- Projekt gällande Förädling av området "Sahara" centralt i Torsås har startats.
- Projektet 4ESS, ett samverkansprojekt för minskad sjukfrånvaro har startats.
- Sammanbyggnaden av kommunhusen har startats.
- Ny personalchef, näringslivsutvecklare, folkhälsosamordnare och IT-chef har under året rekryterats.
- Programplan av Bergkvara hamn har slutförts och övergått i uppdrag om detaljplanering.



Första spadtaget av sammanbyggnaden av kommunhusen, den 25 augusti 2017.

Omvärldsanalys

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

Analys från SKL

Den positiva utvecklingen i svensk ekonomi innebär att sysselsättning och kommunalt skatteunderlag växer snabbt i år och nästa. Från 2019 utvecklas skatteunderlaget svagare. Kommunsektorns situation blir problematisk när behov fortsätter växa. De senaste åren har ekonomiska resultat varit goda i kommunerna, mindre bra i landstingen. Framöver uppstår gap mellan intäkter och kostnader som delvis kan hanteras genom ökade statsbidrag. Vi kan få skattehöjning och neddragningar.

Långsiktigt måste effektivitet öka, volymer kunna öka utan ökande kostnader eller sämre kvalitet, hitta andra arbetssätt baserade på ny teknik. Samarbete kommunsektor/stat måste förbättras för bidragsgivning, regelverk.

Aktivitetsnivån i den svenska ekonomin har varit hög de senaste åren och det fortsätter ett tag till. Det är framförallt de inhemska delarna i ekonomin som utvecklats starkt. Den offentliga konsumtionen ökade kraftigt i samband med den stora flyktingkrisen. Investeringarnas andel av BNP är på den högsta nivån sedan början av 1990-talet, den

höga befolkningstillväxten ställer krav på såväl bostäder som verksamhetslokaler. Nästa år bedömer regeringen dock att investeringarna växer i en långsammare takt eftersom nivån på investeringarna nu är så pass hög. Det finns även kapacitetsrestriktioner i byggandet. Vidare bedömer regeringen att hushållskonsumtionen kommer utvecklas starkt då låga räntor, hög sparkvot och en positiv utveckling på arbetsmarknaden ger en gynnsam grogrund för hushållskonsumtionen. Även utrikeshandeln väntas ge ett positivt bidrag till tillväxten i Sverige 2018.

Från tabellen med uppräkningsfaktorer som SKL använder i sina prognoser för att beräkna skatter och bidrag framgår att nästa år utvecklas skatteunderlaget betydligt långsammare än det har gjort de senaste åren. Det beräknas inte vara tillbaka på dagens nivå förrän år 2021. Under de kommande åren står kommunsektorn inför stora utmaningar på grund av det växande behovet av skola, vård och omsorg, säger Sveriges Kommuner och Landsting.

Befolkningen i Torsås kommun

Statistik för helåret visar att Torsås kommun ökat med 20 personer jämfört med ingången av året 2017 och var 7 083. Torsås kommun är fortfarande över 7 000 invånare. Per den 1 november, vilket är avstämningspunkten för skatteunderlaget 2018, fanns det 7 090 invånare. Det minskade sedan för att bli 7 083 invånare när året var slut. Födelsenettot i Torsås är negativt och visar -29 (73 födda och 102 avlidna) (föregående år -51).

T3. Uppräkningsfaktorer

	2018	2019	2020	2021
SKL prognos februari -16	5,2	4,4	4,1	
SKL prognos april -16	4,3	4,3	4,1	
SKL prognos augusti -16	4,1	4,1	4,1	
SKL prognos oktober -16	3,9	3,8	3,9	
SKL prognos februari -17	3,7	3,5	3,6	3,8
SKL prognos april -17	4,0	3,5	3,6	3,9
SKL prognos juni -17	4,0	3,5	3,6	3,9
SKL prognos augusti -17	4,1	3,6	3,5	3,9
SKL prognos oktober -17	3,4	3,5	3,8	3,9
SKL prognos december -17	3,5	3,2	3,4	3,9

Källa: SKL's prognosverktyg Skatter och Bidrag

Finansiell analys

God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv

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

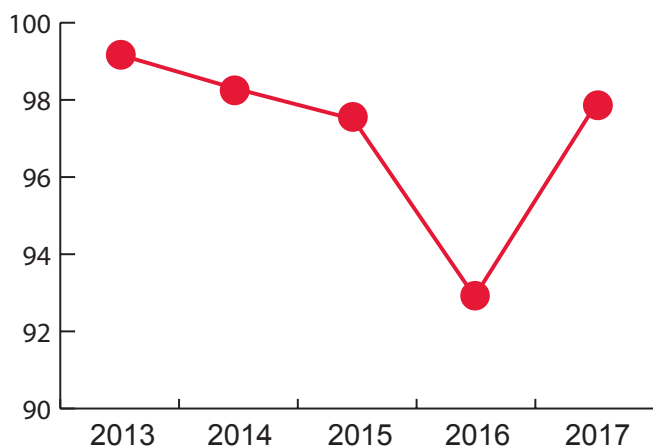
- God ekonomisk hushållning ur ett *generationsperspektiv*: kommunens verksamhet ska bedrivas på ett sätt som säkerställer att kommande generationer får en bra kommunal service.
- God ekonomisk hushållning ur ett *resursutnyttjandeperspektiv*: kommunens verksamhet ska bedrivas på ett kostnads-effektivt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

God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv

Torsås kommun ska ha en god ekonomisk hushållning:

- Genom att begränsa nettokostnaderna till högst 98 procent av skatteintäkter och kommunal utjämning över en konjunkturcykel. Se D1. Målet innebär en resultatnivå på cirka 8 mnkr. Sett över femårsperioden 2013–2017 har kommunen

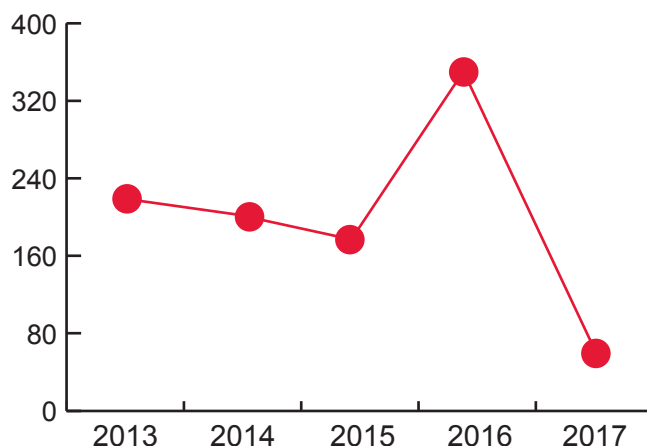
D1. Nettokostnadsandel (%)



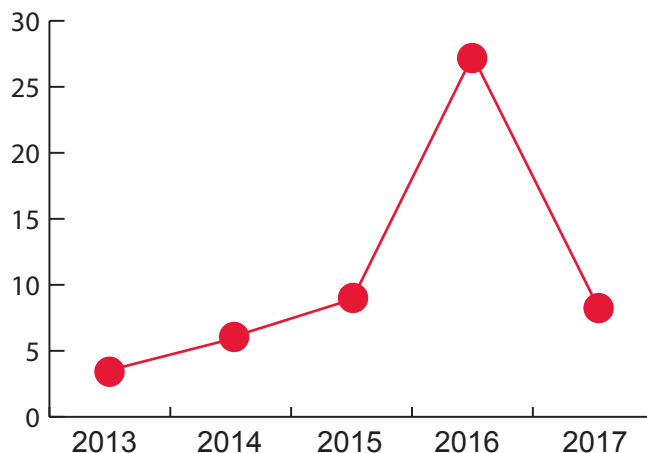
nått upp till målet. Resultatet 2017 ger ett värde på 98,0 procent.

- Genom att självfinansiera de skattefinansierade investeringarna till 100 procent över en konjunkturcykel, se D2. Investerings-takten har inte nått upp till den budgeterade takten den senaste femårsperioden, främst de fyra första åren för att i år ligga på en hög nivå vilket gett att värdet för år 2017 endast är 56 procent, och målet har uppnåtts. Sett över femårsperi-oden 2013–2017 har kommunen ett värde på 199 procent. Det konstaterade resultatet blev 8 053 tkr se D3.

D2. Självfinansieringsgrad (%)



D3. Resultat (mnkr)



T3. Avstämning mot balanskravet (mnkr)

	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Bokslut 2017
Årets resultat	+2,9	+6,0	+8,8	+27,1	+8,0
Synnerliga skäl	+7,4	+0,1	0	0	0
Justerat resultat	+10,3	+6,1	+8,8	+27,7	+8,0
Akkumulerat resultat	+32,4	+38,5	+47,3	+74,4	+82,4

Avstämning mot balanskravet

Enligt KL 8 kap 5 § ska negativt resultat vara återställt senast tre år efter bokslutsåret. Torsås kommun har 13 år i rad visat ett positivt resultat. Se T3.

Avsättning till RUR
Resultatutjämningsreserv

Från och med den 1 januari 2013 finns det i kommunal-lagen en möjlighet att under vissa betingelser reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv (RUR).¹ 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 2017 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 36,2 mnkr, vilket är 1,9 mnkr mindre än föregående år. Under året har nyupplåning har gjorts med 20 miljoner.

T4. Fördelning checkkredit (mnkr)

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

Koncernens checkkredit på 20 mnkr har under året fördelats inom koncernen. Medelräntan har under året varit för inlåning -0,68 procent och för utlåning -0,54 procent. Kommunens checkkredit har inte utnyttjats under året, och har avslutats.

T5. Låneskuld (mnkr)

	2013	2014	2015	2016	2017
Ingående balans	88,4	0	0	0	0
Amorteringar	-88,4	0	0	0	0
Nya lån	0	0	0	0	20,0
Utgående balans	0	0	0	0	20,0

Kommunens låneskuld uppgår till 20 mnkr vid årets slut. Lånet är bundet på 10 år, och amortering startar år 4 (2021) med en amorteringsplan på 17 år. TFAB och TBAB tog 2013 över sina lån från kommunen. Vidare löstes kommunens VA-lån på 10,0 mnkr in 2013.

Finansnetto

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

Förutom 2013 då det redovisades ett negativt finansnetto på -1,1 mnkr, har kommunen under perioden 2013–2017 haft större finansiella intäkter än kostnader och således ett positivt finansnetto.

De finansiella intäkterna 2017 uppgår till 7,0 mnkr. De finansiella kostnaderna är 0,9 mnkr. Vilket har givet ett positivt finansnetto på 6,1 mnkr.

T6. Finansnetto (mnkr)

	2013	2014	2015	2016	2017
Finansiella intäkter	4,4	5,1	5,8	6,5	7,0
Finansiella kostnader	-5,4	-0,5	-0,7	-1,1	-0,9
Finansnetto	-1,1	4,6	5,1	5,4	6,1

Budgetföljsamhet

En viktig del i att ha en god ekonomisk hushållning är att det finns en bra budgetföljsamhet i kommunen. Nämnderna visar ett positivt utfall. 2017 lämnar verksamheterna/nämnderna ett sammanlagt bidrag om 4,3 mnkr, det är endast Socialnämnden som visar ett negativt resultat.

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

Prognoser har lämnats till kommunstyrelsen månadsvis utifrån tabell 7 nedan.

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

Integrationsverksamhet

Flyktmottagandet har haft kostnader på 35 896 (budget 33 985) tkr och intäkter på 45 131 (budget 41 640) tkr vilket har genererat ett överskott på 9 235 (budget 7 655) tkr. Intäkterna från migrationsverket blev 3,5 mnkr högre än budgeterat avseende ensamkommande barn och integration vuxna.

Vatten och avlopp

Det är nu elfte året som kommunen särredovisar vatten- och avloppsverksamhet med egen resultat- och balansräkning med noter i enlighet med god redovisningssed. Årets resultat visar ett överskott på 251 tkr. Under året har investeringar gjorts för 12 727 tkr. Balansomslutningen uppgår till 127,8 mnkr. Enligt överenskommelse skulle kommunstyrelsen ersätta VA-kollektivet med 1 mnkr per år i fyra år för 50 anslutningspunkter. Detta startade 2011 vilket innebär att 2014 var sista året för överenskommelsen. Kommunstyrelsen får intäkterna när tomterna säljs.

T7. Prognos på budgetavvikelser vid årsskiftet 2017 efter respektive månads uppföljning (mnkr)

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

T8. Budgetavvikelser i bokslutet de senaste fem åren (mnkr)

	2013	2014	2015	2016	2017
Kommunstyrelsen	-1,4	2,3	2,3	4,3	-0,1
Bygg- och miljönämnden	1,3	0,5	0,6	0,1	1,2
Tekniska nämnden	0,6	0,4	0,6	0,3	0,3
Socialnämnden	-8,1	-9,9	-1,1	0,1	-8,9
Bildningsnämnden	-0,7	-0,4	-0,3	2,1	3,1
Summa	-8,3	-7,1	2,1	6,9	-4,4

2017 lämnar verksamheterna/nämnderna en negativ resultatpåverkan, främst genom Socialnämnden underskott som inte kompenseras av övriga nämnders överskott.

Känslighetsanalys

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

Tabell 9 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.

T9. Tänka händelsers påverkan (mnkr)

	2017
Folkmängd, ökning/minskning 100 invånare*	5,5
Löneförändring med 1 %, inklusive PO	3,2
Inflationsökning med 1 % utöver budgeterat	2,8
Förändring utdebitering med tio öre	1,3
Förändring upplåning med 10 mnkr	0,2
Tio nya heltidstjänster**	4,2
3 % budgetöverskridanden av nämnder	11,3

* Avser förändring i skatteintäkt

** Utgår från en månadslön på 25 tkr

Investeringar

Årets investeringar uppgår till 41 449 tkr. I detta belopp ingår 14 575 tkr som pågående projekt. Utfallet är 14 873 tkr mindre än budgeterat. De enskilda projekten 2017 redovisas i investeringsredovisningen i tabell T31. 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 56 procent samt ett värde på 199 procent över en femårsperiod.

T10. Nettoinvesteringar (tkr)

	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse
Skattefinansierade	41 763	22 184	-13 031
Pågående arbeten		6 548	
Avgiftsfinansierade	14 559	4 690	-1 842
Pågående arbeten		8 027	
Totalt	56 322	41 449	-14 873

Självfinansieringsgrad av skattefinansierade investeringar

Självfinansieringsgraden uppgår 2017 till 56 procent. Det finansiella målet är 100 procent över en konjunkturcykel. Sett över senaste femårsperioden har årets avskrivningar och resultat mer än väl täckt nettoinvesteringar. Se D2 på sidan 36.

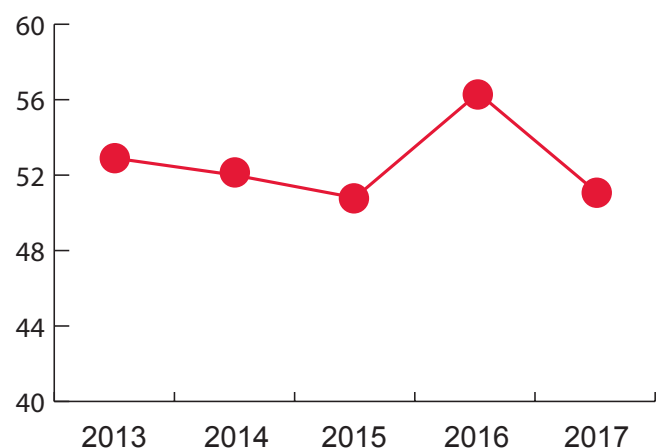
Självfinansieringsgraden för skattefinansierade investeringar definieras som:

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

Soliditet

Soliditeten är det viktigaste måttet på kommunens finansiella styrka på lång sikt. Det anger hur stor del av tillgångarna som vi själva finansierat, det vill säga det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna. De faktorer som påverkar soliditeten är resultatutvecklingen och tillgångarnas förändringar. Soliditeten 2017 uppgår till 51,4 exklusive ansvarsförbindelse för pensionsförpliktelser. Soliditeten 2017 inklusive pensionsförpliktelse som ansvarsförbindelse uppgår till 14,2 procent.

D4. Soliditetsutveckling exklusive ansvarsförbindelse för pensionsförpliktelser (%)



Pensionsåtagande

Det totala pensionsåtagandet 2017 uppgår till 151,8 mnkr, vilket är en minskning med 13,6 mnkr jämfört med 2016.

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

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

Medel avsatta för framtida pensioner - KLP

Kommunens placerade medel avsatta för framtida pensionsutbetalningar hade vid årsskiftet ett marknadsvärde på 59,6 mnkr, vilket är 3,4 mnkr mer än i bokslut 2016. Medlen förvaltas sedan 1998 av Kalmar Läns Pensionskapitalförvaltning AB (KLP).

Redovisning av pensionsmedelsförvaltning

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

Borgensåtagande och övriga ansvarsförbindelser

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

- Torsås Bostads AB (TBAB) 225 mnkr
- Torsås Fastighets AB (TFAB) 262 mnkr

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

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Torsås kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2017-12-31 uppgick Kommuninvests totala förpliktelser till 342 483 929 484 kronor och totala tillgångar till 349 243 746 321 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 477 899 702 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 489 059 562 kronor.

T11. Pensionsmedelsförvaltning (mnkr)

	2013	2014	2015	2016	2017
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	11,6	13,4	12,4	11,4	10,8
Ansvarsförbindelse pension	170,5	164,1	159,4	154,0	141,0
Finansiella placeringar, bokfört värde	36,3	39,0	45,1	47,6	53,4
Finansiella placeringar, marknadsvärde	42,9	47,8	50,5	56,2	59,6
Återlånade medel	139,2	129,7	121,3	109,2	92,2

Personalredovisning

Personalstruktur

T12. Medarbetare i Torsås kommun 2017-12-31

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

Antal anställda	2013	2014	2015	2016	2017
Tillsvidare	554	564	568	605	628
Årsarbetare	551,1	562,8	581,1	623,1	657,6

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

Tillsvidareanställda medarbetare

Antalet tillsvidareanställda medarbetare har under de tre senaste åren ökat med 60 medarbetare. Den största ökningen inträffade åren 2015–2016 med 37 medarbetare.

Störst är ökningen inom socialförvaltningen med 33 medarbetare och även där var ökningen störst åren 2015–2016 med 30 medarbetare. Uppstart av HVB-hem, stödboende och volymökningar inom äldre- och funktionsstöd är främsta orsakerna till ökning av antal medarbetare inom socialförvaltningen.

Bildningsförvaltningen har ökat med 25 tillsvidareanställda medarbetare åren 2015–2017. Störst är ökningen mellan åren 2016–2017. Volymökningar och tillsättning av ett antal mentorer (ny roll) är främsta orsakerna till ökningen.

