



ÅRSREDOVISNING 2017



Uppvidinge
KOMMUN



■ ÅRSREDOVISNINGENS STRUKTUR

Uppvidinge kommuns årsredovisning avlämnas av Kommunstyrelsen till Kommunfullmäktige. Den vänder sig även till externa intressenter såsom kreditgivare, leverantörer och andra offentliga myndigheter.

Avsnitt 1

Förvaltningsberättelse

Det första avsnittet innehåller förvaltningsberättelsen som enligt den kommunala redovisningslagen ska upprättas i årsredovisning / delårsrapport.

Förvaltningsberättelsen är en sammanfattning av årsredovisning där väsentliga delar av kommunens ekonomi och verksamhet fokuseras.

Avsnitt 2

Sammanställd redovisning

Koncernredovisningen kallas i kommunsektorn för sammanställd redovisning.

I avsnittet sker en redovisning av verksamheten och ekonomin i de kommunägda bolagen.

Avsnitt 3

Det avslutande avsnittet presenterar delar av den verksamhet som bedrivits under året. Redovisningen sker för respektive styrelse/nämnd.

Inom varje styrelse/nämnd beskrivs viktiga händelser och trender utifrån olika perspektiv samt en kort framtidsbedömning.

Teckningarna är gjorda av elever från Kulturskolan utifrån temat Framtiden i Uppvidinge.

Innehåll

1	ÅRSREDOVISNINGENS STRUKTUR
2	ÅRET I KORTHET
4	KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE
5	KOMMUNCHEFEN HAR ORDET
7	LEDNING OCH ORGANISATION
8	UPPVIDINGES SÄRDRAG Enkört beskrivning av Uppvidinges särdrag
9	FRAMTIDSBEDÖMNING En analys över det ekonomiska läget och förutsättningar för kommunen
10	MÅLAVSTÄMNING Avstämning av finansiella mål kopplade till god ekonomisk hushållning
18	INTERN KONTROLL
20	EKONOMI I FOKUS Analys av kommunens ekonomi med stöd av RK-modellen
26	DRIFTREDOVISNING Redovisning och analys av driftbudget och utfall
27	NÄMNDERNAS RESULTAT
29	INVESTERINGSREDOVISNING Redovisning och analys av investeringsbudget och utfall
30	PERSONAL- OCH HÄLSOREDOVISNING Redovisning och analys av väsentliga personalförhållanden
35	HÅLLBAR UTVECKLING Redovisning av kommunens miljöarbete
36	REDOVISNINGSPRINCIPER En beskrivning av redovisningsmodell och hur kommunen uppfyller RKR:s rekommendationer
37	RESULTATRÄKNING Redovisning av resultaträkning och noter
38	KASSAFLÖDESANALYS Redovisning av kassaflödet och noter
39	BALANSRÄKNING Redovisning av balansräkning och noter
46	SAMMANSTÄLLD REDOVISNING Redovisning av verksamheten i de kommunägda bolagen
51	UPPVIDINGE KOMMUNS VERKSAMHET
52	KOMMUNSTYRELSE Beskrivning och analys av nämndens verksamhet
55	BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND Beskrivning och analys av nämndens verksamhet
58	SOCIALNÄMND Beskrivning och analys av nämndens verksamhet
62	MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND Beskrivning och analys av nämndens verksamhet
63	REVISION Beskrivning och analys av nämndens verksamhet
64	ÖVERFÖRMYNDARNÄMND Beskrivning och analys av nämndens verksamhet
65	VALNÄMND Beskrivning och analys av nämndens verksamhet
65	KRISLEDNINGSNÄMND Beskrivning och analys av nämndens verksamhet
66	LÖNESAMVERKAN HUL Beskrivning och analys av nämndens verksamhet
67	VATTEN OCH AVLOPP
71	REVISORERNAS UTLÅTANDE



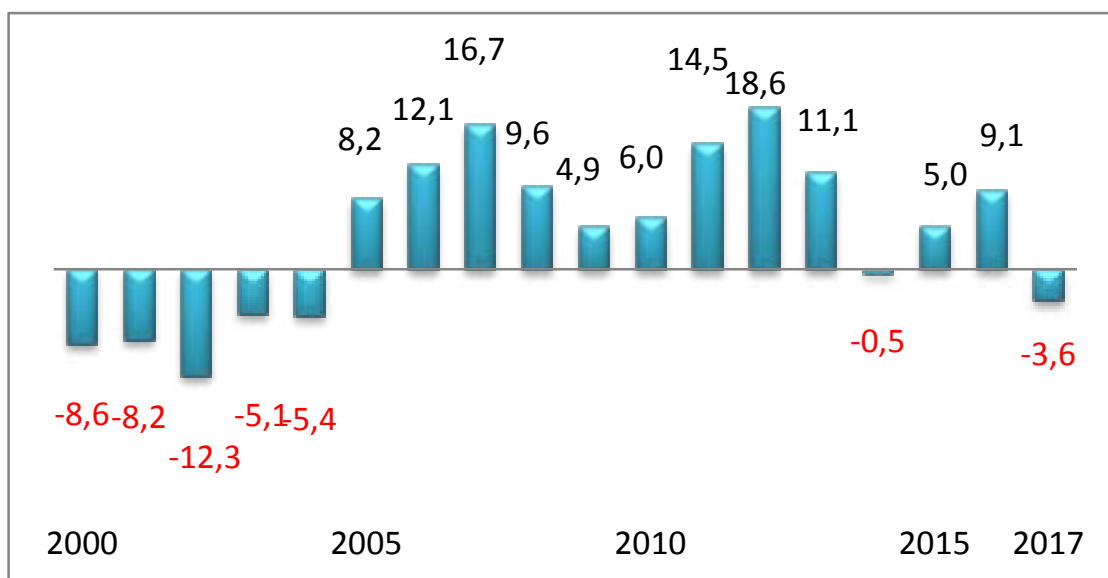
■ ÅRET I KORTHET

Minusresultat i år

Kommunens ekonomi har sedan 2004, utom 2014, redovisat positivt resultat. I år är resultatet negativt med 3,6 miljoner kronor. Engångskostnader i form av nedskrivning av värdet av anläggningstillgångar samt avveckling av personal medför att trots ökade skatte- och utjämningsintäkter uppnås inte ett positivt resultat i år.

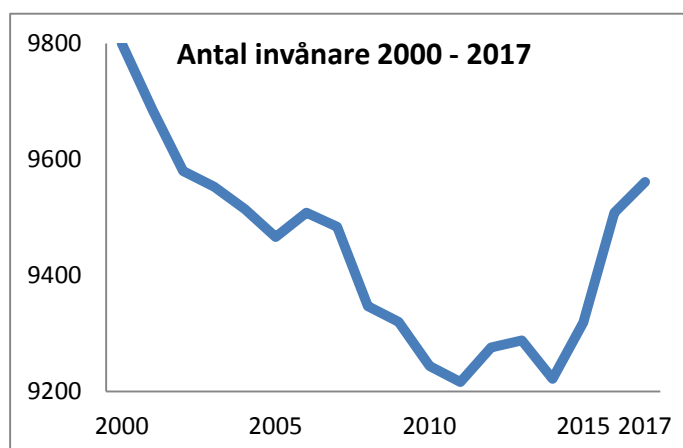
Socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden har inte lyckats hålla sig inom sina budgetramar, de redovisar tillsammans ett underskott på 15,3 miljoner kronor. Kommunstyrelsen och miljö- och byggnadsnämnden redovisar ett positivt resultat på totalt 2,9 miljoner kronor.

Kommunen använder sig av fyra övergripande finansiella mål. Två av målen uppnås inte i år.



Befolkningen

Totalt har invånarantalet ökat med 53 under året och per sista december är vi 9561 invånare i kommunen. Antalet födda under året är 99 och vi har tagit emot 164 nyanlända.





Stor skogsbrand i Gillbonderyd

Söndagseftermiddagen den 28 maj 2017 startade en skogsbrand efter en naturvårdsbränning på Växjö stifts marker i Klerkeboda, Kalmar län. Branden spred sig med stor hastighet mot den kulturhistoriskt intressanta och åldriga byn Gillbonderyd och var länge utom kontroll. Under Räddningstjänsten Östra Kronobergs ledning bekämpades elden av flera räddningstjänster, Försvarsmakten, Växjö stift, LRF och många frivilliga. Bybors och markägares insatser var förutsättningar för att allt praktiskt fungerade.

Efter att två helikoptrar hade anlänt, extra personal inkallats och material från statlig skogsbrandsdepå rekvirerats hejdades elden. Släckningsarbetet pågick

under hela veckan som följde, då branden blosade upp ett stort antal gånger i det torra, blåsiga och varma vädret. Uppvidinge kommun bistod med information till invånare, mat till personal på plats, avspärrning av vägar, sophantering och viss återställning. Myndigheten för samhällsskydd och beredskap ersätter kommunens och räddningstjänstens utgifter. Området som eldhärjades omfattar drygt 160 hektar och sex markägares skogar drabbades.

Samma eftermiddag utbröt ytterligare en större skogsbrand i Skahus, Sävsjöström, vilken krävde stora insatser och även här samverkan med markägare, frivilliga och räddningstjänst i intilliggande kommuner.



"Alla går som vinnare ur det här." Så sammanfattar Johan Kjellander, produktionschef på Amo specialkabel, resultatet av kommunens projekt för arbetslösa nyanlända.

Projekt i kommunen får lågutbildade nyanlända snabbt i jobb. Brist på arbetskraft ger möjligheter.

Arbetsmarknadsverksamheten UppJobb har genom medel från Tillväxtverket på 2,7 miljoner kronor påbörjat ett projekt som genom introduktion och olika former av utbildningar ska säkra anställning för 50 personer med ingen eller en låg utbildningsnivå. Projektet är i samarbete med företag i kommunen, först och främst Amokabel, G-fab och A-plast, och fler verksamheter tillkommer. Deltagarna i projektet får från början en introduktion inom verksamheternas produktion, undervisas parallellt i utökad SFI på plats och deltar i olika kurser, bl.a. i arbetsmarknadskunskap, självkännedom, kommunikation och konflikthantering. En körkortsutbildning för personer som ska jobba skift har anordnats.

Efter tre månaders introduktion och medverkan i projektet har nio deltagare i dag fast anställning. Projektperioden var från 1 mars till 15 december och målen är anställningar i lokala verksamheter och klarhet kring deltagarnas nästa steg in på arbetsmarknaden.





■ KOMMUNSTYRELSENS ORDFÖRANDE

Omvärlden

Tillväxten i världen håller i sig men börserna har blivit nervösa. Vi befinner oss troligen nära toppen av konjunkturcykeln. Rysslands påverkan på val i andra länder, oberäkneligt ledarskap i USA och terrorhot även i Sverige visar att vi inte kan ta demokrati för givet.

Det är god temperatur på ekonomin i världen, i Sverige är det överhettat. I Uppvidinge har vi arbetat hårt för att underlätta näringslivets expansion. Arbetskraftsförsörjning är ett stort problem. I skrivande stund är fyrahundratjugoåtta personer arbetslösa i Uppvidinge. Samtidigt finns fyrahundratrettionio lediga jobb. Vi lyckas väl med integrationen men arbetsmarknaden blir alltmer delad. Antalet som varit arbetslösa mer än ett år ökar samtidigt som industrin inte får tag i personal.

Flyktingfrågan har under flera år varit vår stora utmaning. Strömmen har minskat och i år förväntas Uppvidinge bara ta emot två ensamkommande ungdomar. Antalet flyktingar som har fått uppehållstillstånd, men inte kommunplacering, har minskat med ett hundra, samtidigt som befolkningen i kommunen har ökat med femtiotre. Utan invandring skulle befolkningen minska och vi skulle sakna arbetskraft.

Antalet jobb ökar och vi behöver anstränga oss mer för att få fler att flytta till Uppvidinge. Uppvidingehuset bygger och renoverar lägenheter i alla orter, i en takt vi aldrig varit i närheten av tidigare men vi behöver hjälpa åt för att fylla dem.

Självförvårdad kris

Efter strukturkrisen 1978, då väldigt många jobb försvann, lärde sig Centerpartiet och Socialdemokraterna att vi måste arbeta tillsammans i näringslivsfrågor. Det har vi gjort framgångsrikt sedan dess. 2004 knackade Uppvidinge på kommunakutens dörr. Orsaken var bristande styrning och ledning. Kommunstyrelsen fick inte ansvarsfrihet 2005. Av det lärde sig Centerpartiet vikten av styrning och ledning. 2017 inträffade nästa kris. Denna gång var problemet det omvända, styrning och ledning uppfattades som ett problem. Under 2016 arbetade kommunledningen intensivt för att komma tillrätta med budgetöverskridande i socialförvaltningen. I början av 2017 godkände personalutskottet en överenskommelse om avgångsvederlag för dåvarande socialchefen. Hanteringen var densamma som vid andra utköp, men hade inte stöd i delegationsordningen. Personalutskottet hade överträtt sina befogenheter. En majoritet av kommunstyrelsen reagerade och krävde kommunchefens avgång. Oftast är det de som arbetar närmast en kommunchef som

vill byta chef medan de som arbetar längre ifrån inte har sett problem. I Uppvidinge blev det tvärtom, de som hade minst kontakt med kommunchefen krävde hennes omedelbara avgång. Utköpen har kostat kommunen pengar men framförallt, tid och ledningskraft. Under ett års tid har vi haft fyra kommunchefer.

Underskott i verksamheterna

Vi har inte kommit tillrätta med underskott inom socialnämnden. Det kommer att ta tid att få kontroll över kostnaderna. Vi jämför oss med den av staten framräknade standardkostnaden för att veta att vi har rätt budget. Individ- och familjeomsorgen är fortsatt orsak till oro. Vi har extremt många barn placerade. Även skolan har underskott. En förklaring är att vi har betydligt fler barn i verksamheten, en ökning med cirka hundra barn under två år.

Kommunalekonomi har alltid varit, och kommer alltid att vara, ett evigt gnetande för att få så mycket välfärd för pengarna som det någonsin går!

Framtiden

Från 2005 till 2015 gick Uppvidinge från en kriskommun till en av de bästa "i klassen". Vi har visat att det går att förena hög kvalitet i verksamheten med en stabil ekonomi. Det största hotet mot en fortsatt positiv utveckling är splittring mellan och inom de politiska partierna och partiernas förmåga att få fram kompetenta politiker. Vi behöver agera långsiktigt, långt över mandatperioderna. Vi borde samla oss för att göra Uppvidinge till en bättre plats att bo på, för fler. Hög kvalitet i skola och omsorg, trevliga samhällen, bra bostäder och aktiva föreningar. Vi måste göra ett bra jobb varje dag och dessutom tala om det för dem som kan tänka sig att flytta hit. Uppvidinge är och ska vara en välskött kommun där invånarna trivs, är stolta och bjuder in fler att flytta hit!

Åke Carlson
Kommunstyrelsens ordförande
(C)





KOMMUNCHEFEN HAR ORDET

På rätt spår i hög hastighet

När jag i slutet av augusti tillfrågades om att träda in som tillförordnad kommunchef var uppdraget tydligt, om än inte alldeles enkelt. Det handlade om att upprätthålla tjänsten under rekryteringsprocessen, och att under den tiden försöka återskapa förtroendet såväl mellan politik och förvaltning som inom och mellan förvaltningarna. Det handlade om att i öppna samtal klargöra ansvarsfördelningen och skapa respekt för de skilda rollerna. Just denna nödvändiga tillit hade ju skadats av den turbulens som under det senaste halvåret präglade kommunens centrala ledning. Så långt var mitt uppdrag således påtagligt och jag ägnade mycket tid åt att just återskapa tilliten.

Men snart upptäckte jag att uppdraget som kommunchef i Uppvidinge, om än bara tillförordnad, rymmer fantasieggande utmaningar på i stort sett alla samhällsområden. I fullmäktige och kommunstyrelse, liksom i kommunala förvaltningar och bolag förs ständiga diskussioner om nya utmaningar och framtidsprojekt. Som hyggligt intresserad medborgare hade jag väl tillägnat mig något av allt detta. Men verkligen inte helheten.

Som kommunchef drogs jag dock snabbt in i framtidsprojekten. Flera hade pågått i några år, andra var nystartade. Och ytterligare några skulle strax ta sin början.

Så fick jag vara med och reflektera över Uppvidinge som en offensiv framtida inflyttningssamhälle, diskutera och planera det framtida bostadsbyggandet i kommunens alla delar, utveckling av det

nya industriområdet söder om riksväg 23, stöd till nyföretagande och nyetablering i kommunen samt utveckling av besöksnäringen. Andra spännande och pågående projekt har varit återställande av Bådebodaån efter raset och säkring av dammen i Älg-hultasjö, en ny IT-strategi, en ny modern webbplats, en tydligare och bättre förankrad målstyrning - och ett välkommande av Smålandsoperan till Åseda. På flera områden är beslut fattade och det praktiska arbetet redan igång. På andra återstår ytterligare något underlag innan det är dags att fatta beslut. På några områden handlar det ännu om idéer och möjligheter.

Det är en enorm favör att under några månader ha fått vara med i denna process. Jag har insett hur framtidsorienterad Uppvidinge kommun är, men också vilken oerhörd kompetens som ryms i den kommunala organisationen. Det skapar egentligen bara ett bekymmer. Det är inte möjligt att luta sig tillbaka och säga: "Uppdraget är utfört". Det mesta - och det viktigaste - pågår ju för fullt. Så att lämna över uppdraget som tillförordnad kommunchef till en ny ordinarie kommunchef är som att byta tåg i full fart. Kommunen är på rätt spår i hög hastighet.

Lars Engqvist,
tillförordnad
kommunchef
2017-09-04 -
2018-01-31



Som ny kommunchef och inflyttad från Jämtland och Östersund kan jag i början tillåta mig att betrakta kommunen lite utifrån, och av egen erfarenhet vet jag att är det lätt att bli lite hemmablind. Uppvidinge är en mycket intressant kommun med goda förutsättningar för att expandera och utvecklas. Imponerande näringsliv, kringliggande orter inom pendlingsavstånd, attraktiva huspriser samt underbara miljöer att vistas i som besökare och turist.

Tillgången till offentlig och kommersiell service är av avgörande betydelse för tillväxt. Att vård, omsorg och skola fungerar på ett bra sätt ser vi som en självklarhet. Kravet på större regioner, större kommuner är en effekt av minskat befolkningsunderlag och ökade krav på service och fungerande samhällen. Jag tror vi måste börja tänka i nya banor, tänka annorlunda och hitta nya lösningar.

"Vi" måste göra detta tillsammans. Vår kommun är värd att växa som enskild kommun. "Vi"-känslan är viktig och med "Vi" menar jag alla som bor och verkar i kommunen. "Vi" måste gemensamt förmedla budskapet att Uppvidinge kommun är en bra

kommun att leva och bo i, en bra kommun att driva företag i och att här finns det möjlighet att utveckla sitt företagande. "Vi" ska även visa på ett gott "värdskap" inför alla våra besökare och turister.

Vi står inför en stor utmaning, att skapa ordning och struktur i vår egen organisation och samtidigt vara en utåtriktad aktör ... en av många som gemensamt strävar efter att göra Uppvidinge kommun till en bättre kommun.

Så låt oss hjälpas åt med denna utmaning!

Christer Lindberg,
kommunchef
från och med
2018-02-01





FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Enligt fjärde kapitlet i den kommunala redovisningslagen ska kommunen göra en förvaltningsberättelse i årsredovisningen/delårsrapport. Den ska vara en sammanfattning av årsredovisning/delårsrapport där väsentliga delar av kommunens ekonomi lyfts fram.



LEDNING OCH ORGANISATION

Kommunstyrelsens ledamöter



Åke Carlson (C)



Camilla Ymer (S)



Ingrid Hugosson (C)



Monica Hammarström (S)



Patrik Davidsson (C)



Kasia Musial (S)



Lennart Lundahl (LPOB)



Åke Axelsson (S)



Anders Ljungqvist (SD)



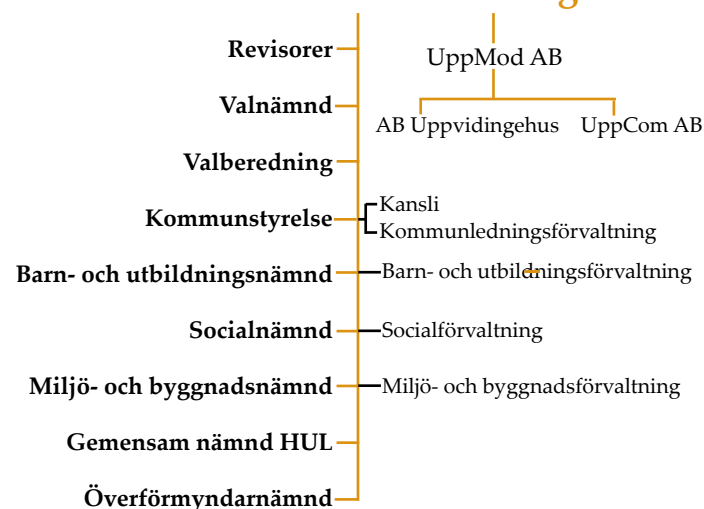
Kent Helgesson (MP)



Christina Lindqvist (KD)

Organisation

Kommunfullmäktige



Kommunstyrelsen väljs av Kommunfullmäktige.

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan och dess uppgift är att styra, leda och kontrollera den kommunala verksamheten. Den har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning.

Den har också ansvaret för kommunens medelsförvaltning, den fysiska planeringen, mark- och bostadspolitiken, sysselsättnings- och näringslivsfrågor med mera. Kommunstyrelsen har även hand om frågor som rör förhållandet mellan kommunen som arbetsgivare och de anställda.

Kommunstyrelsen bereder ärenden som ska beslutas av Kommunfullmäktige. Vissa frågor kan beslutas direkt av Kommunstyrelsen.





■ UPPVIDINGES SÄRDRAG

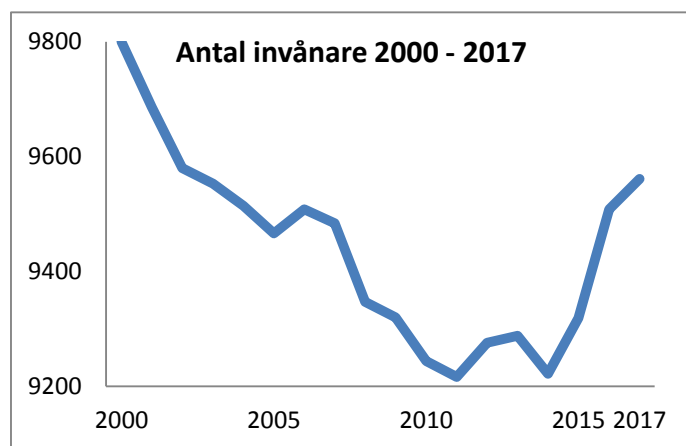
Uppvidinge kommun bildades 1971 genom sammanslagning av Åseda och Lenhovda köpingar samt Nottebäcks och Älghults landskommuner. Den nya kommunens område sammanfaller i stort med det gamla häradet Uppvidinge.

Kommunens areal uppgår till 1 184 kvadratkilometer. Ungefär 80 procent av kommunens areal utgörs av skog. Här finns också många sjöar, 231 är större än ett hektar.

Antalet invånare fortsätter att öka i kommunen

Invånarantalet i kommunen minskade under hela 1990 talet och fram till år 2011. Sedan 2012 har antalet invånare ökat i stort sett varje år och så även under 2017. Per sista december 2017 är antalet invånare i kommunen 9 561, en ökning med 53 personer under året.

Befolkningsförändring



Födelseöverskottet (födda minus avlidna) har under en lång period varit negativt, så även i år. Antalet födda under året är 99.

År	Folkmängd 31/12	Födelseöverskott	Flyttningsöverskott
2005	9 466	-41	-8
2006	9 508	-34	76
2007	9 484	-40	16
2008	9 347	-57	-83
2009	9 320	-27	-3
2010	9 244	-9	-67
2011	9 216	-34	6
2012	9 276	-25	83
2013	9 288	-21	30
2014	9 266	-10	-60
2015	9 319	-6	101
2016	9 508	13	182
2017	9 561	-21	78

I början av 2017 tog Statistiska Centralbyrån på uppdrag av kommunen fram en befolkningsprognos fram till år 2036. Enligt prognosen befolkningen att öka fram till år 2025 för att därefter börja minska igen. Vid framtagandet av prognosen var det inte känt att Migrationsverket kommer att avveckla asylverksamheten i kommunen. Avvecklingen kommer på kort sikt att innebära en lägre ökningstakt än prognostiserat. Omvandling av asylboenden till vanliga hyresrätter kommer att ta en tid, men när det väl är genomfört ökar tillgången på hyresrätter i kommunen och kan då bidra till ökad inflyttning. Befolkningsförändringar redovisas varje månad till Kommunstyrelsen.

Arbetsmarknad med möjligheter

I kommunen fanns vid årsskiftet 1152 företag (1188 föregående år). Antalet arbetsställen där ideella föreningar och övriga organisationer ingår är 1233. Största arbetsgivaren förutom kommunen är Inwido Elitfönster med cirka 500 anställda. Övriga företag med fler än 100 anställda är Profilgruppen, Spaljisten, Allt i Plåt, GFAB samt AMO-gruppen. 382 av kommunens företag är aktiebolag. 72 procent av företagen är soloföretag vilket är sex procent mer än riksgenomsnittet. Antalet företag i kommunen är så stort att var åttonde invånare är egenföretagare.

Under året startade 49 företag i kommunen och 18 företag flyttade in. Samtidigt upphörde 81 och 21 flyttade ut. Summan blir en minskning med 36 företag. Antalet konkurser var en.

Inpendlingen till kommunen är högre än utpendlingen. Antalet företag som har svårt att hitta rätt kompetens ökar. I årets undersökning får tillgång till kompetens ett underbetyg. Det viktigaste för ett bättre företagsklimat är enligt företagen att öka kommunens attraktivitet och att öka antalet bostäder. (www.foretagsklimat.se). Framtiden för kommunens företag är ljus men tillgången till personal är det stora tillväxthindret.

En central del för att öka befolkningstillväxten är attraktivt boende. Under en lång tid har nyproduktionen av flerfamiljshus och småhus varit väldigt liten. Positivt är de satsningar som Uppvidingehus har gjort i kommunen samt de pågående och planerade byggnationerna.



FRAMTIDSBEDÖMNING

Högkonjunkturen kulminerar

Den svenska ekonomin är inne i en högkonjunktur och fortsätter att utvecklas starkt även nästa år. I år beräknas BNP öka med tre procent. Inhemsk efterfrågan förväntas försvagas under 2019, men samtidigt beräknas utvecklingen i omvärlden bli något bättre vilket gynnar svensk export. Nästa år förväntas tillväxten i investeringarna att växla ned. Det är framförallt bostadsbyggandet som från en hög nivå inte längre kan växa i samma takt som tidigare.

Under konjunkturåterhämtningen har det framförallt varit den inhemska efterfrågan som drivit tillväxten. Tillväxten i omvärlden har varit svag. Nu tar den internationella bättre fart och svensk export växer snabbare. I Europa, där många länder har haft en mycket svag återhämtning sedan 2010, tar det något bättre fart. I USA är förväntningarna, åtminstone på kort sikt, positiva.

Nyckeltal för den svenska ekonomin

	2016	2017	2018	2019	2020
BNP	3,2	2,8	1,9	1,6	1,7
Sysselsättning, timmar	1,8	1,3	0,3	0,0	0,2
Arbetslöshet, nivå	6,9	6,3	6,6	6,7	6,7
Skatteunderlagets utveckling	4,8	4,4	3,6	3,5	3,8

Trots ett alltmer ansträngt arbetsmarknadsläge antas löneutvecklingen blir fortsatt dämpad. De löneavtal som slutits för de närmaste åren ligger på låga nivåer och löneglidningen är låg. Därmed är också det inhemska inflationstrycket svagt. Arbetslösheten fortsätter att minska fram till år 2018 för att därefter börja öka igen.

