



ÅRSREDOVISNING 2018



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 Mitt Uppvidinge.

Innehåll

1	ÅRSREDOVISNINGENS STRUKTUR
2	ÅRET I KORTHET
4	KOMMUNCHEFEN HAR ORDET
6	LEDNING OCH ORGANISATION
7	UPPVIDINGES SÄRDRAG Enkört beskrivning av Uppvidinges särdrag
8	FRAMTIDSBEDÖMNING En analys över det ekonomiska läget och förutsättningar för kommunen
9	MÅLAVSTÄMNING Avstämning av finansiella mål kopplade till god ekonomisk hushållning
17	INTERN KONTROLL
19	EKONOMI I FOKUS Analys av kommunens ekonomi med stöd av RK-modellen
25	DRIFTREDOVISNING Redovisning och analys av driftbudget och utfall
26	NÄMNDERNAS RESULTAT
28	INVESTERINGSREDOVISNING Redovisning och analys av investeringsbudget och utfall
29	PERSONAL- OCH HÄLSOREDOVISNING Redovisning och analys av väsentliga personalförhållanden
35	REDOVISNINGSPRINCIPER En beskrivning av redovisningsmodell och hur kommunen uppfyller RKR:s rekommendationer
36	RESULTATRÄKNING Redovisning av resultaträkning och noter
37	KASSAFLÖDESANALYS Redovisning av kassaflödet och noter
38	BALANSRÄKNING Redovisning av balansräkning och noter
46	SAMMANSTÄLLD REDOVISNING Redovisning av verksamheten i de kommunägda bolagen
50	UPPVIDINGE KOMMUNS VERKSAMHET
51	KOMMUNSTYRELSE Beskrivning och analys av nämndens verksamhet
54	BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND Beskrivning och analys av nämndens verksamhet
56	SOCIALNÄMND Beskrivning och analys av nämndens verksamhet
60	MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND Beskrivning och analys av nämndens verksamhet
61	REVISION Beskrivning och analys av nämndens verksamhet
62	ÖVERFÖRMYNDARNÄMND Beskrivning och analys av nämndens verksamhet
63	VALNÄMND Beskrivning och analys av nämndens verksamhet
65	KRISLEDNINGSNÄMND Beskrivning och analys av nämndens verksamhet
64	LÖNESAMVERKAN HUL Beskrivning och analys av nämndens verksamhet
65	VATTEN OCH AVLOPP
69	REVISIONSBERÄTTELSE



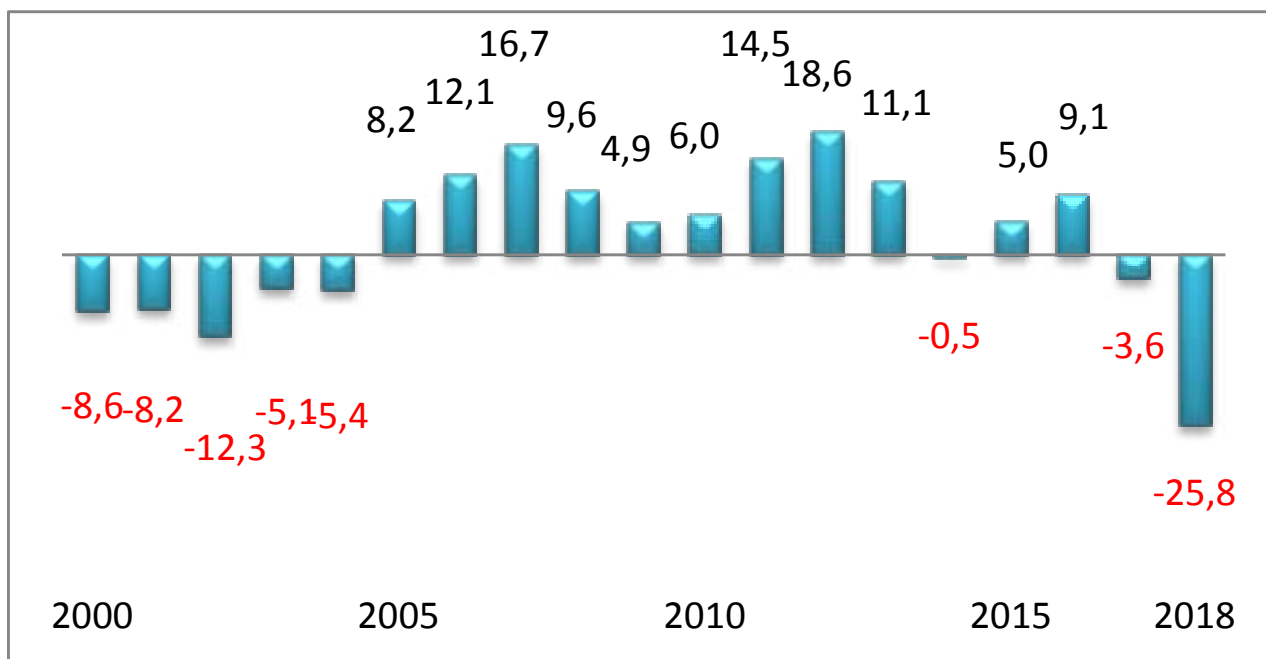
■ ÅRET I KORTHET

Minusresultat för andra året i rad

Det är andra året i rad som kommunen redovisar ett negativt resultat, i år med 25,8 miljoner kronor. Enligt kommunallagen ska ett negativt resultat återställas inom tre år. Plan för återställande av de negativa resultaten kommer att behandlas i budgetarbetet.

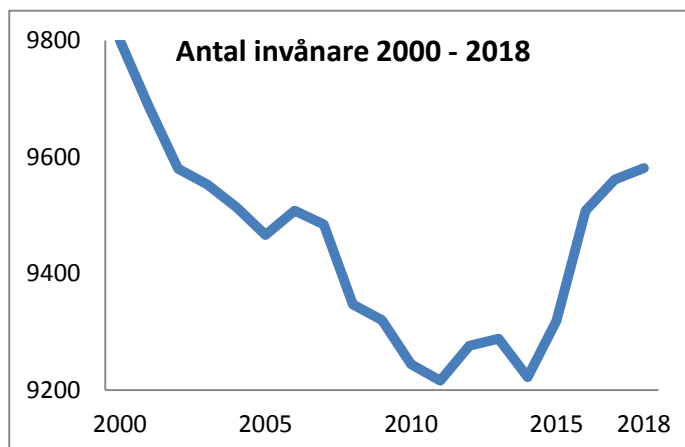
Det är socialnämnden, barn- och utbildningsnämnden samt kommunstyrelsen som inte har lyckats hålla sig inom sina budgetramar, tillsammans redovisar de ett underskott på 26 miljoner kronor.

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



Befolkningen

Totalt har invånarantalet ökat med 20 under året och per sista december är vi 9 581 invånare i kommunen. Antalet födda under året är 118, den högsta nivån sedan mitten av 90-talet.