För övriga förvaltningar är förändringen i antal tillsvidareanställda medarbetare marginell. I kommunen som helhet har antalet tillsvidareanställda medarbetare ökat med 60 personer, från 568 personer 2015 till 628 personer 2017.

Visstidsanställda medarbetare

För samtliga förvaltningar, utom socialförvaltningen, är förändringarna marginella avseende antalet visstidsanställda medarbetare.

För socialförvaltningen har det skett en fördubbling av antalet visstidsanställda medarbetare – från 26 personer 2015 till 49 personer 2017. Det är en ökning med 23 personer under perioden. Det senaste halvåret har dock antalet visstids-

anställda medarbetare minskat med 14 personer jämfört med delårsuppföljningen.

För hela kommunen har antalet visstidsanställda medarbetare ökat med 19 personer, från 79 personer 2015 till 98 personer 2017.

Intermittent anställda medarbetare – s k timavlönade

Antalet intermittent anställda medarbetare har ökat med 17 personer inom bildningsförvaltningen till 85 personer, och minskat med 50 personer inom socialförvaltningen till 134 personer. Totalt har Torsås kommun 223 intermittent anställda medarbetare 2017-12-31.

Årsarbetare – antal tjänster omräknade till heltid

För hela kommunen har antalet årsarbetare ökat med 34,5 tjänster under året. Det är samma antal som vid delårsuppföljningen. Störst är ökningen, i enlighet med ovan, på socialförvaltningen.

Andel kvinnor och män

Av andelen medarbetare i kommunen är 79,7 procent kvinnor och 20,3 procent män. Det är en 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.

Ålder

Medelåldern för medarbetare i Torsås kommun minskar med 0,9 år under aktuell treårsperiod – från 46,3 år 2015 till 45,4 år 2017. Medelåldern sjunker inom alla förvaltningar och lägst är medelåldern inom socialförvaltningen med 45 år. Prognosen är att medelåldern kommer att fortsätta minska utifrån åldersstrukturen, se D5.

Flest antal tillsvidareanställda medarbetare (110 personer) finns inom åldersintervallet 50–54 år, därefter återfinns flest

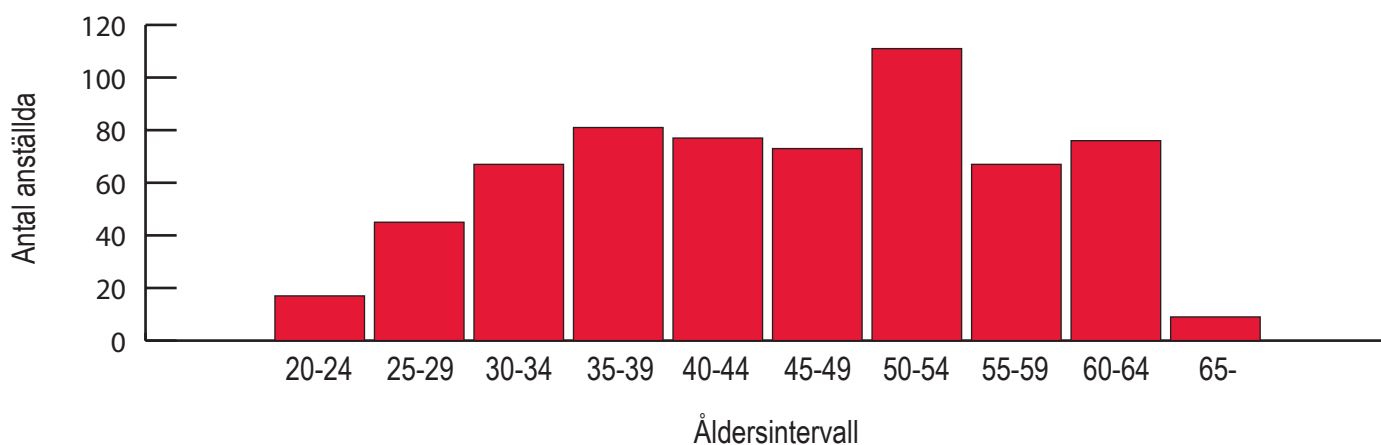
inom åldersintervallet 35–39 (81 personer) samt inom 60–64 (78 personer). En hög medelålder innebär utmaningar ur flera perspektiv, inte minst kompetensförsörjning då det är många medarbetare som kommer att gå i pension de närmaste åren (se vidare avsnitt Planerade pensionsavgångar 2017–2023).

De tio kommuner i Sverige som hade lägst medelålder 2016 varierade mellan 36,7 (Knivsta) och 39,4 (Malmö). De tio kommuner med högst medelålder 2016 varierade mellan 46,7 (Vadstena) och 51,5 (Överkalix).

T13. Medelålder tillsvidareanställda medarbetare per förvaltning

	2015	2016	2017
Kommunledningsförvaltningen	49,6	48,2	48,2
Samhällsbyggnadsförvaltningen	48,1	49,6	48,6
Bildningsförvaltningen	47,0	46,4	45,4
Socialförvaltningen	45,4	44,8	45,0
Totalt	46,3	45,7	45,4

D5. Åldersfördelning tillsvidareanställda medarbetare



Planerade pensionsavgångar 2018–2024

Beräkning av antal pensionsavgångar utgår från en ålderspensionering vid 65 år. Då pensionsåldern är rörlig mellan 61–67 år kan de verkliga pensionsavgångarna avvika något från beräkningarna. Under perioden 2018–2024 beräknas totalt 99 personer gå i ålderspension. Den största andelen pensionsavgångar finns inom läraryrken samt för medarbetare inom äldre- och LSS-omsorg. Åren 2018, 2020 och 2021 är pensionsavgångarna som störst med cirka 20 personer per år.

Andel medarbetare med heltidsavtal

I budgetdokument för 2018 anges uppdrag Heltid som

norm under perspektiv Effektiv organisation. Som en del i medarbetarredovisningen kommer fortsättningsvis rubricerat nyckeltal att redovisas tillsammans med andel medarbetare som de facto arbetar heltid.

Andelen medarbetare med heltidsavtal var 65 procent år 2015 och motsvarande andel var 65,3 procent år 2017. Det är stor skillnad i andel kvinnor med heltidsavtal, jämfört med andelen män. Heltidsfrågan ska ses både ur ett jämställdhets- och ett kompetensförsörjningsperspektiv. Båda perspektiven är högaktuella i Torsås kommun som behöver bli en än mer jämställd kommun och behöver all den kompetens som finns i våra verksamheter för att kunna utföra givna uppdrag.

T14. Pensionsavgångar 2018–2024

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kommunledningsförvaltningen	0	0	0	1	3	0	1
Samhällsbyggnadsförvaltningen	1	0	0	2	0	1	1
Bildningsförvaltningen	9	1	8	8	6	4	4
Socialförvaltningen	9	5	11	10	4	4	6
Totalt	19	6	19	21	13	9	12

T15. Andel medarbetare med heltidsavtal

2015			2016			2017		
K	M	Totalt	K	M	Totalt	K	M	Totalt
60,9 %	87,1 %	65,0 %	61,9 %	79,1 %	65,2 %	62,0 %	81,7 %	65,3 %

Förmåner, hälsa och arbetsmiljö

T16. Subventionerad friskvård

	2013	2014	2015	2016	2017
Antal personer som nyttjat erbjudandet	113	103	136	191	218
Procent av anställda (%)	14,5	12,7	15,8	20,2	23
Kostnad (kr)	83 803	90 648	107 008	214 761	237 744

Torsås kommun erbjuder alla medarbetare subventionerad friskvård med 1 500 kronor/år. Utvecklingen under de senaste tre åren visar att fler och fler använder förmånen, en utveckling som vi vill ska öka ytterligare i syfte att uppnå välmående medarbetare. 2015 använde 136 medarbetare (15,8 procent) friskvårdsförmånen och 2017 var antalet 218 medarbetare (23 procent), en ökning med 82 medarbetare. Inga särskilda åtgärder utöver information på intranätet vidtas för att stimulera till ytterligare ökat nyttjande av förmånen. I snitt är kostnaden 1 091 kronor/medarbetare som använder förmånen.

T17. Bruttolöneavdrag

	2017
Löneväxling till pension	5
Synoperation/Fertilitetsbehandling	2
Personalbil	1

Torsås kommun erbjuder möjligheten löneväxling till pension. Ett fåtal personer (fem) har använt denna förmån under 2017. Vidare erbjuds möjlighet till fertilitetsbehandling och synoperation. Under 2017 använde totalt två personer dessa möjligheter. Sedan hösten 2017 erbjuder Torsås kommun också sina medarbetare att köpa el-/laddhybridbil mot rubricerat avdrag, vilket en person utnyttjat under 2017.

T18. Semesterväxling

	2015	2016	2017
Antal personer	37	33	44

Torsås kommun erbjuder de medarbetare som så önskar att växla semesterersättning mot fem/sex extra semesterdagar. Under 2017 har 44 personer använt möjligheten att växla semesterersättning till semesterdagar. Det är en ökning med sju personer från 2015 då 37 personer använde denna möjlighet.

T19. Antal annonserade tjänster i Offentliga jobb

	2016	2017
Tillsvidareanställningar	92	53
Tidsbegränsade anställningar	51	32
Sommarjobb	62	112

Hittills i år har 53 tillsvidareanställningar, 32 tidsbegränsade anställningar och 121 sommarjobb utannonserats i Offentliga jobb. Avseende månadsavlönade anställningar är det en minskning vad gäller annonsering med nästan 40 procent medan annonsering efter sommarjobb har ökat med 50 procent jämfört med 2016.

Svårigheter att rekrytera sommarvikarier under 2017 är orsaken bakom den stora ökningen av annonserade tjänster.

T20. Övertid och fyllnadstid timmar

	2015			2016			2017		
	Fylln	Övertid	Totalt	Fylln	Övertid	Totalt	Fylln	Övertid	Totalt
Kommunledningsförv.	221	130	351	278	320	598	247	173	420
Samhällsbyggnadsförv.	90	500	590	197	678	875	57	652	709
Bildningsförvaltningen	2 040	1 505	3 545	2 775	1 054	3 829	3 363	1 078	4 441
Socialförvaltningen	6 378	3 230	9 608	8 514	6 245	14 759	7 400	4 477	11 877
Totalt	8 729	5 365	14 094	11 764	8 297	20 061	11 067	6 380	17 447

Den totala övertiden/fyllnadstiden har under treårsperioden 2015 – 2017 ökat med drygt 3 300 timmar, från 14 094 timmar 2015 till 17 447 timmar 2017. Värt att notera är emellertid att det senaste året har övertid/fyllnadstiden minskat med 2 600 timmar. Detta beror främst på en medveten strategi att ha tillräckligt antal tillsvidareanställda medarbetare för att hantera kortare ledigheter/frånvaro utan att behöva nyttja timavlönade medarbetare eller över-/fyllnadstid.

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron i procent av sammanlagd arbetstid har under de senaste tre åren ökat till 7,8 procent. Vid denna årsuppföljning har emellertid sjukfrånvaron minskat med en hel procentenhet till 6,8 procent. En normal sjukskrivningsnivå i kommunala verksamheter bedöms enligt Försäkringskassan ligga mellan 2–5 procent. Det är socialförvaltningen som har högst sjukfrånvaro i procent av arbetad tid med 8,1 procent, vilket är en minskning med 0,5 procentenheter jämfört med delårsbokslut 2017 och 0,9 procentenheter på helår. Inom socialförvaltningen har sjukfrånvaron minskat de senaste fyra åren, då den 2014 låg på 10,5 procent.

För att stimulera till ytterligare minskning av sjukfrånvaron deltar Torsås kommun i ett ESF-projekt, med namn 4ESS. Ytterligare två kommuner, Vimmerby och Ljungby, ingår i projektet tillsammans med Försäkringskassan, Landstinget i Kalmar och Arbetsmiljöverket. Syftet med projektet är att förebygga ohälsa, minska inflödet av sjukskrivningar samt att

förbättra sjukskrivningsprocessen. Projektet kommer att pågå till 2020-01-31.

Sjukfrånvaro – korttid

Korttidsfrånvaron ökar med 0,4 procentenheter vid denna uppföljning till 2,8 procent. En generellt sett rimlig nivå för korttidsfrånvaron bedöms vara cirka 2 procent.

Sjukfrånvaro – långtid

Av den totala sjukfrånvaron motsvarade långtidssjukfrånvaron (>60 dagar) 39,5 procent 2017. Torsås kommun arbetar aktivt med rehabiliteringsplaner och åtgärder för att minska långtidsfrånvaron, vilket har givit effekt.

Sjukfrånvaro – kön

I procent av sammanlagd arbetstid har kvinnor en sjukfrånvaro som motsvarar 7,7 procent och män 3,5 procent för 2017. Männen sjukfrånvaro har minskat konstant de senaste fyra åren, och kvinnornas sjukfrånvaro har ökat till och med 2016, men minskar under 2017 med 1,2 procentenheter.

Sjuklönekostnader

Redovisning av sjuklönekostnader visar att:

- högst kostnader per förvaltning har socialförvaltningen med drygt 4 mnkr
- det är den korta sjukfrånvaron som genererar högst kostnader med drygt 5,2 mnkr av de totalt dryga 6,3 mnkr som sjukfrånvaron kostar.

T21. Redovisning av sjukfrånvaron 2013–2017 enligt lagen om kommunal redovisning

	2013	2014	2015	2016	2017
Total sjukfrånvaro i procent av sammanlagd arbetstid	6,3	7,4	7,7	7,78	6,8
Långtidssjukfrånvaro – sjuk mer än 60 dagar – i procent av den totala sjukfrånvaron	40,3	41,5	44,5	44,58	39,5
Total sjukfrånvaro för kvinnor i procent av sammanlagd arbetstid	6,9	8,0	8,6	8,87	7,7
Total sjukfrånvaro för män i procent av sammanlagd arbetstid	3,5	4,9	4,4	3,87	3,5
Total sjukfrånvaro i åldersgruppen 29 år och yngre i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden	3,5	3,9	2,7	5,44	4,6
Total sjukfrånvaro i åldersgruppen 30–49 år i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden	5,5	7,1	8,4	9,30	8,7
Total sjukfrånvaro i åldersgruppen 50 år och äldre i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden	7,4	8,3	8,3	7,20	5,5

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

	2013	2014	2015	2016	2017
Kommunledningsförvaltningen	3,9	6,2	2,2	4,8	2,21
Samhällsbyggnadsförvaltningen	1,3	2,3	5,8	3,8	5,82
Bildningsförvaltningen	4,0	5,8	5,7	5,6	5,70
Socialförvaltningen	10,5	9,7	9,0	8,1	8,97
Totalt	7,4	7,7	7,8	6,8	7,78

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

	2013	2014	2015	2016	2017
Kommunledningsförvaltningen	1,22	1,79	1,19	1,03	1,19
Samhällsbyggnadsförvaltningen	1,06	1,21	1,29	1,61	1,29
Bildningsförvaltningen	1,69	1,86	1,87	2,00	1,87
Socialförvaltningen	2,98	2,98	2,98	3,68	2,98
Totalt	2,33	2,33	2,4	2,79	2,40

T24. Redovisning av sjuklönekostnader (tkr)

	2014	2015	2016	2017
<i>Kommunledningsförvaltningen</i>				
Sjuklön dag 2–14	94,9	150,4	116,4	81,0
Total sjuklön	308,7	278,2	128,7	138,4
<i>Samhällsbyggnadsförvaltningen</i>				
Sjuklön dag 2–14	90,0	123,4	139,3	120,4
Total sjuklön	90,0	144,6	286,9	127,8
<i>Bildningsförvaltningen</i>				
Sjuklön dag 2–14	1 111,4	1 356,6	1 428,0	1 476,4
Total sjuklön	1 417,8	1 955,7	1 913,8	2 024,1
<i>Socialförvaltningen</i>				
Sjuklön dag 2–14	2 772,8	2 766,1	3 588,1	3 597,0
Total sjuklön	3 044,2	3 100,1	4 261,2	4 072,1
<i>Totalt</i>				
Totalt Sjuklön dag 2–14	4 069,1	4 396,5	5 271,7	5 274,9
Total sjuklön	4 860,7	5 478,6	6 591,2	6 362,8

KIA – Kommunernas Informationssystem om Arbetsmiljö

Från och med 2017 använder Torsås kommun AFA Försäkringars system KIA, för inrapportering av riskobservationer, tillbud, olycksfall mm. Resultaten

redovisas i nedanstående tabell. Totalt finns 385 händelser registrerade. Av dessa är 175 (45 procent) utredda och klara. Socialförvaltningen är den förvaltning som har flest risker, tillbud, olycksfall och miljöhändelser registrerade med 336 stycken, och bildningsförvaltningen är den förvaltning som har lägst nivå på utredda och klara ärenden (19 procent).

T25. Händelser per händelsetyp 20170101–20171231

	Risker	Tillbud	Olycksfall	Färd- olycksfall	Arbets- sjukdom	Miljö	För- bättring	Totalt
Kommunledningsförvaltningen	8	21	8	1	2	5	2	47
Samhällsbyggnadsförvaltningen								
Bildningsförvaltningen	1	1						2
Socialförvaltningen	36	213	33	4	5	39	5	336
Totalt	45	235	41	5	7	44	8	385

T26. Händelser per status 20170101–20171231

	Rapport- erad	Under regi- strering	Under utred- ning	Utred- ning klar	Under åtgärd	Under upp- följning	Klar Ej god- känd	Klar	Totalt
Kommunledningsförvalt.	11	10	5	1	4	3	4	9	47
Samhällsbyggnadsförvalt.									
Bildningsförvaltningen								2	2
Socialförvaltningen	29	26	27	3	6	20	61	164	336
Totalt	40	36	32	4	10	23	65	164	385

Kompetensutveckling

T27. Ledarutveckling

2015			2016			2017		
K	M	Totalt	K	M	Totalt	K	M	Totalt
4	1	5	3	3	6	7	5	12

Budget 2017 anger verksamhetsnära ledarskap och ledarutveckling som uppdrag under perspektiv Effektiv organisation. För att möta detta deltar samtliga chefer i ett

ledarutvecklingsprogram via Region Kronoberg. Sedan 2015 har totalt 23 chefer av 32 deltagit i programmet. Under 2017 deltog 12 chefer från Torsås kommun.

Sammanfattning av aktiviteter under år 2017

Under 2017 har HR-avdelningen jobbat med de uppdrag som finns definierade i Årsplan och budget 2017 under rubrik Effektiv organisation/Perspektiv medarbetare: Attraktiv arbetsgivare och Verksamhetsnära ledarskap.