Under 2017 växte skatteunderlaget relativt mycket, prognosen är 4,5 procent. Ökningen beror främst på en ökning av arbetade timmar, stigande timlöner och tilltagande pensionsinkomster.

Stor ökning av befolkningen driver upp kostnaderna

Det ekonomiska läget i kommunsektorn blir allt mer besvärligt. Främst är det befolkningsförändringar och lägre nivåer i skatteunderlagsutvecklingen som ligger bakom. Fler äldre driver kostnader i sjukvård och i äldreomsorg och fler barn driver upp kostnaderna i skolan. Det har länge varit känt att den demografiska utvecklingen tillsammans med en ökad efterfrågan på välfärd kommer innebära ett ökat kostnadstryck. Det som tillkommit är den stora invandringen 2015 och 2016 som påverkar en rad verksamheter inom både kommuner och landsting. Att en relativt stor andel av invandrarna är i yrkesverksam ålder bör på sikt ha en positiv inverkan på möjligheterna att finansiera välfärden genom att försörjningskvoten förbättras.

Källa: SKL

Framtidsutsikter i Uppvidinge kommun

Precis som övriga kommuner i Sverige står Uppvidinge kommun inför många utmaningar för att kunna upprätthålla välfärden för kommuninvånarna. Den stora osäkerheten är befolkningsutvecklingen och utvecklingen av skatte- och bidragssinkter. Konjunkturutvecklingen är alltid svår att prognostisera. Vi utgår ifrån de prognoser som SKL upprättar. Utgångspunkten är att under pågående budgetår inte ändra nämndernas ekonomiska förutsättningar till följd av förändrade skatteunderlagsprognoser.

På uppdrag av kommunen upprättade Statistiska Centralbyrån (SCB) en befolkningsprognos för Uppvidinge kommun fram till år 2036. Prognosen visar att befolkningen kommer att öka fram till 2024 för att sedan börja minska igen. Enligt prognosen kommer antalet invånare i kommunen att passera 10 000 år 2021. År 2036 har befolkningen ökat med 475 invånare, åldersgruppen 0 – 19 år ökar med 100 invånare (cirka 5 procent) och 85 plus med 254 (cirka 37 procent). Vid framtagandet av befolkningsprognosen var det inte känt att Migrationsverket planerar en avveckling av samtliga asylboenden i kommunen.

Under 2016 beslutade regeringen om en satsning, "10 miljarder till välfärden". Kommunerna tilldelas medel utifrån två principer: andel asylsökande och nyanlända i kommunerna samt antal invånare. 2017 och 2018 fördelas en större del av medlen utifrån andelen asylsökande och nyanlända, sedan görs en avtrappning årligen, och från och med 2021 fördelas medlen enbart utifrån antal invånare. Uppvidinge kommun får cirka 20 miljoner kronor under 2017 och 2018, 17 miljoner kronor under 2019 och från och med 2021 cirka 6,5 miljoner kronor. Avtrappningen innebär behov av kostnadsänkande åtgärder i den kommunala verksamheten inför 2020/2021.

Kommunfullmäktige beslutade under 2013 att inrätta en resultatutjämningsreserv. Syftet är att kunna utjämna resultat över en konjunkturcykel. Att denna möjlighet nu finns gör det lättare för kommunerna att under lågkonjunktur tillåta lägre resultatnivåer och ha en hållbar långsiktig ekonomi.

Den stora utmaningen är att kontinuerligt anpassa verksamhet och ekonomi till ett förändrat befolkningsunderlag. Det är även viktigt att arbeta med de nyanlända personer som bosätter sig i kommunen, både för att de ska vilja stanna kvar i kommunen och att de får en möjlighet att bli självförsörjande. Bostadsförsörjningen är ett viktigt område att arbeta med, nybyggnation av lägenheter pågår på flera orter i kommunen.



■ MÅLAVSTÄMNING

Ekonomisk hushållning kan ses i två dimensioner; att hushålla i tiden och över tiden.

För att finansiera en verksamhet över tiden krävs normalt sett mer än ett nollresultat. Det vill säga att väga ekonomi mot verksamhet på kort sikt, samt att väga verksamhetens behov nu mot verksamhetens behov på längre sikt. Om man under ett år förbrukar mer pengar än man får in innebär det att det blir kommande år, eller kommande generationer, som måste betala för denna överkonsumtion.

Under året har arbetet fortsatt med ny målstruktur för kommunen. I 2018 års budget har medel avsatts för tillsättning av en kvalitetsstrategi. Målsättningen är att den nya målstrukturen ska implementeras i budgetarbetet för 2019.

Verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning

Måluppfyllelsen har försämrats kraftigt i förhållande till förra året. Av totalt 41 mål, bedöms 18 (44 procent) vara uppfyllda, förra året var måluppfyllelsen 70 procent. Fem av målen har inte kunnat utvärderas. Måluppfyllelsen per mål redovisas i ett eget avsnitt. I följande tabell redovisas måluppfyllelsen för de olika målkategorierna per nämnd.

Uppnådda mål, %	Kostn effektiv verks	Kvalitet	Personal	Medborg. Nytt	Totalt uppnått per nämnd
Ks	33	83	33	67	60
Sn	0	0	0	100	14
Bun	0	50	50	50	42
MoB	100	20	-	-	43
Totalt uppnått	27	50	33	63	44

2017 har varit ett turbulent år med stor personalomsättning inom många verksamheter. Det märks i resultatet av måluppföljningen, både i antalet mål som inte har kunnat utvärderas och i hur många mål som inte har uppnåtts. Det är viktigt att kontinuerligt arbeta med måluppfyllelsen och att göra målen kända för alla som arbetar i Uppvidinge kommun. Det är också viktigt att ta fram tydliga mål som är möjliga att uppnå och att löpande under året följa upp målen för att kunna vidta åtgärder för att förbättra måluppfyllelsen. När den nya målstrukturen och målen är beslutade kommer nästa steg i arbetet, implementering och rutiner för uppföljning.

Kommungemensamma personalmål

Bara ett av de fyra kommungemensamma personalmålen uppnås i år. Målet om minskad sjukfrånvaro kan inte utvärderas på grund av brister i konvertering av uppgifter vid byte av personalsystem 2016. Målet om medarbetarsamtal kan inte utvärderas, rutin för uppföljning har varit bristande.

Finansiella mål

Uppvidinge kommun använder sig av fyra övergripande mål för att styra den ekonomiska utvecklingen och definiera vad god ekonomisk hushållning står för i kommunen.

Två av målen uppnås inte i år.

Målformulering	Målet är uppnått	Målet är inte uppnått	Kommentar
Årets resultat ska vara positivt.			Årets resultat är minus 3,6 miljoner kronor.
Genomsnittligt årligt resultat över en sjuårsperiod, 6 miljoner kronor.			Det genomsnittliga resultatet är 7,7 miljoner kronor.
Över en sjuårsperiod ska investeringarna täckas av avskrivningar och årets resultat.			Investeringarna uppgår till 202 miljoner kronor, resultat och avskrivningar till 182 miljoner kronor.
Minst 50 procent soliditet på bokslutsdagen.			Soliditeten uppgår till 60,6 procent.



Kommungemensamma mål inom personalområdet

De kommungemensamma målen inom personalområdet utvärderas två gånger per år.

Mål	Måluppfyllelse	Kommentar/åtgärd
Sjukfrånvaron (i procent av arbetad tid) ska minska i förhållande till föregående år.	Kan ej utvärderas	<p>På grund brister i konvertering av uppgifter vid byte av personalsystem 2016 är sjukfrånvarotalen för 2016 inte tillförlitliga, därför kan målet inte utvärderas.</p> <p>Resultatjämförelse görs utifrån 2015 års utfall. Sjukfrånvaron för 2017 är 6,68 procent, vilket är en minskning från 7,69 procent 2015. Det är framförallt långtidssjukfrånvaron som har fortsatt att minska, men även korttidsfrånvaron minskar totalt sett.</p> <p>Arbetet med att förbättra hälsoläget måste ständigt pågå. Fortsatt fokus behövs även på korttidsfrånvaron samt att förbättra det förebyggande och hälsofrämjande arbetet</p>
Andelen medarbetare som är friska och mår bra ska uppgå till minst 70 procent.	Ej uppnått	<p>Vid 2017 års hälsokors uppger 65 procent av medarbetarna att de är friska och mår bra, att jämföras med 67 procent föregående år.</p> <p>Minskningen har fortsatt från 2015 men goda förutsättningar finns för att vända den trenden, bland annat på grund av nyanställningar av medarbetare och chefer.</p>
Andelen av de anställda som under året utnyttjar friskvårdssubvention ska öka i förhållande till föregående år.	Uppnått	<p>Under året har 28 procent av medarbetarna erhållit friskvårdssubvention, förra året var det 21 procent.</p> <p>Information om friskvårdssubventionen ges bland annat via hälsoinspiratörerna, vid den kommungemensamma introduktionen av nyanställda samt på intranätet.</p>
Medarbetarsamtal ska genomföras med alla som är anställda för en tid av sex månader eller längre	Kan ej utvärderas	Målet har inte kunnat mätas under perioden. Planen är att detta ska ske 2018.



Verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning – nämndernas redovisning

Kommunstyrelsen

Mål	Måluppfyllelse	Kommentar/åtgärd
Kostnadseffektiv verksamhet		
Minskad elenergiförbrukning (absolut förbrukning kwh)	Ej uppnått	Energiförbrukningen har ökat med 1,4 procent för jämförda anläggningar inom VA-verksamheten. Arbete pågår med att minska volymen inkommande vatten vilket kommer att påverka elförbrukningen positivt.
Minskad volym ovidkommande vatten till spillvattenledning (absolut volym, liter)	Uppnått	Mängden inkommande avloppsvatten har varit 20 procent högre än för föregående år. Nederbörden 2017 var cirka 23 procent högre än 2016 enligt SMHI. Att minska volymen kommer att vara en av tekniska avdelningens mest prioriterade arbetsuppgifter 2018.
Kostnad per producerad livsmedelsportion, 43 kronor.	Ej uppnått	Kostnaden uppgår till 43,45 kronor per portion. Löpande uppföljning och anpassning kommer att ske under 2018.

Kvalitet		
Andel rapporterade föreningsbidragsberättigade aktiviteter ska vara fördelade på minst 40 procent flickor och högst 60 procent pojkar.	Ej uppnått	Har inte uppnåtts trots stimulansbidrag, information och överläggningar. Då man inte sett förbättring i andelen flickor i aktiviteter har beslut fattats om att byta ut stimulansbidraget för flickor med ett nytt bidrag under 2018, där utveckling och utbildning står i fokus.
Andel ekologiska livsmedel (vikt), minst 25 procent.	Uppnått	Andelen ekologiska livsmedel uppgår till 32,3 procent.
Andel närproducerade (20 mil) livsmedel 25 procent, avser vikt	Uppnått	Andelen närproducerade livsmedel uppgår till 50 procent.
Andel fairtrade livsmedel, kaffe, 90 procent, avser vikt	Uppnått	Andelen fairtradekaffe uppgår till 96,6 procent.
100 procent fossilbränslefri elenergiförbrukning.	Uppnått	All elenergi är certifierad vindkraftel.
Dricksvattenkvalitet 100 procent = provresultat är tjänligt.	Uppnått	Samtliga provtagningar har varit tjänliga. Fem av 1000 enskilda parameteranalyser har haft anmärkning under året.
Personal		
Sjukfrånvaron ska minska till 5 procent av arbetad tid.	Ej uppnått	Sjukfrånvaron för 2017 är 6,68 procent. Fortlöpan- de arbete med friskfaktorerna kommer att genomföras under 2018.



Andelen medarbetare som är friska och mår bra ska uppgå till minst 70 procent.	Ej uppnått	Hälsokorset visar att 67 procent av de anställda är friska och mår bra. Fortlöpande arbete med friskfaktorerna kommer att genomföras under 2018.
Andelen anställda som under året utnyttjar friskvårdssubvention ska öka i förhållande till föregående år.	Uppnått	Friskvårdssubventionen har använts av 23 procent av medarbetarna mot 21 procent 2016.
Medborgarnytta		
Minst 80 procent nöjda med kostverksamheten (enkät)	Uppnått	85,5 procent anger att de är nöjda med kostverksamheten.
Alla barn från fyra år till och med årskurs tre ska erbjudas två scenkonstföreläsningar per år. En föreläsning per år för årskurs fyra till nio.	Ej uppnått	Har ej uppnåtts då scenkonstföreläsningen för åk 7-9 skedde under januari 2018.
Bibliotekens utlåning av medier ska motsvara riksgenomsnittet.	Uppnått	Utlåning per invånare uppgick till 7,6, jämfört med senaste riksgenomsnittet på 7,5.





Barn- och utbildningsnämnden

Mål	Måluppfyllelse	Kommentarer, åtgärder
Kostnadseffektiv verksamhet		
Personaltätheten i verksamheterna ska vara i nivå med riksgenomsnittet.	Ej uppnått	Förskola i egen regi: Personaltäthet enligt SCB:s kommunblad är 5,4 inskrivna barn/årsarbetare jämfört med riksgenomsnitt 5,1. I kommande budgetarbete bör målet justeras eller tillföras mer medel till verksamheten.
	Ej uppnått	Grundskola i egen regi: 14 elever/lärare enligt Öppna jämförelser jämfört med genomsnittet för riket 11,8. Kommunens lärartäthet har förbättrats relativt riksgenomsnittet. I kommande budgetarbete bör målet justeras eller mer medel tillföras till verksamheten.
Kvalitet		
Högre andel elever än föregående år når kravnivån för godkänt på nationella prov i grundskolans årskurs 3.	Uppnått	Andel i åk 3 som klarat kravnivån: Målet är uppnått. 78,5 procent 2017 jämfört med 73,5 procent 2016.
Högre andel elever än föregående år når kravnivån för godkänt på nationella prov i grundskolans år 6.	Uppnått	Andel i åk 6 som klarat kravnivån: Målet är uppnått. 84,0 procent 2017 jämfört med 83,0 procent 2016.
Högre andel elever än föregående år är behöriga till nationellt program på gymnasieskolan.	Ej uppnått	Andel behöriga till gymnasiet: 71,9 procent 2017 jämfört med 79,3 procent 2016. Åtgärder kopplade till det systematiska kvalitetsarbetet enligt Skolverkets allmänna råd.
Minst 80 procent av alla gymnasieelever som är folkbokförda i Uppvidinge kommun fullföljer sin gymnasieutbildning inom fyra år.	Ej uppnått	76,6 procent (2016, 60,8 procent) Utveckling av IM språkintröskning.





Personal		
Sjukfrånvaron ska vara i nivå med kommunstyrelsens mål, det vill säga maximalt 5 procent av arbetad tid.	Ej uppnått	Sjukfrånvaron för 2017 är 5,6 procent. Åtgärd: Följa utvecklingen
Genomförd kompetensutveckling ska motsvara minst en procent av den totala personalbudgeten.	Uppnått	7,7 procent av personalbudgeten är avdelad för kompetensutveckling.
Medborgarnytta		
Plats på förskola i önskad tätort ska erhållas inom tre månader från önskat placeringsdatum.	Uppnått	Förskoleplats har kunnat erbjudas inom tre månader.
Uppvidinge kommun ska vara bland de 100 bästa grundskolekommunerna.	Ej uppnått	Rankning 106 sammanvägt resultat i Öppna jämförelser. Åtgärder inom ramen för det systematiska kvalitetsarbetet.
Andelen i kommunen folkbokförda personer som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar inom två år efter avslutad gymnasieutbildning ska vara högre än föregående år.	Uppnått	Andel på arbetsmarknaden eller i studier 2 år efter gymnasiet: 78,7 procent (74 procent i föregående upplaga av Öppna jämförelser).
Högre andel elever än föregående år känner sig trygga i skolan enligt SKL:s elevenkät.	Kan ej utvärderas	SKL har upphört med att genomföra skolenkäten.





Socialnämnden

Mål	Måluppfyllelse	Kommentarer, åtgärder
Öka antalet invånare som använder sig av kostnadsfri anhörigavlösning.	Kan inte utvärderas	Vi har inget jämförelsetal från föregående år. Dock har antalet timmar ökat från 69 timmar 2016 till 92 timmar 2017.
Öka andelen, i förhållande till föregående år, besök till dem som erbjuds besök och inte har några insatser från kommunen.	Kan inte utvärderas	Utifrån 2017 års händelser inom socialförvaltningen har statistik varit svår att få fram. Målformuleringen är inte tydlig vilket försvårar framtagandet av korrekt statistik.
Öka antalet avslutade ärenden där hushållet består av minst en person mellan 18 och 25 år som har försörjningsstöd i relation till föregående år.	Kan inte utvärderas	Antal avslutade ärenden kan inte mätas. Antalet personer i målgruppen som har fått försörjningsstöd har minskat från 37 föregående år till 36 i år.
Öka antalet avslutade ärenden där hushållet är en barnfamilj med långvarigt (6 månader eller mer) försörjningsstöd, i relation till föregående år.	Kan inte utvärderas	Antal avslutade ärenden kan inte mätas. Antalet barnfamiljer med långvarigt försörjningsstöd har minskat från 21 föregående år till 17 i år.
Kvalitet		
Öka den upplevda tryggheten hos hemtjänsttagare i ordinärt boende i relation till föregående år. Källa: Undersökningen av äldres uppfattning om kvaliteten i hemtjänst och äldreboenden, Socialstyrelsen).	Ej uppnått	Andel har minskat från 90 procent föregående år till 87 procent i år. Åtgärd: Hemgångsstödande team fortsätter arbetet med trygg hemgång. Teamet kommer att arbeta tillsammans med personal på tillfälliga platser och på så vis vara tillgänglig även på kvällar och helger. Fortsatt arbete med uppdrag och information om kontaktmannaskap.

Personal		
Andelen total sjukfrånvaro ska vara lägre än föregående år.	Ej uppnått	Sjukfrånvaron 2016 var 6,95 procent, 2017 ökade sjukfrånvaron till 7,97 procent. Åtgärd: Fortsatt aktivt arbete med att skapa en god arbetsmiljö. Säkerställa att de rutiner som finns för sjukfrånvaro följs.
Medborgarnytta		
Öka antalet informationstillfällen från skuld- och budgetrådgivaren till invånarna i relation till föregående år.	Uppnått	2016: 2 tillfällen 2017: 5 tillfällen



Miljö- och byggnadsnämnden

Mål	Måluppfyllelse	Kommentar/åtgärd
Kostnadseffektiv verksamhet		
Med kompletta handlingar, bygglov inom två månader.	Uppnått	
Med kompletta handlingar startbesked inom fyra veckor - Gäller från dag då lovet har beviljats och där sökanden redan vid bygglovsansökan har redovisat samtliga uppgifter som kan ställas inför ett startbesked.	Uppnått	
Kvalitet		
Utförd tjänst avseende kart-, mät- och GIS-verksamhet inom tio dagar.	Uppnått	
Alla tillsynsobjekt med årlig avgift inom miljöbalkens område ska ha tillsyn varje år om deras produktion så kräver, annars vartannat år.	Ej uppnått	Omorganiserar så att miljö-och hälsoskyddsinspektör bedriver tillsyn som sin huvudsakliga uppgift hela tiden.
Alla livsmedelsobjekt med årlig avgift ska ha tillsyn varje år.	Ej uppnått	Tjänsten var vakant en stor del av 2017. Nuvarande inspektör har inte hunnit hela kontrollplanen. Nu är tjänsten tillatt och då är det inga problem.
Tid för antagande av detaljplan, standard planförfarande, 6 månader utökat planförfarande, 12 månader	Ej uppnått Ej uppnått	Informera den som vill ändra i planavtalet om vad konsekvenserna då blir.





■ INTERN KONTROLL

Kommunfullmäktige har den 25 november 2014 fastställt Regler för intern kontroll.

Av reglerna framgår att nämnderna och de kommunala bolagen årligen ska upprätta en internkontrollplan som sedan ska följas upp med en granskningsrapport. I detta avsnitt redogörs kortfattat för respektive nämnds/bolags resultat av årets internkontrollarbete.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens internkontrollplan för 2017 innefattade tolv olika granskningsområden, bland annat utbetalningsrutin i Etableringsenhetens verksamhetssystem, rutin för introduktion av nyanställda, kontroll av avtalstrohet med mera. Elva granskningsområden har slutförts, bland annat har stickprover tagits på hundra fakturor och sextio utbetalningar, nya riktlinjer för kontanthantering upprättats och ett antal måltidsrecept har kontrollerats. Ett granskningsområde har inte genomförts under året. De områden som kräver fortsatt utveckling eller inte har genomförts kommer att finnas med i kommunstyrelsens internkontrollplan för 2018. Arbeta pågår med 2018 års internkontrollplan.

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämndens internkontrollplan för 2017 innefattade tre olika granskningsområden, varav samtliga har rapporterats under året. Inom granskningsområdet "Olaga hot mot barn/elever och lärare" har kontinuerlig genomgång av rutiner genomförts, handlingsplanen för hot och våld följs upp varje läsår. Inom granskningsområdet "Stöd för elever med hög frånvaro" har rutinen inom respektive verksamhet följts.

Ett utvidgat samarbete med socialförvaltningen är under uppbyggnad för bättre samverkan mellan förvaltningarna. Inom granskningsområdet "Obehöriga vistas i skolans lokaler" fortsätter arbetet med att få säkra lokaler. Det har varit svårt att hitta rutiner i de öppna ytor som våra skolor har. Bland annat har namnskyltar införts på många enheter, utbyte av låscylindrar på Lenhovdaskolan har genomförts. Inför 2018 har nämnden valt att fortsätta med samma granskningsområden som 2017.

Socialnämnden

Socialnämnden har under året haft sex olika granskningsområden i sin internkontrollplan, två områden har inte kunnat genomföras. Bland annat har stick-

provskontroller genomförts gällande att utbetalningar av ersättning till privata utförare inom LSS överensstämmer med beslutade timmar. Verkställighet av beslut om social samvaro och promenader har kontrollerats. Man har även kontrollerat att ekonomiska konsekvenser finns med i utskickade beslutsunderlag till nämnden. Arbeta pågår med 2018 års internkontrollplan.

Miljö- och byggnadsnämnden

Miljö- och byggnadsnämndens internkontrollplan innefattade fem olika granskningsområden, samtliga har genomförts. Bland annat har en ny rutin skapats för entreprenörsrapporter som ska skickas in, genomgång av tillsynsobjekt har gjorts och rutin för avslut av ärenden har granskats. Arbeta pågår med nämndens internkontrollplan för 2018.

Lönesamverkan HUL

Lönesamverkan HUL har under året haft två granskningsområden i sin internkontrollplan, registrering av manuella underlag samt behörighetshantering. Granskningen av registrering av manuella underlag har genomförts utan anmärkning. Inom granskningsområde behörighetshantering har förbättringsområden identifierats. Dessa kommer nämnden att arbeta vidare med under 2018.

Uppvidingehus AB

Bolaget har under året haft fyra olika granskningsområden i sin internkontrollplan, samtliga har genomförts. Inom området energiuppföljning har bolaget infört rutiner för regelmässiga kontroller och utsett två fastighetsskötare som har en mer övergripande funktion kring styrsystemet.

Arbete med att skapa struktur över informationsflödet till befintliga och kommande hyresgäster har resulterat i riktlinjer för olika typer av information.

Inom området kemikaliehantering har inventering och upprättande av kemikalielista genomförts vilket har resulterat i färre kemikaliesorter. Rutin för inköp och slutanvändning har upprättats.

Arbete med att hitta lämplig nivå för resultat- och budgetuppföljning på arbetsställenivå fortsätter. Internkontrollplanen för 2018 innehåller fem nya granskningsområden.

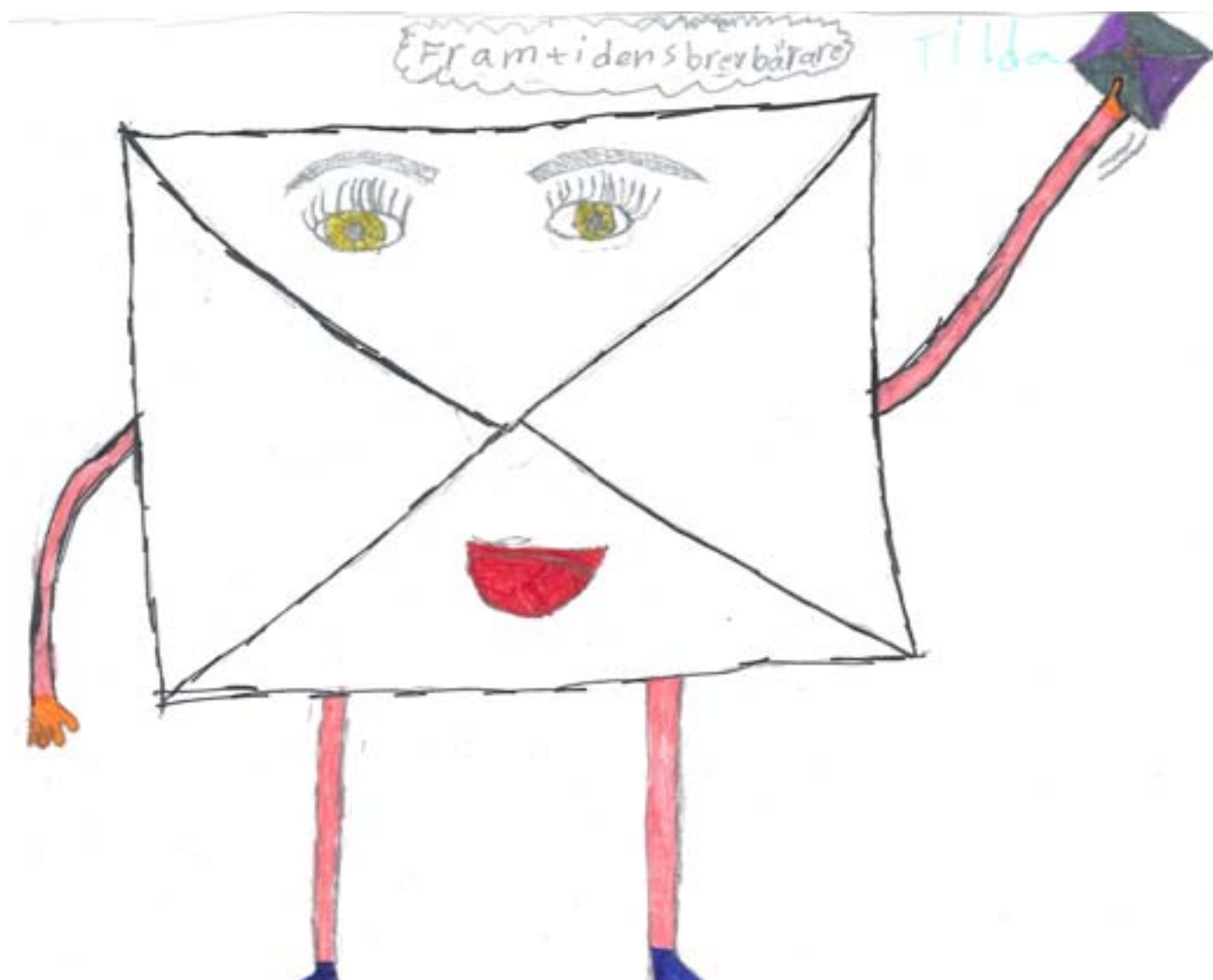


UppCom AB

UppCom AB har haft fem olika granskningsområden i sin internkontrollplan. Att skatter och avgifter betalas in vid rätt tidpunkt har kontrollerats månataligen och rapporterats till styrelsen. Kontroll av att anläggningsregistret innehåller samtliga inventarier och överensstämmer med uppgifter i redovisningssystemet har gjorts. Kontroll av att inköpsrutiner följs har genomförts, inköp som överstiger 30 tusen kronor har särskilt granskats. Riktlinjer för inköp som tydligt anger beloppsgränser, omfattning och avtal. En genomgång av samtliga avtal och försäkringar har genomförts. Internkontrollplanen för 2018 innefattar fem granskningsmoment.