Fiber till landsbygden

Fiberutbyggnaden i kommunens samhälle har pågått flitigt under några år. Även delar av landsbygden har fibererats genom åren tack vara driftiga byalag.

2018 blev ett framgångsrikt år för UppCom som genom ett stort projekt, benämnt Uppvidinge Landsbygd, beviljades stöd enligt EU:s landsbygdsprogram med 15,1 miljoner.

Projektet innebär att stora delar av Uppvidinge kommuns invånare som tidigare inte har erbjudits fiberanslutning nu får möjlighet att ansluta sin fastighet till UppComs fibernät. Projektet omfattar många mil grävning och över 300 fastigheter med fast boende i kommunen berörs av utbyggnaden.

Utbyggnaden inom projektet påbörjades i slutet av 2018 i kommunens norra delar och fortsätter under 2019 med områden från Åseda till Älg-hult. Landsbygden och byar kring Älg-hult och Alstermo samt sträckan från Klavreström upp till Lindshammar är sedan på tur. Hela projektet ska vara genomfört och slutredovisat senast december 2020.



Uppvidingehus fortsätter skapa nya bostäder i kommunen

Påbyggnad med en våning på befintlig fastighet i Åseda har skett under året, vilket har gett åtta nya bostadslägenheter. På Järnvägsområdet i Åseda kommer det under 2019 och 2020 skapas 35 nya bostadslägenheter.

Byggnation av två parhus har genomförts i Alstermo, bilden nedan. Här fortsätter byggnationen med likvärdiga hus under 2019.

Upphandling av nyproduktion av nio bostadslägenheter i Lenhovda pågår, färdigställande beräknas till hösten 2019.





KOMMUNCHEFEN HAR ORDET

Visionen kräver ekonomi i balans

I likhet med många andra små kommuner besvärar Uppvidinge med ett stort underskott för de kommunala verksamheterna. För 2018 redovisar verksamheterna ett sammanlagt underskott på närmare 26 miljoner kronor. Det är ett underskott som måste återställas inom tre år.

För att påbörja ett mera genomgripande arbete med att skapa balans i ekonomin gav Kommunfullmäktige vid sitt sammanträde i juni förra året kommunchefen i uppdrag att senast i april i år redovisa åtgärder för att minska kommunens utgifter med 20 miljoner kronor. För 2020 ska kostnaderna minska med 8 miljoner och för 2021 med ytterligare 12 miljoner.

Arbetet med sparåtgärderna pågår för närvarande i de kommunala förvaltningarna och bolagen. De kommer att redovisas för de förtroendevalda under våren. Fram till dess handlar det således helt och hållet om ett tjänstemannauppdrag. När de olika förslagen är redovisade är det emellertid de förtroendevaldas uppgift att pröva de olika förslagen, prioritera och ta ställning. Dessa politiska ställningstaganden ska sedan ligga till grund för budgetarbetet inför 2020.

De första månaderna på en ny mandatperiod präglas av ett både spänstigt och spännande sökande. Nya ledamöter i Kommunfullmäktige, styrelsen och nämnderna intar sina platser, försöker klargöra sina uppdrag och formulera både sina egna och sitt partis mål för de kommande fyra åren.

Den politiska retoriken till trots har de politiska partierna i kommunen en samsyn i flera grundläggande utvecklingsfrågor. De vill alla att kommunen ska utnyttja sina fördelar – ett rikt och varierat näringsliv, ett livaktigt föreningsliv, närhet både till naturen och till staden - till att göra Uppvidinge till en inflyttningkommun. De vill bygga fler attraktiva bostäder, erbjuda mer mark för villabebyggelse, stödja näringslivets utveckling, skapa en god uppväxtmiljö för barnen och trygghet för de äldre. Denna vilja att utveckla kommunen ska under det kommande året formuleras i en ny vision för Uppvidinge, precisade mål för de kommunala verksamheterna och en ny översiktsplan.

De förtroendevalda som fick väljarnas uppdrag att under den kommande mandatperioden styra kommunen har verkligen stimulerande uppgifter framför sig, men vid sidan av de mera långsiktiga uppdragen finns ett åliggande som är mera akut och som tydligt åskådliggörs i årsredovisningen för 2018. Det handlar om att sluta gapet mellan

de politiska förväntningarna och de ekonomiska resurserna. Det är uppfordrande att besluta om åtgärder för att nå ekonomisk balans. Det kan säkert också vara krävande då de enskilda åtgärderna kan uppfattas som utmanande. Men det är likväl absolut nödvändigt.

Bara med en ekonomi i balans kan visionen om Uppvidinge som den attraktiva inflyttningkommunen bli verklighet.

Lars Engqvist,
tillförordnad
kommunchef





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 mandatperiod 2015-2018



Åke Carlson (C)



Camilla Ymer (S)



Ingrid
Hugosson (C)



Niklas Jonsson (S)



Patrik Davidsson (C)



Kasia Musial (S)



Lennart Lundahl (LPOB)



Åke Axelsson (S)



Anders
Ljungqvist (SD)



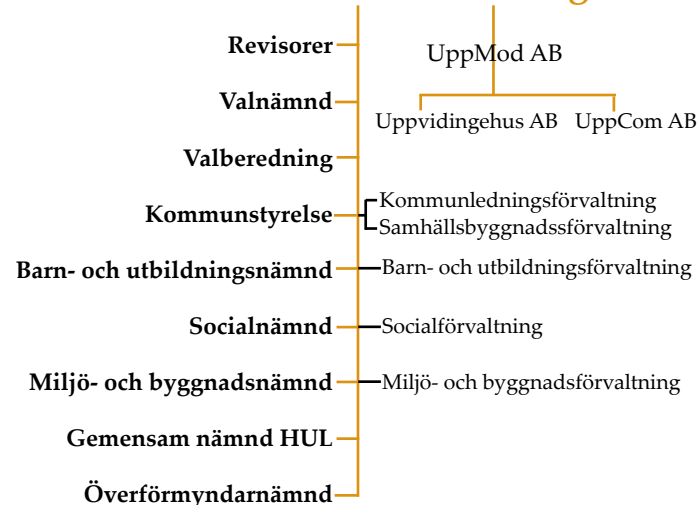
Kent Helgesson
(MP)



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 samt 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

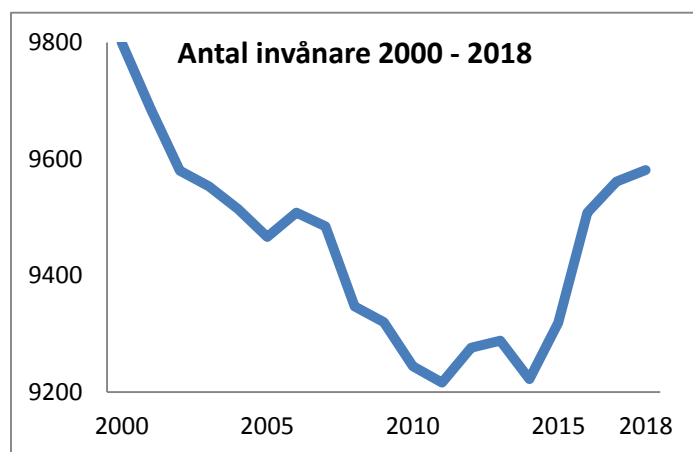
Uppvidinge kommun bildades 1971 genom sammanslagning av Åseda och Lenhovda köpingar samt Nottebäcks och Älghults landskommuner. Den nya kommunens område sammanfaller i stort med det gamla häradet Uppvidinge.