Attraktiv arbetsgivare

”Kommunens medarbetare är delaktiga och ansvarstagande för kvalitet och effektivitet i kommunens verksamheter” anges som övergripande strategiskt mål i Årsplan och budget 2017. För att säkerställa detta arbetar Torsås kommun systematiskt med att skapa delaktighet genom det samverkansavtal som är slutet med de tolv arbetstagarorganisationer som är representerade i kommunen. Framförallt är arbetsplatsträffen (API) forumet för att skapa den delaktighet och ansvarstagande för kvalitet, effektivitet och god arbetsmiljö som avses i detta strategiska mål. Den medarbetarenkät som genomförts under 2017 visar med tydlighet att det vardagsarbete som bedrivs i syfte att förbättra hälsa, ledarskap och strategisk medvetenhet har haft effekt. Vidare konstaterar Kommunkompassen i sin granskning 2017 att Torsås kommun erbjuder medarbetarförmåner som är utöver det vanliga för kommuner i vår storlek. Särskilt nämns friskvårdspeng, trivselpeng, möjlighet till bruttolöneavdrag, att växla semesterersättning till extra semesterdagar med mera.

Verksamhetsnära ledarskap

Vad gäller Verksamhetsnära ledarskap har HR-avdelningen deltagit i arbetet för att komma tillrätta med hög personalomsättning avseende chefer inom socialförvaltningen, samt säkerställt ledarutveckling för nya chefer. Alla chefer i Torsås kommun deltar i den ledarutveckling som erbjuds via Regionförbundet. Vidare har HR-avdelningen utbildat kommunens chefer i Bättre Arbetsmiljö, löneöversynsarbete samt deltagit i och genomfört chefsutbildning inom ramen för ESF-projekt 4ESS, se nedan.

Under 2017 har ett nytt IT-verktyg, Adato, införts i syfte att underlätta chefers arbete med sjukfrånvaro och rehabilitering. HR-avdelningen har varit delaktig i utbildning av samtliga chefer i Adato.

Resultatet av den medarbetarenkät som genomfördes under oktober månad 2017 visar på att de åtgärder som vidtagits avseende Verksamhetsnära ledarskap har givit effekt. Torsås kommun har förbättrat resultatet i medarbetarenkäten på samtliga sex områden som mäts i enkäten, och inom områdena hälsa, ledarskap och strategi noteras en väsentlig ökning.

En av de faktorer som påverkar Verksamhetsnära ledarskap är antal rapporterande medarbetare till respektive chef. En inriktning mot att som chef inte ha fler än 25–30 medarbetare har varit en utgångspunkt under 2017. Här är Torsås kommun inte helt i mål ännu – det finns fortfarande en handfull chefer som har fler än 40 medarbetare och ytterligare några som har fler än 30 medarbetare direktrapporterande.

Heltid som norm

Inom ramen för det avtal som är slutet mellan Kommunal och SKL avseende heltid som norm, har HR-avdelningen tillsammans med Kommunal tagit fram en plan för arbetet med att införa heltid i kommunens alla verksamheter. Arbetet kommer att konkretiseras under 2018, då en projektledare tillsätts tillsammans med en projektgrupp bestående av representanter från kommunens fyra förvaltningar. Arbetet förväntas pågå till 2020.

ESF-projekt 4ESS

Torsås kommun ingår tillsammans med Vimmerby och Ljungby kommun, Arbetsmiljöverket, Landstinget och Försäkringskassan i ett ESF-projekt med namn 4ESS. Projektägare är Försäkringskassan och syftet med 4ESS är att på strukturell nivå permanenta en samverkansprocess som på individuell nivå säkerställer kortare sjukskrivningar och lägre sjukfrånvaro. Detta kommer bland annat att ske genom tidiga insatser och samordning av de aktörer som ingår i sjukskrivningsprocessen. Målgruppen för projektet är medarbetare med psykisk ohälsa och diffus smärtproblematik.



TBAB:s nya kontorslokaler på Allfargatan 19, invigning i december 2017.

Driftredovisning

T28. Driftredovisning per nämnd (tkr)

	Budget 2017	Bokslut 2017	Av- vikelse
Kommunstyrelsen	69 676	69 835	160
Bygg- och miljönämnden	6 711	5 517	-1 195
Tekniska nämnden	10 476	10 147	-329
Socialnämnden	158 999	167 886	8 887
Bildningsnämnden	130 959	127 821	-3 138
Totalt	376 821	381 206	4 385

T29. Driftredovisning per verksamhet (tkr)

	Budget 2017	Bokslut 2017	Av- vikelse
<i>Politisk Verksamhet</i>			
Nämnds- och styrverksam.	2 798	3 543	745
Stöd politiska partier	159	153	-6
Revision	500	468	-32
Övrig verksamhet	869	666	-203
Politisk Verksamhet	4 326	4 829	503
<i>Infrastruktur, skydd m.m.</i>			
Fysisk o tekn planering	1 089	263	-826
Näringslivsbef åtg/turism	2 119	1 290	-829
Alkoholprovning	50	80	30
Gator och vägar	5 416	5 747	331
Parkering	44	44	0
Parker	2 176	2 027	-149
Miljöskydd	2 770	2 415	-355
Räddningstjänst	6 463	6 706	243
Totalförsvar o samhällssk.	15	14	-1
Infrastruktur, skydd m.m.	20 142	18 586	-1 556
<i>Kultur och fritid</i>			
Allmän fritidsverksamhet	1 351	1 292	-59
Allmän kulturverksamhet	646	716	70
Bibliotek	4 237	4 594	358
Musikskola	1 180	1 226	46
Idrotts- och fritidsanlägg	5 008	4 966	-42
Fritidsgårdar	1 128	1 570	442
Kultur och fritid	13 550	14 365	815

	Budget 2017	Bokslut 2017	Av- vikelse
<i>Pedagogisk verksamhet</i>			
Barnomsorg	39 575	39 193	-382
Grundskola	69 337	73 666	4 329
Gymnasieskola	23 166	21 122	-2 044
Vuxenutbildning	4 000	2 506	-1 494
Särskola	3 660	4 128	468
Pedagogisk verksamhet	139 738	140 615	877
<i>Vård och omsorg</i>			
Vård o omsorg äldre o f.h	129 701	135 471	5 769
Individ och familjeomsorg	11 096	20 057	8 961
Vård och omsorg	140 797	155 528	8 961
<i>Särskilt riktade Insatser</i>			
Flyktingmottagande*	-2 097	-11 340	-9 243
Arbetsmarknadsåtgärder	1 227	1 857	630
Särskilt riktade Insatser	-869	-9 482	-8 613
<i>Affärsverksamhet</i>			
Näringsliv och bostäder	525	1 643	1 118
Energi, vatten, avfall	-2 140	-2 292	-152
Affärsverksamhet	-1 615	-649	966
<i>Gemensamma kostnader (admin, IT, kost m.m.)</i>			
Gemensamma kostnader	60 752	57 415	-3 337
Totalt	376 821	381 206	4 385

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

Investeringsredovisning

T30. Investeringsredovisning per nämnd (tkr)

	Budget 2017	Bokslut 2017	Av- vikelse
Kommunstyrelsen	28 843	20 453	-8 390
Bygg- och miljönämnden	1 200	620	-580
Tek. nämnden skattefinans.	7 120	3 505	-3 615
Tekniska nämnden, VA	14 559	12 717	-1 842
Socialnämnden	800	800	0
Bildningsnämnden	3 800	3 354	-446
Totalt	56 322	41 449	-14 873

T31. Investeringsredovisning per projekt (tkr)

	Budget 2017	Bokslut 2017	Av- vikelse
Olssonska gården ombyggn	8 000	7 529	-471
Åtgärdsplan Olssonska hus	635	707	72
Yaskawa tomrätt	0	5 222	5 222
Kommunal ledn plats KF§81	18 908	5 501	-13 407
Gator i tätort	956	1 113	157
Ledningsnät	600	224	-376
Utv bad- och båtplatser	911	187	-724
Lekplatser	250	244	-6
Omb pst Lundensbo/kyrkan	294	83	-211
Frånluft.fläkt Bkv ren.verk	100	7	-93
B-kvara ren.verk, kvävere	0	1 645	-1 645
Muddring småbåtshamn	1 550	8	-1 542
Bkv ren.verk, garanti kvä	1 117	0	-1 117
Dagvattenledning Torskolan	266	325	59
Gatubelysning	467	30	-437
Utbyte armatur gatubelysn	400	304	-96
Proj, utbyggn enl VA plan	7 988	7 973	-15
Oförutsedda mindre inv	200	50	-150
Hant förorenade massor	750	0	-750
Renov Järnvägsbro Ts	41	36	-5
Spolvagn VA	500	499	-1
GC-väg Karlskronavägen	650	703	53

	Budget 2017	Bokslut 2017	Av- vikelse
Vallermansgöl, utv	741	142	-599
Bidalite vattenverk	644	47	-597
Oförutsedda mindre inv vv	100	0	-100
Snöblad	100	99	-1
Oförutsedda mindre inv fordon	100	78	-22
Utrustning verkstad	50	42	-8
Oförutsedda mindre inv ren.ve	200	208	8
Reinvest.vattenledningsnät	1 000	1157	157
Parkanläggningar	615	589	-26
Dagvatten enl VA-plan	500	237	-263
Tillgänglighetsanpassning	389	7	-382
Reinvest driftövervakning	200	184	-16
Inventarier Grundskola	3 000	3 100	100
BIN Ofördelat	800	254	-546
Samlingsanslag Soc	800	0	-800
Medicinskåp	0	204	204
IT-moduler Procapita	0	201	201
Arbetskläder	0	395	395
Vattenvårdsprojekt	400	0	-400
Vassklippningsmaskin	800	620	-180
Markköp kommunstyrelsen	1 300	1 200	-100
Fiberutbyggnad	0	295	295
Totalt	56 322	41 449	-14 873

Sammanställd redovisning

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

Kommunkoncernen

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

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

Resultat

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

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

T32. Koncernens resultat (mnkr)

	2014	2015	2016	2017
Torsås kommun	6,0	8,8	27,1	8,1
Torsås Bostads AB	-1,4	0	-1,2	-12,0
Torsås Fastighets AB	0	0	0	0,5
Torsås Fjärrvärmenät AB	0	0	0	0,1
Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås	0	0,2	0	0,2
Kalmarsundsregionens Renhållare	0,7	0,0	-1,3	0,2
Kalmarsundsgymnasieförbund	0,7	0,4	0,5	0,1
Elimineringar	0,3	0,3	0,3	0,4
Resultat	6,3	9,7	25,4	-2,4

Framtidsbedömning

Omvärlden och konjunkturen kommer även fortsättningsvis att ha stor betydelse för kommunens förutsättningar, men det blir även alltmer angeläget att rikta fokus mot kommunens egna strukturella utmaningar med avseende på demografisk utveckling, kärnverksamhetens utveckling samt en kommunutveckling med stora investeringsbehov. Resan har definitivt redan påbörjats men vi har en bra bit kvar att vandra.

Förväntningar och tryck på Sveriges kommuner kommer även fortsättningsvis att öka. Generellt sätt större förväntningar på kommuner i samma andetag som det statliga skattefinansieringssystemet ser ut att i framtiden reducera kommunernas intäkter ger anledning till reflektion och eftertanke.

Torsås kommun avslutar året 2017 med ett godkänt bokslut som i det sammanhanget uppfyller målet för god ekonomisk hushållning även om det faktum att enskild nämnd verksamhet haft stora svårigheter att klara sin ekonomi inom tilldelad rambudget. I sammanhanget skall sägas att vi även i 2017 års verksamhetsuppföljning kan se att vi fortsatt levererat goda verksamhetsresultat. En bättre budgetföljsamhet är ett måste för framtiden då kommunen sannolikt inte kommer att kunna fortsätta med att absorbera stora budgetavvikelser med resultatet av en finansmarknad i positiv tillväxt.

I detta sammanhang måste säga även i dessa kommentarer att glädjen över att vi lyckats hålla en god ekonomisk hushållning trots stora enskilda budgetavvikelser får inte lura oss till stillasittande och falsk trygghet för framtiden kommer med stor säkert att se mycket annorlunda ut.

Vi måste ta oss an framtiden utifrån både interna och externa perspektiv av utvecklingsområden. Det interna arbetet måste ses över utifrån målsättningen att hitta modeller för att skapa en hållbar ekonomisk framtid samtidigt som det externa perspektivet av arbete med den attraktiva kommunen måste ske parallellt. Det hela handlar om att kommunen hela tiden måste arbeta med ständiga förbättringar. Det blir allt viktigare att hitta strategier i att bli lite effektivare, lite bättre och ge lite mer för varje skattekrona. Kommunen måste arbeta med ett antal identifierade viktiga parametrar för att möjliggöra och förbättra förutsättningarna för att i det sammanhanget kunna hantera de framtida utmaningarna utifrån ett hållbart förhållningssätt.

Torsås kommun är på rätt väg men har ett viktigt och stort arbete för framtiden!


Håkan Petersson
Kommunchef





Silons vara eller icke vara har diskuterats under året.

Verksamhetsberättelse

<i>Kommunstyrelsen</i>	56
<i>Bygg- och miljönämnden</i>	58
<i>Tekniska nämnden</i>	60
<i>Socialnämnden</i>	62
<i>Bildningsnämnden</i>	64
<i>Revisionen</i>	69
<i>Överförmyndarnämnden</i>	70
<i>Torsås Fjärrvärmenät AB</i>	71
<i>Torsås Fastighets AB/Torsås Bostads AB</i>	72
<i>Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås (RFET)</i>	74
<i>Kalmarsundsregionens Renhållare (KSRR)</i>	75
<i>Kalmarsunds Gymnasieförbund</i>	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

29

Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel. (%)

76

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

36

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

628

Antal tillsvidareanställda i kommunen totalt.

Ekonomi

Kommunstyrelsens budgetavvikelse blev ett underskott på 159 tkr. Projektet Nyanlända drivkraft har inte varit budgeterat men har ett kostnadsutfall på 148 tkr. Verksamheterna ligger med mindre avvikelser mot budget, men det finns lägre intäkter för markreserven, Torsås marknad och högre kostnad inom ekonomi för gymnasiekostnader då det varit fler elever. Sammanbyggnaden av kommunhusen fortlöper och Olssonska Handelshuset är klart och Torsås Bostadsbolag flyttade in under december.

T33. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2015	2016	2017
Intäkter	-10 119	- 9 424	-11 992
Kostnader	76 307	75 182	81 827
Nettokostnader	66 118	65 758	69 835
Budget	68 462	70 022	69 676
Budgetavvikelse	2 274	4 264	-159
Nettoinvesteringar	4 234,6	5 580	20 443

Händelser

Statistik för helåret visar att Torsås kommun ökat med 20 personer jämfört med ingången av året 2017 och var 7 083.

Torsås kommun är fortfarande över 7 000 invånare. Per den 1 november, vilket är avstämningpunkten för skatteunderlaget 2018, fanns det 7 090 invånare. Det minskade sedan för att bli 7 083 invånare när året var slut. Födelsenettet i Torsås är negativt och visar -29 (73 födda och 102 avlidna) (föregående år -51). Året 2017 har bland annat präglats av tillsättning av personalchef, IT-chef och tillsättning av den nya kommunala rollen Näringslivsutvecklare samt även hittat former för samverkan mellan grannkommun gällande folkhälsosamordnare. Vidare har en ny utvecklingsavdelning skapats där kommun-utveckling, kommunikation, servicevägledning och turism samlats för bättre organisatorisk effekt.

Under året har arbete genomförts i flera förvaltningsöverskridande projekt såsom reviderat kulturmiljöprogram, Sahara aktivitetsområde, jobb- och näringslivsmässa, lokal utveckling och medborgardialoger. Ett stort och omfattande arbete har handlat om samverkan med IP-Only kring fiberutbyggnad i hela kommunen. I samband med att Kraftringen grävt ner elen i Slätafly och Ryd med omnejd har kommunen samförlagt rör för fiber. Kanalisation för fiber har också förlagts i samband med VA-utbyggnaden i Kvilla. Kommunen har också med hjälp av Kalmar Läns museum arbetat med renovering och förbättringsarbeten vid Olssonska gården. För att locka kompetens och nya invånare till kommunen samverkar Torsås vidare med Oskarshamn, Mönsterås, Kalmar och Mörbylånga kommuner under paraplyet "Kalmarsundsregionen". Näringslivsrådets



Vi behöver skapa förutsättningar för att få igång flyttkedjor inom kommunen, en sak som oftast sker genom att tillföra beståndet nya boendemöjligheter.

prioriterade utvecklingsområden resulterade under året i tankesmedjor som syftade till att synliggöra Torsås kommuns styrkor ur ett sydostperspektiv. Tillsammans med representanter från det lokala näringslivet marknadsfördes kommunen även 2017 under Näringslivsdagarna i Karlskrona.

Torskolans nya högstadium har färdigställts med invigning i augusti till höstterminen.

Framtid

I den stund det går som allra bäst är det kanske inte helt lätt att lyfta blicken och förutse en framtid som kanske har ett annat ansikte att visa oss. Som tidigare sagts så ser vi större tryck och allt större förväntningar på den kommunala organisationen. I samma andetag får vi signaler att det statliga skattefinansieringssystemet i framtiden ser ut att minska framförallt de små kommunernas skatteintäkter. Detta faktum och denna framtidsbeskrivning gör att vi hela tiden måste utvärdera oss själva och i det sammanhanget bli bättre hela tiden för att på så sätt klara hålla en god kvalitet i framtiden.

Den demografiska utvecklingen är en av de viktigaste förutsättningarna för att planera och genomföra kommunal utveckling. Torsås växer om än svagare i jämförelse med det regionala perspektivet. Vi har en klar utmaning som jag ser att Torsås kommun tar sig an på ett förtroendegivande, engagerat och värorienterat sätt.

Torsås kommun har såväl som de flesta offentliga

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

Bostadsförsörjning är fortsatt en viktig fråga som engagerar den kommunala organisationen i alla högsta grad. Vi behöver skapa förutsättningar för att få igång flyttkedjor inom kommunen, en sak som oftast sker genom att tillföra beståndet nya boendemöjligheter. Arbetet för fler bostäder i kommunen sker brett i allt från översiktsplanering och bostadsförsörjningsprogram till tomtförsäljning och nya samarbeten med näringsliv och övriga intressenter. Vidare så är fiberfrågan fortsatt högaktuell och kommunen arbetar med full kraft att säkra den fastslagna plan vi har om en fullständig utbyggnad av fiberinfrastruktur inom kommunen.

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

Bygg- och miljönämnden

17

Handläggningstid i antal dagar
för bygglovsärenden i median.

194

Antal bygglovsärenden.

Ekonomi

Årets verksamhet innebar ett överskott gentemot budget med 1,2 mnkr. Ett underskott finns i verksamheten "Bostadsanpassningsbidrag" med 200 tkr. Verksamheten "Fysisk och teknisk planering" har haft höga intäkter och avviker från budget med 650 tkr beroende på ett större antal eller mera komplexa bygglov som hanterats under året. Nämndverksamheten ger ett överskott på 400 tkr beroende på glappet som var i och med förändringen av förvaltningschef. Övriga verksamheter ligger under budgeten då projekt och tillsyn inte har hunnits med pga. av resursfördelningen för att täcka glappet av förändringen av förvaltningschef och ger sammanlagt ett överskott på 350 tkr.