Sammanfattande kommentar

Samtliga nämnder och bolag har under året genomfört arbete med sina internkontrollplaner. Av granskningsrapporterna framgår att det inom de granskade områdena inte har förekommit några oegentligheter. Resultatet har i många fall blivit förbättrade rutiner och arbetssätt samt identifiering av förbättringsområden. Den interna kontrollen har förbättrats i både kommun och i bolagen och arbetet fortsätter med både gamla och nya granskningsområden under 2018.





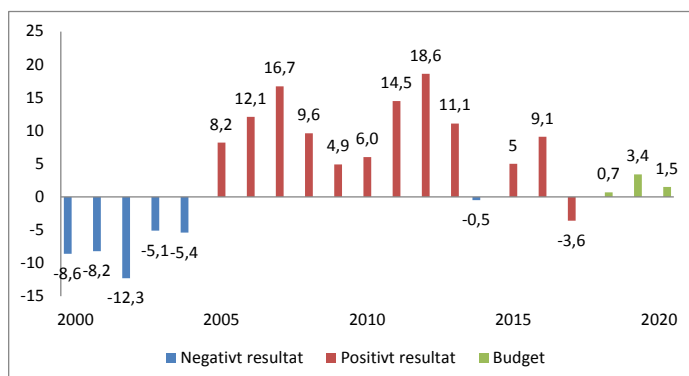
■ EKONOMI I FOKUS

Årsredovisningen och den finansiella analysen syftar till att identifiera hur kommunen lever upp till "god ekonomisk hushållning". Kravet på "ekonomi i balans" ska ses som ett instrument för att säkerställa att varje generation bär kostnaderna för den service som generationen själv beslutar om och själv konsumerar.

Årets resultat

Kommunen använder sig av fyra övergripande finansiella mål för att styra den ekonomiska utvecklingen. Två av fyra mål uppnåddes 2017.

Kommunen redovisar ett negativt resultat om 3,6 miljoner kronor, vilket är 5,6 miljoner kronor sämre än det budgeterade resultatet. Balanskravsresultatet, efter utnyttjande av resultatutjämningsreserven, är negativt med 1,1 miljoner kronor, därmed finns det för första gången på många år ett underskott som behöver återställas under kommande år. I samband med budgetarbetet inför 2019-2020 kommer plan för återställande av underskottet att behandlas. I jämförelse med förra året har resultatet försämrats med närmare 13 miljoner kronor. Under förra året påverkades resultatet positivt med 13,9 miljoner kronor från det tillfälliga statsbidraget som kommunen fick för ökade kostnader för flyktingmottagande.



Nämnderna gör sammantaget ett negativt budgetutfall på närmare 12,5 miljoner kronor.

Finansförvaltningen ger ett överskott på 6,8 miljoner kronor, varav två miljoner kronor avser högre skatteunderlagsutveckling och 4,8 miljoner kronor högre utjämningsintäkter, främst till följd av att befolkningsutvecklingen 2016 gav bättre utfall än prognostiserat.

Intäkterna har ökat med 16,7 miljoner kronor, vilket motsvarar 8,7 procent. Anställningsstöd från arbetsförmedlingen har ökat med 5,6 miljoner kronor till följd av att arbetsmarknadsenheten har haft fler deltagare i verksamheten. Staten har genom olika satsningar via Skolverket, Socialstyrelsen, Länsstyrelsen med flera förstärkt nämndernas intäktssida med närmare 39 miljoner kronor, en ökning med

12 miljoner kronor i förhållande till föregående år. Ersättning från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap, MSB, för skogsbrand, 3,7 miljoner kronor. Till följd av nya ersättningsregler samt minskat antal ensamkommande barn och unga har intäkterna från Migrationsverket minskat med 5,5 miljoner kronor.

Kostnaderna har ökat med 42,9 miljoner kronor, 5,9 procent. Personalkostnaderna har ökat med 20,6 miljoner kronor, 4,9 procent. Utfallet i lönerrevisionen var totalt 3 procent, vilket motsvarar cirka 12 miljoner kronor. Kostnaderna för pensioner har ökat med cirka 1,6 miljoner kronor. Reduktionen av arbetsgivaravgifter som avskaffades i maj ger en kostnadsökning på cirka en miljon kronor. Avvecklingskostnader för personal uppgår till 4,3 miljoner kronor i år, att jämföras med 135 tusen kronor föregående år. Större verksamhetsförändringar som har gett förändrade personalkostnader återfinns på HVB-boende för ensamkommande, minus 5,8 miljoner kronor, där bemanningen har minskats till följd av färre ärenden, inom Uppjobb, plus 7,8 miljoner kronor, där det har varit fler deltagare än förra året samt inom äldreomsorgen och omsorgen om funktionshindrade, plus 7 miljoner kronor, där kostnaderna har ökat till följd av utökad bemanning. Lokalvärden av kommunens lokaler köps av Uppvidingehus sedan hösten 2016, personalen flyttade över till bolaget och ger därmed lägre personalkostnader i kommunen.

Övriga kostnader har ökat med 22,3 miljoner kronor, 7,4 procent. Kostnaderna för entreprenader och köp av verksamhet har ökat med 4,3 miljoner kronor, varav 3,7 miljoner kronor avser kostnader för skogsbranden i Gillbonderyd sommaren 2017. Placeringskostnaderna för barn och unga ligger på fortsatt hög nivå, men ökningstakten har avtagit från förra årets ökning på 10 miljoner kronor till cirka en miljon kronor i år. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd fortsätter att minska för tredje året i rad, i år med 562 tusen kronor. Kostnaden för inhyrd personal har ökat med totalt 6,1 miljoner kronor i förhållande till föregående år, inhyrd personal återfinns under 2017 inom många verksamhetsområden, bland annat socialsekreterare, chefer, rektorer och biståndshandläggare. Lokalvärden av kommunens lokaler sköts sedan hösten 2016 av Uppvidingehus AB och ger därmed ökade kostnader för tjänsteköp på 6,5 miljoner kronor. Färdigställande av om- och nybyggnationer ger ökade kapitalkostnader på 2,5 miljoner kronor, 15,1 procent. Vid genomgång av anläggningsregistret i samband med bokslutet uppstår behov av nedskrivning av värdet på en fastighet med tre miljoner kronor.

Skatte- och bidragsintäkterna har ökat med totalt 14,7 miljoner kronor, 2,7 procent. Skatteintäkterna ökar med 11,3 miljoner kronor, 3 procent. Eftersom antalet invånare ökade med 116 mellan 1 november



2015 och 2016 ökar intäkterna från inkomstutjämnningen mer än skatteunderlagsutvecklingen, med 12,7 miljoner kronor, vilket motsvarar 27 procent. Intäkterna från kostnadsutjämnningen minskar till följd av förändring i ingående variabler med 5,9 miljoner kronor, 22,9 procent. Vår struktur i förhållande till andra kommuner har förbättrats, vilket medför ökade kostnader för LSS utjämnningen med två miljoner kronor. Under 2016 påverkades resultatet med 22,3 miljoner kronor av det tillfälliga statsbidraget för ökade kostnader för flyktingmottagande. Under 2017 har regeringen genom satsningen "10 miljarder till välfärden" tilldelat Uppvidinge kommun extra statsbidrag på 19,5 miljoner kronor. I skatte- och bidragsintäkterna ingår även 429 tusen kronor som kompensation för kostnader för asylsökande ensamkommande unga som har fyllt 18 år samt bidrag från boverket för ökat bostadsbyggande på 697 tusen kronor.

Ytterligare ett år med underskott i nämnderna

Det är femte året i rad som barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden redovisar ett underskott i förhållande till budgeten. Sedan 2014 har både socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden fått tillskott i budgetramarna utöver normala kostnadsuppräknningar, totalt 22 miljoner kronor.

Socialnämnden aviserade tidigt på året om ett befarat underskott på 6,3 miljoner kronor i förhållande till budgeten. Till följd av det befarade underskottet tillfördes nämnden ett tilläggsanslag på 3,4 miljoner kronor och samtidigt gav kommunstyrelsen socialnämnden i uppdrag att omedelbart inleda kostnadsänkande åtgärder samt att ta fram en åtgärdsplan för en långsiktigt hållbar ekonomi. Socialnämnden beslutade om åtgärdsplan som innebar lägre kostnader på helårsbasis på totalt 3,8 miljoner kronor. Nämnden har redovisat åtgärdsplanen till kommunstyrelsen i juni och oktober. Trots tillskott av medel och åtgärdsplan redovisar socialnämnden för 2017 ett budgetunderskott på 14,1 miljoner kronor. Under 2016 och i början av 2017 har det på tjänstemannanivå genomförts regelbundna träffar med ledningen för barn- och utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen, med syftet att få till en bättre ekonomistyrning. Uppföljningarna på tjänstemannanivå upphörde i maj då tjänsten som kommundirektör blev vakant.

Analysen av årets resultat visar att underskotten beror på volymökningar, att alla planerade kostnadsänkande åtgärder inte har genomförts samt att det finns brister i budgetdisciplinen. Jämförelsearbetet visar att socialnämndens kostnadsnivå i bokslutet 2016 är högt i förhållande till strukturkostnad, medan i förhållande till jämförelsekommuner är kostnadsnivån lägre. Barn- och utbildningsnämnden har under 2016 bedrivit verksamheten till en lägre kostnad än vad strukturkostnaden motiverar, och även i jämförelse med jämförelsekommunerna är kostnadsnivån lägre.

Det är oerhört viktigt att det påbörjade och intensifierade arbetet med den ekonomiska styrningen fortsätter även under 2018, både på den politiska och på tjänstemannanivån. När intäkterna från regeringens satsning "10 miljarder till välfärden" börjar minska från och med 2019, krävs det till och med år 2021 kostnadsänkningar på närmare 14 miljoner kronor inom kommunens olika verksamheter om skattehöjning ska undvikas.

De kommunala bolagen

I december 2013 bildades det kommunala aktiebolaget, UppMod AB. Kommunen står som ägare till 100 procent. Bolaget har till föremål för sin verksamhet att övergripande samordna de ägda bolagens verksamheter genom att äga och förvalta aktieinnehav. UppMod äger 100 procent av aktierna i Uppvidingehus AB och UppCom AB. UppMod AB redovisar ett nollresultat för året.

Uppvidingehus AB redovisar ett resultat efter bokslutsdispositioner och skatt på 4,4 miljoner kronor. Förutom att vara kommunens allmännyttiga bostadsbolag har bolaget ett förvaltningsavtal med kommunen som innebär att bolaget sköter förvaltning av kommunägda lokaler. Förvaltningsavtalet utökades hösten 2016 att innefatta även lokalvård av kommunens fastigheter. Uthyrningsgraden på bolagets bostadsinnehav har i genomsnitt varit 98,9 procent och hyresbortfallet ligger på en mycket låg nivå. Flyttningsfrekvensen har minskat något i jämförelse med tidigare år och det har under året skrivits 164 bostadskontrakt. Kommunen har uttryckt en vilja att bolaget ska producera nya bostäder. Under året har 14 nyproducerade lägenheter tillkommit samt ytterligare sex genom ändrad användning från lokal till bostad. Både planering och nybyggnation pågår i olika delar i kommunen. Migrationsverket som i ingången av 2017 hyrde 73 lägenheter av bolaget har för avsikt att successivt säga upp dessa före utgången av 2019, i slutet av 2017 hyrde Migrationsverket 37 lägenheter. Bolaget kommer att renovera de tomställda lägenheterna och hyra ut dem på den öppna marknaden.



Uppcom AB redovisar ett nollresultat för året. Inom IT verksamheten har liksom tidigare den övergripande uppgiften varit att ansvara för IT-driften i kommunen. Avtalet med kommunen är uppsagt för omförhandling. Inom bredbandsverksamheten har utbyggnaden tagit fart rejält och bolaget har under de senaste två åren grävt ner fiber på flera orter samtidigt. Från och med 2011 sköter bolaget även driften av kommunens telefonväxel.

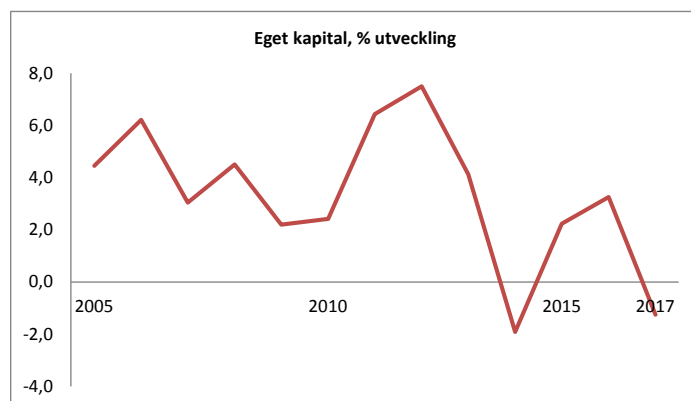
Kommunens borgensåtagande den sista december gentemot de kommunala bolagen är 96 miljoner kronor i Uppvidingehus AB och 24,2 miljoner kronor i UppCom AB. Under året har båda bolagen till följd av byggnation av lägenheter och utbyggnad av bredbandsverksamheten utökat belåningen och därmed kommunens borgensåtagande. Den samlade bedömningen av bolagens ekonomiska ställning är att de har en fortsatt stabil ekonomi. UppMod har i dagsläget ingen egen verksamhet, intäkterna består av koncernbidrag från dotterbolagen. Uppvidingehus har en hög uthyrningsgrad på bostadsinnehavet och efterfrågan på lägenheter är god. Förvaltningsavtalet med kommunen är till självkostnadspris. Migrationsverkets avveckling av lägenheter har påbörjats och kommer att vara slutförd i slutet av 2019. Avgörande för bolagets framtida ekonomi är att efterfrågan av lägenheter fortsätter att vara högt trots utökat utbud. UppCom AB har kommunen som största kund. Så länge bolaget fortsätter med det kommunala uppdraget med samma omfattning och prisnivå är risken liten att bolagets ekonomi försämras nämnvärt. Bredbandsutbyggnaden har tagit fart ordentligt och ger bolaget höga intäkter i form av anslutningsavgifter. Det är viktigt att ha kontroll över de löpande kostnaderna i framtiden så att de täcks av löpande intäkter från anslutna kunder.

Solidarisk borgen

Uppvidinge kommun har ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Samtliga 288 kommuner som 2017-12-31 var medlemmar i Kommuninvest har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga dessa kommuner har ingåtts ett regressavtal som reglerar hur ansvaret ska fördelas på varje medlemskommun vid ett eventuellt inlämningsavtal av borgensförbindelsen. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick per 31 december till 116,7 miljoner kronor och andelen av de totala tillgångarna till 116,7 miljoner kronor. Principerna för denna fördelning sker efter en beräkningsmodell grundad på samtliga medlemskommuners lånedel respektive insatsandel i Kommuninvest.

Eget kapital

Det egna kapitalet har mellan åren 2000 och 2017 ökat med 67 miljoner kronor, från 217 till 284 miljoner kronor 2017. Det motsvarar en procentuell ökning på 31 procent. Under året har det egna kapitalet minskat med 3,6 miljoner kronor. Under 2013 beslutade Kommunfullmäktige att inrätta en resultatutjämningsreserv (RUR) inom det egna kapitalet. Resultatutjämningsreserven består av tidigare års positiva resultat och uppgick till 29,9 miljoner kronor vid årets början. Förslaget till Kommunfullmäktige är att 3 miljoner används i år för att täcka en del av balanskravsunderskottet.

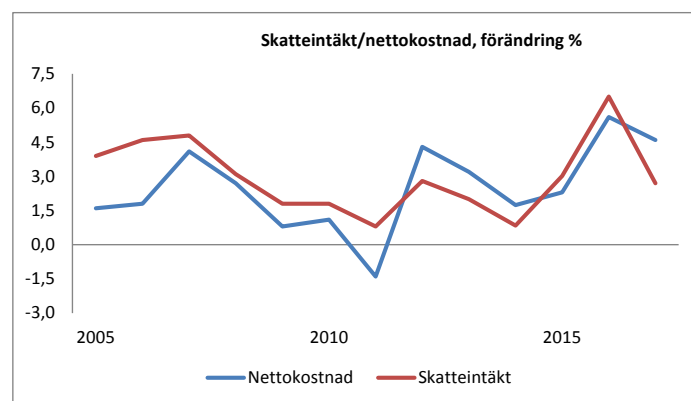


Nettokostnadsandel

Kommunens nettokostnader ökade med 26,2 miljoner kronor, 4,9 procent mellan 2016 och 2017. Skatteintäkter och statsbidrag ökade med 14,6 miljoner kronor, 2,7 procent, under samma period.

Det är viktigt att under högkonjunktur ha en högre skillnad mellan nettokostnaderna och skatteintäkterna för att kunna klara av det långsiktiga resultatmålet även under en lågkonjunktur. Det har vi inte uppnått under året.

Nettokostnadsandelen av skatter och statsbidrag är 97,2 procent exklusive avskrivningar (100,7 procent inklusive avskrivningar).





Soliditet

Soliditeten anger hur stor del av tillgångarna som har finansierats med eget kapital. Det finns en fastställd målsättning att ha en soliditet på minst 50 procent. Soliditeten påverkas av sättet att redovisa pensionskulden. 2017 är soliditeten 60,6 procent (61,1 procent föregående år). Om man väger in pensionskulden i ansvarsförbindelsen blir soliditeten 16,5 procent (15,3 procent föregående år).

Soliditetsmålet på minst 50 procent är uppnått.

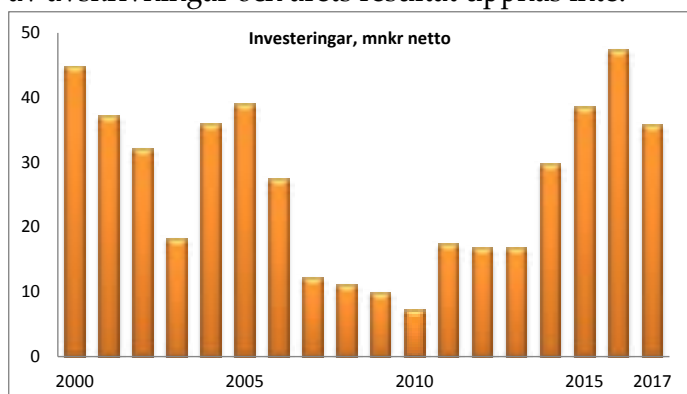


Investeringar

De samlade investeringarna 2017 uppgår till 21,9 miljoner kronor, vilket är 13,8 miljoner kronor lägre än den budgeterade nivån för året. Större avvikelser finns inom kommunstyrelsen då alla disponibla budgetmedel inte har förbrukats samt att utgifterna för nybyggnation av förskolan i Åseda inte blev så höga som beräknat i år, då mycket av arbetena genomfördes redan 2016.

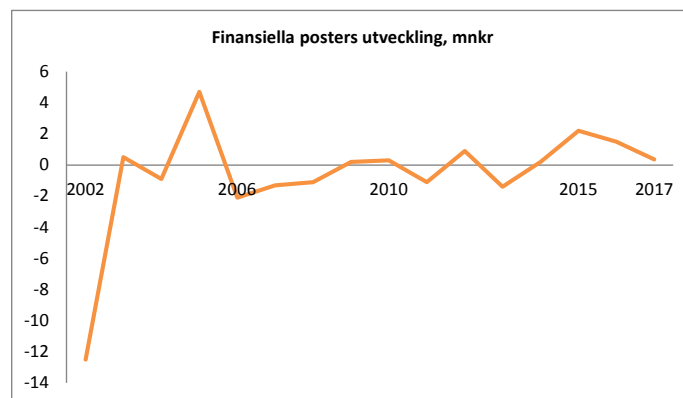
Årets stora investeringsprojekt, totalt 12,4 miljoner kronor, är tillbyggnad av en industrilokal i Åseda. Den nya förskolan har färdigställts i år, den totala investeringen blev cirka 31 miljoner kronor. I övrigt har bland annat arbete med asfaltering och VA-ledningar på Södra Esplanaden genomförts och tvättstugan på Storgården i Älgålt byggts ut.

Självfinansieringsgraden är för fjärde året i rad under 100 procent, det vill säga hur stor andel nettoinvesteringar som finansieras med egna interna medel (resultat + avskrivningar). Årets investeringar har finansierats utan upplåning. Målsättningen om att investeringarna över en sjuårsperiod ska täckas av avskrivningar och årets resultat uppnås inte.



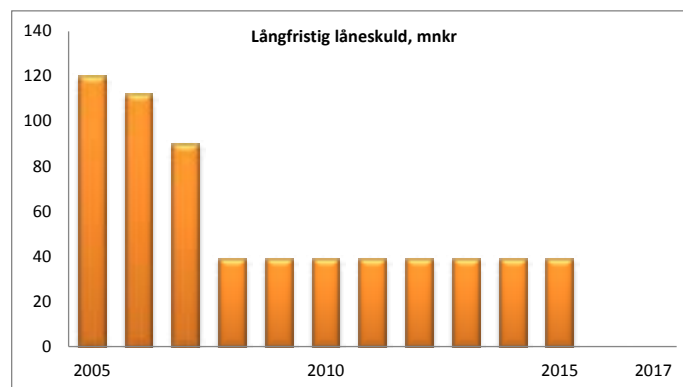
Finansnetto

Finansnettot, det vill säga skillnaden mellan ränteintäkter och räntekostnader, uppgår till 366 tusen kronor. De finansiella kostnaderna har ökat med 622 tusen kronor till följd av att räntan på pensionskulden har ökat. De finansiella intäkterna har minskat med 477 tusen kronor i förhållande till föregående år. Återbetalningen av Regionförbundets egna kapital som har resultatförts successivt under en treårsperiod förklarar till största delen de minskade finansiella intäkterna.



Låneskuld

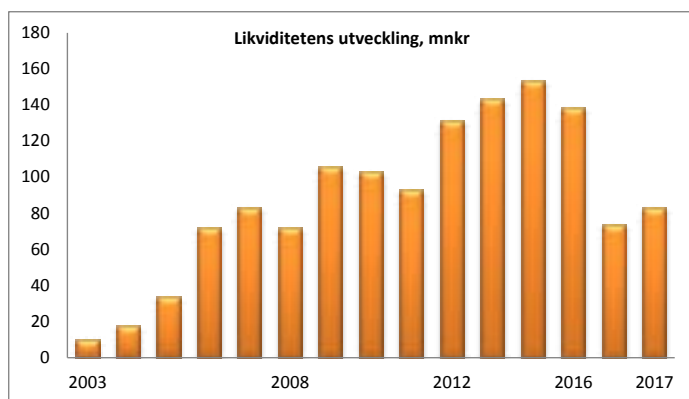
Under 2016 amorterades låneskulden med 39 miljoner kronor, därmed är kommunen lånefri. Någon nyupplåning har inte behövts under året.





Likviditet

Med likviditet menas betalningsförmåga på kort sikt. Likviditeten har ökat med 9,8 miljoner kronor och är vid bokslutsdagen 83 miljoner kronor. 30 miljoner kronor har under hela året varit placerat på ett fasträntekonto. Resterande likvida medlen är placerade på ett koncernkonto i bank tillsammans med de kommunala aktiebolagens medel. Migrationsverket har haft mycket långa handläggningstider på de ersättningar som kommunen återsöker för asylsökande barn i skolan och för de ensamkommande barnen och ungdomarna som kommunen ansvarar för. Under året har verket börjat komma ikapp i handläggningen och kommunens fordran på Migrationsverket har minskat från 45 miljoner kronor den 31 december 2016 till 20 miljoner kronor ett år senare.



Kommunalskatt

Den totala skattesatsen för kommunalskatt 2017 är oförändrad, 21,61 per skattekrona. Det är 43 öre högre än genomsnittet i länet och 86 öre högre än riksgenomsnittet. 165 (57 procent) av landets kommuner har högre skattesats än Uppvidinge kommun och i länet är det en kommun som har högre skattesats.

Budgetföljsamhet

Prognossäkerhet och budgetföljsamhet är två indikatorer på kontroll av ekonomin. Det budgeterade resultatet 2017 var två miljoner kronor. Utfallet är en negativ budgetavvikelse med 5,6 miljoner kronor. 2016 var det en positiv avvikelse på 9,1 miljoner kronor.

Resultatprognosen i delårsrapporten per sista augusti 2017 var minus fyra miljoner kronor. Skillnaden mellan prognos och utfall är 400 tusen kronor. Nämndernas resultat har försämrats med två miljoner kronor, den största förändringen återfinns på socialnämnden, där underskottet har ökat till följd av nya kostsamma placeringar samt på grund av att vidtagna åtgärder inte har gett

förväntad effekt. Finansförvaltningen genererar ett bättre utfall än prognosen i delåret till följd av bättre skatteunderlagsutveckling, att alla medel från centrala fonder för kvalitetsutveckling och kompetensutveckling inte har gått åt, samt utbetalning av medel från Boverket för ökat bostadsbyggande.

I början av året har regelbundna träffar genomförts med representanter från kommunledning och ledning för socialförvaltning och barn- och utbildningsförvaltning. Syftet med mötena har varit att följa upp det ekonomiska utfallet och de åtgärder som vidtagits för att uppnå balans i förhållande till budgeten. Träffarna upphörde då kommunchefstjänsten blev vakant under våren.

Pensionsskuld

Riktlinjer för beräkning av pensionsskuld är RIPS17. Beräkningarna är gjorda av Skandia.

Pensionsmedelsförvaltning	2017	2016
Avsättning till pensioner	35 446	32 115
Löneskatt	8 599	7 791
Summa	44 045	39 905
Pensionsskuld intjänad före 1998	166 265	173 597
Löneskatt	40 336	42 115
Summa	206 601	215 712
Totala förpliktelse	250 646	255 617
Finansiell placering		
Bokfört värde	0	0
Marknadsvärde	0	0
Marknadsvärde - bokfört värde	0	0
Återlåning i verksamheten	250 646	255 617



Återlåningen i verksamheten har minskat med fem miljoner kronor (1,9 procent). Avsättningen ökar med 4,1 miljoner kronor, medan åtagandet i ansvarsförbindelsen minskat med 9,1 miljoner kronor. Från och med 2014 redovisas även avsättning och åtagande för aktiva politiker.

Enligt den långtidsprognos som KPA på kommunens uppdrag gjorde 2010, prognostiserades en ökning av pensionsskulden i fasta priser fram till 2013, för att därefter börja minska. Prognosen har stämt väl överens med utvecklingen. År 2050 beräknar KPA att skulden har minskat från dagens nivå till 75 miljoner kronor.

Balanskravet

Uppvidinge kommun har ett negativt underskott på 1,1 miljoner att återställa. Det negativa balanskravsresultatet uppkom 2017 och ska vara återställt senast 2020-12-31.

Avstämning mot balanskrav, mnkr

	Bokslut	
	2017	2016
Årets resultat	-3,6	9,1
Realisationsförlust	0,0	0,0
Realisationsvinst	-0,5	-0,6
Justerat resultat	-4,1	8,5
Medel till RUR*	0,0	5,8
Medel från RUR	3,0	0,0
Balanskravsresultat	-1,1	2,7

*RUR = resultatutjämningsreserv

Under 2013 beslutade Kommunfullmäktige att inrätta en resultatutjämningsreserv (RUR) inom det egna kapitalet. Resultatutjämningsreserven består av tidigare års positiva resultat och uppgick till 29,9 miljoner kronor vid årets början. I år används tre miljoner av resultatutjämningsreserven till att balansera upp delar av årets negativa resultat mot balanskravet. I bokslutet 2017 görs utrangering av en fastighet som har blivit felaktigt hanterat i anläggningsreskontran 2013, kostnaden borde ha påverkat årets resultat år 2013. Därmed var avsättningen till resultatutjämningsreserven som gjordes 2013 för hög.