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 2018. Per sista december 2018 är antalet invånare 9 581, en ökning med 20 personer under året.

Befolkningsförändring



Födelseöverskottet (födda minus avlidna) har under en lång period varit negativt, så även i år. Antalet födda under året är 118, den högsta nivån i kommunen sedan mitten av 90-talet.

År	Folkmängd 31/12	Födelseöverskott	Flyttningsöverskott
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
2018	9 581	-40	57

I början av 2017 tog Statistiska Centralbyrån på uppdrag av kommunen fram en befolkningsprognos fram till år 2036. Enligt prognosen kommer 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 och kan då bidra till ökad inflyttning. Befolkningsförändringar redovisas varje månad till Kommunstyrelsen.

Arbetsmarknad med möjligheter

I kommunen fanns vid årsskiftet 1131 företag (1152 föregående år). Antalet arbetsställen där ideella föreningar och övriga organisationer ingår är 1208. 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. 390 av kommunens företag är aktiebolag. 72 procent av företagen är soloföretag vilket är åtta 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 15 företag flyttade in. Samtidigt upphörde 48 och 31 flyttade ut. Summan blir en minskning med 15 företag. Antalet konkurser var sex.

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 företagen är ljus men tillgången till arbetskraft är det stora tillväxthindret.



FRAMTIDSBEDÖMNING

Den svenska konjunkturavmattningen är här

Åren av hög tillväxt, vilka tog Sverige in i högkonjunkturen ligger bakom oss. Att toppen av konjunkturen är förbi indikerar att en avmattning i tillväxten följer. Ekonomin har drivits av en stark internationell tillväxt som tillsammans med en försvagad krona påverkat svensk export positivt. Det kraftigt ökande bostadsbyggandet har också varit en stark injektion i den svenska ekonomin.

Tecknen är många på att en försvagning av ekonomin är i antågande. Den globala tillväxten håller på att växla ned till ett långsammare tempo, och byggandet har gått in en betydligt långsammare fas. Prognosen är att bruttonationalprodukten (BNP) kommer att öka med 1,1 procent 2019 och 1,3 procent 2020. Den viktigaste faktorn för kommunernas ekonomi, utvecklingen av arbetade timmar, ser ut att vara svag kommande år. Arbetslösheten kommer att öka något de närmaste åren.

Nyckeltal för den svenska ekonomin

	2018	2019	2020	2021	2022
BNP	2,3	1,1	1,3	1,6	1,6
Sysselsättning, timmar	1,9	0,5	-0,5	0,4	0,4
Arbetslöshet, nivå	6,3	6,4	6,6	6,8	6,8
Skatteunderlagets utveckling	3,6	2,9	2,9	3,8	4,0

Stor ökning av befolkningen driver upp kostnaderna

Det ekonomiska läget i kommunsektorn blir allt mer besvärligt. Framst är det befolkningsförändringar och lägre nivåer i skatteunderlagsutvecklingen som ligger bakom. Fler äldre driver kostnader 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. Inför de utmaningar som vi har framför oss kommer det att krävas att kommunerna bedriver verksamheten på ett helt annat sätt än idag. Utvecklingen pågår redan i sektorn, men det kommer krävas mer utveckling och förändring kommande år då förväntningarna på välfärden fortsätter att öka.

Framtidsutsikter i Uppvidinge kommun

Precis som övriga kommuner i Sverige står Uppvidinge kommun inför många utmaningar för att kunna upprätthålla välfärden för kommuninnevånarna. Resultatnivåerna för åren 2017 och 2018 är negativa och innebär krav på återställande av negativa balanskravsresultat, även det budgeterade resultatet för 2019 är negativt.

Att vända den negativa ekonomiska utvecklingen är en nödvändighet för Uppvidinge kommun! På uppdrag av Kommunfullmäktige pågår arbete med att ta fram en åtgärdsplan för att sänka kostnaderna med 20 miljoner kronor fram till år 2021. Åtgärdsplanen kommer presenteras för politikerna under våren 2019 och därefter implementeras i budgetarbetet inför de kommande åren.

Befolkningsutvecklingen och utvecklingen av skatte- och bidragsintäkter är faktorer som har stor påverkan på den kommunala ekonomin. Konjunkturutvecklingen är svår att prognostisera och förändringarna i konjunkturen kan komma hastigt. I kommunens budget- och planeringsarbete utgår vi ifrån de prognoser som Sveriges Kommuner och Landsting 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 fram till år 2036 för Uppvidinge kommun. Enligt prognosen kommer befolkningen att öka fram till år 2024 för att sedan börja minska igen. Vid framtagandet av befolkningsprognosen var det inte känt att Migrationsverket planerade en avveckling av samtliga asylboenden i kommunen. Avvecklingen av asylboenden pågår och har påverkat invånarantalet negativt i förhållande till prognosen. Antalet invånare har inte ökat enligt prognosen avseende vuxna personer, dock har prognosen avseende åldersgruppen 0-19 år stämt väldigt väl.

Den stora utmaningen är att kontinuerligt anpassa verksamhet och ekonomi till ett förändrat befolkningsunderlag och en förändrad omvärld.



■ 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 ny målstruktur antagits av Kommunfullmäktige för att implementeras under 2019. Presidieberedningen, kommunens ledningsgrupp och bolagens vd:ar samt Kommunstyrelsens ordförande och vice ordförande har arbetat med struktur, inriktningsmål, mål och indikatorer för kommunkoncernen.

Sammanfattningsvis kan det konstateras att måluppfyllelsen för 2018 är låg, särskilt avseende de finansiella målen och de kammungemensamma personalmålen. Nämndernas verksamhetsmål har däremot en bättre måluppfyllelse än förra året.

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. Arbetet pågår med att ta fram en åtgärdsplan för ekonomi i balans.

Nämndernas verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning

Måluppfyllelsen har förbättrats i förhållande till förra året. Av totalt 35 mål, bedöms 24 (69 procent) vara uppfyllda, förra året var måluppfyllelsen 44 procent. Tre av målen har inte kunnat utvärderas. Måluppfyllelsen för varje 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
Kommunstyrelse	67	83	67	67	73
Socialnämnd	100	0	100	100	80
Barn- och utbildn	0	25	0	100	25
Miljö- och bygg	100	100	-	-	100
Totalt uppnått	75	69	50	80	69

Kammungemensamma personalmål

Resultatet för 2018 visar att bara ett av de fyra personalmålen har uppnåtts. Sedan 2014 har andelen medarbetare som uppger att de är friska och mår bra gradvis minskat. Kommunens ledningsgrupp har under hösten 2018 tagit fram en åtgärdsplan för att arbeta vidare med resultatet avseende medarbetarundersökningen. Inför 2019 har en del nya personalmål tillkommit och en del avslutats. Arbetet med att Uppvidinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare måste fortsätta med full kraft i hela organisationen.