T34. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2015	2016	2017
Intäkter	-2 008	-1 911	-2 389
Kostnader	7 852	8 406	7 906
Nettokostnader	5 844	6 495	5 517
Budget	6 496	6 575	6 711
Budgetavvikelse	652	80	1 195
Nettoinvesteringar	0	243	620

Händelser

Fysisk och teknisk planering

Arbetet med ett planprogram för Bergkvara hamn har avslutats. Arbetet med ett planprogram för Konsumkvarteret pågår och kommer att fortsätta under 2018. Flera stora bygglovsärenden så som Torskolan, Yaskawa, Kommunhuset, tillbyggnad Gullaboskolan och bostäder på Karlavägen och

Spelet 11 i Bergkvara har pågått under året. Nedgrävningen av kraftledningar på landsbygden har medfört många bygglov och strandskyddsdispenser avseende transformatorbyggnader.

2017 har 194 bygglovsärenden hanterats jämfört med 155 under 2016. Mediantiden för handläggning av ett komplett bygglov/anmälan var 17 dagar 2017 jämfört med 13 dagar under 2016. Antalet strandskyddsärenden under 2017 var 17 jämfört med 10 under 2016.

Antalet ansökningar om bostadsanpassningsbidrag har de senaste åren ökat kraftigt men under 2017 har antalet legat på samma nivå som 2016. Man kan förvänta sig att antalet ärenden kommer att ligga kvar på denna höga nivå. Under 2017 hanterades 102 ärenden som huvudsakligen gällde ramper, badrum, kök, dörröppnare.

Under 2017 har en större uppdatering av GIS-systemet gjorts. Eftersom uppdateringen inte har gjorts på två år så blev insatsen tung och krävde en stor arbetsinsats.

Tillsyn hälsoskydd, livsmedel, enskilda avlopp m.m.

Under 2017 har 68 bristfälliga enskilda avlopp korrigerats. Det finns dock en viss tröghet i nämndens arbete med att åtgärda avloppen. Svårigheter att delge adressater beslut och beslut om förelägganden eller förbud som inte följs. Nämnden har dessutom i flera ärenden fått besluta om förlängd åtgärdstid på tre år på grund av ekonomiska svårigheter hos fastighetsägare. Under hösten beslutade nämnden att effektivisera handläggandeprocessen för att öka åtgärdstakten. Från januari 2018 kommer förbud på 18 månader med kopplat vite sändas till de fastighetsägare som har bristfälliga avloppsanläggningar.

Totalt sett har 46 av 92 planerade tillsynsbesök utförts hos miljö- och hälsoskyddsverksamheter under 2017. Detta beror på personalförändringar i organisationen som har medfört att större andelen av tillsynsbesöken har fått förflyttats till 2018. Tillsyn inom projektet Giftfri

förskola har genomförts där förskolornas arbete med bland annat att rensa ut bland leksaker och material som inte är lämpliga ur kemikaliesynpunkt har kontrollerats. En hel del förbättringsåtgärder har redan utförts eller har påbörjats på förskolorna medan andra kan genomföras på sikt. Inom livsmedelstillsynen 37 mot totalt 33 planerade besök genomförts. Detta beror på extrakontroller och nyregistrerade verksamheter. Särskild tillsyn av egengjorda såser och röror genomfördes, där alla prover visade tillfredsställande resultat.

Tillsyn och handläggning av befintlig vindkraftsanläggning i Kvilla har tagit mycket tid i anspråk. Ärendena rör störande ljud, skydd av fladdermöss/kontrollprogram samt överklagan av bygglov. Vid Mark- och miljööverdomstolen väntar två ärenden på slutligt avgörande och vid Mark- och miljödomstolen väntar avgörande av beslutsänkning av ljudnivån bostäder. Övriga vindkraftsärenden att hantera under året har bland annat varit Strömby Östergård (samråd om tillstånd), N.Gullabo och N. Strömby (nya högre verk, 241 meter).

Totalt hanterades under 2017 155 avloppsärenden och 218 ärenden inom miljö- och hälsoskydd samt 64 ärenden inom livsmedel.

Energi och klimat

Kommunen har påbörjat en ny samverkan där vi delar vår energi- och klimatrådgivare med Nybro och Emmaboda kommuner. Samordningen sker från Torsås. Syftet med arbetet är att genom rådgivning stötta företag och kommuninvånare med energieffektiviseringsåtgärder och minskad klimatpåverkan.

Vattenvård

Strukturkalkning av jordbruksmark kunde inte genomföras under 2017 på grund av att det var för blött i markerna. Dessa åtgärder får flyttas fram till 2018. Ett projekt som kallas Vik för vik har inletts, som länsstyrelserna samordnar utmed Östersjökusten. Inom projektet tas det fram underlag och åtgärdsförslag för att minska näringsbelastningen från de små instängda vikarna. I kommunen är Grisbäckens mynning och viken innanför Nötholmen är utvald. Provtagning har utförts och länsstyrelsen ska analysera resultaten. Kommunen deltar i Race for the Baltic i samverkan med Kalmarsundskommissionen. I projektet ska kommunen få stöd med att ta fram ett strategiskt underlag för vattenförvaltningen som ska ligga till grund för framtida val av åtgärder. Under 2017 har den gamla vassklipningsmaskinen bytts ut mot en ny.

Framtid

Fysisk och teknisk planering

Arbetet med framtagande av den nya översiktsplanen har påbörjats och kommer att fortlöpa till år 2021 då den ska antas. Det kommer att efterfrågas engagemang och

delaktighet från såväl förtroendevalda, tjänstemän och kommuninvånare i arbetet. I samband med det har även arbetet med ett bostadsförsörjningsprogram och ett underlag för havsplanering initierats.

Med anledning av regeringens planerade förändringar i kommunens tillstyrkan ("kommunala vetot") i Miljöbalken beträffande vindkraftsparker kommer översiktsplanen syn på planeringen av mark och vatten få en mycket stor roll som vägledning vid miljöprövning av nya vindkraftsanläggningar.

Tillsyn hälsoskydd, livsmedel, enskilda avlopp m.m.

Tillsynsverksamheten kommer att fortlöpa enligt den tillsynsplan som årligen upprättas och antas av nämnden. Tillsynsbehoven är oändliga och resurserna begränsade, vilket medför att prioriteringar måste ske varje år. Inom lantbrukstillsynen kommer de större B- och C-verksamheterna att prioriteras. Inom hälsoskyddstillsynen kommer ett projekt genomföras där flerbostadshusägare uppmanas eller föreläggs att mäta radon i sina fastigheter för att kontrollera så att radonhalten i inomhusluften inte utgör olägenhet för de boende. För miljöfarliga verksamheter som ligger inom tätorterna kommer tillsyn av påverkan på dagvatten att ske utifrån ett underlag som har tagits fram gemensamt inom Miljösamverkan sydost. Mindre U-verksamheter ges lägre prioritet vid planering av tillsynsbesök. Under 2017 kommer livsmedelstillsynen att ske enligt den nationella kontrollplanen och de fyra operativa målen: säkert dricksvatten, kemiska risker, mikrobiologiska risker, säkerställa information i livsmedelskedjan.

Energi och klimat

Under 2018 planeras och genomförs ett projekt om energitillsyn i verksamheten tillsammans med Nybro och Emmaboda kommuner.

Vattenvård

Arbetet fortsätter för att uppnå God ekologisk status i alla kommunens vattenförekomster. Detta kommer närmast ske genom strukturkalkning av totalt 75 ha åkermark och anläggande av sedimentfällor inom LOVA-projektet Grisbäckens steg 2. Under 2018 planeras anläggandet av en ny våtmark vid Villagatan i Torsås, som ska finansieras genom investeringsmedel och LONA-stöd. Våtmarken är ett komplement till våtmarkerna vid kyrkans parkering och Ilingetorp i Torsås. Under 2018 planeras så kallade Väsenvändringar att genomföras i området kring Ödet för att göra det möjligt för kommuninvånare att uppleva området och de åtgärder i miljön som kommunen har genomfört de senaste åren. Vidare behövs fortsatt engagerande av vattenrådet, kustmiljögruppen och kommunens invånare samt arbeta brett och kontinuerligt med alla våra vattenförekomster, från källa till hav för att uppnå God ekologisk status år 2027.

Tekniska nämnden

325

Väglängd enskilda vägar. (Kilometer)

40

Gatulängd tätort. (Kilometer)

Ekonomi

Den skattefinansierade verksamheten visar ett överskott på 80 tkr. Den affärsdrivande verksamheten har ett överskott på 248 tkr.

T35. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2015	2016	2017
Intäkter	-18 747	-19 566	-18 837
Kostnader	27 347	28 943	28 985
Nettokostnader	8 600	9 377	10 148
Budget	9 265	9 708	10 476
Budgetavvikelse	665	331	328
Nettoinvesteringar	12 556	17 475	16 192

Händelser

Gator och parker

Under året har större delen av den gamla belysningen som utgjordes av 125 w kvicksilverlampor bytts ut till ledbelysning i Torsås och Gullabo. De gamla armaturerna förbrukade i praktiken cirka 140 w vardera och den siffran är nu cirka 18–24 w. Detta är både en besparing för miljön och Torsås kommun i ett rent ekonomiskt perspektiv.

Avtalsformen för belysningen i Torsås och Gullabo tätorter är EPC, eller Energy Performance Contract. EPC betyder kortfattat att man gör en analys av energiförbrukningen och om kostnaden för energin överstiger kostnaden för en nyinvestering, sett på en avtalstid på 5–10 år, i vårt fall sju år, så kan det finnas anledning att teckna till exempel ett EPC avtal. Under årets senare del påbörjades dialog med befintliga entreprenörer om hur ett byte i Söderåkra och Bergkvara skulle kunna se ut.

Tekniska har på uppdrag av kommunstyrelsen färdigställt en industritomt i industriområde 2.

Det har under året lagts energi på att förbättra fallunderlagen i våra lekplatser och lekplatsen på Pionvägen i Söderåkra har bytts ut helt.

Villaområdet längs Järnvägsgatan, busstorget och den nya GC-vägen i Söderåkra har fått ny beläggning under året.

Ovanligt mycket nederbörd har påskyndat vägslitaget på våra enskilda vägar.

Vi har haft en extra resurs under sommaren vilket har lett till att många av de mindre investeringsprojekten har kunnat fullföljas och få ett avslut.

Vatten och avlopp

Intrimningsarbeten med processen i Bergkvara reningsverk har fortsatt även under 2017. Den biologiska fosforeringen har inte fungerat fullt ut varför utsläppen av fosfor har balanserat på gränsvärdet. Ett antal större fel i ombyggnads-entreprenaden, som påverkade arbetsmiljön i reningsverket, uppdagades under våren. Entreprenören har därför påbörjat ett arbete med täckning av bassänger och utrustning som färdigställs under början av 2018. I samband med detta täcks även vissa bassänger som inte omfattades av entreprenaden. Under året påbörjades också projektering av en ny ventilationsanläggning vid reningsverket som kommer att förbättra arbetsmiljön i verket. En förstudie om Revaq-certifiering av reningsverkets slam, som skulle innebära bättre möjlighet att sprida slammet på åkermark i närheten, utfördes. Förstudien indikerade att en Revaq-certifiering skulle innebära avsevärt högre totalkostnad för slamhanteringen jämfört med dagens.

I enlighet med VA-planen har en utbyggnad av VA-systemet till Kvilla projekterats, handlats upp och påbörjats. 34 fastigheter kommer att ligga inom verksamhetsområdet och flera fastighetsägare har visat intresse för frivillig anslutning, som kommer att vara möjlig för de som ligger utanför verksamhetsområdet.

I närtid drar vi igång arbetet med att förnya idrottsplatsen på Sahara, det tror vi blir ett stort lyft och en av de sista etapperna i ett större centralt aktivitetsområde, med vackra parker, möjlighet till friidrott, bollsporter, vandringsleder och elljusspår i en naturskön miljö.

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

Dagvattenledningen från Torskolan och Saharaområdet har lagts om och dimensionerats upp under Kalmarvägen. Ett fördröjningsmagasin har anlagts och tagits i bruk vid Yaskawa.

Ett arbete med att kapacitetsbedöma och modellera dagvattennätet har påbörjats. Syftet är att hitta rätt platser för fördröjande och renande åtgärder och samtidigt ajourhålla det digitala ledningskartverket.

Arbete med att ta fram en ansökan om nytt tillstånd för Gullabo vattenverk har påbörjats. Nytt tillstånd krävs då nya brunnar borrades och togs i bruk 2014. Konsult hjälp för ansökan har handlats upp.

En översyn av såväl brukningstaxan som anläggningstaxan har genomförts och en ny taxa antogs under våren. Taxan började gälla 1 juli.

En utredningsingenjör tillträdde i februari. Tjänsten omstöptes i juli till VA-chef. Två personer i driftpersonalen slutade under året på grund av pension och karriärbyte. En ny drifttekniker har rekryterats.

Framtid

Skattefinansierad verksamhet

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

I närtid drar vi igång arbetet med att förnya idrottsplatsen på Sahara, det tror vi blir ett stort lyft och en av de sista etapperna i ett större centralt aktivitetsområde, med vackra parker, möjlighet till friidrott, bollsporter, vandringsleder och elljusspår i en naturskön miljö.

Planen för Torshammar ska öppnas och ny infrastruktur i form av vatten, avlopp, vägar och belysning tillskapas.

Förarbetet med gång- och cykelvägen mellan Söderåkra och Torsås pågår för fullt och förhoppningen är att arbetet ska fortgå på smidigt sätt.

Vägbelysningen är på många håll utbytt i kommunen och kvarstående del i Söderåkra och Bergkvara hoppas vi kunna påbörja under 2018.

Nya upphandlingar och ingåendeavtal med såväl maskinentreprenör och asfaltentreprenör genomförs under våren.

Vatten- och avlopp

Bergkvara reningsverk ska fortsätta utvecklas med avseende på driftsäkerhet och arbetsmiljö. Större investeringar är ny slamhantering, ventilation och en slamplatta för omhändertagande av slam från dagvattenbrunnar.

Under 2018 ska VA-utbyggnaden till Kvilla avslutas och abonnenterna kan börja ansluta sig. Samtidigt ska VA-utbyggnad i norra Ragnabo börja projekteras. Större reinvesteringar i vattenledningsnätet i Söderåkra är planerade ska handlas upp. Arbetet med att identifiera källor till ovidkommande vatten i spillvattennätet ska intensifieras. Byte av processutrustning i Bidalite vattenverk ska utföras. En nödvattenförsörjningsplan bör genomföras under 2018. Vi planerar ett fortsatt gemensamt arbete (VA, Gata/park, Miljö och Plan) med dagvattenhanteringen. En mer ekologisk hantering eftersträvas. Ytterligare driftspersonal ska rekryteras för att återställa personalstyrkan efter föregående års pensionsavgång och personal som slutat.

Socialnämnden

20

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

8

Handläggningstiden antal dagar i snitt för att få ekonomiskt bistånd.

Ekonomi

Årets resultat innebär ett underskott på 8 887 tkr. Många placeringar inom Individ och familjeomsorgen som gör att denna verksamhet ger ett underskott på -3,8 mnkr. Hemtjänsten gör ett underskott på -3,5 mnkr. Intäkterna från Migrationsverket har minskat under året och även intäkterna på SÄBO har minskat då det har funnits lediga lägenheter under hela 2017.

Personalkostnaderna slutade på 2,7 mnkr. lägre än budgeterat. Kostnaden för övertid och fyllnadstid har minskat med 0,8 mnkr. jämfört med 2016.

T36. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2015	2016	2017
Intäkter	-100 072	-125 398	-109 195
Kostnader	251 873	280 579	277 081
Nettokostnader	151 802	155 181	167 886
Budget	150 679	155 325	158 999
Budgetavvikelse	-1 123	144	-8 887
Nettoinvesteringar	317	1 376	800

Händelser

Under hösten påbörjades ett gemensamt samarbete mellan områdescheferna för Mariahemmet och Solgläntan. Samarbetet resulterade bland annat i en geografisk förflyttning av växelvården, från Mariahemmet till Solgläntan. Mariahemmet

är idag endast ett vård- och omsorgsboende och samtliga korttidsbeslut verkställs nu på Solgläntan. Vidare påbörjades en översyn av dagens och framtidens vård- och omsorgsboenden i kommunen. Under slutet av 2017 påbörjades stängningen av Linden, Mariahemmet. Detta på grund av många lediga vård- och omsorgslägenheter under 2017. Samtliga boende fick flytta till andra avdelningar på Mariahemmet.

Trygg hemgång har under januari – december 2017 tagit emot 17 brukare. Varav två stycken inte genererade i fortsatta hemtjänstinsatser. Trygg hemgång har mött upp när brukare har kommit hem både från sjukhuset och från korttidsenheten. Trygg hemgång har också varit behjälpliga vid ledsagning till vårdcentral, sjukhusbesök och vid larmsättning och låsmontering.

Enligt enkätsvar har det varit ett positivt gensvar med nöjda brukare i Trygg hemgång.

Utveckling av samarbetet avseende LSS-verksamheten och Kultur & Fritid. Aktivitetsdag har genomförts i Folkets hus. Samarbete sker även med kulturskolan för att skapa sysselsättning med musik och kreativt skapande. Under december flyttade daglig verksamhet, boendestöd samt Mötesplatsen (Svalan) in i Backens lokaler.

Undersköterskeutbildning via Kunskapsnavet startades under februari 2017 och kommer att pågå under 1,5 år. Denna utbildning är förlagd i Torsås och ger möjlighet till tolv medarbetare i förvaltningen att utbilda sig till undersköterska.

Under 2017 har uppföljning på bemötande utbildning genomförts i varje enskild arbetsgrupp inom äldreomsorgen och LSS, utifrån arbetsgruppens behov.

Undersköterskeutbildning via Kunskapsnavet startades under februari 2017 och kommer att pågå under 1,5 år. Denna utbildning är förlagd i Torsås och ger möjlighet till tolv medarbetare i förvaltningen att utbilda sig till undersköterska.

Inom HSL verksamhetsområdet har det varit fokus att skapa en grupputveckling enskilt för varje enhet dvs. rehab och sjuksköterskor och som mål en gemensam samverkan och utveckling.

Förflyttningsutbildning har fortgått för personal inom förvaltningen och mätinstrument är framtaget för mätning av arbetsbelastning före utbildning och efter. Enligt ny lagstiftning och krav på dokumentation har det skapats en helt ny HSL journal. Under året har det förberetts för goda förutsättningar med digitala videovårdplaneringar.