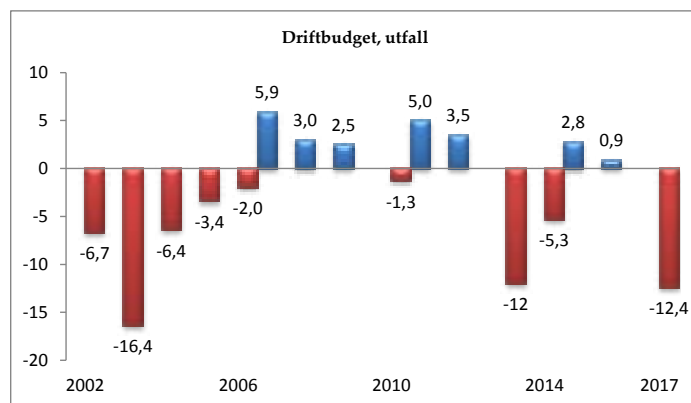




DRIFTREDOVISNING

Driftredovisningen visar ett underskott på 12,5 miljoner kronor jämfört med fastställd budget.

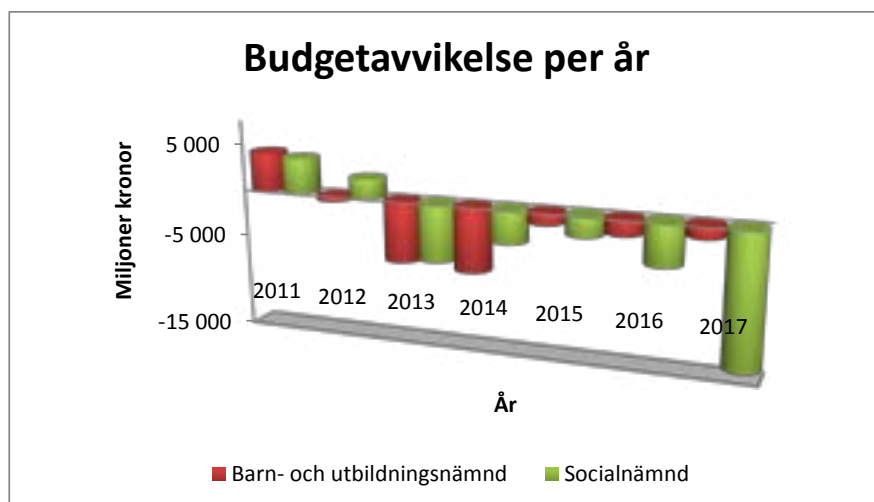
Kommunstyrelsen och miljö- och byggnadsnämnden redovisar positivt resultat, 2,4 respektive 0,4 miljoner kronor. Socialnämnden samt barn- och utbildningsnämnden redovisar negativt utfall om 14,1 respektive 1,3 miljoner kronor. Det är femte året i rad som socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden redovisar negativt utfall i förhållande till budgeten. I prognosen som upprättades vid delårsbokslutet aviserades ett underskott på 10,4 miljoner kronor för nämnderna. Utfallet försämrades med närmare två miljoner kronor i förhållande till prognosen i delårsbokslutet.



Driftredovisning, per verksamhetsområde

Tkr	Kostnad 2017	Intäkt 2017	Budget 2017	Bokslut 2017	Avvikelse 2017	Bokslut 2016
Revision	720	0	720	720	0	720
Kommunstyrelse	213 719	126 981	89 180	86 738	2 442	80 282
Överförmyndarnämnd	1 107	288	819	819	0	803
Barn- och utbildningsnämnd	269 596	50 795	217 548	218 801	-1 253	212 888
Socialnämnd	289 591	52 897	222 593	236 694	-14 101	217 590
Miljö- och byggnadsnämnd	5 870	2 406	3 904	3 465	439	3 215
HUL - gemensam lönenämnd	4 746	4 746	0	0	0	0
Totalt	785 348	238 113	534 763	547 236	-12 473	515 497
Finansiering				-543 582		-524 571
Årets resultat				-3 654		9 074

Nämndernas nettokostnader har ökat med totalt 31,7 miljoner kronor vilket motsvarar 6,2 procent. På nästa sida finns en översiktlig redogörelse för respektive nämnds resultat, både i förhållande till förra året och till beslutad budget.





■ NÄMNDERNAS RESULTAT

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen redovisar ett positivt resultat på 2,4 miljoner kronor i förhållande till budget. Nettokostnaden i förhållande till föregående år har ökat med 6,5 miljoner kronor, vilket motsvarar 7,9 procent.

Intäkterna har ökat med 2,1 miljoner kronor, 1,6 procent. Det tillfälliga statsbidraget 2016 på 7,3 miljoner kronor som inte erhållits 2017 gör att den jämförbara intäktsökningen är 9,4 miljoner kronor, 8 procent. Utöver normala uppräkningsår är det ökade intäkter för anställningsstöd för personal inom UppJobb, cirka fem miljoner kronor, ersättning för räddningstjänstkostnader i samband med skogsbranden i Gillbonderyd, 3,7 miljoner kronor, samt delfinansiering av projektet "Nyanlända i jobb", 1,7 miljoner kronor. Ersättning för verksamhet för ensamkommande barn och unga från Migrationsverket har minskat till följd av färre ärenden och nya ersättningsregler från 1 juli 2017.

Kostnaderna har ökat med 16,1 miljoner kronor, 8,1 procent. Personalkostnaderna har ökat med 7,4 miljoner kronor, 9,1 procent, bland annat till följd av avvecklingskostnader för personal, utökad verksamhet inom UppJobb samt att vakanta tjänster har tillsatts. Inom verksamheten för ensamkommande barn och unga har personalkostnaderna minskat till följd av avveckling av boende och färre ärenden. Kostnader för inhyrd personal uppgår till 1,7 miljoner kronor avseende kommunchef och chef för kommunledningsförvaltningen. Ersättning till Räddningstjänst Östra Kronoberg har ökat med 3,7 miljoner kronor till följd av skogsbranden i Gillbonderyd. Åtgärder på gator och vägar samt vattenverk och pumpstationer, bland annat asfaltering, reovering av VA-ledningar med mera har medfört ökade kostnader på närmare fyra miljoner kronor.

För kommunstyrelsens verksamheter prognostiserades i delårsbokslutet ett överskott på 1,7 miljoner kronor. Utfallet blev 700 tusen kronor bättre, vilket är en marginell förändring.

I förhållande till budget återfinns de största avvikelserna inom den tekniska avdelningen, plus två miljoner kronor, främst till följd av högre intäkter än budgeterat. Personalavdelningen redovisar ett överskott på 800 tusen kronor, huvudsakligen till följd av vakanser inom den fackliga verksamheten. Kultur- och fritidsverksamheten redovisar ett överskott på 600 tusen kronor, bland annat har inte alla EU-medel och medel för fritidsgårdsverksamheten gått åt. Verksamheter som genererar underskott är politik och kansli till följd av kostnader för inhyrd personal samt kostenheten för ökade livsmedelskostnader.

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämndens resultat uppvisar en negativ budgetavvikelse på 1,3 miljoner kronor. De största budgetavvikelserna finns inom grundskolan där kostnaden för personal och för elever i extern verksamhet samt skolskjutsar var högre än budgeterat.

Nettokostnaden har ökat med 5,9 miljoner kronor, vilket motsvarar 2,8 procent. Intäkterna har ökat med 3,3 miljoner kronor, 7 procent, vilket i stort beror på ökad ersättning från Skolverket. Personalkostnaderna inklusive kostnad för inhyrd personal har ökat med 3 miljoner kronor, 2,0 procent. Övriga kostnader har ökat med 6 miljoner kronor, 10 procent. Lokalvårdspersonalen flyttades över till Uppvidingehus under 2016, vilket resulterar i lägre kostnader för personal, men högre kostnader för köp av tjänster.

I delårsbokslutet prognostiserades ett underskott för 2017 på 350 tusen kronor. Under vårterminen hade flertalet av grundskolorna för höga personalkostnader, prognosen vid delåret förutsatte att anpassningar skulle göras inför höstterminen. Resultatförsämringen beror främst på att ett par skolor har gjort ett sämre resultat än vad prognosen visade.

Socialnämnden

Socialnämnden redovisar ett underskott på 14,1 miljoner kronor i förhållande till budget. Nettokostnaden i förhållande till föregående år har ökat med 19,1 miljoner kronor, vilket motsvarar 8,8 procent. De totala personalkostnaderna inklusive konsultkostnader och resursenhetens debitering har ökat med 11,1 miljoner kronor vilket motsvarar 6,2 procent. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd har minskat med 847 tusen kronor, 17,5 procent. Intäkterna har minskat med 6,4 miljoner kronor, 10,8 procent. Förra året fick nämnden ta del av 7,5 miljoner kronor i tillfälligt statsbidrag för ökade kostnader till följd av ökat flyktingmottagande. Ersättningen från Migrationsverket ökat med 826 tusen kronor. Under året har bidrag tilldelats, från bland annat socialstyrelsen och SKL, uppgående till 4,3 miljoner kronor att användas i satsningar i verksamheten. Från 2016 fördes 2 miljoner kronor med i projektpengar.

Inom äldreomsorgen har behovet utöver budget varit motsvarande 14,1 årsarbetare, vilket motsvarar 7,8 miljoner kronor. Utöver detta har särskilt boende och hemtjänsten ett underskott på 4,5 miljoner kronor. Utfallet för LOV i särskilt boende redovisar också ett underskott på 1,7 miljoner kronor, framförallt beroende på att budgeten förutsatt en reduktion av platser, vilket inte har genomförts fullt ut. Den buffert som finns under gemensamt på närmare



en miljon kronor är orörd. Förvaltningen har haft kostnader för utskrivningsklara på Centrallasarettet på 551 tusen kronor, samt kostnader för förskjuten semester bland undersköterskorna på 740 tusen kronor. Inom omsorgen om funktionsnedsatta har gruppboendena haft höga personalkostnader på grund av ökat vårdbehov, totalt överskrider gruppboendena och korttidsboendet för barn och unga budget med 2 miljoner kronor. Inom individ- och familjeomsorgen beror underskottet på tolkkostnader, inköp av konsulttjänster till en kostnad av 4,5 miljoner kronor, samt flera dyra placeringar.

I delårsbokslutet prognostiserades ett underskott för 2017 på 11,8 miljoner kronor. Avvikelsen till bokslutet beror på att nya kostsamma placeringar har tillkommit och att planerade åtgärder inte har gett den effekten som prognosen förutsatte.

Miljö- och byggnadsnämnden

Miljö- och byggnadsnämnden redovisar ett ekonomiskt utfall med ett överskott om 439 tusen kronor mot budget. Överskottet beror huvudsakligen på personalvakans under större delen av året. Nettokostnaden i förhållande till förra året har ökat med 250 tusen kronor, 7,8 procent. Intäkterna i förhållande till föregående år har minskat med

250 tusen kronor, 9,4 procent, främst till följd av att intäkter från Statens Energimyndighet upphört, 179 tusen kronor, samt lägre intäkter för bygglov och planarbete, 85 tusen kronor. Kostnaderna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

I delårsrapporten prognostiserades ett nollresultat. Resultatet har förbättrats, främst till följd av att konsulter inte har behövt anlitas i den utsträckning som prognosen förutsatte.

Lönenämnden HUL

Lönenämnden genererar ett överskott på 39 tusen kronor 2017. Överskottet, tillsammans med tidigare års överskott, reserveras till 2018 vilket innebär att nämnden redovisar ett nollresultat. Det upparbetade överskottet per sista december 2017 uppgår till 633 tusen kronor och kommer att användas till införandekostnader av personalsystemet. Det är lönenämnden som beslutar hur över- eller underskott ska hanteras.

Kostnaden per lönespecifikation har ökat med 1,9 procent i jämförelse med föregående år. Antalet lönespecifikationer har ökat något i jämförelse med föregående år.





INVESTERINGSREDOVISNING

De samlade investeringarna 2017 uppgår till 21,9 miljoner kronor, vilket är 13,8 miljoner kronor lägre än den budgeterade nivån för året. Större avvikelser finns inom kommunstyrelsen då alla disponibla budgetmedel inte har förbrukats samt att utgifterna för nybyggnation av förskolan i Åseda inte blev så höga som beräknat i år, då mycket av arbetena genomfördes redan 2016.

Årets stora investeringsprojekt, totalt 12,4 miljoner kronor, är tillbyggnad av en industrilokal i Åseda. Den nya förskolan har färdigställts i år, den totala investeringen blev cirka 31 miljoner kronor. I övrigt har bland annat arbete med VA-ledningarna på Södra Esplanaden i Åseda genomförts och tvättstuga på Storgården i Älghult byggts ut.

Investeringsredovisning

tkr	In-		Av-		
	Utgift	komst	Utfall	Budget	vikelse
Kommunstyrelse	18 931	200	18 731	30 950	12 219
Lönenämnd	0	0	0	0	0
Barn- och utbildning	2522	0	2 522	2 875	353
Socialnämnd	710	0	710	1 895	1 185
	22 163	200	21 963	35 720	13 757

Gränsen mellan drift och investering är 5 000 kronor. Avskrivningstiden baseras på bedömd nyttjandetid för respektive tillgång och påbörjas när investeringen tas i bruk. Komponentavskrivning har införts på nybyggnationer. Följande komponenter och avskrivningstider används: Stomme, 60 – 70 år, tak 25 – 30 år, fasad 30 – 40 år, fönster 25 år, badrum/våturymmen 15 år, VVS 20 – 30 år, ventilation 20 – 30 år, el 25 – 30 år, storkök 20 år, övrigt 20 år

Sammanställning av investeringsobjekten

	Budget 2017	Utfall 2017
<u>Kommunstyrelsen</u>		
Inventarier	100	122
Maskinell utrustning	150	132
IT, tele och bredband	500	0
Nybyggnad förskola Åseda	5 000	1 022
Industrin 21, tillbyggnad	13 000	12 399
Tvättstuga Storgården	800	1 065
Åseda 12:1, Fältvägen	716	716
Disponibla invmedel ks	4 284	1 071
Kultur och fritid	400	109
Gator och vägar	1 800	481
Arbetsmaskiner	0	185
Belysningsanläggning	200	0
Vatten- och avloppsledning	0	836
Disponibla invmedel TU	4 000	594
	30 950	18 731
<u>Barn- och utbildningsnämnden</u>		
Inventarier	1 200	1 381
Inventarier gymnasiet	700	194
Inventarier komvux	15	8
Inventarier Björkåkra fsk	900	894
Inventarier kulturskolan	60	45
	2 875	2 522
<u>Socialnämnden</u>		
Inventarier socialkontor	70	55
Inventarier servicehus	400	36
Inventarier daglig verksamhet	35	63
Inventarier gruppboende	40	28
Tekniska hjälpmedel	150	129
Inventarier nybyggn Olofsg	100	85
Nyckelfritt	1000	0
Ombyggnation Gruppboende	0	220
Inventarier hemsjukvård	100	95
	1 895	710
Total	35 720	21 963



PERSONAL- OCH HÄLSOREDOVISNING

Personal- och hälsoredovisning kompletterar den ekonomiska verksamhetsberättelsen. Vi kan följa upp genomförda insatser, studera trender och jämföra oss med omvärlden. Det ger underlag för att analysera nuläget och planera för framtiden. Med årets redovisning får du som förtroendevald, chef och anställd ett faktaunderlag som kan bidra till att vi i Uppvidinge kommun hushåller ekonomiskt och etiskt med vår största tillgång: personalen.

I redovisningen har kommunen delats upp i tre områden; Barn- och utbildningsförvaltningen (Buf), Socialförvaltningen (Sof) och Övriga förvaltningar (Övr). I den senare ingår Kommunledningsförvaltningen, Miljö- och byggnadsförvaltningen samt Lönesamverkan HUL. Statistiken bygger, om inget annat anges, på tillsvidareanställd personal samt visstidsanställd personal med månadslön.

Redovisningen innehåller uppgifter som har tagits fram ur personal- och ekonomisystemet.

Händelser inom personalområdet 2017

Personalavdelningen arbetar med att ta fram och utveckla policyer och rutiner inom personalområdet i syfte att ge goda förutsättningar för politiker och chefer att leda verksamheterna. Uppdraget innefattar också att ge stöd och service inom personalområdet till förvaltningarna.

Personalavdelningen har under 2017 arbetat med riktade åtgärder för att främja hälsa i organisationen med syfte att nå målet om minskad sjukfrånvaro. Arbetet har även haft sin grund i att målet om att 70 procent av medarbetarna ska anse sig vara friska och må bra ska uppnås. Projektet med Previas tjänst sjuk-frisk har fortsatt för fem av kommunens arbetsplatser. En annan åtgärd har varit framtagande av förutsättningar för ett hälsofrämjande hälsoprojekt, Hälsostegen, för medarbetare som befinner sig i eller riskerar ohälsa. Hälsostegen är inget omplaceringsprojekt och riktar sig därför inte till medarbetare som vill byta arbete.

Vi har förtydligat och förenklat kommunens rehabiliteringsrutin samt intensifierat ett mer aktivt arbete med rehabilitering av lång- och korttidssjuk-skrivna medarbetare. Det arbetet fortsätter under 2018.

Under året har en träff genomförts med hälsoinspiratörerna i syfte att stötta dem i uppdraget att lyfta hälso- och friskvårdsarbetet på arbetsplatserna. Det årliga hälsokorset har genomförts under våren. För chefer och fackliga företrädare har erbjudits en grundläggande arbetsmiljöutbildning med fokus på psykosocial arbetsmiljö.

Personalavdelningen har fortsatt arbetet med införandet av det nya personalsystemet och har under hösten fått utbildning i statistikprogrammet PS Utdata, vilket är en viktig förutsättning för att, bland annat, genomföra löneöversyn och kunna ta fram statistik.

Enligt ändringar i diskrimineringslagen ska arbetsgivare från och med 2017 genomföra årliga lönekartläggningar. Lönekartläggningen som genomfördes under hösten påvisade inga osakliga löneskillnader. De skillnader som finns kan förklaras utifrån marknadsfaktorer, prestation, ansvar och erfarenhet.

Antal anställda

I följande tabeller redovisas antalet anställda samt antalet årsarbetare per den 31 december 2017. I statistiken ingår även tjänstlediga medarbetare.

Antalet anställda har minskat jämfört med föregående år, både i antal anställda och antal årsarbetare. Personer i arbetsmarknadsåtgärder har tidigare redovisats i gruppen tillsvidare- eller visstidsanställda. Från och med i år återfinns de personerna som timanställda i stället. Under året har 233 tusen timmar utförts av timanställda, vilket motsvarar cirka 118 årsarbetare. Inom barn- och utbildningsförvaltningen har antalet årsarbetare minskat med 14. Socialförvaltningen har minskat antalet årsarbetare med 16 och övriga förvaltningar minskat med 41. Samtliga förvaltningar har under året anlitat inhyrd personal för att lösa vakanser, dessa syns inte i denna statistik.

Anställningstyp (anställningar och årsarbetare)	2017			2016
	Kv	M	Tot	Tot
Tillsvidareanställda antal	621	98	719	764
Visstidsanställda antal	125	37	162	191
Totalt	746	135	881	955
Tillsvidareanställda åa	548	94	642	684
Visstidsanställda åa	110	33	143	172
Totalt åa	658	127	785	856

Antal årsarbetare (avrundat till heltal)	2017	2016	2015
Barn- och utbildningsförvalt-	309	323	312
Socialförvaltningen	325	341	323
Övriga förvaltningar	151	192	160

Antal anställda uttryckt i antal personer och i antal årsarbetare, per den 31 dec 2017 för anställda enligt AB och BEA.



85,4 procent av de månadsavlönade i kommunen är kvinnor, vilket är något mindre andel än föregående år, 86,6 procent. Kommunen bedriver i stor utsträckning verksamheter som traditionellt är kvinnodominerade. Kvinnodominansen är som högst på socialförvaltningen, 94,2 procent, andelen har minskat i förhållande till föregående år, då nivån var 95 procent. För Uppvidinge kommuns del ligger dessutom verksamheter med mer manliga inslag, såsom räddningstjänst, IT och fastighetsförvaltning, i egna bolag/förbund. Det är eftersträvansvärt med en jämnare könsfördelning i alla verksamheter och det är positivt att andelen män ökar då det går i linje med kommunens jämställdhetsplan. Det är viktigt att tänka både jämställdhet och mångfald vid rekryteringar, men även i det vardagliga arbetet för att vara en attraktiv arbetsgivare.

Mertid

Den totala mertiden, det vill säga summan av övertid och fyllnadstid har ökat med 8559 timmar jämfört med 2016. Ökningen består främst av fyllnadstid, övertiden jämfört med föregående år har minskat. I följande tabell redovisas hur mycket övertid respektive fyllnadstid som har använts på respektive förvaltning samt totalt. På barn- och utbildningsförvaltningen har övertiden minskat men fyllnadstiden ökat, och på socialförvaltningen har både övertiden och fyllnadstiden minskat mot föregående år. På övriga förvaltningar har övertiden minskat men fyllnadstiden har däremot ökat sedan föregående år.

Mertid, timmar	2017	2016	2015
Barn- och utbildningsförvaltningen	2 760	2 720	3 666
- Övertid	767	921	70
- Fyllnadstid	1 993	1 799	3 596
Socialförvaltningen	8 758	10 617	15 762
- Övertid	2 686	3 589	1 942
- Fyllnadstid	6 072	7 028	13 820
Övriga förvaltningar	13 281	2 902	4 466
- Övertid	785	2 190	2 489
- Fyllnadstid	12 496	712	1 977
Totalt	24 799	16 239	23 894
- Övertid	4 238	6 700	4 501
- Fyllnadstid	20 561	9 539	19 393

Personalkostnader

Lönekostnaderna för året uppgick till 430,5 miljoner kronor (föregående år: 412,8 miljoner kronor), en ökning med cirka 17,8 miljoner kronor (4,3 procent). Utöver lönerevision har lönekostnaderna ökat till följd av utökning av arbetsmarknadsenhet samt utökade behov, särskilt inom socialnämndens verksamhetsområde samt utfasning av subvention av arbetsgivaravgifter för unga och äldre. Kostnader för löner och arvoden uppgår till 302,9 miljoner kronor, pensioner 26,7 miljoner kronor och övriga arbetsgivaravgifter till 100,9 miljoner kronor. Till pensionsskulden är avsatt 35 miljoner kronor, och den individuella delen uppgår till 17,8 miljoner kronor. Semesterlöneskulden uppgår till 28,6 miljoner kronor.

Under de fjorton första dagarna i en sjukskrivning betalar arbetsgivaren sjuklön. Kostnaden för detta uppgick under året till 4,9 miljoner kronor, vilket är ökning med 933 tusen kronor, 23,2 procent jämfört med föregående år.

Sysselsättningsgrad

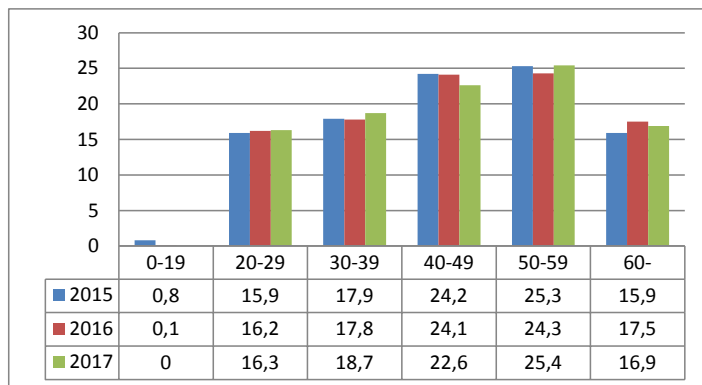
Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för kommunens anställda är 89,1 procent, en ökning med 0,7 procentenheter i förhållande till föregående år. Sysselsättningsgraden ökar således successivt då det var en ökning även mellan åren 2015 och 2016. Kvinnornas sysselsättningsgrad är cirka 88 procent, vilket innebär en ökning med en procent sedan 2016. Männens sysselsättningsgrad är 94,2 procent, en ökning med 0,3 procentenheter. Totalt sett har 53 procent av våra anställda, 477 personer, en heltidsanställning, vilket varken är en ökning eller sänkning jämfört med 2016. Högst andel heltidsanställda finns inom kommunledningsförvaltningen, HUL och miljö- och byggnadsförvaltningen. Lägst andel finns inom socialförvaltningen. De som arbetar inom Kommunals avtalsområde på Socialförvaltningen, vilket är en majoritet, har möjlighet att välja sin sysselsättningsgrad en gång per år.

Sysselsättningsgrad	0-74%	75-99%	100%
Barn- och utb förv	17%	20%	64%
Socialförv	12%	51%	37%
Övr förv	7%	20%	73%
Totalt	12%	34%	54%



Åldersstruktur

Medelåldern för tillsvidareanställda i Uppvidinge Kommun är 44,7 år, vilket är en förnygring jämfört med 2016 då medelåldern var 45,2 år. Det sker således en mindre successiv förnygring då medelåldern sjönk även mellan 2016 och 2015. I följande tabell redovisas en jämförelse av åldersstrukturen för samtliga månadsavlönade.



111 tillsvidareanställda medarbetare uppnår en ålder av 65 år under de närmaste fem åren. Relaterat till förvaltningar så återfinns de flesta inom socialförvaltningen (59). Medarbetare har rätt att vara kvar i arbetet till och med 67 års ålder och en del väljer att sluta tidigare.

Antal anställda som fyller 65 år

2018	2019	2020	2021	2022
21	19	33	20	18

Preliminära pensionsavgångar de närmaste fem åren, beräknat på pensionsålder 65 år

Personalomsättning

Under 2017 gick 20 personer i pension (12 föregående år) och 193 tillsvidareanställda medarbetare (137 föregående år) valde att avsluta sin anställning i Uppvidinge kommun av andra anledningar. Det har således varit en rörlighet bland tillsvidareanställda medarbetare på 29,6 procent, att jämföras med 19,5 procent föregående år. Det kan konstateras att vi behöver arbeta med att vara en attraktiv arbetsgivare för att klara kompetensförsörjningen och våra uppdrag.

Lön

I följande tabell redovisas medellönen för tillsvidareanställd personal den 31 december 2015-2017. Resultatet visar att till skillnad från 2016, då det hade skett en ökning i löneskillnad mellan män och kvinnor, har trenden vänt 2017 och vi kan se att löneskillnaden mellan kvinnor och män är lägre än föregående år. Utvecklingen går åt rätt håll och det

arbetet fortsätter i löneöversyn samt lönekartläggning. Den skillnad som finns kan förklaras med att män i större utsträckning arbetar som chef och kvinnor i högre grad arbetar inom yrken med lägre lönenivå.

Medellön	2017	2016	2015
Kvinnor	28 484	28 478	26 737
Män	30 595	31 163	27 762
Totalt	28 809	28 834	26 892

Arbetsmiljöarbetet

Den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet med tillhörande sammanställning av årets tillbud och arbetsskador är ännu inte helt genomförd i verksamheternas alla delar. Resultatet går igenom och redovisas i arbetsmiljökommittéerna, på förvaltningarna och kommunövergripande.

Verksamheterna/enheterna har i hög utsträckning genomfört arbetsmiljökommitte och skyddsron enligt kommunens arbetsmiljöårscykel. Det finns förbättringspotential genom att arbeta mer systematiskt i vardagen med arbetsmiljöfrågorna.

Arbetsmiljöarbetet är både strategiskt och operativt viktigt och personalavdelningen arbetar kontinuerligt med att utbilda, informera och stötta chefer och fackliga företrädare i verksamheterna. Nya chefer introduceras och får en grundlig genomgång av kommunens arbetsmiljöarbete. Under året kan det konstateras att förbättringsområden finns:

- Att fortsätta implementera det systematiska arbetsmiljöarbetet genom bättre information till medarbetare och chefer.
- Att uppmuntra chefer och medarbetare att alltid göra ett tillbudsanmälan när något händer.
- Att utveckla dialogen med de fackliga organisationerna, exempelvis genom att parterna arbetar fram ett lokalt samverkansavtal.