Målformulering	Utvärdering	Kommentar
Årets resultat ska vara positivt.	Uppnås inte	Årets resultat är minus 25,8 miljoner kronor.
Genomsnittligt årligt resultat över en sjuårsperiod, 6 miljoner kronor.	Uppnås inte	Det genomsnittliga resultatet för de senaste sju åren är två miljoner kronor.
Över en sjuårsperiod ska investeringarna täckas av avskrivningar och årets resultat.	Uppnås inte	Investeringarna för de senaste sju åren uppgår till 192 miljoner kronor, resultat och avskrivningar till 141 miljoner kronor.
Minst 50 procent soliditet på bokslutsdagen.	Uppnås	Soliditeten per 2018-12-31 är 56,4 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.	Uppnått	Sjukfrånvaron uppgår till 6,06 procent för 2018, vilket är en minskning med 0,62 procentenheter sedan 2017.
Andelen medarbetare som är friska och mår bra ska uppgå till minst 70 procent.	Ej uppnått	61 procent av medarbetarna uppger att de är friska och mår bra. Andelen har gradvis minskat sedan 2014. Kommunledningsgruppen har under 2018 upprättat en åtgärdsplan för att förbättra resultatet.
Andelen av de anställda som under året utnyttjar friskvårdssubvention ska öka i förhållande till föregående år.	Ej uppnått	27 procent av de anställda utnyttjar friskvårdssubventionen, vilket är en minskning med en procentenhet sedan 2017. Information om friskvårdssubventionen ges bland annat via hälsoinspiratörerna, vid introduktion av nya medarbetare.
Medarbetarsamtal ska genomföras med alla som är anställda för en tid av sex månader eller längre	Ej uppnått	74 procent av medarbetarna har haft medarbetarsamtal. Att andelen är låg beror till viss del på att flera chefsbyten genomfördes under året. Information till samtliga chefer om årets resultat.





Verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning – nämndernas redovisning

Kommunstyrelsen

Mål	Måluppfyllelse	Kommentar/åtgärd
Kostnadseffektiv verksamhet		
Minskad elenergiförbrukning (absolut förbrukning kwh)	Uppnått	Minskad förbrukning med sju procent för kommunens anläggningar totalt sett.
Minskad volym ovidkommande vatten till spillvattenledning (absolut volym, liter)	Uppnått	Mängden inkommande avloppsvatten var 9 procent lägre än för föregående år.
Kostnad per producerad livs-medelsportion, 44 kronor.	Ej uppnått	Kostnaden uppgår till 45,69 kronor per portion. Åtgärder: Utredning pågår om kostverksamheten, beräknas vara klar under första kvartalet 2019.

Kvalitet		
Andel rapporterade föreningsbidragsberättigade aktiviteter ska vara fördelade på minst 40 procent flickor och högst 60 procent pojkar.	Ej uppnått	Höjda bidrag, dialogmöten och prioritering av flickor vid fördelning av tider i idrottshallar har inte fått önskat utfall. Åtgärder: Under våren 2018 togs beslut om att styra om bidragsarten mot stöd till jämställdhetsprojekt. Det går ännu inte se om åtgärden har gett effekt.
Andel ekologiska livsmedel (vikt), minst 25 procent.	Uppnått	Andelen ekologiska livsmedel uppgår till 32 procent.
Andel närproducerade (20 mil) livsmedel >25 procent, avser vikt	Uppnått	Andelen närproducerade livsmedel uppgår till 44,4 procent.
Andel fairtrade livsmedel, kaffe, 90 procent, avser vikt	Uppnått	Andelen fairtradekaffe uppgår till 99,9 procent.
100 procent fossilbränslefri elenergiförbrukning.	Uppnått	All elenergi är certifierad vindkraftel.
Dricksvattenkvalitet 100 procent = provresultat tjänligt.	Uppnått	Samtliga provtagningar har varit tjänliga. Av 700 enskilda parameteranalyser under året har en haft anmärkning.



Personal		
Sjukfrånvaron ska minska till 5 procent av arbetad tid.	Uppnått	Resultatet för kommunstyrelsens förvaltningar är 3,28 procent.
Andelen medarbetare som är friska och mår bra ska uppgå till minst 70 procent.	Ej uppnått	Andelen är 60 procent för kommunstyrelsens förvaltningar. Andelen friska medarbetare som mår bra har minskat jämfört med tidigare mätningar, förra året var det 67 procent som angav att de var friska och mådde bra. Varje avdelning har analyserat resultatet och tagit fram en handlingsplan.
Andelen anställda som under året utnyttjar friskvårdssubvention ska öka i förhållande till föregående år.	Uppnått	Andelen är 27 procent, att jämföra med 23 procent förra året.

Medborgarnytta		
Minst 80 procent nöjda med kostverksamheten (enkät)	Uppnått	Inom äldreomsorgen är 87,7 procent nöjda och inom skolan 83,8 procent.
Alla barn från fyra år till och med årskurs tre ska erbjudas två scenkonstförelställningar per år. En föreställning per år för årskurs fyra till nio.	Ej uppnått	Den planerade scenkonstförelställningen som skulle ha ägt rum under hösten 2018 blev med kort varsel inställd och ny förelställning kunde inte bokas.
Bibliotekens utlåning av medier ska motsvara riksgenomsnittet.	Uppnått	Utlåning per invånare uppgick till 7,1 medier per invånare jämfört med riksgenomsnittet på 7,0.





Barn- och utbildningsnämnden

Mål	Måluppfyllelse	Kommentarer, åtgärder
Kostnadseffektiv verksamhet		
Personaltätheten i verksamheterna ska vara i nivå med riksgenomsnittet	Kan inte utvärderas	Uppgifter på riksnivå publiceras i mars vilket gör att det inte går att göra någon bedömning av måluppfyllelse.

Kvalitet		
Andelen elever som uppnår godkänt resultat på nationella prov i årskurs 3 ska lägst motsvara riksgenomsnittet.	Uppnått	Genomsnittet i riket är 69 procent och i kommunen 78, vilket placerar oss i den högsta fjärdedelen av Sveriges kommuner.
Andelen elever som uppnår godkänt resultat på nationella prov i årskurs 6 ska lägst motsvara riksgenomsnittet.	Ej uppnått	Målet uppnås inte för något av de utvärderade ämnesområdena, engelska, matematik samt svenska. Andelen för kommunens elever är 82 procent i matematik, 79 procent i svenska och 81 procent i engelska. Motsvarande värden för riket är 89, 90 respektive 90 procent. Barn- och utbildningsförvaltningen har påbörjat ett större analysarbete där eleverna följs upp över tid. En analys av höstens resultat är under arbete och kommer att redovisas i februari.
Andelen elever (exklusive nyanlända) som efter grundskoleutbildning är behöriga till nationellt program i gymnasieskolan ska lägst motsvara riksgenomsnittet	Ej uppnått	Andelen elever med behörighet till gymnasieskolan i Uppvidinge är 85,3 procent, medan den i riket uppgår till 87,9 procent. Ett analysarbete har påbörjats och förväntas vara klart i februari 2019.
Andelen av i Uppvidinge kommun folkbokförda elever som två år efter avslutad gymnasieutbildning studerar eller har arbete ska lägst motsvara riksgenomsnittet.	Kan inte utvärderas	Ingen nationell statistisk finns tillgänglig vid tiden för rapporteringen.