Under 2017 har arbetet kring nyanländas etablering i kommunen utvecklats genom ESF-projektet Nyanländ Drivkraft. Detta genom god samverkan med SFI, arbetsförmedlingen och näringslivet. Under året har även MUCF-projektet Ungt Insteget initierats vilket har gett goda effekter för de ungdomar som har haft svårt till studier och arbete men som i praktiken definieras som unga vuxna. Arbetet kring extratjänster har drivits på med god fart och fler nyanlända som riskerat att hamna i försörjningsstöd har istället tilldelats ett kontrakt som extratjänst inom socialförvaltningen eller bildningsförvaltningens verksamheter.

Hösten 2017 övergick HVB Allfargatan till ett förstärkt stödboende för ensamkommande ungdomar i åldern 16–19 år.

Verksamheten Spiran har under 2017 utvecklats till en kvalitativ och kompetensintensiv öppenvård som har fått besök av flera kommuner runt om i landet, bland annat Lund och Emmaboda.

Framtid

Socialnämnden har ett flertal utmaningar att ta sig an när man blickar framåt. En utmaning är att aktivt arbeta för att minska antalet placerade barn/ungdomar, dels utifrån ett förebyggande arbete gällande barn, ungdomar och familjer i vår kommun men även förbättra arbetet för att ge möjlighet till att återförena placerade barn/ungdomar med deras familjer. Detta både utifrån ett ekonomiskt perspektiv för kommunen men även utifrån ett socialt perspektiv avseende varje kommuninvånares rätt till skäliga levnadsvillkor.

Ett fortsatt gott integrationsarbetet för ensamkommande barn samt våra nyanlända familjer i kommunen är av stor vikt avseende individernas integration i kommunen, möjlighet till att komma ut i arbetslivet och bosätter sig i kommunen under en längre tid.

Torsås är en kommun med en ökning av fler äldre och färre i arbetsför ålder. Detta innebär en stor utmaning för socialförvaltningen att fortsättningsvis kunna ge kommunens invånare en god service. Ett fortsatt arbete med e-hälsa och digitala lösningar är ett måste. Digitaliseringen kan medge nya möjligheter att förändra arbetssätt och i större utsträckning ta vara på den äldres egna förmågor och förutsättningar.

Utifrån revisionsrapporten, Granskning av biståndshandläggning inom äldreomsorgen, är detta ett arbete som måste prioriteras under 2018.

Nämnden har även stora utmaningar att utveckla verksamheten LSS och arbeta vidare med permanent lösning avseende kortidsvistelse. En annan utmaning för socialförvaltningen är att skapa förutsättningar för en god arbetsmiljö för samtliga medarbetare i arbetet, Heltid som norm.

Bildningsnämnden

67

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

64

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

260

Placering i rankingen Årets skolkommun 2017.

5

Antal barn per personal i förskolorna.

Ekonomi

Driftbudgeten - Övergripande

Årets verksamhet innebär ett överskott för bildningsnämndens ansvarsområden på sammanlagt 3 207 tkr. Det är en avvikelse på cirka 2,5 procent räknat på budgeterade kostnader.

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

Samtidigt har grundskolan gjort en del organisatoriska ändringar som resulterat i lägre kostnader. Sammantaget visar dock grundskolans verksamheter fortsatt ett kraftigt underskott, dock en halvering från 2016 års resultat och landar på minus cirka 1 600 tkr. En delförklaring är att grundskolan har haft en kraftig ökning av antal elever som inte fullt ut kompenseras budgetmässigt och att den del för nyanländas skolgång som tidigare finansierats av centralt konto har upphört.

Kultur och fritid har ett underskott om 171 tkr. Underskottet beror på att bidrag som överklagats måste reserveras till nästa år samt att ett lönebidrag minskats drastiskt.

Förskolan visar ett överskott mot budget 455 tkr. Budgeten beräknades med förutsättningarna att alla förskolelärartjänster var tillsatta med behörig personal. Istället tillsattes i flera fall barnskötare eller obehörig personal. Det har visat sig vara svårt att få tag i behörig personal och bra vikarier. Våra pensionärer har dock varit en stor tillgång. Förskolan hade vikariestopp under vårterminen 2017 på grund av ett befarat underskott. Två förskollärare och en barnskötare har varit långtidssjukskrivna och har bara delvis ersatts. Även på sommarstängningen och julstängningen kunde det sparas in på personal då antalet barn var lägre än beräknat.

Grundskoleverksamheten visar ett underskott med 1 676 tkr. Underskottet förklaras delvis med ett utökat elevantal där grundskolan vid jul ht-17 hade 752 elever varav sex av dessa går i introklass. Klassplaceringen av nyanlända elever, efter att konto 1123 tagits bort har till viss del ökat kostnaderna i form av omorganisation av studiehandledning på modersmål och ökade lokala behov på de olika skolenheterna. Den kraftiga ökning som grundskolan har haft de två-tre senaste läsåren har blivit en stor merkostnad eftersom det inneburet organisationsförändringar utan att grundskolan kompenseras för elevökningen fullt ut. Kostnaden har även ökat för elever med särskilda behov. Rekryteringsläget har gjort att ny personal som rekryterats ligger på en högre lönenivå än tidigare, vilket kommer att få

fortsatt genomslag under 2018. Flytten av Gullabo är ännu inte kostnadsneutral med att renovera skollokaler och flytta in förskolan i skolan. Det är dock en nödvändig förbättring av lokaler till förskolan. Fritidsgården hade under vårterminen relativt stor besöksfrekvens på fredagskvällar, där vi har varit tvungna att förstärka med extra personal, under höstterminen har kostnaderna försökt hålla nere vid vakanser som föräldraledigheter bland personalen. Det har dock fått till följd att antalet besökare backat något vilket vi hoppas kunna förändra då ordinarie personal är åter under 2018.

Korrespondensgymnasiet ger ett överskott på 4 359 tkr. Överskottet beror på ett stort ökat elevantal i förhållande till budgeterat antal, där verksamheten dessutom har varit tvungna att neka elever plats. Det ökade elevantalet har lett till ökade personalkostnader till följd av ändrad organisation, elevhälsa samt lärarkollegium i form av anställning av heltidsmentor utöver budget. Den stora elevtillströmningen har gjort att verksamheten slutar på ett stort överskott.

Kostverksamheten visar ett överskott på 135 tkr. Det beror främst på att ett besparingsbeting är borttaget.

Investeringsbudget

2017 års investeringar var 3800 mkr. Den stora investeringskostnaden var för Nya Torskolan Dock återlämnas 446 tkr eftersom den planerade Mjölnerförskolan inte blivit av.

T37. Drift- och investeringsredovisning (tkr)

	2015	2016	2017
Intäkter	-67 943	-77 629	-85 456
Kostnader	185 603	195 974	212 388
Nettokostnader	117 660	118 345	126 932
Budget	117 385	120 536	130 070
Budgetavvikelse	-275	2 191	3 138
Nettoinvesteringar	997	127	3 244

Händelser

Kultur- och fritid

Kultur - och fritidsåret har innehållit ett omväxlande utbud – somligt återkommande andra aktiviteter för första gången. Såväl besök som lån på biblioteken har glädjande nog ökat under året! Nedan följer en redovisning av utvalda händelser från året:

”Låt detta bli en underbar dag” var rubriken på den fina fotoutställningen som visades på biblioteket. En dokumentation av livet i Torsås av nyanlända barn och ungdomar som bodde på Möre Hotell. För de nyanlända som under våren bodde kvar i kommunen erbjöds språkkafé en eftermiddag i

veckan under två månaders tid.

Kalmar Auktionsverk bjöd på föreläsnings- och värderingskväll, ett nytt inslag på biblioteket. Ett efterfrågat återbesök däremot var Kultur för seniorprogrammens mannekänguppvisning på Mariahemmet.

Samtliga föreningar har bjudits in till föreningsträff med temat bidrag.

Kultur & fritid var medarrangör när Torsås Storband bjöd på känslöfylld minneskonsert för Claes-Göran Bjerding.

Samtliga elever har vid ett eller flera tillfällen besökt folkbiblioteket under läsåret och musikföreställningen ”det var en gång” spelades för barn födda 2011, 2012 och 2013. Samtliga elever i åk F-9 har fått minst två kulturupplevelser under året.

”En underbar dag” kan man även säga om våruppvisningen som Kulturskolans talangfulla barn och ungdomar bjöd på. Kultur & fritid har även en del i att kommunens barn och ungdomar har kunnat erbjudas ett omväxlande och roligt sommarlovsprogram ”Sommarlovskull”.

Kultur- och idrottsskolan för 8-åringarna avslutades i maj med svingande klubb på Möre Golf.

Samtliga elever har fått ta del av kultur och det regionala läsfrämjande projektet ”Alla Läser” har avslutats för år två. Glädjande är också att bibliotekets nya bibliotekskatalog äntligen har lanserats!

Lars Folkesson och Gustav Hagström tilldelades årets föreningsledarstipendium på Nationaldagen.

Sommarens ”Tisdagskvällar” i Bergkvara startade upp med en familjeföreställning på Skytteholmen.

Sommaren rundades av med Jablonski Piano Academy och högklassiga konserter i Bergkvara Kapell och hösten startade upp med Konst runt och drygt 400 besökare på samlingsutställningen i TBS Yards industrihall.

Nya Torskolan: Karin Gyllerfelt är konstnären och före detta Torsåseleven som gjort utsmyckningen ”Förvandlingen” i Torskolans foajé. Det nya skolbiblioteket med utökad skolbibliotekarietjänst ger skolbiblioteksverksamheten nya möjligheter att ingå i arbetet för elevers måluppfyllelse.

HBQ stod i fokus när Oskar Sternulf inledde höstens kultur i skolan med föreställningen ”Komma ut” för årskurs 9.

Läsfrämjande projektet ”Alla Läser” gick in på sitt tredje och sista projektår och höstlovet som ”Läslov” kunde utvecklats genom beviljat bidrag.

Språkkafé är viktigt att erbjuda liksom aktiviteter under Get Online Week och eMedborgarveckan för ökad delaktighet.

I programmet Kultur för seniorer ingick visning av filmen ”Torsås Gamla Sockenfilm” som Torsås Hembygdsförening glädjande nog fått ljudsatt och överförd till DVD.

Arbetet med Framtida minnen -Torsås kulturmiljöprogram 2018 har fortskridit.

Den 25 november bjöd Kulturskolans elever på en alldeles lysande terminsavslutning.

Förskolan

Alla förskolor blev under året certifierade med ”Grön Flagg”, vilket är mycket glädjande. Arbetslagsledarutbildning för förskola och skola har genomförts under våren med hjälp av Lärarfortbildningar. Utbildningsdagar för personalen i förskolan har anordnats under fyra kompetensdagar; 17 maj (föreläsning om språkstörning med personal från SPSM), 10–11 augusti (arbete med kvalitetsårshjul, likabehandlingsplan, Grön flagg, kvalitetsarbets diskussioner, måldiskussioner, ledarpolicy och budgetinformation), 18/8 Föreläsning av Lars Gustavsson om ”Systematiskt kvalitetsarbete i förskola och skola”. Dessa samordnades med skolans studiedagar.

Förskolan har ansökt om och fått statsbidrag för ”Läslifvet i förskolan”. Detta blir en kompetensutveckling för hela personalstyrkan i förskolorna i kommunen. Arbetet började i november 2017 och fortgår under vårterminen 2018. Arbetssättet med läslifvet kommer att öka den pedagogiska kvaliteten i förskolorna. TRAS redovisningen för nämnden har tagits bort under 2017 för att ersättas av andra kvalitetsmått.

Under hösten har inte statsbidrag kunnat sökas för att minska antalet barn på småbarnsavdelningarna på grund av ändrade direktiv från Skolverket. Diskussioner har också förts om barngruppernas storlek i förskolan. Speciellt om de små barnens möjlighet att knyta an till vuxna då de är långa dagar i förskolan.

Lokalfrågor har varit en stor fråga även under 2017 med många diskussioner om slitna ändamålsenliga lokaler. Förskolan har öppnat fyra nya avdelningar under 2017 på Eklövet (Söderåkra), Ängen (Bergkvara) och Smultronet (Torsås) och på Mjölnerskolan (Torsås) finns en ny provisorisk avdelning för 5-åringar. (Ytterligare en provisorisk avdelning för 4-åringar kommer att öppna på Mjölner i januari 2018.) Dessutom hyrs Scoutstugan i Bergkvara.

Sedan tidigare har beslut tagits om att flytta förskolan i Gullabo in i skolan där snart nyrenoverade förskolelokaler är redo att ta emot barn och personal.

Glädjande är också att en ny förskola med sex avdelningar i Bergkvara är under projektering.

Grundskolan

Bygget med ”Nya Torskolan” fortsätter enligt plan. Inflyttningen i den nya skolan i augusti var en mycket positiv nyhet. Vårterminen 2017 var den sista terminen i gamla och icke ändamålsenliga lokaler. Under hösten har arbetet i kommande projekt fortlöp och till jul var de två nya hemkunskapssalarna klara så verksamheten kunde flytta in. Därmed lämnades sista klassrummet i gamla skolan och hemkunskapssalen vid Maria-hemmet kan renoveras om till träslöjdssal.

Gullabo skola har sedan i maj 2017 varit något av en byggarbetsplats där man i december påbörjade byte av tak och fönster. I början av 2018 kommer skola i Gullabo vara helt färdig för skola och förskola vilket kommer att ge nya och

goda förutsättningar för personal och elever i verksamheterna.

Under våren 2018 kommer den gamla fritidsgårdsbyggnaden att rivas och bussangöring och parkering kommer att anläggas. Det kommer även påbörjas renovering och ombyggnation av gamla skolan under 2018.

Grundskolan har sen 1/8 2017 en ny rektorsorganisation, där Johannes Landtreter är verksamhetsansvarig för grundskola och särskola med rektorerna Inger Sandbäck (Torskolan F-6 och Gullabo F-3) och Asta Lundgren, ny från Karlskrona kommun (Bergkvara F-6, Söderåkra F-6 och Särskolan). Thomas Simonsson ansvarar för Fritidsgårdens verksamhet. Till verksamhetens hjälp finns även planerare Per Bondesson som ansvarar för schemaläggning och administrativa planeringsarbeten som IST-systemet. Förvaltningen har även anställt en IKT-samordnare till grundskola och förskola, Maria Kriivel som arbetar med IKT och en- till ett projekt med mera.

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

Inför höststart 2017 startade högstadiet upp ett nytt mentorskap. Tre heltidsmentorerna anställdes som ansvarar för koordinering av elevernas skolgång samt en länk mellan lärare-elev-skola-hem. Vi har en relativt hög andel behöriga lärare och har i och med bland annat mentorskapet kunnat använda lärarna till undervisning i högre grad än tidigare. Utvärdering av projektet görs fortlöpande där bland annat Linnéuniversitetet är inblandade med ett forskningsprojekt.

Som ett led i skolans digitalisering startade högstadiet upp med ”en till en”- satsning, en Chromebook till varje elev i augusti. Arbetet påbörjades redan under våren-17 med genomgång av digitala enheter och läromedel där personal och IKT-ansvariga träffade leverantörer och tittade på produkterna. From ht-17 arbetar man kombinerat med digitala och traditionella läromedel där det digitala givits mer utrymme i och med att eleverna har egna enheter. Vi har under senare delen av höstterminen utökat ”en- till en”- satsningen till åk 6 som också har egna Chromebooks.

Alla lärarna på grundskolan deltar sedan höstterminens start i den statliga fortbildningsinsatsen: Specialpedagoglyftet. Vi har fyra handledare som tillsammans handleder grupper på de olika skolorna. Inriktningen inom lyftet har under hösten varit Inkludering, ett sätt att öka lärarnas kompetens för att på ett mer specialpedagogiskt sätt möta eleven i undervisningen. Vi genomför även samma modul (inkludering) i en grupp med fritidshemspersonalen, utanför statsbidragssatsningen för att ge även den personalkategorin välbehövlig och ändamålsenlig kompetensutveckling. Statens satsning på ”Lärarlönelyftet” är fortfarande en reform som skapar missnöje och oro hos de som inte fick del av satsningen.

Skolinspektionen kommer under våren 2018 att granska Torskolan 7–9:s undervisning i idrott och hälsa. Vi är en av de

slumpmässigt utvalda skolorna som ska utvärderas.

När det gäller skolans resultatutveckling bröt vi under 2017 den negativa trend med kunskapsresultaten som pågått några år. Såväl öppna jämförelser som behörighet till gymnasieskolan visade på positiva utfall och en gymnasiebehörighet på cirka 85 procent och ett genomsnittligt meritvärde på cirka 213 poäng (för elever åk 9 2016-17) är mycket bra. Utmaningen blir att fortsätta arbetet för att utveckla kvalitén i skolan med att göra undervisningen tillgänglig och utmanande för alla elever, så att trenden håller i sig framåt.

Särskola

Särskolan har nu varit igång i två läsår i de nyrenoverade lokalerna och elevantalet håller sig på en stabil nivå runt tio elever. Även här märks svårigheten att hitta behörig personal, men kompetensen är fortsatt bra, en ny specialpedagog anställdes under våren, Margareta Strågesjö. Asta Lundgren är nu rektor för Särskolan, hon ersatte Thomas Simonsson i augusti

Fritidsgårdsverksamheten

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

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

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

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

Korrespondensgymnasiet

Antalet sökande elever till Korrespondensgymnasiet är fortsatt högt, och vi utökade därför inför hösten återigen antalet platser. Efter uppropet i augusti hade vi cirka 650 elever inskrivna på skolan. Trots det ökade antalet platser är det fortsatt fler elever som söker än som blir antagna till skolan.

För att öka kvalitén på såväl mentorskapet som undervisningen har vi under året anställt heltidsmentor, som jobbar renodlat som mentor för eleverna. Lärarnas tid fokuseras framöver i större utsträckning på undervisning.

I takt med att verksamheten växt har vi också fått ett större behov av lokaler, vilket vi löst genom att vi utökat vår lokalyta med "Lilla Hasselbacken".

Organisationen har förändrats och enheten har delats upp i två. I samband med detta har det införts en tillfällig organisation med en rektor för respektive enhet samt en administrativ chef.

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. Projektet har uppmärksammats både i radio och tidningen.

Även ett stort arbete med nytt upphandlingsavtal tillsammans med andra kommuner, främst Kalmar kommun, har genomförts under året.

Två pensionsavgångar har varit under 2017 och en ny kock har anställts i Bergkvara liksom en poolkock för att täcka upp vid frånvaro, vilket har fallit väl ut utan att överskrida budget.

En ny förskoleavdelning har öppnats, Syrenen, i Bergkvara vilket medfört mer köktid för personalen. I Bergkvara har också projektering av ny matsal och tillagningskök påbörjats, vilket är både glädjande och helt nödvändigt.

Försöksverksamheten att Gullabo skolkök från hösten 2016 har lagat mat även åt äldreomsorgen i Gullabo i ett samverkansprojekt med socialförvaltningen har permanentats under 2017 och fungerar väl. En omfattande renovering har gjorts och skolkök och förskola har blivit hopbyggt till en gemensam enhet. Matsalen har även fått nya möbler.