Hälsokorset

Fyrfältsfrågan om hur medarbetarna mår kallas hälsokorset, vilket genomfördes under hösten. 61 procent av medarbetarna valde att besvara frågorna, vilket motsvarar 432 av 703 medarbetare. Resultatet visar att 65 procent av de svarande angav att de är friska och mår bra vilket är en minskning jämfört med 2016 års resultat på 67 procent. Förutom frågan om det upplevda måendet fanns två påståenden som medarbetarna skulle ta ställning till: "Jag tycker att den sociala arbetsmiljön är mycket bra totalt sett" och "Jag tycker att den psykiska arbetsmiljön är mycket bra totalt sett". Resultatet på en femgradig svarsskala visar 3,66 i genomsnitt på första frågan och 3,30 på andra frågan.



Ohälsotal

Sjukfrånvaron per förvaltning och för kommunen totalt redovisas i följande tabeller. Sjukfrånvaron beräknas som antal frånvarotimmar på grund av egen sjukdom i förhållande till ordinarie arbetstid. På grund av de förutsättningar som följt med vid införande av det nya personalsystemet kan inte pålitliga siffror för sjukfrånvaro tas fram för 2016. Jämförelser görs därför med 2015. I förhållande till 2015 minskar sjukfrånvaron. Eftersom kostnaderna för sjukfrånvaron ökar kraftigt mellan 2016 och 2017 är det troligt att det mellan de åren finns en ökning. Vi kan ändå se att trenden har vänt, den kontinuerliga ökningen varje år har avstannat. Personalavdelningen fortsätter arbetet med att följa upp och stödja cheferna i deras aktiva arbetete med hälsofrämjande, förebyggande och rehabiliterande åtgärder. Även uppföljning av den nya rehabiliteringsrutinen kommer att ske.

Total sjukfrånvaro (%)	2017	2015	2014
Barn- och utbildningsförv	5,64	5,74	5,41
Socialförvaltningen	7,97	10,9	9,4
KLF + HUL	4,47	5,12	5,01
Miljö- och bygg	3,01	3,47	-
Totalt	6,69	7,69	7,03

Långtidssjukfrånvaron (%) per förvaltning	2017	2015	2014
Barn- och utbildningsförv	42,0	49,0	54,0
Socialförvaltningen	47,0	63,0	61,0
KLF + HUL	15,0	57,0	49,0
Miljö- och bygg	19,0	0,0	-
Totalt	42,0	58,0	57,0

Med långtidssjukfrånvaro menas den andel av sjukfrånvaron som pågått under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer. Långtidssjukfrånvaron minskar på samtliga förvaltningar i förhållande till 2015.

I följande tabeller redovisas sjukfrånvaron för respektive kön och olika åldersgrupper. Kvinnornas sjukfrånvaro är högre än männens. Jämför man däremot sjukfrånvaron 2017 med 2015, har kvinnornas sjukfrånvaro minskat medan männens har ökat. Att kvinnorna har en högre sjukfrånvaro är en konsekvens av var man arbetar. På socialförvaltningen, där 95 procent av de anställda är kvinnor, är kvinnornas sjukfrånvaro markant högre än männens. Samma mönster ses även på övriga förvaltningar, dock inte lika stor skillnad. Sjukfrånvaron har till skillnad från 2015, minskat hos åldersgruppen 29 år och yngre och 50 år och äldre, medan den har ökat i åldersgruppen 30-49 år. Sjukfrånvaron är relativt

jämmt fördelat åldersgrupperna emellan.

Total sjukfrånvaro uppdelat på kön (%)

	2017	2015	2014
Kvinnor	7,30	8,83	7,70
Män	3,80	2,64	3,56

Sjukfrånvaron i olika åldersgrupper (%)

	Kv	2017		2015	2014
		M	Tot	Tot	Tot
29 år och yngre	6,06	7,04	6,20	7,50	6,37
30-49 år	7,54	6,12	6,80	5,05	6,83
50 år och äldre	7,50	2,22	6,70	10,18	7,36

Upprepade sjukfrånvarotillfällen

Under 2017 hade 84 medarbetare fler än sex sjukfrånvarotillfällen, vilket innebär en liten ökning jämfört med 2016, då det var 82 stycken. Vid sex sjukfall på tolv månader är det enligt kommunens rehabiliteringsrutin obligatoriskt att koppla in företagshälsovården för ett hälsosamtal. Dessa insatser görs för att så tidigt som möjligt uppmärksamma tecken på ohälsa och kunna förebygga längre sjukskrivningar samt fullgöra det rehabiliteringsansvar som arbetsgivare enligt lag har.

Nya sjukfall och frisknärvaro

Under 2017 påbörjades 111 nya sjukfall som sedan varade längre än 28 dagar. Det är 37 stycken flera jämfört med 2016. Enligt kommunens rehabiliteringspolicy ska närmaste chef göra en plan för återgång i arbete tillsammans med medarbetaren när närmaste chef eller medarbetare anser det behövt. Det är viktigt att fånga upp tidiga signaler och arbeta med förebyggande åtgärder för att minimera risken att medarbetaren hamnar i ohälsa. Det är inte möjligt att få fram statistik för frisknärvaron under 2017.

Hälsa och friskvård

Arbetet med hälsa och friskvård ska stimulera de anställda till att uppnå och bevara en god hälsa. Detta är viktigt för att verksamheternas mål ska kunna uppfyllas och för att uppdragstagarna och kommunens invånare ska få en god service. I arbetsmiljöpolicy anges att alla verksamheter ska ha ett hälsofrämjande synsätt och arbeta med våra friskfaktorer: arbetsglädje, inflytande-delaktighet, stolthet och återhämtning. Ett hälsofrämjande arbetssätt kan inte avgränsas till specifika friskvårdande insatser, utan avspeglar sig i ledarskap, arbetsmiljöar-



bete, kommunikation, personalpolitik och så vidare. I detta avsnitt begränsar vi oss ändå till att beskriva de mer specifika hälsoinriktade insatser som pågått och pågår hos arbetsgivaren.

I kommunen finns sammanlagt cirka 45 hälsoinspiratörer på de olika arbetsplatserna. Deras uppdrag är att fungera som informatörer och inspiratörer när det gäller frågor kring hälsa, friskvård och välbefinnande. En person på personalavdelningen fungerar som samordnare för hälsoinspiratörerna. Under 2017 har hälsoinspiratörerna haft en gemensam träff där erfarenheter utbyttes och idéer för friskvård delgavs.

Under hösten 2017 fanns två pass per vecka på kvällstid hos Hälsans Hus i Åseda och ett pass per vecka hos Lindas Fitness Center i Alstermo som medarbetarna har kunnat gå på utan kostnad. Våren 2018 fortsätter passen och ökar möjligen med ett pass som vänder sig till nybörjare. Samtliga anställda och förtroendevalda har under 2017 erbjudits ett 10-kort för simning på Hälsans Hus. Detta kommer att delas ut även 2018.

Uppvidinge kommun erbjuder alla anställda subventionerad friskvård till ett värde av maximalt 500 kronor per år. 28 procent av alla månadsavlönade medarbetare utnyttjade subventionen under 2017. Det är en höjning från 2016 då 21 procent av medarbetarna utnyttjade friskvårdssubventionen. I antal beviljade friskvårdssubventioner var de 208 stycken 2016 och 245 stycken 2017. Ökningen beror på dels på att antalet anställda har ökat under året men även att fler utnyttjar förmånen.

Personalklubben Liljan

Personalklubben Liljan ska verka för och främja trivsel-, kultur- och motionsaktiviteter bland medlemmarna. Alla som är anställda i Uppvidinge kommun är automatiskt medlemmar i Liljan. Personalklubben har inte varit så aktiv på grund av utmaningen att hitta nya ledamöter till styrelsen men aktiviteter finns planerade för 2018.

Inför 2018

Personalavdelningen arbetar för att Uppvidinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare med friska medarbetare som trivs på sitt arbete och har bra förutsättningar för att ge god service och stöd till invånarna i kommunen. I strävan mot detta kommer personalavdelningen under 2018 att starta arbetet för att öka mångfalden i kommunen och därigenom öka attraktionen hos nya framtida medarbetare samt att behålla dem vi har. I mångfaldsarbetet finns även den kommungemensamma värdegrunden och

det personalpolitiska program som ska utgöra en grund för ett gemensamt förhållningssätt, gemensamma värderingar och ett gemensamt arbetssätt, så att personalfrågorna hanteras på ett likartat sätt i kommunen.

En attraktiv arbetsgivare har ett väl fungerande arbetsmiljöarbete och arbetar främjande och förebyggande för att minska sjukfrånvaro och öka andelen långsiktigt friska medarbetare. En förutsättning för ett fungerande arbetsmiljöarbete är kunskaper inom området, personalavdelningen erbjuder därför återkommande en grundläggande arbetsmiljöutbildning för chefer och skyddsombud.

Personalavdelningen kommer under 2018 fortsätta arbetet med åtgärder för att främja hälsa i organisationen med syfte att nå målet om minskad sjukfrånvaro. Från åtgärdsprogrammet från 2016 har de två sista punkterna genomförts och/eller påbörjats under 2017. Dessa två var arbete med hälsostegen samt att revidera rehabiliteringsrutinen och hålla rehabiliteringsutbildning för chefer, fackliga företrädare och politiker. Utöver det kommer personalavdelningen att ha mer fokus på korttidssjukfrånvaron i kommunen och arbeta mer intensivt med åtgärder för den.

Ett komplement till rehabiliteringsarbetet kommer att införas och det är programmet Adato, ett dokumentationsverktyg i enskilda rehabiliteringsärenden. Verktöget kommer att underlätta för chefer och personalavdelningen i rehabiliteringsarbetet, vilket även gynnar medarbetaren då processen blir mera effektiv. Under våren kommer även vår större medarbetarundersökning att genomföras. Under hösten kommer en lönekartläggning att genomföras i enlighet med de nya kraven i Diskrimineringslagen.





■ HÅLLBAR UTVECKLING

En hållbar samhällsutveckling ska vara ekonomiskt, socialt och ekologiskt hållbar. Vi måste lära oss att tillgodose dagens behov utan att äventyra förutsättningarna för framtida generationer. Uppvidinge kommun arbetar systematiskt med att bidra till att nå de nationella och regionala miljömålen. Redovisningen har sin utgångspunkt i kommunens energistrategi och i de lokala miljömålen. Uppvidinge kommun är medlem i Sveriges Ekokommuner.

Vårt mål är att bli Kronobergs grönaste kommun!

Energi och klimatarbete

Kommunen har ett övergripande mål att skapa ett långsiktigt och hållbart energisystem – hushållning med de resurser som finns samt prioritering av energi från förnyelsebara källor. Energiförsörjningen ska vara säker, ekonomisk och ekologiskt hållbar.

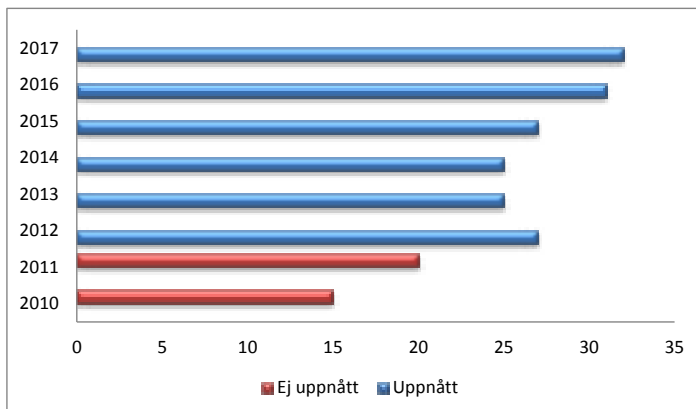
Uppvidinge kommun har under flera år arbetat med inriktning mot ökad användning av förnyelsebara energikällor för uppvärmning. Idag kommer hundra procent av energin i kommunägda bostäder och lokaler från förnyelsebara källor.

Vid nybyggnationen av förskolan i Åseda är byggnaden certifierad "Miljöbyggnad – Silver –", vilket är första byggnationen i kommunens historia med denna höga miljöklassning. Uppvidingehus är delaktig i föreningen goda hus som har som mål att utveckla arbetet med energieffektiva byggnader i Sydostregionen. Under året har all el som inköpts varit ursprungsmärkt vindel.

Förutsättningen för etablering av vindkraftverk i skog är relativt god och då kommunen har ett bra vindläge har ett stort antal projektörer visat intresse för att etablera sig här. Det finns idag fem vindkraftverk igång i kommunen. Om alla projekt som har visat intresse för att etablera sig här blir av så kommer det att finnas cirka 180 vindkraftverk i kommunen.

Ekologisk mat

Ett nationellt mål för konsumtion av livsmedel i offentlig sektor är att 25 procent ska vara ekologiska. Det är ett mål som även kommunstyrelsen har antagit. Målet har uppnåtts för sju år i rad.



Avfall

Kommunens mål är att minska mängden avfall på soptippen. Avfallet kan istället återanvändas, återvinnas eller energiutvinnas. Ett steg som har tagits är att allt hushållsavfall sorteras och en stor del blir fjärrvärme genom förbränning och biogasutvinning i ett samarbete mellan Aneby, Vetlanda, Eksjö, Sävsjö och Uppvidinge kommuner.

Kommunen ansvarar för insamling och behandling av allt hushållsavfall. Som hushållsavfall räknas till exempel städavfall, matavfall och grovavfall som uppstår i hemmet, liksom avloppsslam och latrin. Även avfall från verksamheter och företag, om det är avfall som uppkommer på grund av att människor vistas i lokalerna, räknas som hushållsavfall.

Vattenkvalitet

Dricksvattnet i Uppvidinge håller mycket god kvalitet och får med mycket få undantag tjänliga bedömningar vid provtagningarna. Dricksvattnet som produceras vid vattenverken kontrolleras regelbundet genom provtagningar och analyser vid ackrediterade laboratorier. Antalet provtagningar vid respektive verk varierar beroende på producerad mängd dricksvatten. Totalt tas ungefär 150 prover på utgående vatten från vattenverken och på vatten ute på ledningsnätet varje år. Proverna omfattar analyser av cirka 120 parametrar. Utöver detta görs egna driftkontroller under reningsprocessen inne i vattenverken både genom provtagningar och genom mätningar med onlineinstrument som kontinuerligt mäter nivåerna av vissa parametrar.



■ REDOVISNINGSPRINCIPER

Kommunen strävar efter att följa den kommunala redovisningslagen, de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning samt vad som i övrigt kan anses som god redovisningssed.

RKR-rekommendation	Rek. uppfyllt	Rek. inte uppfyllt	Kommentar
2.2 Särskild avtals- och visstidspension	○		
3.1 Redovisning av extraordinära poster och upplysningar för jämförelseändamål	○		Som jämförelsestörande poster betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 5 miljoner kronor.
4.2 Redovisning av skatteintäkter	○		Vi redovisar SKL:s decemberprognos för skatteintäkter.
6.2 Redovisning av bidrag till infrastrukturella investeringar			Inte aktuellt.
7.1 Upplysningar om pensionsmedel och pensionsförpliktelser	○		
8.2 Sammanställd redovisning	○		
10.2 Avsättningar och ansvarsförbindelser	○		
11.4 Materiella anläggningstillgångar	○		Från och med 2014 tillämpas komponentavskrivning vid nybyggnation av lokaler.
12.1 Redovisning av immateriella tillgångar			Inte aktuellt
13.2 Redovisning av hyres-/leasingavtal		○	Arbete pågår med genomgång av leasingavtal och anpassning till rekommendation, beräknas vara klart till delårsrapport 2018
14.1 Byte av redovisningsprinciper, ändringar i uppskattningar och bedömningar samt rättelser av fel	○		
15.1 Redovisning av lånekostnader	○		Lånekostnader belastar resultatet för den period som de hänför sig till.
16.2 Redovisning av kassaflöden	○		
17.2 Pensionsförpliktelser	○		
18 Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar	○		Investeringsbidrag periodiseras linjärt under samma nyttjandeperiod som motsvarande tillgång.
19 Nedskrivningar	○		
20 Redovisning av finansiella tillgångar och skulder	○		
21. Redovisning av derivat och säkringsredovisning			Inte aktuellt
22. Delårsrapport	○		
23. Bokföring	○		



RESULTATRÄKNING

	Not	Kommun Budget	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Verksamhetens intäkter	1	134 257	207 883	191 168	253 458	233 061
- Varav jämförelsestörande	2					
Verksamhetens kostnader	3	-657 934	-743 352	-705 994	-769 733	-728 544
- Varav jämförelsestörande	4				-46	
Avskrivningar		-22 100	-19 419	-16 876	-29 016	-25 373
Nedskrivning	5		-3 062		-3 062	-377
Verksamhetens nettokostnader		-545 777	-557 950	-531 702	-548 353	-521 233
Skatteintäkter	6	377 100	379 129	367 773	379 129	367 773
Generella statsbidrag	7	169 577	174 801	171 538	174 801	171 538
Finansiella intäkter	8	1 300	1 337	1 814	1 431	1 923
Finansiella kostnader	9	-200	-971	-348	-1 390	-748
Resultat efter finansnetto		2 000	-3 654	9 075	5 618	19 253
Skattekostnad					-2 070	-3 141
Extraordinära kostnader						
Extraordinära intäkter						
Årets resultat		2 000	-3 654	9 075	3 548	16 112



KASSAFLÖDESANALYS

		Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		2017	2016	2017	2016
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		-3 654	9 075	3 548	16 112
Justering för avskrivningar		19 419	16 876	29 016	25 373
Justering för avsättningar		5 659	2 382	7 003	5 279
Övrig justering	Not 10	3 062	0	-12 931	-1 215
Justering för realisationsvinst/förlust	Not 11	-543	-615	-543	-446
Kassaflöde före förändring av rörelsekapital		23 943	27 718	26 092	45 102
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		10 466	-7 107	9 519	-16 708
Ökning/minskning av kortfristiga rörelseskulder		-3 759	-2 125	-1 402	-484
Kassaflöde från den löpande verksamheten		30 650	18 486	34 209	27 910
Investeringsverksamheten					
Försäljning av anläggningstillgångar/investeringsbidrag	Not 12	856	3 200	856	3 360
Investering i materiella anläggningstillgångar		-22 163	-47 491	-54 745	-65 865
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-21 307	-44 291	-53 889	-62 505
Finansieringsverksamheten					
Amortering/nyupptagna lån		0	-39 000	21 826	-40 788
Förändring av finansiella anläggningstillgångar		-47	-5	165	207
Ökning av långfristiga fordringar					
Minskning av långfristiga fordringar					
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-47	-39 005	21 991	-40 581
Årets kassaflöde		9 296	-64 810	2 311	-75 176
Likvida medel vid årets början		73 729	138 538	90 042	165 219
Likvida medel vid årets slut		83 026	73 729	92 352	90 042

BALANSRÄKNING

		Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		2017	2016	2017	2016
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 13	278 249	249 519	453 628	399 449
Pågående ny- och ombyggnationer	Not 14	1 784	33 411	20 579	38 003
Maskiner och inventarier	Not 15	17 635	15 370	30 740	29 072
Balansposter enligt särskild lag				689	763
Summa materiella anläggningstillgångar		297 668	298 299	505 636	467 286
Finansiella anläggningstillgångar	Not 16	15 452	15 405	12 418	12 583
Summa anläggningstillgångar		313 120	313 704	518 054	479 869
Omsättningstillgångar					
Varulager				746	788
Upplupna intäkter och förutbetalda kostnader		43 598	59 418	45 903	61 741
Övriga kortfristiga fordringar	Not 17	28 831	23 477	34 925	28 565
Kassa och bank	Not 18	83 026	73 729	92 352	90 042
Summa omsättningstillgångar		155 455	156 624	173 926	181 135
SUMMA TILLGÅNGAR (tkr)		468 575	470 328	691 980	661 004
SKULDER OCH EGET KAPITAL					
Eget kapital					
Ingående eget kapital		257 491	254 245	312 331	302 042
Ingående resultatutjämningsreserv, se notupplysning efter not 12		29 965	24 135	29 965	24 135
Nytt ingående kapital		287 456	278 380	342 296	326 177
Förändring av periodiseringsfonder				0	4
Årets resultat		-3 654	9 075	3 548	16 113
Summa eget kapital		283 802	287 455	345 844	342 294
Avsättningar					
Sluttäckning Linneberga	Not 19	15 402	13 883	15 402	13 883
Avsatt till pensioner	Not 20	44 045	39 906	44 521	40 385
Uppskuten skatt		0	0	9 479	8 131
Summa avsättningar		59 447	53 788	69 402	62 399
Långfristiga skulder					
Anläggningslån	Not 21	0	0	122 245	100 419
Kortfristiga skulder					
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	Not 22	70 556	83 149	82 862	91 041
Övriga kortfristiga skulder	Not 23	54 770	45 936	71 627	64 850
Summa kortfristiga skulder		125 326	129 085	154 489	155 891
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		468 575	470 328	691 980	661 004
Ansvars- och borgensförbindelser					
Borgensförbindelser, kommunala bolag		120 189	97 856	0	0
Borgensförbindelser, övriga		11 251	11 251	11 251	11 251
Pensionsförpliktelser inkl löneskatt	Not 24	206 601	215 712	206 601	215 712
Kommunalt förlustansvar		109	126	109	126
Summa		338 150	324 945	217 961	227 089

NOTFÖRTECKNING

	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Not 1				
<u>Verksamhetens intäkter</u>				
Försäljningsmedel	15 477	16 439	21 181	21 980
Taxor och avgifter	41 000	39 624	35 925	34 249
Hyror och arrenden	14 696	13 869	41 425	54 536
Försäljning av verksamhet	6 714	5 417	24 907	5 243
Försäljning av anläggningstillg	543	614	543	614
Bidrag	129 453	115 204	129 477	115 204
Övriga ersättningar	0	0	0	1 235
	207 883	191 168	253 458	233 061
Not 2				
<u>Jämförelseförande intäkter</u>	0	0	0	0
Not 3				
<u>Verksamhetens kostnader</u>				
Bidrag och transfereringar	16 944	17 506	16 965	17 523
Entreprenad och köp av verks	138 040	133 782	146 276	143 515
Lokalhyror	33 005	34 011	11 458	7 639
Personalkostnader	443 303	422 670	481 386	453 103
Realisationsförlust	0	0	0	169
Övriga inköp	34 830	38 579	59 711	52 987
Övriga tjänster	77 230	59 446	53 892	53 607
	743 352	705 994	769 688	728 544
Not 4				
<u>Jämförelseförande kostnader</u>	0	0	46	0
Not 5				
<u>Nedskrivning</u>				
Nedskrivning anläggningstillg	3 062	0	3 062	377
Not 6				
<u>Skatteintäkter</u>				
Egna skatteintäkter	380 562	369 302	380 562	369 302
Slutavräkning tidigare år	493	388	493	388
Prognosavräkning bokslutsår	-1 926	-1 917	-1 926	-1 917
	379 129	367 773	379 129	367 773
Skatteintäkterna baseras på SKL:s decemberprognos				
Not 7				
<u>Generella statsbidrag</u>				
Inkomstutjämnning	124 988	112 317	124 988	112 317
Kostnadsutjämnning	20 123	26 106	20 123	26 106
LSS utjämnning	-6 201	-4 096	-6 201	-4 096
Generella statsbidrag	20 627	0	20 627	0
Tillfälligt statsbidrag flykting	0	22 327	0	22 327
Varav resultatfört under året	0	22 327	0	22 327
Regleringsavgift	-92	-318	-92	-318
Kommunal fastighetsavgift	15 356	15 203	15 356	15 203
	174 801	171 538	174 801	171 538



	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2017	2016	2017	2016
Not 8				
<u>Finansiella intäkter</u>				
Räntor	370	356	430	415
Återbetalning Regionförbundet	967	1 245	967	1 245
Övriga finansiella intäkter	0	212	34	263
	1 337	1 814	1 431	1 923
Not 9				
<u>Finansiella kostnader</u>				
Räntor på lån	31	69	448	467
Räntor på pensionskulld	709	235	709	235
Övriga finansiella kostnader	231	44	233	47
	971	348	1 390	748
Not 10				
<u>Övriga justeringar</u>				
Flytt av investering till drift	0	0	0	
Nedskrivning	3 062	0	3 062	377
Förändring pågående inv	0	0	-15 993	-1 592
	3 062	0	-12 931	-1 215
Not 11				
<u>Realisationsvinst/förlust</u>				
Reavinst, försäljning av fastighet	-531	-452	-531	-452
Reavinst, försäljning av fin tillg	0	0	0	
Reavinst, försäljning av anl tillg	0	-162	0	-162
Reavinst försäljning inv	-12	0	-12	0
Reaförlust, försäljn av inv	0	0	0	169
	-543	-615	-543	-446
Not 12				
<u>Investeringsverksamhet</u>				
Investeringsbidrag	0	0	0	
Försäljning av anläggningstillg	12	220	12	380
Försäljning av fin. anläggningstillg	0	0	0	
Försäljning av industrifastigheter	844	2 980	844	2 980
Försäljning av exploateringsfast.	0	0	0	
	856	3 200	856	3 360
Notupplysning Resultatutjämningsreserv				
Ingående värde	29 965	24 135	29 965	24 135
Reservering	0	5 830	0	5 830
Utnyttjande	-3 062	0	-3 062	0
Summa efter fastställande	26 903	29 965	26 903	29 965



	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Not 13				
<u>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</u>				
Ack. Anskaffningsvärde	632 629	588 077	896 789	828 959
Ack avskrivning	-377 231	-363 693	-491 461	-471 502
Ack nedskrivning	-5 879	-5 879	-5 879	-5 879
Årets ingående värde	249 519	218 505	399 449	351 578
Årets investeringar	16 962	41 342	49 696	55 741
Avyttringar och utrangeringar	-320	-2 527	-320	-2 693
Nedskrivningar	-3 062	0	-3 062	0
Återförda nedskrivningar	-	0	0	0
Årets avskrivning	-15 966	-13 538	-23 251	-19 959
Överförda från eller till annat slag	31 116	5 595	31 116	17 640
Övriga förändringar		142	0	-2 858
Utgående värde	278 249	249 519	453 628	399 449
<u>Markreserv</u>				
Ack. Anskaffningsvärde	38 903	38 325		
Ack. Avskrivning	-114	-106		
Årets ingående värde	38 790	38 220		
Årets investeringar	0	627		
Årets avskrivning	-11	-8		
Nedskrivningar	-3 062	0		
Avyttringar och utrangeringar	-320	-49		
Utgående värde	35 397	38 790		
<u>Verksamhetsfastigheter</u>				
Ack. Anskaffningsvärde	284 200	238 153		
Ack. Avskrivning	-131 372	-124 766		
Ack. Nedskrivning	-5 712	-5 712		
Årets ingående värde	147 116	107 675		
Årets investeringar	1 605	39 593		
Omförda från eller till annat slag	30 398	6 454		
Nedskrivning	0	0		
Årets avskrivning	-9 043	-6 606		
	170 076	147 116		
<u>Fastighet för annan verksamhet</u>				
Ack. Anskaffningsvärde	179 797	179 396		
Ack. Avskrivning	-146 425	-143 070		
Ack. Nedskrivning	-119	-119		
Årets ingående värde	33 253	36 207		
Årets investeringar	1 188	401		
Aktiverat från pågående				
Årets nedskrivning				
Årets avskrivning	-3 264	-3 355		
	31 177	33 253		
<u>Publika fastigheter</u>				
Ack. Anskaffningsvärde	72 741	72 470		
Ack. Avskrivning	-53 733	-51 794		
Ack. nedskrivning	-314	-47		
Årets ingående värde	18 694	20 629		
Årets investeringar	1 770	271		
Årets nedskrivning	0	-267		
Försäljningar/utrangeringar				
Aktiverat från pågående	268			
Årets avskrivning	-1 942	-1 939		
	18 790	18 694		

Upplysning om avskrivningstider och metoder framgår av investeringsredovisningen.