Personal		
Sjukfrånvaron ska vara i nivå med de kommungemensamma personalmålen, det vill säga maximalt 5 procent av arbetad tid.	Ej uppnått	Sjukfrånvaron är 6,83 procent och har ökat med 1,23 procentenheter sedan föregående år. Ett analysarbete har påbörjats för att undersöka orsaker till den ökade sjukfrånvaron inom förvaltningen.
Genomförd kompetensutveckling ska motsvara minst en procent av den totala personalbudgeten.	Ej uppnått	Kompetensutvecklingsbudgeten uppgick för enheterna till cirka 0,5 procent.

Medborgarnytta		
Plats på förskola i önskad tätort ska erhållas inom tre månader från önskat placeringsdatum.	Uppnått	Förskoleplats har kunnat erbjudas inom tre månader.





Socialnämnden

Mål	Måluppfyllelse	Kommentarer, åtgärder
Minska antalet institutionsplaceringar – utgångspunkt antal 2017-12-31	Uppnått	Minskning med 16 placeringar för perioden
Minska antalet fall inom vård och omsorg, utgångspunkt antal ärenden under 2017 i relation till antal ärenden 2018.	Uppnått	Minskning med 92 fall på totalnivå. För unika individer är minskningen nio stycken.

Kvalitet		
Samarbete skola och socialförvaltning gällande tidiga insatser för barn och unga, påbörjas första kvartalet 2018, antal barn och unga där samarbetet resulterat i tidiga insatser från båda förvaltningarna, mätpunkter i april, augusti och november.	Ej utvärderat	Ej utvärderat, målet är inte mätbart. Samarbete har fungerat i enskilda ärenden, under 2018 har samarbete skett i två ärenden. Mätpunkter behöver tydliggöras för att mätning till fullo ska kunna göras utifrån kvalitet. Fortsatt utveckling av målet kommer att ske under 2019.

Personal		
En förvaltning – god introduktion, gott bemötande och en mentor som ska utses till nyanställda. Andelen nyanställda som har fått en mentor redovisas halvårsvis.	Uppnått	90 procent av alla nyanställda inom förvaltningen har haft en mentor vid introduktionen under 2018
Medborgarnytta		
Genomgång av avvikelser inom individ- och familjeomsorgen – följa upp avvikelserna och skapa förutsättningar för brukarmedverkan för att förbättra verksamheten. Antalet avvikelser i sin helhet – relationen 2017/2018 samt antalet avvikelser där brukare/klienter varit en part i förbättringsarbetet.	Uppnått	Antal avvikelser har ökat med 16 sedan föregående år, vilket är det förväntade resultatet av förbättringsarbetet. Avvikelser där brukare har varit part i förbättringsarbetet är vid årets utgång 1 st. Förbättringsarbete för ökad delaktighet pågår.



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		
Tjänst avseende kart-, mät- och GIS-verksamheterna inom tio dagar.	Uppnått	
Alla tillsynsobjekt med årlig avgift inom miljöbalkens område ska ha tillsyn varje år.	Uppnått	Genom förändring i organisationen har målet kunnat uppfyllas.
Alla livsmedelsobjekt med årlig avgift ska ha tillsyn varje år.	Uppnått	
Tid för antagande av detaljplan, standard planförfarande, inom sex månader.	Uppnått	
Tid för antagande av detaljplan, utökat planförfarande, inom tolv månader.	Uppnått	Två planer under arbete. Avtal är undertecknade.



■ INTERN KONTROLL

Kommunfullmäktige fastställde den 25 november 2014 Regler för intern kontroll. Av reglerna framgår det 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 2018 innefattade granskning inom elva olika områden, bland annat rutin för introduktion av nyanställda, avtalstrohet samt upprättande av rutiner för kontroll av balanskonton. Granskning av samtliga områden slutfördes, bland annat togs stickprover på hundra fakturor och sextio utbetalningar, ett antal måltidsrecept kontrollerades och implementering av riktlinjerna för kontanthantering fortsatte.

De områden som kräver fortsatt utveckling kommer finnas med i Kommunstyrelsens internkontrollplan för 2019 som det pågår arbete med.

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämndens internkontrollplan för 2018 innefattade tre olika granskningsområden, 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 en ny rutin utvecklats under året. Samarbetet 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 för de öppna ytor som våra skolor har. Namnskyltar har införts på alla skolor och under nästa år införs det även på förskolorna. Nämnden har även hemställt om utökade medel för installation av elektroniskt låssystem och inköp av intern masskommunikationsutrustning.

Inför 2019 har nämnden valt att fortsätta med samma granskningsområden.

Socialnämnden

Socialnämnden hade sex olika granskningsområden i internkontrollplanen, samtliga granskningar har genomförts. Bland annat har stickprovskontroller tagits på att utbetalning av ersättning till familjehem i avslutade ärenden inte görs. Många granskningsområden handlade om att granska att utredningar, dokumentation och så vidare följer de rutiner och mallar som förvaltningen har tagit fram. Granskningarna visar att det finns förbättringsområden men även att där löpande granskningar har utförts under året har resultaten förbättrats kontinuerligt.

Nämnden har valt samma granskningsområden inför 2019.

Miljö- och byggnadsnämnden

Miljö- och byggnadsnämndens internkontrollplan innefattade sex olika granskningsområden och samtliga granskningar slutfördes. Bland annat har uppdatering av riktlinjer för arkivdokumentation och debiteringskontroller granskats, rutin för avslut av ärenden har granskats och förvaring av originalhandlingar har säkerställts under året.

Arbete pågår med internkontrollplan för 2019.

Lönesamverkan HUL

Lönesamverkan HUL hade under året två granskningsområden i sin internkontrollplan, registrering av manuella underlag samt behörighetshantering. Granskningen har genomförts utan anmärkning.

Uppvidingehus AB

Uppvidingehus hade fem olika granskningsområden i sin internkontrollplan, samtliga granskningar har genomförts. Inom området ventilation har bolaget infört rutiner för egenkontroll. Samarbetet mellan lokalvård och fastighetsskötsel har utvecklats för att i ett tidigt skede kunna rapportera om problem i lokalerna. Rutin för introduktion av nyanställda har upprättats. Rutin för inköp under direktupphandlingsgräns har setts över. Genomgång med aktuell personal om vilka rutiner som finns har gjorts. Arbete för att identifiera och förhindra trakasserier har påbörjats, genom teamövningar och utbildningar samt genom att en ny policy mot trakasserier och kränkande särbehandling har antagits.