I Söderåkra har en del av tillagningsköket renoverats.

Flera julbord åt externa kunder gjordes under december–bland annat åt kommunfullmäktige på kvällstid.

Söderåkraköket har anställt en ny kock under året och har liksom Bergkvara matsal rustats upp med nya möbler. Däremot har köket i Bergkvara fått föreläggande om att ordna ventilation för att hindra mikrobiell tillväxt samt att omedelbart sanera synlig tillväxt vilket också gjordes i december. Glädjande är ett nytt tillagningskök och matsal är under projektering i Bergkvara.

En nysatsning är gjord med kostdataprogrammet Matilda, och ansvarig för detta är Söderåkras skolkock.

Eftersom det är svårt att hitta utbildad personal så har ett samarbete påbörjats med Jenny Nyströmskolan i Kalmar.

Köken har också tagit emot språkpraktikanter.

Framtid

Kultur och fritid

Kultur kostar – en utmaning väntar för att kunna fortsätta erbjuda meningsfulla aktiviteter, samt något större evenemang, för alla åldrar och grupper. Se möjligheter och

utveckla, tänka nytt och brett och hålla hög kvalitet. Måna om att behålla kärnverksamheten och biblioteket som viktig mötesplats och kunskapskälla. Nya bidragspengar ska sökas till Kulturskolan samt till Kultur i skolan och förskolan vilket ger ökade möjligheter för mer kultur för barn och unga. Den gamla biblioteksdysken ska bytas ut till en anpassad disk. Ett nytt biblioteksverktyg kommer att göra det möjligt att låna ut böcker utanför biblioteket.

Utsmyckning av tillbyggnaden av kommunhuset kommer att göras av glaskonstnär Malin Mena. En del av tomrummet i Ekbackshallen kommer att iordningsställas till ändamålsenlig föreningslokal för att kunna hyras ut till föreningar. En ny upphandling ”Utförande av Kulturskoleverksamhet” från 2019-01-01 kommer att göras.

Förskolan

Förskolan växer då barnantalet har ökat, men också för att antalet barn i barngrupperna har hållits nere. Det ständiga behovet av nya lokaler för förskolan och behovet av utökat samarbete mellan avdelningar har medfört att en förskola på sex avdelningar inklusive matsal och tillagningskök i Bergkvara är under projektering samt att en sammanhållen förskola i Torsås diskuteras. I Torsås är behovet sju till åtta avdelningar. Idag finns sex avdelningar (sju i januari 2018) i Torsås tätort, varav tre i provisoriska lokaler.

I Gullabo har renovering och ombyggnation av skolan till förskolelokaler hållit på under hösten 2017 och blivit något försenad. Kommer att invigas våren 2018. Personal och föräldrar har varit delaktiga under byggnationstiden.

Grundskolan

Arbetet med det nya högstadiet fortskrider där slöjdsalarna snart är klara. Nästa fas är bussangöring och renovering av Vita skolan (Gamla skolan) som ska resultera i nya administrativa lokaler för förskola/grundskola samt en familjecentral som kombinerar barnhälsovård, öppen förskola och familjeresurs. Projektering för ny skolmåltsal och förskoleavdelningar i Bergkvara är på gång och en lösning för fritidshemmen i Torsås behöver bli permanent så att fastigheten ”Linnean” kan tas ur drift för fritidsverksamheten.

Skolverkets ”Specialpedagogiklyft” fortgår under vårterminen för all lärarpersonal på grundskolan. Vi avslutar även Skolverkets projekt kring nyanlända under vårterminen där våra utbildade handledare inom språkinkluderande arbetssätt inspirerat lärarkollegor i samband med kompetensutvecklingsdagar.

Skolans digitalisering är en stor utmaning även för oss inom skolorna i Torsås kommun. Vi har i dagsläget ”en till en” (Chromebooks) för åk 6–9 vilket kommer att behöva utökas under den närmaste framtiden att gälla även för övriga mellanstadiet. Arbetet med att införa nya arbetssätt enligt den uppdaterade läroplanen (LGR 11 rev 2017) kommer att uppta en del av kompetensutvecklingstiden där bland annat programmering ska ta plats i flera ämnen, samt att arbeta digitalt för att förbereda eleverna för ett framtida yrkesliv.

Vi ser också en utveckling där fler och fler elever med särskilda behov kommer till grundskolan och vi har en utmaning att på olika sätt hantera denna situation. Detta är resurskrävande och ställer kompetenskrav på personalen som arbetar runt eleverna där behörigheter och lämplighet blir viktiga faktorer. För att möta upp behoven behöver nya arbetssätt och metoder prövas för att hitta lämpliga vägar framåt, ett arbete som startats av skolans specialpedagoger i samarbete med elevhälsa och skolläning.

Korrespondensgymnasiet

Avtalet med Hermods AB har förlängts till 18-08-15. Det är fortfarande prioriterat att det blir ett avslut på kopplingen till Hermods AB och att avtalet upphör. Dialog kommer att föras med utbildningsdepartementet samt flera politiker i utbildningsutskottet för att få till stånd en förändring i förordningen för Korrs verksamhet. Ett eventuellt lagförslag avvaktas också under våren som tydliggör hur distansundervisning på gymnasienivå framöver ska bedrivas.

Komvuxverksamheten upphör 18-01-01. All vuxenutbildning flyttas över till Kunskapsnavet i Kalmar.

En utmaning för oss är att lägga en exakt budget då det är många avhopp under året, vilket innebär att vi ofta antagit fler elever än vi budgeterat för. Vi har sett att vi fakturerat för fler elever än budgeterat, vilket innebär att vi framöver kan höja antalet elever i budgeten. Detta innebär att vi kan nyttja en effektivare resursfördelning med fler anställda i verksamheten än tidigare. Ytterligare en utmaning för oss är att vi inte vet när avtalet med Hermods upphör, då de ekonomiska kostnaderna för detta är mycket stora.

Den tillfälliga organisationen (två rektorer och administrativ chef) ska utvärderas under våren.

Kostverksamheten

Bergkvara kök och matsal är i stort behov av renovering och en ny matsal och tillagningskök är under projektering tillsammans med en helt ny förskola på sex avdelningar.

Revisionen

Verksamhet

Revisionen ska granska kommunens, styrelsens och nämnders verksamhet samt genom utsedd lekmannarevisor i kommunens bolag.

Revisionens uppgifter, omfattning och inriktning anges i kommunallag och revisionsreglemente. Av kap 9 § 7 kommunallagen framgår att revisorerna granskar, i den omfattning som följer av god revisionssed, all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden.

Revisionen prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den kontroll som görs inom nämnderna är tillräcklig.

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

Ekonomi

Budgetöverskottet blev 32 tkr för 2017.

Viktiga händelser

Under året har tio revisionsmöten genomförts, samt medverkan i nätverksträff för revisorer med Borgholms kommun, Mönsterås kommun och Mörbylånga kommun. Revisorerna har under året haft möten med representanter från kommunfullmäktiges presidium, kommunstyrelsens presidium, nämndpresidium och tjänstemän från kommun- och förvaltningsledning. Vidare har studiebesök genomförts med information om grundskoleverksamheten och den nya Torskolan.

Revisionen beslutar om granskningsinsatser efter en bedömning av väsentlighet och risk. Under 2017 har följande områden varit föremål för särskilda granskningsinsatser:

- Granskning av biståndshandläggning inom äldreomsorgen
- Granskning av intern och extern representation
- Granskning av lönehanteringen
- Granskning av delårsrapport
- Granskning av årsredovisning

Överförmyndarnämnden

Verksamhet

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

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

Ekonomi

När det gäller det gemensamma kontoret finns ett resultat som visar att verksamheten för 2017 är 298 tkr som går över till 2018.

När det gäller den gemensamma nämndens kontor i Nybro, samt övriga driftkostnader för förvaltningen finns ett betydande överskott för 2017 på grund av viss vakans i handläggargruppen.

T38. Budgeterade nettokostnader Torsås kommun (tkr)

	Budget 2017	Bokslut 2017	Av- vikelse
Överförmyndare	273	426	-153
Förmyndare o Gode män	575	236	339
Summa	848	662	-186

Viktiga händelser

Verksamhetens omfattning har varit relativt stabil, inga större förändringar i antalet ärenden, dock minskat antal ensamkommande barn.

Antalet ensamkommande barn har minskat i alla kommunerna. Vid årsskiftet finns det cirka 50 ensamkommande barn kvar som har god man. För ett år sedan var det cirka 200 ensamkommande i de fyra kommunerna. Många fick vänta alldeles för länge för att få en

god man. Idag är denna obalans helt borta.

I slutet av 2017 fanns i Torsås totalt 92 registrerade ärenden med ställföreträdare, (varav tolv för ensamkommande).

Riksrevisionen har i en granskningsrapport visat att det brister i statligt ansvar i systemet med gode män och förvaltare. Riksrevisionen menar att regeringen bör ta ett större ansvar för att åstadkomma ökad rättssäkerhet i hela landet. Tillsynen från Länsstyrelserna och gammalmodig lagstiftning anges som exempel på problem.

Personal

Efter en viss turbulens i arbetsgruppen har nu läget stabiliserats.

Nämnden har nu två handläggare på heltid, två handläggare som arbetar 75–80 procent av heltid. Nämnden har också en chef som kommer att lägga mer tid på nämndens uppgifter under 2018, även handläggarpuppgifter.

Gruppen kommer att omfördela arbetsuppgifter under 2018, eftersom det nu minskar med ensamkommande barn.

Framtid

Allt mer krävande att vara god man. Det är inte längre som förr, det blir fler och fler yngre personer med funktionsnedsättning som behöver hjälp. Många kommer in med autismdiagnoser, många nya huvudmän har dålig självinsikt om deras behov och vilken hjälp man kan få. Vi lever i ett konsumtionssamhälle där alla måste försöka stå emot köplusten om man inte ska skuldsätta sig. Förvaltarskap ökar eftersom det inte alltid räcker med att hjälpa till som god man. Förvaltarskapet innebär en starkt inskränkt rättshandlingsförmåga för huvudmannen. I framtiden kommer det troligen finnas behov av professionella ställföreträdare. Kommunerna kommer att behöva nya gode män under 2018. De kommer att behöva bra information och utbildning för sitt uppdrag. Kostnaderna för arvoden kommer troligen att stiga eftersom uppdragen tenderar att bli svårare med tiden. Samtidigt kan nya regler om anhörigas behörighet att hjälpa till i vardagen (FB 17 kap) och den nya lagen om framtidsfullmakter (Lag 2017:310) hålla nere antalet ställföreträdare i framtiden.

Torsås Fjärrvärmenät AB

Verksamhet

Verksamheten omfattar handel med fjärrvärme i Torsås.

Ekonomi

T39. Resultatsammanställning

	2015	2016	2017
Nettoomsättning, tkr	7 661	7 579	7 932
Res. eft. finans. poster, tkr	381	565	862
Balansomslutning, tkr	18 088	18 510	20 058
Soliditet, %	63,5	64,2	62,7
Levererad värme, MWh	13 412	11 982	12 124
Antal leveranspunkter	230	230	
Antal anställda	1	1	1

Viktiga händelser

Södra Skogsägarna Ek. För. meddelade under 2016 att de under 2017 skulle lägga ned sågverksamheten vid anläggningen i Torsås, vilket också skedde under hösten. Under året har diskussioner förts med Södra om hur den fortsatta driften

av pannorna kommer att ske. Leveransavtalet som finns med Södra Skogsägarna löper ut 2019-12-31.

Ledningsnätets och larmslingornas kondition har undersökts under året. Denna undersökning visade att ledningsnätet och larmslingorna var i gott skick. Under året har inga läckor uppstått i systemet.

Lantmäteriförrättningen för ledningsrätten avslutades under 2016. Lantmäteribeslutet överklagades av en fastighetsägare som vann i mark- och miljödomstolen. Inträngsersättning har nu betalats ut för samtliga fastigheter med ett sammanlagt belopp på 10 887 kr. Ledningsrätten har nu vunnit laga kraft.

Årets försäljning av fjärrvärme uppgår till 12 124 Mwh (12 020 Mwh). Årets inköp av fjärrvärme uppgår till 14 891 Mwh (14 796 Mwh).

Framtid

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

TBAB/TFAB

Verksamhet

Vid årsskiftet hade Torsås Bostads AB totalt 38 fastigheter (per fastighetsbeteckning) runtom i kommunen. Torsås Fastighets AB äger och förvaltar främst kommunala fastigheter och lokaler till kommunens olika verksamheter samt affärslokaler.

Ekonomi

T40. Resultatsammanställning TBAB

	2015	2016	2017
Nettoomsättning, tkr	31 071	31 295	31 811
Res. eft. finans. poster, tkr	32	-1 467	-9 589
Rörelsemarginal, %	12	5	neg
Avkastning på eget kap. %	0	neg	neg
Balansomslutning, tkr	175 316	198 282	237 291
Soliditet, %	9	7	6,2
Medeltal anställda	5	6	6

T41. Resultatsammanställning TFAB

	2015	2016	2017
Nettoomsättning, tkr	31 310	31 683	35 816
Res. eft. finans. poster, tkr	9	33	507
Rörelsemarginal, %	10	8	11,2
Avkastning på eget kap. %	0	0	4,1
Balansomslutning, tkr	149 872	234 115	276 098
Soliditet, %	8	5	4,5
Medeltal anställda	7	19	21

T42. Årsresultat TBAB (tkr)

	2017
TBAB årsresultat 2017	-9 151
Uppskjutna skatter	-438
Resultat efter finansiella poster	-9 589
Nedskrivningar	12 151
Försäljning fastigheter	-2 009
Årsresultat exkl nedskrivningar, försäljningar och uppskjutna skatter	553

Bolaget ändrade redovisningsprinciper 2016 med övergång till K3 regelverk och fastighetsvärdering.

Under 2017 har gjorts värdering av bolagets fastighetsbestånd, varav för några fastigheter även gjorts en extern marknadsvärdering. Resultatet av dessa värderingar visar på att det finns ett nedskrivningsbehov men även övervärden som möjliggör uppskrivningar. Enligt K3-regelverket ska nedskrivningsbehov bokföras inom resultaträkningen och uppskrivning i balansräkningen. Mot bakgrund av redovisat årsresultat behövs inget ägartillskott.

I balansräkningen 2017 har bokförts uppskrivning av fastighetsvärden på totalt 12 500 tkr.

Viktiga händelser

TBAB:

Förvärv och försäljning

Har med vinst under året sålt två fastigheter i Söderåkra.

Ny- och ombyggnationer

Under året har färdigställts totalrenovering av fastighet och 24 lägenheter på Karlavägen 1 i Torsås.

Vidare har under året påbörjats nyproduktion av åtta nya trerumslägenheter på Spelet 11 (Propsbacken) i Bergkvara.

Nya kontorslokaler

Flyttning i december till nya och ändamålsenliga lokaler på Olssonska (f.d. handelshuset) i Torsås.

Reparationer och underhåll

Större underhållsarbeten under året har varit byte av trädetaljer (ej fasad) och ytterdörrar på Ängsvägen 20–58 i Bergkvara, takbyte Lärkgatan/Ripgatan, fasadmålning på Glasbruksgatan 6–12 i Torsås samt ny undercentral på Badhusgatan 7–9 i Torsås.

Ägartillskott 2016

Bolaget erhöll 2016 ett ägartillskott på 3 mnkr för riktade underhållsåtgärder till Badhusgatan 7–9 i Torsås, med byte av tio entrépartier, överliggare balkonger, ombyggnad värmeanläggning i panncentral. Takbyte Lärkgatan och Ripgatan i Torsås, fasadmålning Glasbruksgatan i Torsås samt fasadmålning Ängsvägen i Bergkvara.

Underhåll

Under 2017 har arbetet startat med systematisk underhållsplanering. Har framtagits femårig underhållsplan. De delar som inte ryms inom hyresnivån, är skjutna på framtiden. Planen påvisar att underhållsbehovet är betydande de närmaste åren. Parallellt med detta kvarstår behov av förstärkta hyresjusteringar de kommande åren, om inte underhållet skall bli eftersatt i fastigheterna. Sjunkande räntekostnader och komponentbyten har till viss del kunnat öka underhållstakten temporärt.

Investeringar

Under året har TBAB Torsås Bostads AB investerat totalt 42 mnkr varav 39 mnkr i totalrenoverad fastighet och 24 lägenheter på Karlavägen i Torsås.

Fastighetsvärdering

Under året genomfördes en egenvärdering av bolagets samtliga bostadsfastigheter med framtaget resultat att det finns ett övervärde. Övervärden beräknas som skillnaden mellan våra fastigheters bokförda värden och marknadsvärde.

Nedskrivningsbehov om 12,2 mnkr efter extern marknadsvärdering av fastigheterna på Ängsgatan och Karlavägen i Torsås. Efter att värdering visat på övervärde i övriga delar av fastighetsbeståndet har uppskrivningar gjorts med 12,5 mnkr.

Uthyrningsläget

Uthyrningsläget har varit ovanligt gott under hela året. Det hyresbortfall på grund av outhyr som ändå uppstått beror främst på evakueringslägenheter vid totalrenovering av fastigheten och lägenheter på Karlavägen 1 i Torsås.

Hyresförändringar

Förhandlingar om 2017 års hyra innebar en generell höjning på 0,3 procent from 1 januari 2017.

TEAB:

Byggprojekt klara 2017

Nytt högstadium i Torsås färdigställdes.

Tillbyggnad för ny avdelning på förskola Eklövet i Söderåkra.

Ombyggnation av två nya hemkunskapssalar och en sal för trä- och metall, klart december 2017 respektive mars 2018.

Om- och nybyggnad Kalmarvägen samt bussangöring och del av skolgård i Torsås, klart hösten 2018.

Förprojektering ny familjecentral i Torsås, klart december 2018.

Om- och tillbyggnad av Gullabo skola med anpassningar till ny verksamhet samt renovering av befintliga lokaler. Matsal och lågdel byggs ihop. Gamla skolan plan 1 totalrenoveras samt lågdel mot kyrkogård totalrenoveras. Ny värme, ventilation och el. Klart februari och invigning mars 2018.

Om- och tillbyggnad för ambulansverksamheten på Räddningsstationen i Torsås, planeras vara klart oktober 2018.

Reparationer och underhåll

Under 2017 uppgår bolagets totala kostnader till cirka 7,6 mnkr för reparationer och underhåll. Räkenskapsårets kostnader för reparationer uppgår till 1 842 tkr motsvarande 45 kr/kvm (36 kr/kvm), vilket är en förhållandevis bra siffra. Underhållskostnaden uppgår till 5 764 tkr motsvarande 141 kr/kvm (105 kr/kvm), vilket är i nivå med riksgenomsnittet.

Inre underhåll har under året utförts för totalt 2 979 tkr.

Yttre underhåll under året har utförts för totalt 2 785 tkr.