	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Not 13 forts				
<u>Affärsfastigheter</u>				
Ack. Anskaffningsvärde	57 252	59 730		
Ack avskrivning	-45 586	-43 956		
Årets ingående värde	11 666	15 774		
Årets investeringar	12 399	450		
Nedskrivning	0	0		
Avyttringar/utrangeringar	0	-2 478		
Aktiverat från pågående	450	-450		
Årets avskrivning	-1 706	-1 630		
	22 809	11 666		
Not 14				
<u>Pågående investeringar</u>				
Ingående nedlagda kostnader	33 411	38 046	38 003	50 091
Under året nedlagda kostnader	1 784	27 082	46 524	31 675
Årets avskrivning	0	0	0	0
Under året avslutade investeringar	-33 411	-31 717	-63 948	-43 763
	1 784	33 411	20 579	38 003
Not 15				
<u>Maskiner och inventarier</u>				
Ack. Anskaffningsvärde	147 336	142 147	178 577	169 625
Ack avskrivning	-131 372	-128 033	-148 908	-143 566
Ack neskrivning	-594	-395	-596	-77
Årets ingående värde	15 370	13 719	29 072	25 980
Årets investeringar	3 417	6 149	5 058	10 084
Årets nedskrivning			0	-377
Överförda till/från annat slag	2 295	-960	2 295	-960
Årets försäljning/utrangering	0	-57	0	-172
Årets avskrivning	-3 453	-3 339	-5 691	-5 342
Övrig justering	6	-142	6	-142
	17 635	15 370	30 740	29 072
Not 16				
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>				
Aktier kommunala bolag	50	50	0	0
Övriga aktier	402	355	402	355
Andelar och insatskapital	8 400	8 400	8 440	8 440
Uppskjuten skattefordran			1 976	2 188
Långfristig fordran UppMod	5 000	5 000		
Övrig långfristig fordran	1 600	1 600	1 600	1 600
	15 452	15 405	12 418	12 583
Not 17				
<u>Övriga kortfristiga fordringar</u>				
Kundfordringar	5 149	4 286	9 093	5 527
Moms och skatter	7 387	3 754	8 249	5 626
Fastighetsavgift	4 526	4 391	4 526	4 391
Övriga fordringar	11 769	10 260	13 058	12 234
Skatteavräkning fg år	0	786	0	786
	28 831	23 477	34 925	28 565
Not 18				
<u>Kassa och bank</u>				
Kassa	35	50	35	50
Bank och giro	80 092	70 959	89 419	87 273
Medlemskonto Södra	2 833	2 655	2 833	2 655
Konsum	65	64	65	64
	83 026	73 729	92 352	90 042



	Kommun 2017	Kommun 2016	Koncern 2017	Koncern 2016
Not 19				
<u>Avsättning, sluttäckning Linneberga</u>				
Ingående värde	13 883	12 800	13 883	12 800
Årets avsättning	0	0	0	0
Värdeförändring	0	0	0	0
Årets intäkter	1 519	1 083	1 519	1 083
I anspråktagande under året	0	0	0	0
Återstående värde	15 402	13 883	15 402	13 883
Avsättningen avser sluttäckning av deponianläggningen i Linneberga. Sluttäckningen beräknas vara genomförd 12/31/2020				
Not 20				
<u>Avsättning, pensionsskuld</u>				
Ingående avsättning	39 906	38 606	40 383	39 090
Nyintjänad pension	4 193	4 266	4 193	4 266
Utbetalningar	-1 520	-1 650	-1 520	-1 654
Ränte- och basbeloppsuppräknig	614	167	614	167
Föräkringstekniska grunder	0	0	0	0
Personalförändringar	0	0	0	0
Övrig post	852	-1 482	852	-1 482
Återstående avsättning	44 045	39 906	44 521	40 385
Upplysning om ingående delar i pensionsavsättning				
Särskild avtals/ålderspension	425	382	425	745
Förmånsbestämd/kompl pension	25 049	22 543	25 049	22 543
Ålderspension	9 005	8 225	9 005	8 225
Pension till efterlevande	967	965	967	989
Summa pensioner	35 446	32 115	35 446	32 501
Löneskatt	8 599	7 791	8 599	7 885
Summa avsättning	44 045	39 906	44 045	40 385
Antal visstidsförordnanden	2	2	2	2
Aktualiserings-/utredningsgrad	97%	97%	97%	97%
Ingen del av förpliktelsen har tryggats genom försäkring				
Not 21				
<u>Långfristiga skulder</u>				
Ingående värde	0	0	100 419	141 207
Förra årets kortfristiga del	0	0	0	0
Nästa års amortering	0	0	-187	-187
Nyupptagna lån	0	0	0	0
Årets amortering	0	0	22 013	-40 602
	0	0	122 245	100 419



	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2017	2016	2017	2016
Not 22				
<u>Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter</u>				
Upplupen ränta	0	0	33	37
Upplupna kostnader	8 840	12 171	14 850	15 498
Arbetsgivaravgifter	7 460	7 811	8 110	8 290
Semesterlöneskuld	28 562	27 082	29 929	28 153
Skatteavräkning fg år	3 350	1 917	3 350	1 917
Förutbetalda intäkter	4 404	16 905	8 507	19 883
Pensionsskuld individuell del	17 940	17 263	18 083	17 263
	70 556	83 149	82 862	91 041
Not 23				
<u>Övriga kortfristiga skulder</u>				
Skatter och moms	10 063	10 487	10 278	11 488
Leverantörsskulder	20 811	31 186	30 421	42 990
Skogsfondering	1 537	1 837	1 537	1 837
Interimposter	10 194	494	10 806	1 288
Skulder till kreditinstitut	0	0	4 391	4 055
Schablonersättning MV	10 211	0	10 211	0
Övrigt	1 954	1 932	3 983	3 192
	54 770	45 936	71 627	64 850
Not 24				
<u>Pensionsskuld, ansvarsförbindelse</u>				
Ingående ansvarsförbindelse	215 712	223 892	215 712	223 892
Pensionsutbetalningar	-10 977	-10 443	-10 977	-10 443
Ränte- och basbeloppsuppräkning	5 465	2 323	5 465	2 323
Nyintjänad pension	-1 940	1 639	-1 940	1 639
Övrig post	-1 659	-1 699	-1 659	-1 699
Utgående ansvarsförbindelse	206 601	215 712	206 601	215 712
Aktualisering-/utredningsgrad	97%	97%	97%	97%
Ingen del av förpliktelsen har tryggats genom försäkring				
Upplysning om ingående delar i ansvarsförbindelse				
Pension till efterlevande	2 897	3 365	2 897	3 365
Intjänat före 97	144 583	147 090	144 583	147 090
Livränta	4 882	4 819	4 882	4 819
Ålderspension	13 651	18 075	13 651	18 075
Visstidspension	212	177	212	177
Sjukpension	41	70	41	70
Summa pensioner	166 265	173 597	166 265	173 597
Löneskatt	40 336	42 115	40 336	42 115
Summa ansvarsförbindelse	206 601	215 712	206 601	215 712



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

Koncernredovisningen kallas i kommunsektorn för sammanställd redovisning.

I avsnittet sker en redovisning av verksamheten och ekonomin i de kommunägda bolagen.



SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

I Uppvidinge kommuns sammanställda redovisning ingår följande enheter:

- Uppvidinge kommun
- UppMod AB
- Uppvidingehus AB
- UppCom AB
- Räddningstjänstförbundet Östra Kronoberg (RÖK)

Under 2013 bildades det kommunala bolaget UppMod AB. Bolaget förvärvade samtliga aktier i Uppvidingehus AB och UppCom AB. Därmed förändrades ägarstrukturen så att UppMod AB ägs till 100 procent av kommunen och Uppvidingehus AB och Uppcom AB ägs till 100 procent av UppMod AB.

RÖK är ett gemensamt kommunalförbund som drivs tillsammans med Lessebo kommun och Tingsryds kommun. Uppvidinges andel är 37,3 procent och denna andel har genomgående använts i den följande redovisningen

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Det innebär att det egna kapitalet som har förvärvats vid anskaffningstillfället har eliminerats.

I övrigt har alla interna mellanhavanden eliminerats. Redovisningsprinciperna för samtliga ingående enheter överensstämmer i stort med dem som finns angivna för kommunen. Från och med räkenskapsåret 2016 upprättas de kommunala bolagens årsredovisning med tillämpning av årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1

Särskilda upplysningar 2017, mnkr

	UppMod	Uppv Hus	UppCom	RÖK
Lämn koncernbidrag		25	245	
Mott. Koncernbidrag	265			
Utdelningar				
Köp av fast egendom				
Förs av fast egendom				
Borgensåtagande		95,8	24,2	
Skuldåtagande	5,0			4,7

Antal anställda i de kommunala bolagen 31 december

	2017	2016	2015
AB Uppvidingehus	45	46	23
UppCom AB	10	9	9
UppMod AB	0	0	0

UPPMOD AB

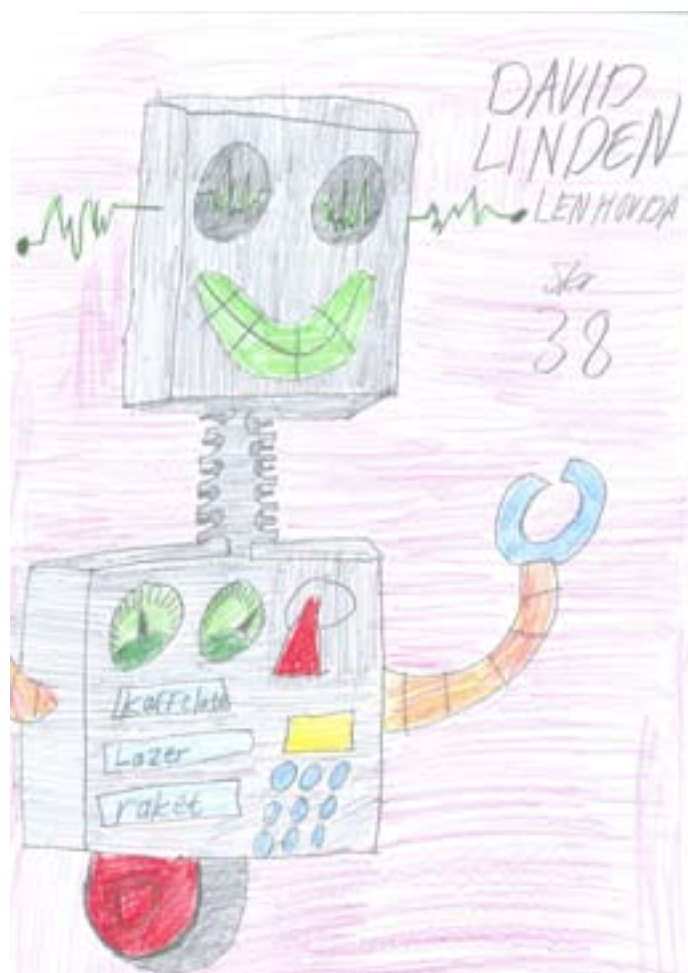
Ordförande är
Åke Carlson (C)



Bolaget UppMod AB startades under 2013. UppMod AB ägs till 100 procent av Uppvidinge kommun. UppMod AB förvärvade bolagen Uppvidingehus AB och UppCom AB under 2013 och äger 100 procent.

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att övergripande samordna de ägda bolagens verksamheter genom att äga och förvalta aktieinnehaven samt bedriva därmed förenlig verksamhet.

Bolaget redovisar ett nollresultat för året. Styrelsen beslutade att dotterbolagen ska ge en utdelning på totalt 265 tkr till UppMod AB. Bolaget har köpt tjänster av kommunen för ledning och för arbete med den ekonomiska redovisningen.





■ UPPVIDINGEHUS AB

Ordförande är
Jan Bladh (C)



VD är
Rickard Gustafsson

Bolaget bildades 1972 efter sammanslagning av bostadsstiftelserna i Uppvidinge kommun och är sedan slutet av 2013 ett helägt dotterbolag till UppMod AB. Bolaget äger och förvaltar 823 bostäder och 119 lokaler. Utöver drift och skötsel av det egna beståndet utförs förvaltning av kommunens fastigheter. Den förvaltade ytan uppgår till cirka 127 000 kvm varav det egna beståndet utgör cirka 61 000 kvm.

Bolagets vision är att AB Uppvidingehus ska vara det självklara valet för dem som inom kommunen väljer hyresrätten som bostadsform. Våra hyresgäster ska känna trygghet och stolthet över att bo hos oss. Vi ska vara ett föredöme i vårt arbete med långsiktig hållbarhet inom ekonomi, ekologi och socialt.

VIKTIGA HÄNDELSER

Förvaltningsuppdraget

Förvaltningsuppdraget som innefattar fastighets-skötsel, lokalvård samt teknisk och ekonomisk förvaltning har förflutit enligt plan. Underhållsbudgeten har för 2017 och 2018 genom kommunalt beslut utökats från 1,9 till 2,5 miljoner kronor. Under året har nybyggnation av förskola med sex avdelningar i området Björkåkra i Åseda färdigställt. Förprojektering pågår för utökning av antalet klassrum på Lenhovdaskolan, ombyggnation av Sockenstugan till bland annat bibliotek samt ombyggnation av Smedjan i Lenhovda till korttidsboende. Ny ventilationsanläggning har installerats på del av Åseda-skolan och golvbyte har genomförts på Nottebäcksskolan.

Bostadsförvaltningen

Uthyrningsgraden har legat på en stadig hög nivå, 98,9 procent, och hyresbortfallet ligger på en mycket låg nivå. Efterfrågan känns mycket god och vi har en god tillströmning av sökande. Flyttningsfrekvensen har minskat något mot tidigare år, 22,2 procent, och det har under året skrivits 164 bostadskontrakt.

Ett nytt flerfamiljshus innehållande åtta bostadslägenheter samt tre stycken parhus i Alstermo har uppförts och stod inflyttningsklara i höst. Påbyggnadsprojekt på Olofsgatan i Åseda, innehållande åtta bostadslägenheter och en kontorslokal har påbörjats under hösten och väntas stå inflyttningsklart i september 2018.

Planering för byggnation på järnvägsområdet i Åseda pågår. I ett första skede planeras för 35 lägenheter fördelade på tre stycken fyravåningshus. Övrig planering där nybyggnation är nära förestående är ytterligare åtta bostadslägenheter på Köpmangatan i Lenhovda, två parhus i Alstermo och fyra till sex lägenheter i Alstermo.

Fortsatt har stora summor, cirka 15 miljoner kronor lagts på underhåll av det befintliga beståndet, bland annat tak- och fönsterbyte, renovering av tvättstugor och uteplatser samt nya värmeanläggningar. Under året har cirka 100 lägenheter fått fiber installerat. Avsikten är att fortsätta installationen kommande år för att ansluta merparten av våra lägenheter. Vid utgången av 2017 har cirka 70 procent av våra bostäder möjlighet att ansluta sig till fiber.

Under året har arbetet med bolagets internkontrollplan genomförts och en granskningsrapport har överlämnats till styrelsen.

EKONOMISKT UTFALL

Sammanställning, mnkr	2017	2016	2015	2014
Resultat efter fin poster	6,5	5,1	8,2	3,0
Nettoomsättning	86,5	77,0	70,9	70,3
Balansomslutning	176,9	154,3	157,7	141,6
Soliditet, %	29,0	30,4	27,9	26,0

FRAMTIDEN

Bolaget ska fortsätta att jobba aktivt med och beakta perspektiven ekonomi, ekologi och socialt ansvar i alla beslut. Vi ska fortsätta att minska energianvändningen. Vår ägare har uttryckt sin vilja att bolaget ska producera nya bostäder. De kommande åren kommer bolaget att förse Uppvidinge kommun med nya bostäder. Utbyggnaden kommer att ske i mindre etapper för att på så sätt samtidigt se att nyproduktionen följer behovet.



UPPCOM AB

Ordförande är
Ingemar Hugosson (C)



VD är
Ted Karlsson

UppCom AB är ett av UppMod helägt företag med inriktning på att utveckla och tillhandahålla tjänster inom bredband, IT och telefoni samt därmed förenlig verksamhet.

Kommunen är bolagets dominerande kund men arbetet är också inriktat mot externa kunder.

VIKTIGA HÄNDELSER

Bredband

Under året har utrullningen av fiber i tätorterna fortsatt. Så gott som hela Lenhovda och hela Åseda är utbyggda och projekt pågår i alla övriga tätorter. Två byalag har börjat sin utbyggnad, Fröseke och Herråkra byalag.

Telia har stängt ner sju telestationer där UppCom fortfarande hade aktiva kunder. Nedstängningen medförde tapp av cirka 200 ADSL kunder. En del dem kommer genom byalagsutbyggnaden att komma tillbaka som kunder.

IT

Det har skett flera mindre arbeten inom IT-området. Bland annat har ekonomisystemet uppgraderats till en ny version. I samband med det har applikationen för filöverföringar uppgraderats. Ett flertal andra system och servrar har uppdaterats. Bolaget har fått beställning att byta från Novell till Microsoft. Arbetet kommer att ske i samarbete med Älmhult och Markaryds kommuner. Projektet kräver en hel del förarbete och det har påbörjats. Bland annat har delar av det nya datacentret som ska tas i bruk i samband med bytet installerats.

Telefoni

Växeln har under året uppgraderats och försetts med ett nytt modernare hänvisningssystem. Möjlighet finns nu att använda så kallad mobil anknäring i kombination med IP-telefoni och vanlig traditionell telefoni.

Intern kontroll

Bolaget har under året haft några punkter som särskilt ska kontrolleras. Det har bland annat varit att kontrollera att bolagets skatter och avgifter betalas in till Skatteverket i tid, att inköpsrutiner följs, att avtal och försäkringar sköts och att anläggningsregister hålls uppdaterade.

EKONOMISKT UTFALL

Sammanställning, mnkr	2017	2016	2015	2014
Resultat före skatt	0,0	0,5	2,8	2,6
Nettoomsättning	22,5	22,3	17,9	15,7
Balansomslutning	47,9	37,1	27,9	24,1
Soliditet, %	31,0	33,9	30,0	23,4

FRAMTIDEN

Fiberutbyggnaden fortsätter under 2018. Intresset för fiber, särskilt från privatpersoner ökar i hela kommunen.

I takt med att allt fler samhällskritiska system går via fibern pågår översyn av säkerhet och redundans i både nät och noder





■ RÄDDNINGSTJÄNSTEN ÖSTRA KRONOBERG (RÖK)

Ordförande är
Monica Widjemark (S)



Räddningschef är
Per Pettersson

Uppvidinge kommuns representanter i direktionen:
Åke Carlson (C) Camilla Ymer (S)
Erik Ragnarson (C)

Räddningstjänsten Östra Kronoberg, RÖK, bildades 2002 av kommunerna Tingsryd, Lessebo och Uppvidinge. Ansvarsområdet är de tre kommunerna och ytan uppgår till 2805 km med en befolkning på cirka 29 800 invånare.

Operativt omfattar organisationen 15 stationer med sammanlagt cirka 200 anställda.

Uppdrag och styrdokument

- Lagen om skydd mot olyckor
- Lagen om brandfarliga och explosiva varor
- Förbundsordning
- Ägardirektiv från medlemskommunerna
- Handlingsprogram (beslutas efter samrådsförfarande för varje mandatperiod av förbundsdirektionen)

VIKTIGA HÄNDELSER

Vid bildandet av kommunalförbundet bestämdes att kostnaderna för verksamheten skulle fördelas utifrån respektive räddningstjänstorganisations resultat för 2001, vilket innebär fördelningen till de olika kommunerna med 25,7 procent för Lessebo, 37 procent för Tingsryd och 37,3 procent för Uppvidinge. Fördelningen är fastställd i förbundsordningen. Under en längre tid har Uppvidinge kommun önskat en revidering av fördelningen. I december beslutade Kommunfullmäktige i Uppvidinge kommun att begära utträde ur Räddningstjänsten Östra Kronoberg och förhandlingar om ny kostnadsfördelningsmodell har genomförts av ägarkommunerna. Dock utan att komma till något resultat ännu.

Under året har ett antal insatser genomförts, såväl direkta räddningsaktioner som förebyggande arbeten. Totalt har förbundets styrkor larmats till 534 händelser (580 fg år), varav 116 gällde bränder och 157 trafikolyckor.

Skogsbranden i maj i Gillbonderyd i Uppvidinge kommun upptog stora resurser. Enligt Skogsstyrelsens beräkning var den brunna ytan 160 hektar. Samma eftermiddag inträffade ytterligare en skogsbrand, i Sävsjöström, samt en trafikolycka mellan Älghult och Åseda. Därutöver en tankbilsolycka i Nybro kommun där styrkan i Lessebo togs i anspråk. Med stor tillfredsställelse noteras att utvecklingen av samverkan ger goda resultat.

EKONOMISKT UTFALL

Årets resultat för RÖK slutar på ett underskott om 103 tusen kronor. Utfallet i Uppvidinge kommun i förhållande till budget är minus 980 tusen kronor. Budgeten förutsatte sänkta kostnader för kommunen. Uppvidinge kommuns utfall för RÖK

Driftredovisning, tkr	Budget	Bokslut	Avvikelse
Köp av verksamhet	13 803	14 783	-980
Totalt	13 803	14 783	-980

Ingår i Kommunstyrelsens driftbudget och redovisning.





VERKSAMHETSBERÄTTELSE

UPPVIDINGE KOMMUNS VERKSAMHET

Det avslutande avsnittet presenterar delar av den verksamhet som bedrivits under året. Redovisningen sker för respektive nämnd och styrelse.

Inom varje styrelse/nämnd beskrivs viktiga händelser och trender utifrån olika perspektiv samt en kort framtidsbedömning.



KOMMUNSTYRELSE

Ordförande är
Åke Carlson (C)



T.f. kommunchef är
Lars Engqvist

Förvaltningschef är
Anna Liedholm

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska organ. Den har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter. Kommunstyrelsens förvaltning är uppdelad på kansli, personalavdelning, ekonomiavdelning samt kommunledningsförvaltning. Inom kommunledningsförvaltningen finns avdelningarna för IT och information, kost, kultur och fritid, arbetsmarknad och etablering samt teknik.

Vi strävar efter samverkan över gränser i en positiv anda vilket är en förutsättning för att vi skall klara våra uppdrag men också en grundinställning för positiv utveckling.

ÖVERSIKT

Uppföljningen av verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning visar på en försämrad målfyllelsegrad i förhållande till förra året. Av 15 mål uppnås 9, vilket motsvarar 60 procent. Arbete med framtagande av ny målstruktur har fortsatt under året. Kommunstyrelsen har tillfört medel i budget 2018 för en tjänst som kvalitetsstrateg. Rekryteringen är genomförd, tillsättning sker i mars 2018.

Kommunstyrelsens uppföljning av internkontrollplanen för 2017 redovisas till kommunstyrelsen i mars. De områden där det finns brister kommer att följas upp under 2018.

Till följd av den negativa utvecklingen på socialnämnden har kommunstyrelsen följt nämndens ekonomiska utveckling genom en åtgärdsplan som nämnden har tagit fram. Uppföljning har skett innan sommaren och i oktober.

Under våren avsattes kommunchefen av en oenig kommunstyrelse, befattningen har upprätthållits av en tillförordnad kommunchef. Rekrytering av ny kommunchef är genomförd, den 1 februari 2018 tillträdde Christer Lindberg.

I början av året flyttades ansvaret för arbetsmarknad, etablering samt verksamheten för ensamkommande barn och unga till en egen avdelning. Mottagandet av nyanlända har fortsatt att vara högt även under det här året. 2016 tog Uppvidinge kommun emot 186 personer med uppehållstillstånd, 2017 är antalet 164. Inströmningen av ensamkommande barn och unga har helt avstannat under 2017. Det senaste barnet som blev placerat i Uppvidinge kommun anlände i januari 2017. Under året har ett boende i Norrhult avvecklats till följd av att antalet inskrivna ungdomar har minskat. Trots avvecklingen är HVB-verksamheten i sin nuvarande omfattning fortfarande överdimensionerad och åtgärder kommer att behöva vidtas under 2018 för en anpassning till förändrade förutsättningar.

I maj beslutade kommunstyrelsen om en organisationsförändring som innebär att ekonomiavdelningen från och med 1 maj flyttades från kommunledningsförvaltningen till kansli/kommunledning. Organisationsförändringen innebär även att en ny förvaltning, samhällsserviceförvaltningen, bildas 2018. Rekrytering av chef för den nya förvaltningen är genomförd, i december tillträdde Anna Liedholm.

VIKTIGA HÄNDELSER

Utveckling

Avdelningen för arbetsmarknad och etablering har under 2017 infört nya arbetssätt och metoder i syfte att höja service- och tillgänglighetsnivån och kvaliteten i insatserna. Det externa utvecklingsarbetet har lett till nya innovativa samarbeten med andra aktörer och det interna utvecklingsarbetet, som bland annat innehållit ett värdegrunds- och visionsarbete har lett till etablerandet av verksamhetens vision -" Vi bygger broar för framtiden".

UppJobb har under 2017 varit mycket effektiv med att få ut individer i arbetsmarknadspolitiska åtgärder. I slutet av året var drygt 80 personer inskrivna i någon form av åtgärd. Detta innebär med relativt stor säkerhet att behovet av försörjningsstöd har minskat. Arbetsuppgifter som har utförts har bland annat varit uppdrag från kommunala förvaltningar och föreningar. Listan på utförda arbeten är lång och handlar i mycket stor utsträckning om våra samhällens attraktivitet. Röjning av samhällsnära slyskogar, städning och plockning av skräp både i samhällen och på våra badplatser, utförande av mindre reparationsarbeten med mera.

Inom kostverksamheten pågår en omställning till en långsiktigt ekonomiskt och ekologiskt hållbar verksamhet. Under 2017 har andelen ekologiskt odlade livsmedel ökat och överträffar kommunfullmäktiges mål med drygt 7 procent. Ett intensivt arbete har bedrivits med att försöka minska mängden matsvinn.



Många kommuninterna utvecklingsprojekt pågår. Kommunen har inlett ett samarbete med Markaryd och Älmhult gällande identitetshantering vilket beräknas ge besparingar och ökad service och kompetens. Ett upphandlingssamarbete mellan kranskommunerna är under uppstart. Tanken är att denna samverkan ska komplettera länsamverkan där mindre kommuners behov bättre tas till vara. Hanteringen av leasingbilarna och körjournaler ses över, planering pågår för digitalisering av processerna. Ett omfattande IT-arbete har inletts där kommunen kommer att övergå från Novell till Microsoft. Projektet beräknas vara klart under 2018.

VA-ledningarna i Södra Esplanaden har renoverats. Huvudledningarna för spillvatten har infodrats eller ersatts med nya rör. Vidare har alla brunnar och fastighetsserviser bytts. Arbetena har utförts för att minska mängden ovidkommande vatten till spillvattennätet och för att byta ut galvaniserade vattenledningar. I Lenhovda är arbetena med rå- och dricksvattenförsörjningen nästan avslutade. På Norrhults vattenverk har rörinstallationer bytts och rengjorts och programmet för processtyrning arbetats om. Undersökningar för att förstärka råvattenförsörjningen för Alstermo vattenverk har påbörjats. Alstermo vattenverk försörjer Alsterfors, Alstermo och Älghult och enligt framtida planer även Fröseke.

Arbete med att få till en fungerande orderhantering mellan kommunens och renhållningsentreprenörens verksamhetssystem pågår. Insamling och transport av hushållsavfall utförs med mycket få avvikelser.

Medarbetare

Under året har många nya medarbetare rekryterats till kommunstyrelsens verksamhetsområden, bland annat chef för kultur- och fritidsavdelningen, förvaltningssekreterare, planerare/utvecklare samt chef för avdelningen för arbetsmarknad och etablering. Inom kostavdelningen har man upplevt svårigheter med rekrytering till följd av det gynnsamma konjunkurläget.