Internkontrollplanen för 2019 innehåller fyra nya granskningsområden.



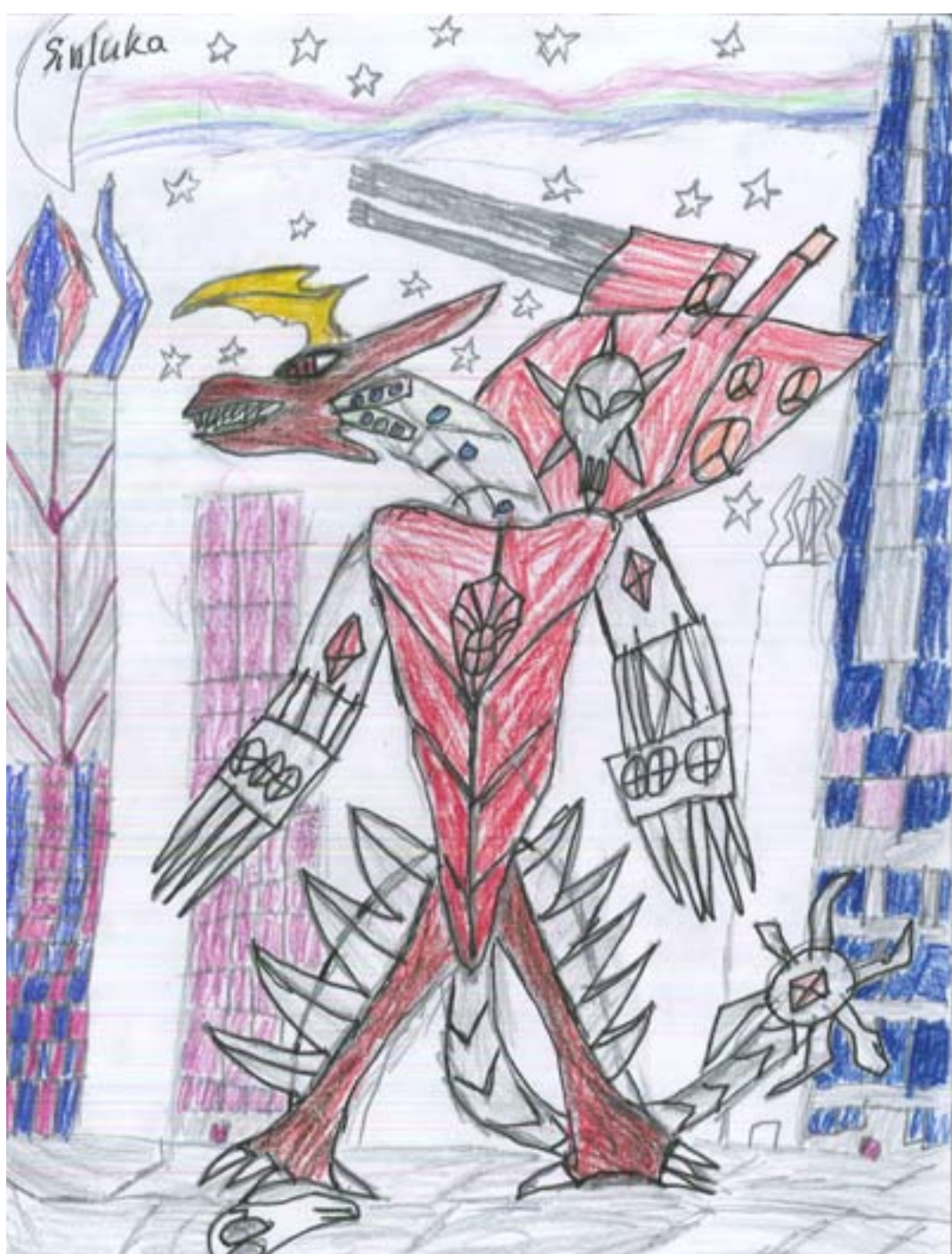
UppCom AB

UppCom AB:s granskningsområden var fem till antalet i internkontrollplan för 2018. Att skatter och avgifter betalas in vid rätt tidpunkt har kontrollerats månatligen och rapporterats till styrelsen. Kontroll av att anläggningsregistret innehåller samtliga inventarier och överensstämmer med uppgifter i redovisningssystemet har utförts. 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 2019 innefattar fem granskningsområden.

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 2019.





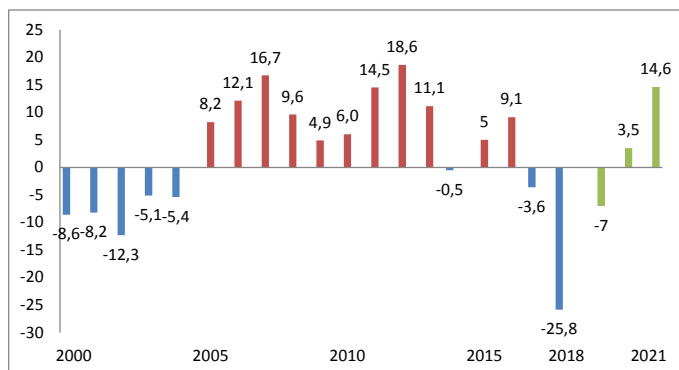
■ EKONOMI I FOKUS

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

Uppvidinge kommun använder sig av fyra övergripande finansiella mål för att styra den ekonomiska utvecklingen. Ett av målen uppnås 2018.

Det redovisade resultatet är minus 25,8 miljoner kronor, 26,5 miljoner kronor sämre än det budgeterade resultatet. Balanskravsresultatet, efter utnyttjande av resultatutjämningsreserven, är negativt med 19,1 miljoner kronor, därmed är det andra året i rad som det uppstår ett underskott som behöver återställas under kommande år. I samband med det kommande budgetarbetet kommer plan för återställande av underskottet att fastställas. I jämförelse med förra året har resultatet försämrats med närmare 22,2 miljoner kronor.



Nämnderna gör sammantaget ett negativt budgetutfall på närmare 25,8 miljoner kronor och finansförvaltningen på 0,7 miljoner kronor.