Underhåll

Under 2017 har arbetet startat med systematisk underhållsplanering. Vidare har även framtagits femårig underhållsplan. De delar som inte ryms inom hyresnivån, är skjutna på framtiden. Planen påvisar att underhållsbehovet är betydande de närmaste åren. Parallellt med detta kvarstår behov av förstärkta hyresjusteringar de kommande åren, om inte underhållet skall bli eftersatt i fastigheterna. Sjunkande räntekostnader och komponentbyten har till viss del kunnat öka underhållstakten temporärt.

Fastighetstjänster

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

Miljögruppen

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

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

Lokalvård

Arbetsledare Diana Andersson tog hem förstapriset som "Årets Arbetsledare" i städbranschen.

Uppdrag för lokalvårdsgruppen är att städa kostnadseffektivt och med en bra kvalitet. Lokalvärden städar en stor del av kommunens lokaler, arbetet avser dagligstädning samt periodisk städning som består av storstädning och golvvård.

Investeringar

Under året har Torsås Fastighets AB investerat totalt 105 mnkr varav 103 mnkr avser nytt högstadium på Torskolan i Torsås.

Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås (RFET)

Verksamhet

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

Ekonomi

T43. Resultatsammanställning (tkr)

	2015	2016	2017
Intäkter	1 982	3 803	4 080
Kostnader	-16 429	-19 252	-20 197
Avskrivningar	-1 416	-1 416	-973
Nettokostnader	-15 863	-16 895	-17 090
Bidrag	16 503	16 790	17 512
Finansiella intäkter	1	5	0
Finansiella kostnader	-7	0	-8
Årets resultat	634	-100	414

Viktiga händelser

Under året har vi träffat och utbildat ett stort antal människor vilket vi tycker är både roligt och utvecklande. Vi arbetade fram ett nytt Handlingsprogram med bilagor, rustade fler personer för att kunna agera vid en önskad händelse, samt startade upp förstärkt medmänniska.

Under året fick förbundet erfara att det centrala avtalet för brandmännen fick konsekvenser för verksamheten. Trots lokala förhandlingar där parterna kom överens valde 18 brandmän att säga upp sig från stationen i Emmaboda. Det blev en stor påverkan på stationen i Emmaboda vilket gjorde att en ny modern organisation fastställdes av direktionen under sensommaren. Organisationsförändringen gjordes av flera anledningar; uppkommen situation med uppsägningar, minska responstiderna, bryta händelseförloppet av en önskad hän-

delse snabbare oavsett var i kommunerna händelsen inträffar, möta nya utmaningar där våra etablerade lösningar inte räcker till men främst för att det gagnar den hjälpsökande.

När det gäller renovering/byggnation av våra huvudstationer i Emmaboda och Torsås börjar det hända saker. I Torsås där det blir en tillbyggnad av omklädningsrum är det projektering och upphandling på gång. Det beräknas vara klart till hösten 2018. I Emmaboda där vi diskuterar en ny station har vi kontakt med MSB gällande ritning av stationen. Under 2018 kommer det gå ganska snabbt framåt i detta arbete. När dessa byggnationer blir klara kommer det att innebära omklädningsrum för kvinnor vilket i sin tur skapar bättre förutsättningar för att rekrytera kvinnor och kunna erbjuda en god arbetsmiljö.

Direktionen antog ett reviderat Ägardirektiv som tydliggör vårt uppdrag och i vilken inriktning vi ska gå mot. I samband med ägardirektivet fastställdes även styrning & uppföljning vilket tydliggör vår styrmodell.

Ett nytt Handlingsprogram som beskriver hur vi arbetar inom området skydd mot olyckor såg dagens ljus.

Vi har tagit ett steg i vårt arbete med att involvera fler aktörer som en första skadeavhjälpande resurs "första insatsperson". Våra brandskyddskontrollanter är nu rustade för att kunna agera i rollen som första insatsperson.

Förstärkt medmänniska startades upp i Gullabo, Torsås kommun som första samhälle. Under 2018 kommer arbetet fortsätta med att starta Förstärkt medmänniska på fler orter i våra kommuner. Syftet är att öka tryggheten i de orter som det tar längre tid för räddningstjänsten att komma fram till. Ett första larm som inträffade i Gullabo med förstärkt medmänniska så var det frivilliga på plats efter fyra minuter och bröt händelseförloppet, det ska jämföras med ambulans/räddningstjänst som var på plats efter cirka 15 minuter beroende på lång körtid.

För skydd & säkerhet har det varit mycket arbete med övning och utbildning. Framförallt med kärnkraftsövningen (KKÖ 2017) som gick av stapeln i november månad men även lokal samverkanskurs tillsammans med Länsstyrelsen. Andra delar som gått framåt är risk & sårbarhetsanalys i Emmaboda, reviderade krisledningsplaner för båda kommunerna samt mycket fokus på brottsförebyggande arbete.

Kalmarsundsregionens Renhållare (KSRR)

Verksamhet

KSRR har ansvar för insamling, transport och omhändertagande av hushållsavfall i medlemskommunerna Kalmar, Mörbylånga, Nybro, Oskarshamn och Torsås.

Insamlingen sker dels genom fastighetsnära insamling hos kund, med transporter i egen regi och på entreprenad, och dels genom att kund själv lämnar sitt grovavfall på återvinningscentraler (ÅVC).

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

Ekonomi

T44. Resultatsammanställning (tkr)

	2015	2016	2017
Intäkter	168 233	176 941	197 824
Kostnader	-155 666	-159 328	-169 879
Avsättningar, deponi Moskogen	0	-334	-2 734
Avskrivningar	-11 596	-17 864	-21 114
Realisationsresultat anläggningar	0	-16 704	0
Nettokostnader	972	-17 288	4 096
Finansiella intäkter	120	76	89
Finansiella kostnader	-964	-992	-1 398
Arets resultat	127	-18 204	2 786

Viktiga händelser

KSRR införde söndagsöppet på de fem största återvinningscentralerna vid årsskiftet. Besökssiffrorna är höga och visar att förändringen var riktig.

Ombyggnaden av den optiska sorteringen färdigställdes i mars 2017 och därmed har produktionen succesivt kunnat återgå till normalt. Under våren uppstod en brand i produktions- och lagerlokaler hos en av KSRR:s samarbetspartner. Detta har inneburit vissa produktionsstörningar för sorteringsanläggningen och högre kostnader än budgeterat.

I våras startade markarbetena för det nya huvudkontoret på Moskogen. Beräknad flytt från Tegelviken är sommaren 2018. Flytt av återvinningscentralen från Tegelviken till Flygstaden beräknas också att göras under sommaren 2018.

Ett steg i att öka servicen och tillgängligheten för våra abonnenter är att det från och med sommaren 2017 finns möjlighet att logga in på Mina sidor med BankID. Där kan man finna information om sitt abonnemang och uträtta de flesta av sina ärenden digitalt.

Under året har KSRR gjort det möjligt för kunder att motta och leverantörer att skicka e-fakturer.

Regeringen utreder ett kommunalt insamlingsansvar för förpackningar och tidningar. KSRR deltar i branschorganisationens projektarbete i frågan. Utfallet kan komma att påverka KSRR:s beslut avseende fastighetsnära insamling av förpackningar och tidningar.

Under året har avsättning till deponi gjorts med 0,3 Mkr, vilket är en uppräknig med två procent. Dessutom har avsättning gjorts med 2,4 Mkr för framtida täckning av deponin för FA-massor.

Uppföljning av reklamationer och avvikelser i insamlingen har löpande gjorts under året. Detta ger förbättrade möjligheter att analysera och korrigera verksamheten. Allt i ett led mot ständiga förbättringar.

Framtid

Under 2018 kommer fokus att ligga på vår avfallsanläggning väster om Kalmar. Där gör vi investeringar för att kunna möta kraven på ett regionalt omhändertagande av avfall, allt i syfte att nå en regional cirkulär ekonomi.

Här är matavfallsinsamlingen ett lysande exempel. Maten blir fordonsgas, som produceras i regionen och också förbrukas i den samme. Året ska också ägnas åt att förbättra återvinningen av vårt avfall, här är våra återvinningscentraler en viktig komponent.

Regeringen har under en tid utrett ett kommunalt insamlingsansvar för tidningar och förpackningar. För KSRR skulle detta innebära en stor förändring. Dessvärre har det inte kommit något besked från regeringen i frågan.

Med anledning av detta har KSRR:s förbundsledning valt att avvakta införandet av hushållsnära insamling av förpackningar och tidningar vid i första hand villafastigheter. Vår förhoppning är att det under 2018 lämnas ett besked som ger oss en färdriktning i frågan.

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

2017 års resultat för Kalmarsunds gymnasieförbund uppgick till 2 mkr och enheternas samlade resultat visar på ett positivt resultat om sammanlagt 7,8 mkr. De budgeterade investeringarna för Kalmarsunds gymnasieförbund uppgår till 9,4 mkr, vilket innebär 97 procent av budget.

Kalmarsunds gymnasieförbund har uppfyllt 21 av de 25 målen under 2017.

T45. Resultatsammanställning (tkr)

	2015	2016	2017
Intäkter	127 200	124 508	140 349
Kostnader	-513 000	-530 427	-558 264
Avskrivningar	-3 000	-3 562	-3 679
Nettokostnader	-405 300	-422 299	-441 406
Medlemsbidrag	408 600	397 118	410 178
Statsbidrag	1 700	33 063	33 293
Finansiella intäkter	100	116	1
Finansiella kostnader	0	-9	-29
Årets resultat	5 100	7 989	2 037

Viktiga händelser

De demografiska förutsättningarna med minskande elevkullar har under flera år inneburit stora kostymanpassningar och avveckling av personal. År 2016 var antalet 16–19 åringar inom medlemskommunerna som lägst men nu står förbundet i jämförelse med de senaste åren inför en omvänd situation. Under den kommande perioden (2017–2026) ökar antalet 16–19 åringar inom medlemskommunerna, vilket innebär att den potentiella målgruppen till gymnasieskolan blir större. Dessutom beräknas nivån på andelen ensamkommande ungdomar vara

fortsatt hög. Under samma period står även Kalmarsunds gymnasieförbund inför stora pensionsavgångar vilket kommer att innebära ett betydande rekryteringsbehov.

För att säkra gymnasieförbundets kompetensförsörjning behöver förbundet därför bli en ännu mer attraktiv arbetsgivare och stärka sitt varumärke mot interna och externa målgrupper. Under våren 2017 har förbundet tagit fram kärnvärden och ett kommunikativt löfte som ska kommuniceras med såväl interna som externa aktörer. Förbundets kärnvärden är; Mångfald och framtidsmöjligheter,

Trygghet skapar trivsel, Digital kompetens i framkant, Engagemang och glädje ger utveckling.

Av dessa kärnvärden har ett kommunikativt löfte tagits fram som sammanfattar Kalmarsunds gymnasieförbund med en mening: FLER MÖJLIGHETER. Förbundet har även arbetat fram ett personalpolitiskt program och en kompetensförsörjningsplan för att fortsätta vara en attraktiv arbetsgivare. Konkurrentens om kompetent personal kommer att öka och förbundet anser att detta måste mötas med strategiska beslut och handlingsplaner. Förbundet vill genom det personalpolitiska programmet och kompetensförsörjningsplanen erbjuda attraktivt arbetsförutsättningar både för nuvarande och för potentiella framtida medarbetare.

Framtid

Enligt befolkningsprognosen i medlemskommunerna kommer antalet 16–19 åringar att öka markant de kommande åren och de sammantagna befolkningsprognoserna visar på en procentuell ökning för ålderskategorin med cirka 22 procent fram till år 2026. Elevökningen kommer att ställa krav på kontinuerlig behovsplanering och analyser för att optimalt möta förändringarna av exempelvis lokaler, lärarresurser och elevhälsa.

Utöver elevökningen står även gymnasieförbundet inför eventuella lagförändringar som kan komma att påverka ekonomin. Under 2016 har två statliga offentliga utredningar presenterats. Storleken på de ekonomiska konsekvenserna är svåra att beräkna men förslagen kommer innebära ökade kostnader både för kärnverksamheten och för den administrativa verksamheten.

Ekonomisk redovisning

<i>Redovisningsprinciper</i>	78
<i>Resultaträkning</i>	80
<i>Balansräkning</i>	81
<i>Finansieringsanalys</i>	82
<i>Notförteckningar</i>	83
<i>Resultaträkning VA</i>	89
<i>Balansräkning VA</i>	90

Redovisningsprinciper

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

Intäkter och kostnader

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

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 2017.

Personalkostnader

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

För arbetsgivaravgifter, särskilt löneskatt på pensionsavsättningar och utbetalningar betalar förvaltningarna internt till finansförvaltningen ett personalomkostnadspålägg på alla löneutbetalningar. För 2017 är PO-pålägget för hel-, deltidsoch 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 2017: 44 800 kr). Följande avskrivningstider tillämpas:

T46. Tillämpade avskrivningstider

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

Komponentavskrivning

Torsås kommun påbörjade sitt arbete med införande av komponentavskrivningar på redan existerande anläggningstillgångar 2014. Objektet skall ha ett bokfört värde över 500 000 kronor. Skillnaden i avskrivning ska vara 100 000 kronor per år om vi delar in i komponenter. Objektet skall ej vara äldre än från 2006.

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

Lånekostnader

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

Jämförelsestörande post

Ingen under 2017.

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 2017 redovisas från och med 2015 som en fordran.

Exploateringsmark

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

Avsättningar och deponi

Avsättning för deponi uppgår till 8 060 tkr. Avsättningen baserar sig på en beräkning gjord av Lönnbom VA-teknik i augusti 2012. Avsättningen har för 2017 bedömts som tillräcklig i årsbokslutet 2017. Det har kommit en ny beräkning från Lönnbom VA-teknik i mars 2018, som indikerar att det behöver göras ytterligare avsättningar åren 2018 till 2020 för att år 2021 ha en avsättning om 8,6 miljoner då sluttäckningen beräknas genomföras.

Särskild avtals-/visstidspension

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknad enligt RIPS07. Pensionsskulden redovisas enligt den lagstadgade blandmodellen vilket innebär att all pensionsskuld äldre än 1997-12-31 bokförs inom linjen under ansvarsförbindelsen. Endast årets pensionsutbetalningar på denna skuld belastar resultaträkningen.

Den skuld som uppkommit från och med 1998-01-01 belastar resultaträkningen fullt ut, vilket innebär att skulden årligen räknas upp med nyintjänad pension och ränta på befintlig pensionsskuld. Samtidigt räknas skulden ned med gjorda utbetalningar hänförliga till skulden som uppkommit från 1998-01-01. Den del av pensionsskulden från 2003 som

ska utbetalas som individuell del har klassificerats som kortfristig skuld. De delar av intjänade pensionsavgifter som avser efterlevandeskydd och förmånsbaserad pension klassificeras som avsättning.

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.

De kommunala bolagens redovisning

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

Resultaträkning

T47. Resultaträkning (tkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2016	2017	2016	2017
Verksamhetens intäkter	1	178 621	168 588	246 391	235 437
Verksamhetens kostnader	2	-537 552	-555 766	-587 082	-595 801
Avskrivningar och nedskrivningar	3, 4	-7 261	-7 966	-21 353	-36 063
Verksamhetens nettokostnader		-366 192	-395 174	-362 044	-396 427
Skatteintäkter	5	266 109	278 478	266 109	278 478
Kommunal utjämning	6	121 772	118 628	121 772	118 628
Finansiella intäkter	7	6 457	6 981	6 577	7 009
Finansiella kostnader	8	-1 070	-860	-7 135	-7 583
Resultat före extraordinära poster		27 076	8 053	25 279	105
Skatt		0		96	-2 544
Årets resultat	10	27 076	8 053	25 375	-2 439

T48. Budgetuppföljning resultaträkning (tkr)

	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	184 958	168 588	-16 370
Verksamhetens kostnader	-562 216	-555 766	6 450
Avskrivningar	-6 928	-7 996	-1 068
Verksamhetens nettokostnader	-384 186	-395 174	-10 988
Skatteintäkter	279 134	278 478	-656
Kommunal utjämning	107 506	118 628	11 122
Finansiella intäkter	2 792	6 981	4 189
Finansiella kostnader	-1 515	-860	655
Resultat före extraordinära poster	3 731	8 053	4 322
Extra ordinära intäkter			
Extra ordinära kostnader			
Årets resultat	3 731	8 053	4 322

Balansräkning

T49. Balansräkning (Tkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2016	2017	2016	2017
<i>Tillgångar</i>					
<i>Anläggningstillgångar</i>					
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	3	145 910	175 710	520 618	617 055
Maskiner och inventarier	4	14 977	18 630	25 342	32 716
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>	11	22 617	23 987	6 658	8 215
Summa anläggningstillgångar		160 905	183 504	552 618	657 986
<i>Omsättningstillgångar</i>					
Lager	12	3 404	3 404	3 753	3 707
Fordringar	13	60 254	61 947	89 641	94 084
Kortfristiga placeringar	14	47 599	53 432	47 599	53 432
Kassa och Bank	15	38 079	42 439	90 232	98 327
Summa omsättningstillgångar		149 336	161 222	233 175	249 550
Summa tillgångar		332 840	379 549	783 843	907 536
<i>Eget kapital, avsättningar och skulder</i>					
Eget kapital	16	156 632	187 145	183 340	208 273
Justering Eget kapital		3 437	-70	-442	-733
Årets resultat	10	27 076	8 053	25 375	-2 439
Summa eget kapital		187 145	195 128	208 273	205 101
<i>Avsättningar</i>					
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	9	11 416	10 794	11 603	10 906
Andra avsättningar	17	8 060	8 060	11 010	13 339
<i>Skulder</i>					
Långfristiga skulder	18	41 291	61 617	415 151	507 291
Kortfristiga skulder	19	84 928	103 950	137 805	170 899
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		332 840	379 549	783 843	907 536
<i>Panter och ansvarsförbindelser</i>					
Panter och därmed jämförliga säkerheter		Inga	Inga	92 302	0
Ansvarsförbindelser	20				
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna		154 035	141 028	162 154	143 859
Övriga ansvarsförbindelser		378 031	454 090	160	203

Finansieringsanalys

T50. Finansieringsanalys (Tkr)