Ledarskap och medarbetarskap är två viktiga frågor att hantera för att vi ska vara attraktiva som arbetsgivare. I juni beslutade Kommunfullmäktige om en ny personalpolicy för kommunen. En lönekartläggning har genomförts under hösten, den påvisar inga oskäligen löneskillnader, de skillnader som finns kan förklaras utifrån marknadsfaktorer, prestation, ansvar och erfarenhet.

Kommunen har under ett antal år undersökt de anställdas hälsa genom att ge alla medarbetare möjlighet att fylla i ett så kallat hälsokors. I årets upplaga har andelen som är friska och mår bra inom kommunstyrelsens verksamhetsområden minskat något

i förhållande till föregående år, från 71 procent till 67 procent.

Invånare

Genom de kommunägda bolagen Uppvidingehus AB och UppCom AB pågår planering och genomförande av nya bostäder och utbyggnad av fibernätet. Båda delarna är viktiga i kommunens målsättning att vara en attraktiv kommun och öka antalet invånare i kommunen.

Kostenheten genomför varje år en kundundersökning inom äldreomsorg och barn- och utbildning. Målet är 80 procent kundnöjdhet. 2017 är 85 procent av eleverna i åk 2, 5, 8 och gymnasiet nöjda med skolmaten. 87 procent av de boende på äldreboenden eller de som har matdistribution är nöjda med maten.

I syfte att höja kvaliteten för brukarna har ett webbaserat kostprogram implementerats under året. Programmet innehåller bland annat funktioner för att näringsberäkna matsedlar efter recept och anbud och kan användas för webbpublicering av matsejdeln.

Spontanidrottsplats i Alstermo har fått investeringsbidrag och invigdes under augusti månad.

Inom den tekniska verksamheten har den pågående fiberutbyggnaden i kommunens tätorter under året medfört att inga planerade åtgärder för asfaltering av gator, med undantag för lagningsarbeten, har kunnat genomföras. Detta eftersom pågående fiberutbyggnad omöjliggör nyasfaltering av större ytor. Fiberutbyggnaden har även inneburit stora skador på gator och i ledningsschakt i de aktuella områdena.

Barnkulturgruppen har fullföljt den satsning som görs för skolbarn och förskolebarn. Barnen har fått möta professionella kulturarbetare i olika föreställningar. Två av föreställningarna har vänt sig till allmänheten, bland annat hemmavarande barn.

Biblioteken har sago- och berättarstunder för små barn och läsfrämjande verksamhet för skolelever. Biblioteken når alla barn i kommunen. Bibliotekens programverksamhet (föredrag, utställningar mm.) har ökat och sker i samverkan med föreningar, studieorganisationer och privatpersoner.



EKONOMI

Kommunstyrelsen redovisar ett positivt resultat på 2,4 miljoner kronor i förhållande till budget. Nettokostnaden i förhållande till föregående år har ökat med 6,5 miljoner kronor, vilket motsvarar 7,9 procent.

Vi har under året ändrat sättet att debitera ut förvaltningsersättningen, vilket gör att kommunstyrelsens intäkter minskar med 20,8 miljoner kronor, likaså kostnaderna. I följande jämförelse mellan åren redovisas förändringen av intäkter och kostnader exklusive denna förändring.

Intäkterna har ökat med 2,1 miljoner kronor, 1,6 procent. Det tillfälliga statsbidraget 2016 på 7,3 miljoner kronor som inte erhöles 2017 gör att den jämförbara intäktsökningen är 9,4 miljoner kronor, 8,0 procent. Utöver normala uppräkningsar är det ökade intäkter i samband med skogsbranden i Gillbonderyd 3,7 miljoner kronor, delfinansiering av projekt "Nyanlända i jobb" från Tillväxtverket, 1,7 miljoner kronor samt anställningsstöd från Arbetsförmedlingen, 5 miljoner kronor avseende verksamheten i Uppjobb. Intäkterna från Migrationsverket har minskat med 1,3 miljoner kronor till följd av de nya bestämmelserna som trädde ikraft vid halvårsskiftet 2017.

Kostnaderna har ökat med 16,1 miljoner kronor, 8,1 procent. Personalkostnaderna har ökat med 7,4 miljoner kronor, 9,1 procent. Avvecklingskostnader för personal uppgår till 3,3 miljoner kronor. Inom Uppjobb har personalkostnaderna ökat med 8,1 miljoner kronor, 65 procent, till följd av ökat antal deltagare i verksamheten. Inom verksamheten för ensamkommande barn har personalkostnaderna minskat med 5,9 miljoner kronor till följd av färre ärenden och avvecklat boende. Kostnader för inhyrd personal har uppgår till 1,7 miljoner kronor, avseende kommunchef och chef för kommunledningsförvaltningen. Ersättningen till Räddningstjänst Östra Kronoberg har ökat kostnaden med 3,7 miljoner kronor till följd av skogsbranden i Gillbonderyd. Kostnader för konsulttjänster har ökat med 700 tusen kronor. Licensavgifter har ökat med 1,1 miljoner kronor. Kostnader för gator och vägar har ökat med 2,2 miljoner kronor samt för vattenverk och pumpstationer med 1,7 miljoner kronor. Den sänkta internräntan från 5 till 2,5 procent har gett en lägre kostnad på 3 miljoner kronor.

För kommunstyrelsens verksamheter prognostiserades i delårsbokslutet ett överskott på 1,7 miljoner kronor. Utfallet blev 700 tusen kronor bättre. Den tekniska avdelningens avvikelse i förhållande till delårsprognosen är 200 tusen kronor bättre och inom kultur- och fritidsavdelningen har resultatet i förhållande till prognosen förbättrats med 500 tusen kronor.

Den tekniska avdelningen redovisar ett positivt utfall i förhållande till budget på 2,0 miljoner kronor. De taxefinansierade verksamheterna VA och renhållning redovisar ett positivt resultat i förhållande till budgeten, VA-verksamheten med 700 tusen kronor och renhållningen med 1,3 miljoner kronor. VA-verksamhetens överskott förklaras av högre intäkter än budgeterat. Inom renhållningsverksamheten är det främst ökade intäkter som genererar överskott. Personalavdelningen redovisar ett överskott på 800 tusen kronor huvudsakligen till följd av vakanser inom den fackliga verksamheten. Politik och kansli visar ett underskott mot budget på 1 miljon kronor, beroende på kostnader för inhyrd personal. Kostavdelningen visar ett underskott på 300 tusen kronor främst beroende på att portionskostnaden ligger 0,45 kr över budget.

Driftredovisning, tkr	Budget	Bokslut	Avvikelse
Politik och kansli	15 786	16 828	-1 042
Ekonomiavdelning	25 080	24 959	121
Personalavdelning	6 828	6 063	765
IT och information	6 523	6 584	-61
Kostavdelning	107	461	-354
Etablering o arb.markn	2 636	2 283	353
Kultur och fritid	17 916	17 247	669
Teknisk avdelning	15 843	13 852	1 991
Totalt	90 719	88 277	2 442

FRAMTIDEN

- Den största utmaningen ligger i att skapa förutsättningar för utveckling i kommunen. Finns det vilja, uthållighet och samsyn om detta, då är allt möjligt. Vi som arbetar i kommunen får aldrig glömma vilka vi är till för.
- Kommunens ekonomiska förutsättningar är begränsade. Allt vi vill göra kan vi inte göra och det kräver prioriteringar, nu och i framtiden.





■ BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND

Ordförande är
Torbjörn Gustafsson
(C)



Förvaltningschef är
Mikael Falk

Förskoleklass, grundskola, gymnasieskola, särskola och specialskola bildar det offentliga skolväsendet. På nationell nivå styrs verksamheten av olika lagar varav skollagen är den viktigaste, förordningar, läroplaner, allmänna råd med flera nationella styr-dokument.

Inom barn- och utbildningsnämndens verksamhets-område ingår även förskola, fritidshem, kulturskola, vuxenutbildning samt svenska för invandrare.

VIKTIGA HÄNDELSER

Allmänt

I SKL:s Öppna jämförelser Grundskola 2017, kom Uppvidinge kommun på plats 106 sammanvägt resultat vilket är en väsentlig förändring i positiv riktning jämfört med 2016. Uppvidinge uppnår inte målet att vara bland de 100 högst rankade kommunerna men Uppvidinges rankning har påtagligt förbättrats.

Fem av de tolv verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning har uppnåtts, sex har inte uppnåtts och ett av de formulerade målen kan inte längre mätas. Arbete med att förbättra måluppfyllelsen pågår. Ett nytt upplägg för det systematiska kvalitetsarbetet på huvudmannanivå har inletts för att det ska överensstämma med skollagens krav och allmänna råd. Ett väl fungerande systematiskt kvalitetsarbete är nödvändigt för att kunna fatta välgrundade beslut om verksamhetens utveckling, så att bättre förutsättningar ges för att varje elev ska kunna uppnå de mål som de nationella styr-dokumenterna anger. Ett gott systematiskt kvalitetsarbete har även betydelse för att verksamheterna ska kunna bedrivas med de krav målet för god ekonomisk hushållning ställer. Arbetet behöver särskilt inriktas på att mer fokuserat utveckla det arbete som har bäring på de nationella målen.

Arbetet med att göra anpassningar av ekonomin till beslutad ram har fortsatt under året. Därvid har en ny modell för medelstilleddning till grundskolorna, som tillämpas för 2017, varit en viktig del.

Förvaltningen har under året genomfört en förnyelse av IT-utrustning på några av skolenheterna.

Nybyggnationen av förskolelokaler i Åseda har fullbordats och lokalerna har tagits i bruk.

Verksamhetens omfattning

Det totala elevantalet från F-klass till årskurs 9 är 1083 elever, vilket innebär en minskning med 15 elever mot föregående år. Inom förskoleverksamheten har barnantalet ökat från 349 till 385.

Antalet elever på Uppvidinge gymnasieskola är 140. Det är en ökning med 34 elever jämfört med läsåret 2016/2017 och beror till övervägande delen av en ökning av IM-elever.

På Uppvidinge grundsärskola är elevantalet oförändrat jämfört med föregående år. Under höstterminen 2017 var det 18 elever inskrivna. I Kulturskolans verksamhet deltar 202 elever inom den avgiftsbelagda undervisningen utanför skoltid. Tillsammans med undervisningen på skoltid når Kulturskolan cirka 500 elever.

Personalsituation

Nämnden har fortsatt arbetet med åtgärder för att kommunen ska vara attraktiv som arbetsgivare med goda möjligheter att rekrytera behörig och legitimerad personal. Ett konkret exempel på detta är beslutet om att alla legitimerade lärare i grundskolan, grundsärskolan och gymnasieskolan omfattas av lärarlönelyftet, vilket har inneburit att ett högre allmänt löneläge för lärare har etablerats i Uppvidinge kommun.

Sjukfrånvaron har ökat från 5,04 procent till 5,6 procent. Kostnaden för sjukfrånvaron är 10,7 procent högre än under samma period föregående år.

De flesta av de personalkategorier som behövs i barn- och utbildningsförvaltningens verksamheter kan betraktas som bristyrken. Inför läsåret 2017/2018 var det trots detta möjligt att rekrytera personal till grundorganisationen för undervisningen. Däremot finns det fortfarande utrymme inom den ram som utgörs av budget och riktade statsbidrag att rekrytera specialistfunktioner såsom specialpedagoger, speciallärare, skollogoped, skolläkare och skolpsykolog. Det är angeläget att fortsatta insatser görs för att Uppvidinge kommun ska kunna uppfattas som en attraktiv arbetsgivare för dessa nyckelprofessioner.

Vid höstterminstarten hölls en föreläsning av Lotta Curbo. Föreläsningen handlade om framgångsfaktorer vid undervisning av elever med neuropsykiatrisk funktionsnedsättning.



Under höstterminen har utbildning inom området digitalisering anordnats för all personal.

EKONOMISKT UTFALL

Barn- och utbildningsnämndens resultat uppvisar en negativ budgetavvikelse på 1,3 miljoner kronor. I delårsbokslutet prognostiserades ett underskott på 350 tusen kronor på helår. Inför budgetåret 2017 gjordes en förändring inom grundskolan där varje rektor blev tilldelad en intern skolpeng utefter prognostiserat elevtal under 2017. Under vårterminen har flertalet grundskolor haft för höga personalkostnader på grund av att organisationen redan var lagd och anpassningar skulle göras inför höstterminen. Prognosen vid delårsbokslutet förutsatte att anpassningarna som var tänkta skulle genomföras. För-sämringen i årsbokslutet beror främst på att ett par skolor har gjort ett sämre resultat än vad prognosen visade. Med anledning av ett inbrott på en grundskola under våren där alla elevdatorer stals köptes det in ett stort antal Chromebooks. Kostnaden för dessa överskred försäkringsersättningen med 300 tusen kronor.

Nettokostnaden har ökat med 5,9 miljoner kronor, vilket motsvarar 2,8 procent. I förhållande till föregående år har intäkterna ökat med 3,3 miljoner kronor, 7,0 procent. Bidragen för olika typer av satsningar från Skolverket har ökat från 11,3 till 19,3 miljoner kronor. Intäkterna från Migrationsverket har minskat med 5 miljoner kronor till följd av färre antal asylbarn.

Kostnaderna för köp av verksamhet är i stort sett oförändrat i förhållande till föregående år. Personalkostnaderna tillsammans med kostnad för inhyrd personal har ökat med 3,0 miljoner kronor mot föregående år, vilket motsvarar 2,0 procent. Under året utökades verksamheten med två nya tjänster inom ledningsfunktionen. Det har även varit tjänster inom ledningsfunktioner som ersatts tillfälligt under året av inhyrd personal. Under hösten 2016 flyttades all personal för lokalvården över till Uppvidingehus vilket resulterar i att det inte har funnits några personalkostnader för lokalvårdare under 2017.

Övriga kostnader har ökat med 6,0 mnkr, 10,0 procent. De större avvikande posterna ligger på kostnader för köp av städverksamhet, måltider, och inköp av datorer. En annan stor kostnad är även införandet av nytt verksamhetssystem inom förskolan.

Kulturskolan redovisar ett underskott på 400 tusen kronor i förhållande till budget vilket beror på en utökning av tjänster under året. Den förvaltningsgemensamma verksamheten redovisar ett överskott på 2,5 miljoner kronor till följd av vakanser del av året samt att alla löneökningsmedel inte har gått åt.

Förskoleverksamheten ger ett överskott på 130 tusen kronor. Större avvikelser är kostnaden för köp av platser där kostnaden överstiger budget med 1,0 miljoner kronor vilket främst beror på att antalet barn i annan förskola är fler än budgeterat. Det har under hösten gjorts en retroaktiv avgiftsberäkning från 2015, detta tillsammans med att vårdnadsbidraget upphörde under 2017 har genererat ett överskott på 700 tusen kronor. Kapitalkostnader ger ett positivt resultat på 300 tusen kronor eftersom den nya förskolan inte var i bruk hela året.

Verksamheten för F-klass och fritids redovisar ett negativt resultat på 260 tusen kronor vilket beror på för höga kostnader för köp av platser. Grundskoleverksamheten gör ett underskott på 3,7 miljoner kronor. De större avvikande posterna ligger på kostnader för personal, skolskjutsar och köp av utbildning.

Gymnasieverksamheten redovisar ett underskott på 2,3 miljoner kronor där det är för höga kostnader för personal på gymnasiet och köp av utbildning både på gymnasiet och på gymnasiesärskolan. Även kostnader för transporter för gymnasiesärskolan har överskridit budget.

Vuxenutbildningen ger ett överskott på 3,7 miljoner kronor i förhållande till budget. Ökade statsbidrag för Yrkesvux är en av förklaringarna och att personalkostnaderna är lägre än budgeterat då det samkörs med gymnasiet.

SFI verksamheten ger ett underskott på 1,7 miljoner kronor. Anledningen till detta är ökade personalkostnader men även minskade statsbidrag. På grund av felfördelning av personalkostnader på gymnasiet ger asylverksamheten ett överskott på 900 tusen kronor.

Driftredovisning, tkr	Budget	Bokslut	Avvikelse
Politisk verksamhet	531	519	12
Kulturskola	2 731	3 175	-444
Förvaltningsgemensamt	24 770	22 277	2 493
Förskola	40 687	40 559	128
F-klass och fritidshem	8 948	9 205	-257
Grundskola	91 433	95 148	-3 715
Gymnasieskola	42 827	45 143	-2 316
<i>Däruv: IK i frist gymn</i>	27 393	27 952	-559
Vuxenutb och SFI	5 621	3 633	1 988
Asylverksamhet	0	-858	858
Totalt	217 548	218 801	-1 253



FRAMTIDEN

- Arbetet med att ge alla elever förutsättningar för att lyckas i skolan är överordnat allt annat. Därför är fortsatt intensivt arbete med att se till att systemet för att ge alla elever som är i behov av det extra anpassningar och särskilt stöd, i enlighet med skolförfattningens krav, av största vikt. En viktig del i detta arbete är att se till att alla grundskoleenheter får tillgång till specialpedagog, vilket är nödvändigt för att rektorerna ska kunna fatta välgrundade beslut om stöd till eleverna.
- Arbetet har fortsatt med att öka attraktiviteten för Uppvidinge gymnasieskola. Arbetet har givit gott resultat; elevantalet har ökat från 106 elever till 140.
- För att ge ännu fler barn och unga möjlighet till kulturupplevelser, kulturellt skapande och uttryck samt även för att stärka arbete och måluppfyllelse inom förskola, grundskola och gymnasieskola, ska kulturskolans arbete fortsätta att utvecklas.





SOCIALNÄMND

Ordförande är
Thomas Lindberg (C)



Förvaltningschef är
Annelie Jarhult

Socialnämnden ansvarar för verksamhet enligt reglemente beslutat av Kommunfullmäktige i Uppvidinge. Verksamheten bedrivs utifrån Socialtjänstlagen (SoL), Lagen om särskilt stöd och service (LSS) samt Hälso- och sjukvårdslagen (HSL). Hälso- och sjukvården utför insatser enligt gällande överenskommelse mellan Region Kronoberg och länets kommuner.

Myndighetsutövning innefattar utredning som utmynnar i beslut om bifall alternativt avslag eller delavslag. Socialnämndens delegeringsordning reglerar beslutsfattande enligt gällande lagstiftning. En gång per kvartal är socialnämnden skyldig att rapportera beslut med beviljad insats som inte har blivit verkställda till Inspektionen för vård och omsorg (IVO). Kommunen kan bli belagd med vite för beviljade insatser som inte har verkställts.

Socialförvaltningens uppdrag är att implementera det som socialnämnden har beslutat om.

ÖVERSIKT

Året har präglats av många avslut gällande nyckelfunktioner såsom demenssköterska, biståndshandläggare, enhetschefer, socialsekreterare med flera. Under årets sista månader har dock ett flertal av dessa medarbetare valt att åter ta anställning inom förvaltningen. Året har varit tufft och påfrestande vilket har medfört prioriteringar och icke ändamålsenlig arbetsmiljö för många medarbetare inom förvaltningen. Tack vare lojala och ansvarsfulla medarbetare har dock verksamheterna hanterat situationen på mycket tillfredsställande sätt. Förvaltningen har inte kunnat upprätthålla önskad kontinuitet inom alla områden utifrån den höga omsättningen på personal samt att vi har en hög andel nytexaminerade yrkesgrupper, exempelvis inom individ- och familjeomsorgen.

De prioriterade områdena som förvaltningen har fokuserat på under året har främst varit införandet av nytt personalsystem, budget- och kostnadseffektiviseringar – rapporter om kostnadsänkande åtgärder, rekryteringar och insatser för stimulansbidrag. Upphandling av nytt verksamhetssystem för dokumentationen har påbörjats. Under de sista

månaderna har det också framkommit att förvaltningen saknar en stabil grund att arbeta utifrån och stora förbättringar behöver göras för att skapa en rättsäker och professionell förvaltning. Införandet av det nya personalsystemet har haft och har fortfarande stor inverkan i det dagliga arbetet, systemet kräver större handpåläggning än det föregående. Införandet har medfört ökad påfrestning på förvaltningen samt ökade kostnader, vilket behöver följas upp utifrån ett kommunperspektiv.

Uppföljning av verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning är svår att göra vid årsbokslutet. Av sju mål är fyra inte mätbara vid årsbokslutet, de har en otydlig målformulering och brister i möjligheten till jämförelse med tidigare år. Några av målen påvisar en förbättring, exempelvis gällande ekonomiskt bistånd och skuld- och budgetrådgivning.

Under året har arbetet med en gemensam missbruks- och beroendevård påbörjats, även länssamarbetet med barnahus och gemensam social jour har kommit igång. Det är viktigt att vi är delaktiga i och har inflytande över det länsgemensamma samarbetet mellan Region Kronoberg och länets kommuner, detta för bästa möjliga nytta med gemensamma resurser.

Personal

Socialchefen slutade i februari och under rekryteringsperioden anlätades en konsult. I september började den nya socialchefen, Annie-Lie Jarhult. Tidigare vård- och omsorgschef slutade i maj och tjänsten har tillsatts genom intern omfördelning. Efter semestern sammanslogs ledningen för vård och omsorg med hälso- och sjukvård. Vård och omsorg har en vakant områdescheftjänst för hemtjänsten där befintliga chefer sköter verksamheten i väntan på att ny chef har tillsatts.

Förvaltningssekreteraren/administrativa chefen slutade i mitten av juni och ny förvaltningssekreterare började i oktober. På myndighetsavdelningen har det varit stor personalomsättning, av fem handläggare slutade fyra innan sommaren. En konsult anlätades under några månader. Rekrytering är nu genomförd och har resulterat i att en tidigare medarbetare har återkommit i anställning.

Medarbetarundersökningen som genomfördes hade en låg svarfrekvens, men gav en tydlig signal från medarbetarna om att det saknas målstyrning och närvarande chefer. Sjukfrånvaron har ökat jämfört med föregående år, från 6,95 procent till 7,97.



Lokaler

I februari hyrde förvaltningen nya kontorslokaler på Villagatan i Lenhovda på grund av att kontorsrummen på Storgatan inte täckte behovet för all personal. Förvaltningen har ansökt om medel till socialkontoret från kommunstyrelsen så att lokalerna kan säkras upp. Förvaltningen har under våren gjort en översyn av omsorgens lokaler och bostäder, vilket har resulterat i att två boende på Ångsgatan har flyttats till Sländan under hösten och Ångsgatan har stängts. Förvaltningen arbetar nu tillsammans med Uppvidingehus med projekteringen av nya Videbo i Smedjans lokaler i Lenhovda för en samlokalisering av Videbo och Vaktmästargruppen. Under december togs även beslut av Kommunfullmäktige att köpa fastigheten där socialkontoret (Storgatan) inryms idag. Vid årets slut var projekteringsarbetet igång, ett gott samarbete mellan förvaltningen och Uppvidingehus.

VIKTIGA HÄNDELSER

Hälso- och sjukvård (HSV)

2018-01-01 kommer en ny lag, "Betalningsansvarslagen". Lagen innebär en förkortad planeringstid för kommunen, då den enskilde är utskrivningsklar. Kommunen måste också klara av att ta emot den enskilde veckans alla dagar. Under hösten har det planerats för ett hemgångsstödande team för vårdplanering enligt det arbets sätt som utvecklats genom "Projekt Trygghetsteam".

Sommaren har fungerat väl och det har inte behövts någon förskjutning av semesterveckor. Bemanning-företag har inte behövt användas. Detta genom ett otroligt gott samarbete mellan områdena, lojala ordinarie medarbetare, som har tagit extra arbetspass samt våra trogna timvikarier.

En av de största utmaningar vi har framför oss är att marknadsföra Uppvidinge hemsjukvård som en attraktiv arbetsplats. Här handlar det om konkurrenskraftiga löner, bra arbetstidsförläggning, handledning för nyutexaminerade, möjlighet till kompetensutveckling och vidareutbildning.

Samverkansmöte med Regionens "Link-sjuksköterskor" har fortsatt med syftet att förbättra samverkan mellan kommunen och Regionen i samband med in-och utskrivningar.

Vård och omsorg (VoO)

Situationen inom avdelningen för vård och omsorg har varit pressad, dels av en budget i obalans och dels av en stor personalomsättning inom alla yrkesprofessioner. För att klara myndighetsutövningen under vår och sommar har avdelningen tillfälligt

anlitat en konsult.

Det har varit mycket svårt att rekrytera omvårdnadspersonal, därför har ordinarie omvårdnadspersonal erbjudits förskjuten semester mot en ersättning på 10 000 kronor per förskjuten vecka, (maximalt två till tre veckor). 24 undersköterskor har flyttat totalt 54 veckor för att klara semesterplaneringen, till en kostnad av 740 tusen kronor.

Invigning av etapp två på Olofsgården i Åseda genomfördes under våren. Personalen trivs bra i de nya lokalerna då de är anpassade efter verksamheten. Det är trivsamt med de små matsalarna, men det kräver mer personalresurser då det måste vara en personal på varje enhet. Det har varit problem med värmesystemet och larmsystemet.

Socialnämndens beslut att Storgårdens platser ska minskas till 18 lägenheter blev verkställt i september. Anpassningen har tagit cirka två år, vilket har påverkat ekonomin då det är svårt att bemanna små enheter. Olika utredningar visar på att det optimala är cirka 35 platser. Stora enheter skapar större möjligheter till samverkan och kostnadseffektivitet. Socialnämndens tidigare beslut, avseende att efter att Storgården har anpassats till 18 platser gå vidare med neddragning av platser på Solgården, har upphävts.

I september beslutade Socialnämnden att minska de tillfälliga platserna från nio till sex på Ekbacka Lingården. Det har fungerat till december då det åter blev en topp med svårt sjuka som inte kunde gå direkt hem till ordinärt boende.

Prestationsmedel från SKL har finansierat "Guld-kant tjänster" på Lingården, Olofsgården och Storgården. Syftet är att med hjälp av "fler händer" öka livskvaliteten för den enskilde. Utvärderingen visar att gemenskapen och trivseln ökat för den enskilde. Genomförda aktiviteter är bland annat hotellfrukostar, längre promenader, och "SPA" aktiviteter. Aktiviteterna genomförs även på helger då andra aktiviteter är begränsade.

Inom omsorgen om funktionsnedsatta har efterfrågan på korttidsboende för barn och unga ökat samt efterfrågan på boendeformer som vi idag inte kan erbjuda. En ökning mot föregående år syns vad gäller ansökningar om personlig assistans. Det är komplexa ärenden inom LSS och socialpsykiatri som kräver samverkan mellan många aktörer. Att Försäkringskassan har tillämpat rättspraxis på ett nytt sätt och därmed blivit hårdare i sina bedömningar märks eftersom personer som får avslag hos Försäkringskassan i en del fall söker hos kommunen istället.



Individ- och familjeomsorg (IFO)

Inom individ- och familjeomsorgen varierar inflödet av ärenden och 2017 har ärendena ökat inom framför allt kvinnofrid och våld i nära relationer samt den psykiska ohälsan hos våra barn och unga.

Antalet orosanmälningar under 2017 var gällande barn och familj 0-17 år 261 stycken och för 18-20 år, 7 stycken. Antalet anmälningar/ansökningar avseende vuxna var 30 stycken, då inkluderas missbruk, LVM och våld i nära relationer. Placeringskostnaderna är fortsatt höga.

Avdelningen har fortfarande svårt att rekrytera erfaren personal och har löst situationen genom att anlita socionomkonsulter under större delen av året. Dock beslutades att avdelningen skulle avsluta anlitate konsulter under senare delen av året utifrån att bemanning är i balans.

Avdelningen är en del i samarbetet kring tidiga insatser tillsammans med barn- och utbildningsförvaltningen. Arbetet kring tidiga insatser ska synkroniseras med läns gemensam organisering och Skottlandsmodellen.