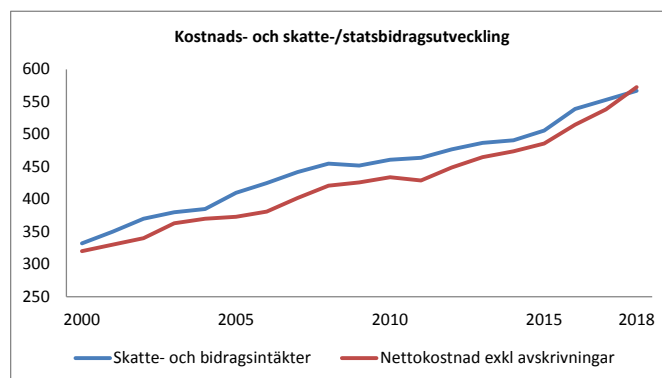
I förhållande till förra året har intäkterna minskat med 17,5 miljoner kronor, vilket motsvarar 8,4 procent. Nya ersättningsregler, minskat antal ensamkommande barn och unga, färre asylsökande elever i skolan samt minskat mottagande av nyanlända gör att intäkterna från Migrationsverket minskar från drygt 70 miljoner kronor 2017 till 51 miljoner kronor 2018. Anställningsstöd från Arbetsförmedlingen har ökat från 16,6 miljoner kronor till 20,5 miljoner kronor, antalet deltagare i arbetsmarknadsenhetens verksamhet har fortsatt att öka även under 2018. Förra året erhöll kommunen ersättning från Myndigheten för samhällsskydd och beredskap, MSB, för skogsbrand, 3,7 miljoner kronor, i år var det en annan, mindre skogsbrand som genererade ersätt-

ning på cirka 250 tusen kronor.

Kostnaderna har ökat med 16,4 miljoner kronor, 2,1 procent. Personalkostnaderna, inklusive konsulter och inhyrd personal har ökat med 29,6 miljoner kronor, 6,5 procent. Utfallet i lönerrevisionen var cirka tre procent, vilket motsvarar 13 miljoner kronor. Kostnaderna för pensioner, inklusive löneskatt har ökat med 7,7 miljoner kronor. Avvecklingskostnader för personal uppgår till närmare sju miljoner kronor i år, att jämföras med 4,3 miljoner kronor föregående år. Verksamhetsförändringar som har gett förändrade personalkostnader återfinns på boendet för ensamkommande barn och unga, där bemanningen har minskats till följd av färre ärenden, (- 3 miljoner kronor) samt arbetsmarknadsenheten, där fler personer har deltagit i verksamheten, (6,5 miljoner kronor).

Övriga kostnader har minskat med 13 miljoner kronor. Kostnaderna för entreprenader och köp av verksamhet har minskat med 13,1 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 har minskat med fem miljoner kronor. Inom äldreomsorgen och omsorgen om funktionshindrade har färre platser i extern regi köpts, vilket har medfört minskad kostnad för köp av verksamhet på tre miljoner kronor. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd har ökat för första gången på tre år, med 1,9 miljoner kronor, motsvarande 35 procent.

Skatte- och bidragsintäkterna har ökat med totalt 13 miljoner kronor, 2,8 procent. Skatteintäkterna ökar med 12,8 miljoner kronor, 3,4 procent. Under 2018 har regeringen genom satsningen "10 miljarder till välfärden" tilldelat Uppvidinge kommun extra statsbidrag på 19,2 miljoner kronor. I skatte- och bidragsintäkterna ingår även 215 tusen kronor som kompensation för kostnader för asylsökande ensamkommande unga som har fyllt 18 år, bidrag från boverket för ökat bostadsbyggande på 731 tusen kronor samt kompensation för extratjänster på 766 tusen kronor.





Ytterligare ett år med underskott på nämnderna

Det är sjätte 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 30 miljoner kronor. I år redovisar även Kommunstyrelsen ett stort budgetunderskott, 10,7 miljoner kronor.

Socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden aviserade tidigt på året om ett befarat underskott på 9,7 miljoner respektive 750 tusen kronor i förhållande till budgeten. Kommunstyrelsen gav då nämnderna i uppdrag att återkomma med redovisning om vilka åtgärder som vidtagits för att uppnå ett nollresultat. Åtgärder som vidtogs på barn- och utbildningsnämnden gav resultat, prognoserna var nära ett nollresultat fram till december, då extra kostnader för köp av utbildning samt lägre statsbidrag än väntat gjorde att resultatet försämrades, och landade på minus 2,2 miljoner kronor. Socialnämnden har arbetat med en åtgärdsplan som har redovisats till Kommunstyrelsen två gånger under året. Det ekonomiska utfallet har trots åtgärdsplanen försämrats ytterligare under året. Inom Kommunstyrelsen aviserades befarat underskott efter sommaren. Åtgärder vidtogs genom bland annat utredning inom kostverksamheten. Underskottet ökade fram till årsbokslutet till följd av avvecklingskostnader och osäkerhet i intäkter från Migrationsverket.

Det är oerhört viktigt att intensifiera arbetet med den ekonomiska styrningen, på både nämnds- och förvaltningsnivå. När intäkterna från regeringens satsning "10 miljarder till välfärden" börjar minska från och med 2019, krävs det till och med år 2021 kostnadsänkningar på 20 miljoner kronor inom olika verksamheter om skatthöjning ska undvikas. I juni 2018 gav Kommunfullmäktige i uppdrag till kommunchefen att senast i april 2019 ta fram ett förslag på åtgärder som ger sänkt kostnadsnivå på 20 miljoner kronor. Arbeta med åtgärdsplanen pågår och kommer att ingå som en del i budgetarbetet.

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 AB Uppvidingehus och UppCom AB. UppMod AB redovisar ett nollresultat för året.

AB Uppvidingehus redovisar ett resultat efter bokslutsdispositioner och skatt på 2,5 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 i kommunens fastigheter. Uthyrningsgraden på bolagets bostadsinnehav har i genomsnitt varit 96,7 procent och hyresbortfallet ligger på en mycket låg nivå. Flyttningsfrekvensen har minskat något i jämförelse med tidigare år och det har under året skrivits 197 bostadskontrakt. Kommunen har uttryckt en vilja att bolaget ska producera nya bostäder. Under året har nyproduktion av åtta lägenheter genomförts i Åseda. Genom totalrenovering av lägenheter som tidigare hyrts ut till Migrationsverket har 12 nya bostadslägenheter tillkommit på marknaden. Både planering och nybyggnation pågår i olika delar i kommunen. Migrationsverket som i ingången av 2017 hyrde 73 lägenheter av bolaget har påbörjat en successiv avveckling av sitt engagemang, före utgången av 2019 ska samtliga kontrakt vara avslutade. I slutet av 2018 hyrde Migrationsverket 31 lägenheter.

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 åren grävt ner fiber i flera orter samtidigt. Under 2018 har bolaget fått beviljat stöd på 15 miljoner kronor från Länsstyrelsen för utbyggnad av bredbandsinfrastruktur på landsbygden i Uppvidinge. Från och med 2011 sköter bolaget även driften av kommunens telefonväxel.

Kommunens borgensåtagande den sista december gentemot de kommunala bolagen är 110 miljoner kronor i AB Uppvidingehus och 34,2 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 AB har i dagsläget ingen egen verksamhet, intäkterna består av koncernbidrag från dotterbolagen. AB Uppvidingehus har en hög uthyrningsgrad på bostadsinnehavet och efterfrågan av 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 en stor kund, ett nytt avtal är under arbete. 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 för anslutna kunder.