		Kommunen		Koncernen	
	Not	2016	2017	2016	2017
<i>Den löpande verksamheten</i>					
Årets resultat	10	27 076	8 053	25 375	-2 439
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>					
Av- och nedskrivningar	3, 4	7 261	7 996	21 353	36 063
Gjorda avsättningar	9, 17	-1 058	-622	-1 184	1 632
Övriga ej likviditetspåverkande poster		3 437	0	-460	-735
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		36 716	15 427	45 084	34 521
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	13	-12 980	-1 698	-23 112	-4 443
Ökning/minskning förråd och varulager		400	0	424	46
Ökning/minskning kortfristiga skulder	19	-4 231	18 956	31 956	33 094
Kassaflöde från den löpande verksamheten		19 905	32 685	54 352	63 218
<i>Investeringsverksamheten</i>					
Investering i materiella anläggningstillgångar	3,4	-24 442	-41 449	-106 222	-139 874
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	11	0	0	2 921	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar	11	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-24 442	-41 449	-103 301	-139 874
<i>Finansieringsverksamheten</i>					
Nyupptagna lån	18	0	20 000	83 700	101 130
Amortering av skuld	18	0	0	-4 075	-9 316
Kortfristiga placeringar	14	-2 569	-5 832	-2 569	-5 832
Ökning av långfristiga skulder	18	0	326	0	326
Minskning av långfristiga skulder	18	-782	0	-782	0
Minskning av långfristiga fordringar		-3 467	-1 370	-3 517	0
Ökning av långfristiga fordringar		0	0	0	-1 557
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-6 818	13 124	72 757	84 751
Årets kassaflöde		-11 355	4 360	23 808	8 095
Likvida medel vid årets början		49 434	38 079	66 424	90 232
Likvida medel vid årets slut		38 079	42 439	90 232	98 327

Notförteckningar

T51. Notförteckningar

<i>Not 1 Verksamhetens intäkter</i>	Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017
Försäljningsmedel	7 459	6 919	13 836	7 993
Taxor och avgifter	24 141	25 446	30 422	39 933
Hyror och arrenden	4 256	4 448	40 230	33 409
Bidrag	89 927	73 629	92 109	75 826
Försäljning av verksamhet och entreprenader	52 722	57 112	52 722	57 112
Försäljning exploateringsmark	6	4	6	4
Försäljning anläggningstillgångar	0	379	0	379
Övriga intäkter	110	651	17 066	20 780
Jämförelsest post AFA-förs återbet	0	0	0	0
Summa	178 621	168 588	246 391	235 436
<i>Not 2 Verksamhetens kostnader</i>	Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017
Personal exklusive pensionskostnader	-324 486	-335 800	-364 151	-377 168
Pensionskostnader				
Pensionsutbetalningar inkl. förvaltningsavgifter	-7 789	-6 023	-7 919	-6 192
Särskild löneskatt	-2 101	-2 405	-2 101	-2 405
Förändring pensionsskuld	16 841	17 499	16 853	17 506
Pensionsförsäkring	-984	-4 302	-1 091	-4 463
Särskild löneskatt avsättning pensioner	215	153	218	153
Individuell del, inklusive löneskatt	-13 405	-14 725	-14 225	-15 609
Bidrag	-20 242	-16 889	-20 242	-16 889
Entreprenad och köp av verksamhet	-92 202	-95 839	-65 903	-69 467
Konsulttjänster	-9 063	-7 720	-9 384	-8 013
Lokal- och markhyror, fastighetsservice	-29 605	-34 493	-39 134	-32 698
Övriga kostnader	-54 731	-55 222	-80 003	-80 556
Summa	-537 552	-555 766	-587 082	-595 801

Not 3 Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar

	Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017
Ingående anskaffningsvärden	180 359	209 065	596 794	631 252
Årets förändringar				
Årets aktiverade utgifter	26 756	22 573	34 998	90 158
Omklassificeringar	1 950	0	1 9500	78 852
Utrangeringar	0	0	-2 490	-1 874
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	209 065	231 638	631 252	798 388
Ingående avskrivningar	-53 734	-57 894	-172 258	-187 352
Årets avskrivningar	-4 160	-5 270	-15 942	-19 050
Utrangeringar	0	0	848	679
Utgående ackumulerade avskrivningar	-57 894	-63 164	-187 352	-205 723
Ingående nedskrivningar	-9 295	-9 295	-9 295	-9 644
Årets nedskrivningar	0	0	-349	-12 151
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-9 295	-9 295	-9 644	-21 795
Pågående nyanläggningar				
Ingående balans	9 393	4 034	21 568	86 362
Utgifter under året	3 616	14 575	74 362	41 617
Under året gjorda omfördelningar	-8 975	-2 078	-9 569	-81 794
Utgående balans	4 034	16 531	86 362	46 185
Utgående restvärde enligt plan	145 910	175 710	520 618	617 055

Not 4 Maskiner och inventarier

	Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017
Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärden	37 782	40 827	66 378	71 244
Årets förändringar				
- Årets aktiverade utgifter, utveckling	0	0	0	
- Årets aktiverade utgifter, Inköp	3 045	6 379	6 429	12 596
- Utrangeringar	0	0	-1 563	-409
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	40 827	47 206	71 244	83 431
Ingående avskrivningar	-22 749	-25 850	-41 142	-45 902
Årets förändringar				
- Avskrivningar	-3 101	-2 726	-5 044	-4 862
- Utrangeringar			284	49
Utgående ackumulerade avskrivningar	-25 850	-28 576	-45 902	-50 715
Utgående restvärde enligt plan	14 977	18 630	25 342	32 716

Not 5 Skatteintäkter

	Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017
Skatteintäkter	267 255	279 537	267 255	279 537
Mellankommunal kostnadsutjämnning	0	0	0	0
Slutavräkning föregående år	-1 435	-1 429	-1 435	-1 429
Slutavräkning innevarande år	289	370	289	370
Summa	266 109	278 478	266 109	278 478

<i>Not 6 Kommunal utjämning</i>		Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017	
Inkomstutjämningsbidrag	93 038	95 940	93 038	95 940	
Kostnadsutjämningsbidrag	7 125	3 293	7 125	3 293	
Kommunal fastighetsavgift	13 261	13 439	13 261	13 439	
Strukturbidrag	0	0	0	0	
Avgift för LSS-utjämning	-2 153	-2 408	-2 153	-2 408	
Regleringsbidrag	0	0	0	0	
Generella bidrag från staten	10 739	8 432	10 739	8 432	
Regleringsavgift	-238	-68	-238	-68	
Summa	121 772	118 628	121 722	118 628	
<i>Not 7 Finansiella intäkter</i>		Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017	
Utdelningar	1 652	1 685	1 652	1 685	
Räntor	702	655	822	683	
Övriga finansiella intäkter	4 103	4 641	4 103	4 641	
Summa	6 457	6 981	6 577	7 009	
<i>Not 8 Finansiella kostnader</i>		Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017	
Räntekostnader	0	-90	-6 065	-6 813	
Ränta på pensionskostnader	-58	-188	-58	-188	
Nedskrivning finansiella omsättningstillgångar	-253	0	-253	0	
Övriga finansiella kostnader	-759	-582	-759	-582	
Summa	-1 070	-860	-7 135	-7 583	
Nedskrivning finansiella omsättningstillgångar avser orealiserade förluster värdepapper KLP.					
<i>Not 9 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser</i>		Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017	
Ingående avsättning	12 474	11 416	12 710	11 603	
Pensionsutbetalningar	-952	-830	-1 000	-845	
Nyintjänad pension	197	1 126	197	1 137	
Ränte- och basbeloppsuppräknings	47	173	0	109	
Förändring av löneskatt	-207	-122	-210	-124	
Förändring avsättning pensionsförsäkring	0	0	0	0	
Förändring avsättning	-143	-969	-94	-974	
Utgående avsättning	11 416	10 794	11 603	10 906	
Aktualiseringsgrad (den andel av personakterna för anställd personal som är uppdaterad med avseende på tidigare pensionsgrundande anställning)	98%	98%	0	0	

Fortsättning från föregående sida...				
	Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017
<i>Specifikation-Avsatt till pensioner</i>				
Särskild avtalspension/Visstidspension	3 148	3 671	3 148	3 671
Ålderspension	7 216	6 041	7 308	6 123
Pension till efterlevande	1 052	1 082	1 147	1 112
AGF-KL	0	0	0	0
Summa	11 416	10 794	11 603	10 906
RKR 17.1 Överskottsmedel – kan uppstå i försäkringen. Hur överskottet beräknas framgår av försäkringsavtal. Överskottsmedel kan användas för premier, indexering av intjänade och utgående pensioner och avgångspensioner Upplysning skall lämnas om storleken av överskottsmedel samt vilka förpliktelse som tryggats. Överskottsmedel kan och avses användas för att betala premier hos aktuell försäkringsgivare.				
Överskottsfonden KPA (kronor)	309 536	515 141		
<i>Not 10 Årets resultat</i>				
	Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017
Årets resultat enligt resultaträkningen	27 076	8 053	25 375	-2 439
Synnerliga skäl				
Summa justerat resultat	27 076	8 053	25 375	-2 439
<i>Not 11 Finansiella anläggningstillgångar</i>				
	Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017
Aktier och andra andelar i dotterbolag	15 200	15 200	0	0
Övriga aktier och andelar	7 411	8 781	6 652	8 209
Bostadsrätter	6	6	6	6
Summa	22 617	23 987	6 658	8 215
<i>Not 12 Förråd och lager</i>				
	Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017
Exploateringsmark	3 404	3 404	3 404	3 404
Råvaror och förnödenheter			349	303
Summa	3 404	3 404	3 753	3 707
<i>Not 13 Fordringar</i>				
	Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017
Kundfordringar	6 052	7 890	25 952	30 829
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	40 524	39 247	43 916	42 352
Mervärdesskattefordringar	4 932	6 628	5 499	7 236
Statsbidragsfordringar	8 070	7 531	8 070	7 531
Övriga kortfristiga fordringar	676	651	6 204	6 136
Summa	60 254	61 947	89 641	94 084

<i>Not 14 Kortfristiga placeringar</i>		Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017	
KLP	47 479	53 312	47 479	53 312	
Räntebärande värdepapper och fonder	120	120	120	120	
Summa	47 599	53 432	47 599	53 432	
Marknadsvärde	56 187	59 612	56 187	59 612	

<i>Not 15 Kassa och bank</i>		Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017	
Kassa	37	14	37	14	
Bank	32 833	37 837	84 986	93 725	
Postgiro	5 209	4 588	5 209	4 588	
Summa	38 079	42 439	90 232	98 327	

<i>Not 16 Eget kapital</i>		Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017	
Ingående eget kapital	156 632	187 145	183 340	208 273	
Justerat eget kapital	3 437	-70	-442	-733	
Justering obeskattade reserver	0	0	0	0	
Årets resultat	27 076	8 053	25 375	-2 439	
Summa eget kapital	187 145	195 128	208 273	205 101	
Resultatutjämningsreserv					
Vid årets början	1 533	14 533	1 533	14 533	
Avsatta medel till resultatutjämningsreserv 2016	13 000	0	13 000	0	
Avsatta medel till resultatutjämningsreserv 2017		0		0	
Summa resultatutjämningsreserv	14 533	14 533	14 533	14 533	

<i>Not 17 Andra avsättningar</i>		Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017	
Avsättning vid periodens ingång	8 060	8 060	11 087	11 010	
Periodens avsättningar	0	0	258	2 329	
Anspråktaget under perioden	0	0	-335	0	
Outnyttjat återfört			0	0	
Summa andra avsättningar	8 060	8 060	11 010	13 339	
Avsättningar vid periodens utgång	8 060	8 060	11 010	13 339	

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

Not 18 Långfristiga skulder	Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017
Ingående låneskuld	0	0	294 235	373 860
Nyupplåningar under året	0	20 0000	83 700	101 130
Årets amortering	0	0	-4 075	-9 316
Långfristiga skulder	0	0	0	0
Skulder till kreditinstitut	0	0	373 860	465 674
Anslutningsavgifter VA Söder Bergkvara (47 år återstår)	42 291	41 617	41 291	41 617
Summa långfristiga skulder	41 291	61 617	415 151	507 291

Not 19 Kortfristiga skulder	Kommunen		Koncernen	
	2016	2017	2016	2017
Kortfristig del av skulder till kreditinstitut	123	59	9 242	15 251
Leverantörsskulder	19 292	29 630	33 673	44 893
Skatteskulder	11 255	10 947	11 658	11 326
Löneskulder inkl. semesterlöner	37 878	36 936	39 281	38 397
Övriga kortfristiga skulder	2 990	7 695	4 414	13 788
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	13 390	18 683	39 538	47 244
Summa	84 928	103 950	137 806	170 899

Not 20 Ansvarsförbindelser	Kommunen		Koncernen	
	2015	2016	2015	2016
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna och som inte heller har täckning i pensionsstiftelses förmögenhet				
Ingående ansvarsförbindelse pensioner	159 323	154 035	162 240	162 154
Årets förändringar p.g.a. ändrad RIPS ränta	0	0	0	0
Årets förändring	-5 288	-13 007	-86	-18 295
Utgående ansvarsförbindelse pensioner	154 035	141 028	162 154	143 859
Aktualiseringsgrad (den andel av personakterna för anställd personal som är uppdaterad med avseende på tidigare pensionsgrundande anställning)	98	98	0	
Övriga ansvarsförbindelser				
Borgensförbindelser för kommunägda företag	369 985	446 070		
SBAB, 40% av låneskulden	46	20	46	20
Räddningstjänstförbundet Emmaboda-Torsås KF§34/07	8 000	8 000		
Fastigo ansvarsbelopp	0	0	114	183
Summa	378 031	454 090	160	203

Resultaträkning VA

T52. Resultaträkning VA

	Not	2016	2017
<i>Intäkter från verksamheten</i>			
Taxor och avgifter		13 765	14 870
Anslutningsavgifter		1 469	1 126
Interna intäkter		315	299
Övriga intäkter		222	136
Verksamhetens intäkter		15 771	16 431
<i>Verksamhetens kostnader</i>			
Personalkostnader		-3 208	-3 340
Driftskostnader		-8 554	-7 388
Fördelade gemensamma kostnader	1	-228	-225
Avskrivningar		-2 861	-3 650
Verksamhetens nettokostnader		-14 851	-14 603
Finansiella intäkter	2		3
Finansiella kostnader	3	-1 162	-1 580
Resultat efter finansiella poster VA		-242	251
<i>Not 1 Fördelade gemensamma kostnader</i>			
Fördelade gemensamma kostnader avser:			
Lokaler (debiteras per kontorsrum)		-41	-40
Telekommunikation (debiteras per anknytning)		-5	-5
IT-kommunikation (debiteras per användare)		-26	-26
Hantering av löner (debiteras per anställd)		-30	-30
Ekonomiadministration (debiteras enligt fastställd schablon)		-126	-124
<i>Not 2 Ränteintäkt</i>			
Avräkning kommunen			3
<i>Not 3 Räntekostnad</i>			
Intern ränta		-1 154	-1 574
Ränta leverantörsskulder		-8	-6
Summa		-1 162	-1 580

Balansräkning VA

T53. Balansräkning VA

	Not	2016	2017
<i>Tillgångar</i>			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	1	108 822	108 843
Pågående arbeten, tekniska anläggningar	2	1 506	8 194
Inventarier	3	1 714	4 072
<i>Fordringar</i>			
Kundfordringar		3 508	5 381
Avräkning kommunen		1 077	1 328
Summa tillgångar		116 627	127 818
<i>Eget kapital, avsättningar och skulder</i>			
Eget kapital			
Långfristiga skulder		72 967	84 062
Förutbetalda intäkter	4	41 291	41 291
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		1 069	877
Övriga kortfristiga skulder		223	260
Skuld till VA-kollektivet (årets resultat+IB)	5	1 077	1 328
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		116 627	127 818
<i>Not 1 Mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>			
Ingående anskaffningsvärden		124 777	143 192
Årets förändringar			
- Årets aktiverade utgifter		18 415	3 365
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		143 192	146 557
Ingående avskrivningar		-31 759	-34 370
- Korrigering föregående år			
- Årets avskrivningar		-2 611	-3 344
Utgående ackumulerade avskrivningar		-34 370	-37 714
Utgående restvärde enligt plan		108 822	108 843

	Not	2016	2017
<i>Not 2 Pågående arbeten, tekniska anläggningar</i>			
Ingående balans		5 512	1 506
Tillkommande arbeten under året		1 506	8 027
Avgående arbeten under året		-5 512	-1 339
Utgående balans		1 506	8 194
<i>Not 3 Inventarier</i>			
Ingående anskaffningsvärden		3 076	3 541
Årets förändringar			
- Årets aktiverade utgifter		465	2 664
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		3 541	6 205
Ingående avskrivningar		-1 579	-1 827
- Korrigering föregående år			
- Årets avskrivningar		-248	-306
Utgående ackumulerade avskrivningar		-1 827	-2 133
Utgående restvärde enligt plan		1 714	4 072
<i>Not 4 Förutbetalda intäkter</i>			
Anslutningsavgifter (upplösningstid 47 år)		41 291	41 617
<i>Not 5 Avräkning VA-kollektivet</i>			
Ingående balans		1 319	1 077
Årets överskott/underskott		-242	251
Summa		1 077	1 328

Definitioner

Aktivitet

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

Effektiv organisation

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

Hållbar utveckling

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

Indikatorer

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

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

KKiK

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

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

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

Kommunkoncernen

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

Nyckeltal

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

Organisationens värden

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

Resultatstyrning

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

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

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

SALSA

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

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

Service deklaration

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

Strategisk inriktning

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

Strategiska mål

Politiskt prioriterade mål för mandatperioden (4 år).

Styrsystem

Metod för att samordna styrningen inom kommunkoncernen.

Styrtal

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

Verksamhetsberättelse

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

Verksamhetsplan för nämnder och bolagsstyrelser

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

Vision

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

Årsplan

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

Årsredovisning

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

Åtagande

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

Ordlista

Anläggningstillgångar

Fast och lös egendom för stadigvarande bruk.

Använda medel

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

Avskrivningar

Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångarnas bokförda värde motsvarande beräknat slitage.

Balansräkning

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

Budgetavvikelse

Över- eller underskott i förhållande till budget.

Eget kapital

Skillnaden mellan tillgångar och skulder.

Extraordinära poster

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

Finansnetto

Ränteintäkter minus räntekostnader.

Finansieringsanalys

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

Internränta

Intern ersättning för det kapital som nyttjas av verksamheterna.

Investering

Anskaffning av anläggningstillgångar.



Jämförelsestörande poster

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

Kapitalkostnad

Benämning för internränta och avskrivning.

Kortfristiga fordringar

Fordringar som förfaller inom ett år.

Kortfristiga skulder

Skulder med en återbetalningstid inom ett år.

Likviditet

Betalningsberedskap på kort sikt.

Likvida medel

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

Långfristiga fordringar

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

Långfristiga skulder

Skulder med en återbetalningstid på över ett år.

Nettoinvesteringar

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag.

Nettokostnader

Driftkostnader efter avdrag för intäkter.

Omsättningstillgångar

Lös egendom som inte är anläggningstillgång.

Periodisering

Fördelning av kostnader och intäkter till rätt redovisningsår.

Resultaträkning

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

Sammanställd redovisning

”Koncernbokslut” upprättat i enlighet med gällande redovisningsprinciper.

Soliditet

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

Tillförda medel

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

Årets resultat

Skillnaden mellan årets intäkter och kostnader.





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 2018

Grafisk formgivning: Webbform.se, foto Joanna Kohnen, Johan Blomqvist, Johan Jonasson.

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