Under hösten har avdelningen mottagit många Lex Sarahanmälningar och anmälan till Arbetsmiljöverket för bristande arbetsmiljö. Åtgärder för förbättringar är påbörjade och följs upp regelbundet av förvaltningschef. Dialog med medarbetare, fackliga företrädare, chefer och skyddsombud pågår regelbundet. En socialt ansvarig samordnare har rekryterats för att kvalitetssäkra det sociala arbetet med den enskildes perspektiv i fokus.

EKONOMISKT UTFALL

Socialnämnden redovisar ett underskott på 14,1 miljoner kronor i förhållande till budget. Socialnämnden har på uppdrag av Kommunstyrelsen tagit fram en plan på kostnadssänkande åtgärder, vilka har följts upp men många av de åtgärder som lades fram av inhyrd konsult har inte kunnat genomföras enligt förslaget. Ängsgatan har avvecklats men hyreskostnaden kvarstår på grund av långt hyresavtal. Lokalen på Villagatan har inte kunnat avyttras som åtgärd då möjligheter för annan lokal till socialförvaltningens ledning ej var möjlig. Bemanningsenheten lades ner vid årsskiftet 2017/2018 men även här har en del av besparingarna behövts för att täcka kostnader för hantering av avvecklingsdelar och omprioritering. Kostnadseffektiviseringarna var inte genomtänkta och konsekvensförankrade. Minskningen av antalet platser i särskilt boende stoppades av socialnämnden, vilket resulterade i att kostnadseffektiviseringen inte kunde genomföras enligt förslaget.

Nettokostnaden i förhållande till föregående år har ökat med 19,1 miljoner kronor, vilket motsvarar 8,8 procent. De totala personalkostnaderna inklusive konsultkostnader och resursenhetens debitering har ökat med 11,1 miljoner kronor vilket motsvarar 6,2 procent. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd har minskat med 847 tusen kronor, 17,5 procent. Intäkterna har minskat med 6,4 miljoner kronor, 10,8 procent. Förra året fick nämnden ta del av 7,5 miljoner kronor i tillfälligt statsbidrag för ökade kostnader till följd av ökat flyktingmottagande. Ersättningen från Migrationsverket ökat med 826 tusen kronor. Under året har bidrag tilldelats, från bland annat socialstyrelsen och SKL, uppgående till 4,3 miljoner kronor att användas i satsningar i verksamheten, från 2016 fördes 2 miljoner kronor med i projektpengar.

I delårsbokslutet prognostiserades ett underskott för 2017 på 11,8 miljoner kronor. Resultatet för Individ- och familjeomsorgen blev minus 905 tusen kronor och prognosen vid delåret pekade på minus 4,7 miljoner kronor. Ersättning för extraordinära kostnader från Migrationsverket på 5,1 miljoner kronor och tillkommande placeringar förklarar förändringen. Inom äldreomsorgen har underskottet fortsatt att öka från sju miljoner kronor i prognosen till ett utfall på minus 13,1 miljoner kronor. Detta beror till stor del på att kostnadssänkande åtgärder inte har haft förväntad effekt och att vårdtyngden har ökat. Behovet utöver budget har varit motsvarande 14,1 årsarbetare, vilket motsvarar 7,8 miljoner kronor. Utöver detta har särskilt boende och hemtjänsten ett underskott på 4,5 miljoner kronor. LOV i särskilt boende antogs i delårsbokslutet reducera antalet platser i en större omfattning är vad resultatet visar och ökar från prognostiserade minus 400 tusen kronor till ett resultat på minus 1,7 miljoner kronor.



Den buffert som finns under gemensamt på närmare en miljon kronor är orörd. Förvaltningen har haft kostnader för utskrivningsklara på Centrallassaretet på 551 tusen kronor, samt kostnader för förskjutet semester bland undersköterskorna på 740 tusen kronor. Inom omsorgen om funktionsnedsatta har gruppboendena haft höga personalkostnader på grund av ökat vårdbehov, totalt överstiger gruppboendena och korttidsboendet för barn och unga budget med 2 miljoner kronor. Inom individ- och familjeomsorgen beror underskottet på tolkkostnader, inköp av konsulttjänster till en kostnad av 4,5 miljoner kronor, samt flera dyra placeringar.

Driftredovisning, tkr	Budget	Bokslut	Avvikelse
Politisk verksamhet	1 102	849	254
Gemensamt	16 534	15 559	975
Hälsa- och sjukvård	22 228	22 189	39
Vård och omsorg, gem	10 422	9 896	526
Vård och omsorg, ÄO	99 603	112 723	-13 120
Vård och omsorg, OF	34 584	36 454	-1 870
Individ- och familjeoms	38 121	39 025	-905
Totalt	222 593	236 694	-14 101

FRAMTIDEN

En förutsättning för att få en hållbar ekonomi är att arbeta med långsiktiga strategier och att våga vara stigtinnare. Det är av vikt att förvaltningen känner ett "ägande" av budgeten för att skapa förståelse och insikt kring vilka förbättringar som behöver möjliggöras under 2018. En förändring kring de ekonomiska uppföljningarna är nödvändig för att skapa begriplighet och hanterbarhet kring ekonomi- och budgetarbete.

Det är i nuläget svårt att göra en bedömning av vad förvaltningens normalläge är i relation till invånarnas behov. Enligt befolkningsprognosen kommer andelen äldre och yngre (under 16 år) att öka. Barn- och utbildningsförvaltningen signalerar om att antalet barn på särskolan har ökat. Det är frågor som är av vikt att väga in i förvaltningens framtidsarbete.

Det är viktigt att göra en översyn över ekonomi, personal, upphandling/avtal, och att upprätta en IT-strategi som stödjer arbetsprocesserna. Övergripande frågor behöver lyftas till kommunledningen, frågor som berör Uppvidinge kommun som helhet, för att rätt sak ska utföras av rätt person, på rätt plats till rätt kostnad – ett helhetsperspektiv.

Vi måste fortsätta arbetet med att bli en attraktiv arbetsgivare som skapar delaktighet och möjlighet till nytänkande. Målstyrning och utvecklingsarbete för att ständigt förbättra förutsättningarna för att möta medarbetarnas behov kommer att vara ett prioriterat område.





MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND

Ordförande är
Ingemar Hugosson (C)



Förvaltningschef är
Karin Holst

Miljö- och byggnadsnämnden fattar beslut i enlighet med miljöbalken, plan- och byggnadslagen och livsmedelsförordningarna.

ÅRETS VERKSAMHET

Under detta år har byggnation och boende varit i fokus. Nya radhus och ett flerfamiljshus har uppförts. Befintliga stora lägenheter görs om till flera mindre lägenheter. En viktig uppgift för Miljö- och Byggnadsnämnden är att följa upp de anmärkningar som framkommer vid besiktning av lägenhetsbestånden så att lämpliga åtgärder vidtas. Migrationsverket meddelade under året att de säger upp samtliga asylboenden i kommunen, både kommunala och privata. Det frigör lägenheter som kan renoveras och göra bostadskön något kortare.

Planverksamheten har bestått i framförallt den stora och komplicerade Centrumplanen som möjliggör ett antal fyravåningshus i centrala Åseda och en efterlängtd flytt av återvinningsstationen som har varit placerad där husen ska stå.

I början på året fortsatte vi vårt omfattande tillsynsarbete av asylboendena hos privata och kommunala fastighetsägare. Det arbetet har vi lagt lite på is i avvaktan på att Migrationsverket lägger ner dem. Vårt arbete följdes av media och det gav oss nya erfarenheter.

Vår nya livsmedelsinspektör började i augusti och månaden efter sa byggnadsinspektören upp sig.

I år uppnås tre av sju verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning. Under året har vakanta tjänster påverkat möjligheten att uppnå målen. Handlingsplanen för intern kontroll har följts och samtliga granskningsområden är färdiga, två kontrollområden följer med till 2018.

EKONOMISKT UTFALL

Miljö- och byggnadsnämnden redovisar ett ekonomiskt utfall med ett överskott om 439 tusen kronor mot budget. Denna förbättring mot budget beror huvudsakligen på personalvakans under större delen av året. Nettokostnaden i förhållande till förra året har ökat med 250 tusen kronor, 7,8 procent. Intäkterna i förhållande till föregående år har minskat med 250 tusen kronor, 9,4 procent, främst till följd av att intäkter från Statens Energimyndighet har upphört, 179 tusen kronor, samt lägre intäkter för bygglov och planarbete, 85 tusen kronor. Kostnaderna är oförändrade i jämförelse med föregående år.

Driftredovisning, tkr	Budget	Bokslut	Avvikelse
Politisk verksamhet	520	417	103
Bygglov	144	401	-257
Planer	487	576	-89
Kart-mätning-GIS	698	726	-28
Energirådgivning	0	0	0
Miljö- och hälsoskydd	1 941	1 331	610
Agenda 21	31	0	31
Miljöundersökande analyser	83	14	69
Totalt	3 904	3 465	439

FRAMTIDSFRÅGOR

- Förfallna byggnader minskar trivseln i ett samhälle. Viktigt tänka utanför boxen vid åtgärder.
- Förorenade områden, lägga tid och pengar på rätt ställe
- Hur får vi till nya villakvarter?
- Hur får vi medarbetare att stanna hos oss?



REVISION

Kjell Danielsson (S) ordförande
Per Ragnarson (C) vice ordförande

Benny Jarhall (S) revisor
Ann-Sofie Birgersson (C) revisor

Rune Olsson (S) revisor

Revisionen ska granska kommunens, styrelsers och nämnders verksamhet samt, genom utsedd lekmanarevisor, kommunens bolag.

VIKTIGA HÄNDELSER

Revisionens uppgifter, omfattning och inriktning anges i kommunallag och revisionsreglemente. Av kap 9 § 9 kommunallagen framgår att revisorerna granskar, i den omfattning som följer av god revisionsred, 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
- om den kontroll som görs inom nämnderna är tillräcklig

Revisionen bedrivs i enlighet med:

- Reglemente för Uppvidinge kommuns revisorer
- Strategi för revisionen i Uppvidinge kommun
- God revisionsred i kommunal verksamhet
- Gällande praxis inom området
- Lekmanarevision i de kommunala bolagen enligt kommunallagens intentioner

Enligt kommunallagen ska de förtroendevalda revisorerna biträdas av sakkunniga som de själva väljer och anlitar i den omfattning som behövs. I Uppvidinge anlitar revisorerna PwC.

De sakkunniga ska ha den insikt och erfarenhet av kommunal verksamhet som fordras för att kunna fullgöra uppdraget.

Året som har gått

Under året har revisionen haft tio möten.

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

- Granskning av bisysslor
- Granskning av IT verksamheten
- Granskning av personalutskottets hantering och avslut med före detta socialchef
- Granskning av uppföljningsarbetet samt beställningar inom IFO
- Granskning av rutiner för ekonomistyrning inom socialnämnden
- Granskning av delårsrapport
- Granskning av årsredovisning

Under året har revisorerna träffat representanter för nämnder och förvaltningar

EKONOMISKT UTFALL

Driftredovisning, tkr	Budget	Bokslut	Avvikelse
Personalkostnader	275	160	115
Övriga kostnader	445	560	-115
Totalt	720	720	0





ÖVERFÖRMYNDARNÄMND

Ordförande är
Kenneth Petersson (S)



Uppvidinge kommuns ledamot i nämnden är
Ann-Sofie Birgersson (C).

Handläggare i Uppvidinge är
Marita Haraldsson
Annelie Alm

Nybro, Emmaboda, Torsås och Uppvidinge kommuner har från och med 2007-01-01 en gemensam nämnd för samverkan kring överförmyndarfrågor. Vårdkommun är Nybro och nämnden ingår således i Nybro kommuns organisation. Nämnden har bildats i syfte att säkra kompetens och rättssäkerhet.

Överförmyndarnämnden ska enligt föräldrabalken och förmyndarskapsförordningen utöva tillsyn över förmyndares, gode mäns och förvaltares verksamhet. Tillsynen över nämndens verksamhet utövas av Länsstyrelsen.

VIKTIGA HÄNDELSER

Verksamhetens omfattning har varit relativt stabil, inga större förändringar i antalet ärenden förutom minskat antal ensamkommande barn. Antalet ensamkommande har minskat i alla kommuner. Vid årsskiftet finns det cirka 50 ensamkommande barn kvar som har god man, att jämföras med cirka 200 för ett år sedan. Många fick vänta alldeles för länge för att få en god man. Idag är denna obalans borta.

Antalet registrerade ärenden (gode män, förvaltare och förmyndare) i kommunerna uppgår till 310 i Nybro, 163 i Emmaboda, 92 i Torsås, och 107 i Uppvidinge.

Efter en viss turbulens i arbetsgruppen har nu läget stabiliserats. Nämnden har nu fyra handläggare, två som arbetar heltid och två som arbetar 75-80 procent av heltid. Gruppen kommer att omfördela arbetsuppgifter under 2018 eftersom antalet ensamkommande barn minskar.

Länsstyrelsen i Östergötland konstaterade den 23 maj 2017 att det finns en hållbar och väl fungerande organisation för verksamheten i de fyra kommunerna. Handläggningen sker på ett rättsäkert sätt och i enlighet med reglerna som styr verksamheten.

EKONOMISKT UTFALL

Överförmyndarverksamheten redovisar ett nollresultat i förhållande till budgeten. Verksamheten har tilldelats 288 tusen kronor av ersättning från Migrationsverket för finansiering av handläggning av ärenden med ensamkommande barn och unga.

Driftredovisning, tkr	Budget	Bokslut	Avvikelse
Intäkter Migr.verk		-288	288
Personalkostnader	7	12	-5
Lokalkostnader	14	14	0
Övriga kostnader	798	1 081	-283
Totalt	819	819	0

FRAMTIDEN

Det är allt mer krävande att vara god man. Det blir fler och fler yngre personer med funktionsnedsättning som behöver hjälp. Många har autismdiagnoser, många huvudmän har dålig självinsikt om sina behov och vilken hjälp man kan få. Förvaltarskap ökar eftersom det inte alltid räcker med att hjälpa till som god man. I framtiden kommer det troligen att finnas behov av professionella ställföreträdare.



■ VALNÄMND

Ordförande är
Roland Cronholm (C)

Vice ordförande är
Ann-Charlotte Kakoulidou (S)

Valnämnden ansvarar för genomförandet av de allmänna valen, det vill säga val till riksdag, landstingsfullmäktige, kommunfullmäktige samt Europaparlamentet. Valnämnden får dessutom anlitas av kommunen eller landstinget för att genomföra kommunal folkomröstning.

VIKTIGA HÄNDELSE

Inga val under året

EKONOMISKT UTFALL

Ingår i Kommunstyrelsens driftbudget

■ KRISLEDNINGSNÄMND

Ordförande är
Åke Carlson (C)



Vice ordförande är
Camilla Ymer (S)

För krisledningsnämnden finns särskilda bestämmelser i lagen om extraordinära händelser i fredstid. Med extraordinära händelser avses en sådan händelse som avviker från det normala, innebär en allvarlig störning eller risk för allvarlig störning i viktiga samhällsfunktioner och kräver skyndsamma insatser från kommunen.

VIKTIGA HÄNDELSE

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 27 mars 2007 att inrätta en krisledningsnämnd. Under året har nämnden inte aktiverats.

EKONOMISKT UTFALL

Inga medel ianspråktaga och inga medel budgeterade.

FRAMTIDEN

Nämnden aktiveras när det sker en extraordinär händelse.





■ LÖNESAMVERKAN HUL

Ordförande är
Ingrid Hugosson (C)



Verksamhetsledare är
Cecilia Karlsson

Högsby, Uppvidinge och Lessebo kommuner har en gemensam nämnd som ansvarar för löne-, pensions- och försäkringsadministration. Den kallas Lönesamverkan HUL och Uppvidinge kommun är värdkommun. Lönesamverkan HUL administrerar cirka 3 500 löner per månad för de tre kommunerna och för Räddningstjänsten Östra Kronoberg, UppCom AB och AB LesseboHus. Verksamheten är placerad i Åseda och består av fem ordinarie medarbetare.

Ingrid Hugosson (C) Uppvidinge kommun är ordförande och övriga ledamöter är Ingemar Svanström (C) Högsby kommun samt Monica Widnemark (S) Lessebo kommun.

VIKTIGA HÄNDELSER

I maj 2016 infördes personalsystemet Personec P från Visma Enterprise AB. Tredjepartsleverantörer är Time Care AB, Winlas AB och Miljödata AB. Rekryteringsmodulen Visma Recruit ingår också i avtalet. I år har optioner avropats i avtalet avseende produkter från Miljödata, som tillhandahåller rehabiliteringsprogram och verktyg för systematiskt arbetsmiljöarbete. De systemen ska starta under 2018 i kommunerna.

Arbetsbelastningen ökade avsevärt i samband med bytet av personalsystemet, vilket har lett till att HUL förstärkte organisationen med en vikarie under februari-juli. Vikariens huvuduppgifter var bland annat att förstärka supporten hos HUL och genomföra konsult- och utbildningsinsatser i kommunerna. Rättning av konverterade uppgifter pågår fortfarande i det nya personalsystemet.

HUL har genomfört flera utbildningar i personalsystemet till nya chefer och administratörer. Vi har även erbjudit drop-in ett flertal gånger i samtliga kommuner. Vid dessa tillfällen kan man träffa representanter från HUL och diskutera sina ärenden. Lönechefen har även deltagit vid chefsträffar och administratörsträffar i kommunerna och informerat om nyheter i personalsystemet.

Internkontrollplanen för 2017 innebar granskning av manuella underlag och behörigheter. Dessa har utförts av lönekonsulterna/systemförvaltaren och rapportering har skett till lönechefen.

Hultsfreds kommun har ansökt om medlemskap i Lönesamverkan HUL. Lönenämnden ser positivt på ett medlemskap och förhandlingar pågår. En implementering kan bli möjlig den 1 januari 2019.

EKONOMISKT UTFALL

Lönenämnden genererar ett överskott på 39 tusen kronor 2017. Överskottet, tillsammans med tidigare års överskott, reserveras till 2018 vilket innebär att nämnden redovisar ett nollresultat. Det upparbetade överskottet per sista december 2017 uppgår till 633 tusen kronor och kommer att användas till införandekostnader av personalsystemet. Det är lönenämnden som beslutar hur över- eller underskott ska hanteras.

Kostnaden per lönespecifikation har ökat med 1,9 procent i jämförelse med förgående år. Antalet lönespecifikationer har ökat något i jämförelse med förgående år.

Driftredovisning, tkr	Budget	Bokslut	Avvikelse
Intäkter	-4 746	-4 746	0
Personalkostnader	2 459	2 649	-190
Lokalkostnader	89	89	0
Kapitalkostnader	396	182	214
Övriga kostnader	1 802	1 826	-24
Totalt	0	0	0

Kronor per lönespecifikation		
2015	2016	2017
107,51	100,60	102,58

FRAMTIDEN

- HUL kommer att arbeta vidare med olika processer för att effektivisera och säkerställa personalsystemet.
- HUL kommer att arbeta vidare mot målet att samla all kunskap och bygga upp spetskompetens inom verksamheten.



VATTEN OCH AVLOPP

INLEDNING

Lagstiftningen ställer krav på att vatten- och avloppsverksamheten från och med redovisningsåret 2007 ska särredovisas från annan verksamhet. Huvudsyftet är att säkerställa att avgiftsuttaget inte blir för högt över tiden.

Uppvidinge kommuns tekniska avdelning är huvudman för vatten- och avloppshantering i kommunen.

Verksamheten består i drift av

- Åtta vattenverk
- Två tryckstegringsanläggningar för dricksvatten
- Fyra större reningsverk
- Sju biologiska avloppsreningsanläggningar
- 28 pumpstationer
- Vatten- och avloppsledningar

ÅRET SOM HAR GÅTT

VA-ledningarna i Södra Esplanaden har renoverats. Huvudledningarna för spillvatten har infodrats eller ersatts med nya rör. Vidare har alla brunnar och fastighetsserviser bytts. Arbetena har utförts för att minska mängden ovidkommande vatten till spillvattennätet och för att byta ut galvaniserade vattenledningar.

I Lenhovda är arbetena med rå- och dricksvattenförsörjningen nästan avslutade. På Norrhults vattenverk har rörinstallationer bytts och rengjorts och programmet för processtyrning arbetats om. Undersökningar för att förstärka råvattenförsörjningen för Alstermo vattenverk har påbörjats. Alstermo vattenverk försörjer Alsterfors, Alstermo och Älgult. Enligt framtida planer ska även Fröseke ingå.

Taxan för VA-verksamheten höjdes kraftigt inför 2012 för att täcka tidigare års underskott. Sedan höjningen har VA-verksamhetens ackumulerade underskott vänts till ett överskott. Kommunstyrelsen beslutade i december 2017 att 2014 års överskott ska användas till projekt i Sävsjöström vilket innefattar avloppspumpstation, tryckavloppsledning samt dricksvattenledning mellan Sävsjöström och Lenhovda. Kostnaden är beräknad till 11,2 miljoner kronor och genomförandet är planerat till 2019-2020.

EKONOMISK REDOVISNING

Verksamhetens resultat och finansiella ställning redovisas i resultat- och balansräkning.

Kostnader som är gemensamma för VA-verksamheten och övrig verksamhet har fördelats utifrån framtagna fördelningsnycklar utifrån verksamhetens andel av kostnaderna.

Avskrivningarna som belastar VA-verksamheten avser verksamhetens anläggningstillgångar. Internräntan, 2,5 procent, beräknas på VA-verksamhetens anläggningstillgångar.





Resultaträkning VA-verksamheten

	Not	2017	2016
Intäkter från verksamheten			
Taxor och avgifter		18 818	19 130
Anslutningsavgifter		92	91
Övriga intäkter		445	4
Summa intäkter från verksamheten		19 355	19 225
Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader		-3 499	-3 241
Driftkostnader		-12 069	-11 405
Justeringar	1	-186	-143
Summa verksamhetskostnader		-15 754	-14 789
Avskrivningar	2	-2 591	-2 626
Verksamhetens nettokostnader		1 010	1 810
Finansiella poster			
Finansiella intäkter		47	50
Finansiella kostnader	3	-547	-1 180
Årets resultat		510	680

	2017	2016
Not 1. Justeringar		
Fördelade gemensamma kostnader	-186	-143
Not 2. avskrivningar		
Anläggningar som hör till verksamheten skrivs av enligt plan	2 591	2 626
Not 3. finansiella kostnader		
Anläggningarna belastas med intern-ränta, 2,5%	547	1 180



Balansräkning VA-verksamheten

	Not	2017	2016
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	4	21 293	22 069
Maskiner och inventarier		1 050	1 230
Summa anläggningstillgångar		22 343	23 299
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar		902	744
Förutbetalda kostnader		4 200	5 390
Övriga fordringar	5	0	0
Kassa och bank		0	0
Summa omsättningstillgångar		5 102	6 134
SUMMA TILLGÅNGAR		27 445	29 433
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Ingående eget kapital		2 630	1 950
Årets resultat		510	680
Summa eget kapital		3 140	2 630
Långfristiga skulder			
Interna långfristiga skulder	6	22 343	23 299
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		1 536	3 149
Semesterlöneskuld		240	212
Övriga skulder	7	186	143
Summa kortfristiga skulder		1 962	3 504
SUMMA EK, AVSÄTTN. OCH SKULDER		27 445	29 433



	2017	2016
Not 4. Anläggningstillgångar		
Anskaffningsvärde	127 493	127 092
Ackumulerad avskrivning	-104 194	-101 568
Årets investeringar	1 635	401
Årets avskrivningar	-2 591	-2 626
Summa anläggningstillgångar	22 343	23 299

Not 5. Övriga fordringar

Intern fordran, kostnader som inte hör till verksamheten har korrigerats	0	0
Summa övriga fordringar	0	0

Not 6. Långfristiga skulder

Interna långfristiga skulder, anläggningsvärde		
Ingående balans	23 029	25 254
Amortering	-2 591	-2 626
Inköp	1 635	401
Övriga interna långfristiga skulder	270	270
Summa långfristiga skulder	22 343	23 299

Not 7. Övriga skulder

Fördelade gemensamma kostnader	186	143
	186	143





REVISORERNAS UTLÅTANDE ÖVER ÅRSREDOVISNINGEN

Revisorerna**Till
Kommunfullmäktige****Revisionsberättelse för år 2017**

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivs i styrelse, nämnder och genom utsedd lekmanarevisor i kommunens bolag.

Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns tillräcklig intern kontroll samt återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, kontroll och redovisning och pröva om verksamheten bedrivs i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, kommunens revisionsreglemente och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi har genomfört en granskning av personalutskottets hantering av avslutet och överenskommelse med den före detta socialchefen. Vi har inte tagit ställning i sakfrågan att träffa en överenskommelse. Vi bedömer att personalutskottet inte haft stöd i kommunstyrelsens reglemente eller i delegationsordningen för kommunstyrelsen att fatta beslut om att träffa en överenskommelse. Utskottets ledamöter har därmed överträtt sina befogenheter. Vi riktar en anmärkning mot personalutskottets ledamöter för otillbörligt beslutsfattande.

Vi bedömer att socialnämnden inte har bedrivit sin verksamhet på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt. Nämnden har inte säkerställt en tillräcklig ekonomisk planering och uppföljning av sin verksamhet. Nämnden redovisar ett budgetunderskott på 14,1 mnkr i förhållande till den av fullmäktige beslutade budgetramen. Vi ser allvarligt på bristen i nämndens ekonomiska styrning och uppföljning. Vi kommer därför med uppmärksamhet att följa nämndens ekonomiska styrning och uppföljning under år 2018. Vi bedömer att styrelsen och övriga nämnder har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Räkenskaperna bedöms i allt väsentligt vara rättvisande.

Styrelsens och nämndernas interna kontroll bedöms ha varit tillräcklig.

Vi bedömer den finansiella måluppfyllelsen som svag då två av fyra finansiella mål är uppfyllda. Målet att årets resultat ska vara positivt samt att investeringar ska täckas av avskrivningar och årets resultat över en sjuårsperiod har inte uppfyllts. Vi bedömer att måluppfyllelsen avseende verksamhetsmålen som mycket svag då 19 (42 %) av 45 mål bedöms som uppfyllda.

20. 13 Bj R ED

Ansvarsfrihet

Vi riktar en anmärkning mot personalutskottets ledamöter för otillbörligt beslutsfattande.

Vi tillstyrker, trots ovanstående avseende socialnämnden, att fullmäktige beviljar ledamöterna i styrelse, nämnder, den gemensamma nämnden för lönesamverkan samt den gemensamma nämnden för överförmyndarverksamheten ansvarsfrihet.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för år 2017 godkänns.

Vi åberopar följande för vår bedömning:

Vi har genomfört övergripande ansvarsgranskningar, som innebär intervjuer med politiker och tjänstemän för styrelsen och nämnder.


Per Ragnarson är vald med undantag för socialnämnden och Ann-Sofie Birgersson är vald med undantag för miljö- och byggnadsnämnden.

Följande rapporter har avlämnats under revisionsåret:

- Granskning av bisysslor
- Granskning av personalutskottets hantering av avslut med före detta socialchefen
- Granskning av uppföljningsarbetet inom IFO
- Granskning av rutiner för ekonomistyrning inom socialnämnden
- Granskning av IT
- Granskning av delårsrapport
- Granskning av årsredovisning

Ovanstående rapporter från sakkunniga har överlämnats fortlöpande till berörd styrelse eller nämnd och för kännedom till kommunfullmäktiges presidium .

Åseda den 16 mars 2018.


Kjell Danielsson
Per Ragnarson
Rune Olsson
Benny Jarhall
Ann-Sofie Birgersson

Till revisionsberättelsen hör bilagorna:

Revisionsberättelse UppMod AB

Granskningsrapport UppMod AB

Revisionsberättelse för Uppcom AB

Granskningsrapport för Uppcom AB

Revisionsberättelse för AB Uppvidingehus

Granskningsrapport för AB Uppvidingehus



Uppvidinge
KOMMUN

Kommunledningsförvaltningen • Ekonomiafdelningen

Box 59, 364 21 Åseda • Telefon växel 0474-470 00

www.uppvidinge.se