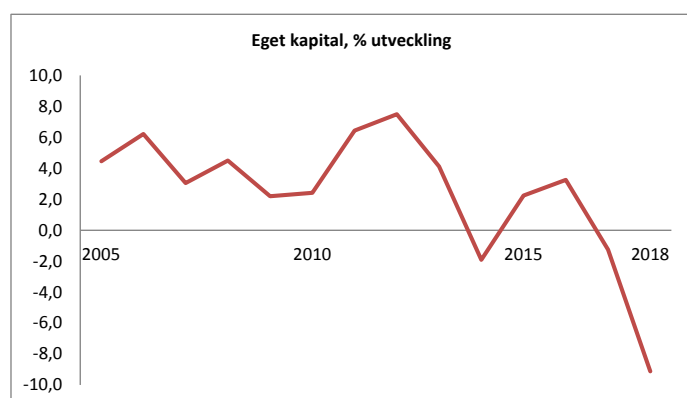


Solidarisk borgen

Uppvidinge kommun har ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Samtliga 288 kommuner som 2018-12-31 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 ianspråktagande av borgensförbindelsen. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick per 31 december till 202,7 miljoner kronor och andelen av de totala tillgångarna till 199 miljoner kronor. Principerna för denna fördelning sker efter en beräkningsmodell grundad på samtliga medlemskommuners låne-, respektive insatsandel i Kommuninvest.

Eget kapital

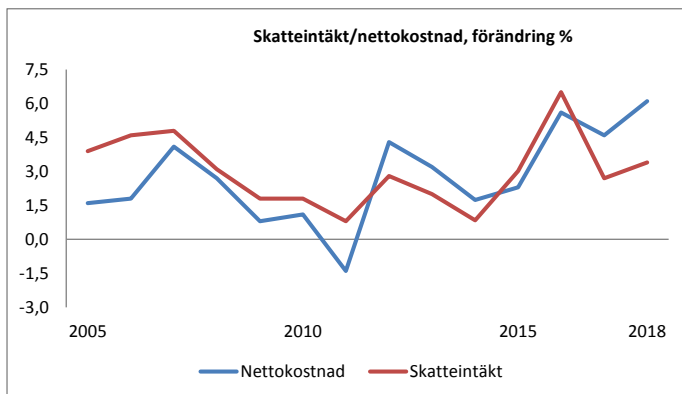
Det egna kapitalet ökade mellan åren 2000 och 2017 med 67 miljoner kronor, från 217 till 284 miljoner kronor 2017, vilket motsvarar en procentuell ökning på 31 procent. I år minskar det egna kapitalet med 25,8 miljoner kronor, till 258 miljoner kronor. Under 2013 beslutade Kommunfullmäktige att inrätta en resultatutjämningsreserv (RUR) inom det egna kapitalet. Resultatutjämningsreserven består av tidigare års positiva resultat och uppgick till 26,9 miljoner kronor i början av året. Förslaget till Kommunfullmäktige är att 7,5 miljoner kronor används i år för att täcka en del av balanskravsunderskottet.



Nettokostnadsandel

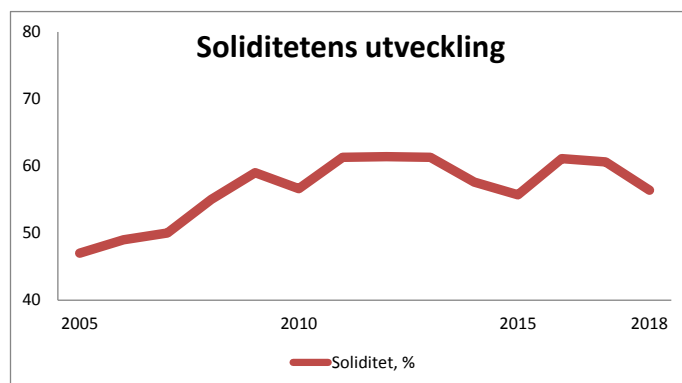
Verksamhetens nettokostnader har ökat med 33,9 miljoner kronor, 6,1 procent mellan 2017 och 2018. Skatteintäkter och statsbidrag ökade med 13 miljoner kronor, 2,3 procent, under samma period.

Nettokostnadsandelen av skatter och statsbidrag är 101,1 procent exklusive avskrivningar (104,4 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 pensionsskulden. 2018 är soliditeten 56,4 procent (60,6 procent föregående år), om man väger in pensionsskulden i ansvarsförbindelsen blir soliditeten 12,2 procent (16,5 procent föregående år).



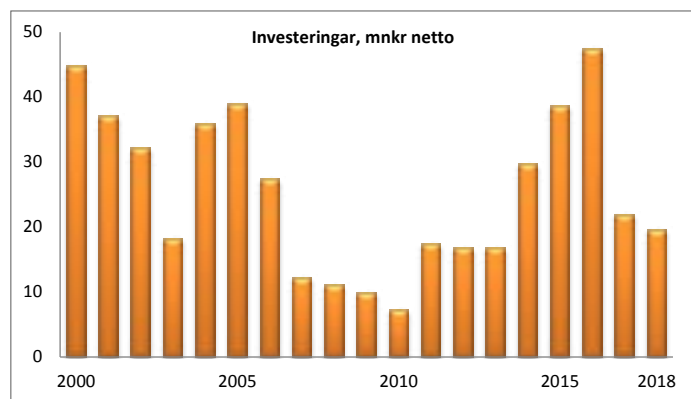


Investeringar

De samlade investeringarna 2018 uppgår till 19,6 miljoner kronor, vilket är 40,9 miljoner kronor lägre än den budgeterade nivån för året. Större avvikelser finns inom Kommunstyrelsen då alla disponibla budgetmedel inte har förbrukats. Det är många planerade investeringar som inte har igångsatts under året. Totalt har cirka tre miljoner kronor lagts ner på projekteringar under året.

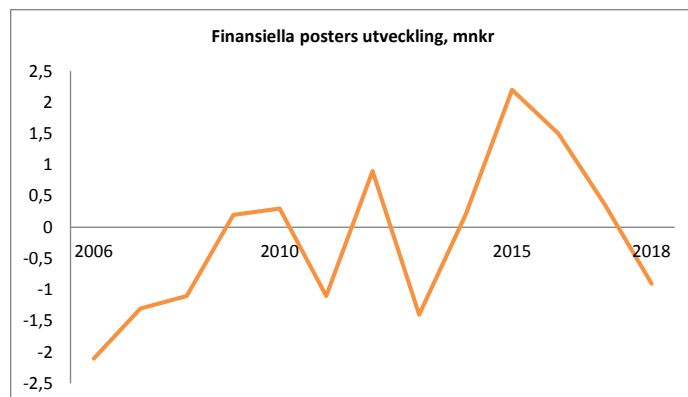
Under året har mark för iordningsställande av nytt industriområde köpts för 6,9 miljoner kronor. Två fastigheter har köpts, den del av kommunhuset i Åseda som tidigare har hyrts, 4,2 miljoner kronor, samt den före detta Swedbanklokalen i Lenhovda, 1,1 miljoner kronor. Mark har gjorts i ordning i Åseda med anledning av planerad nybyggnation av lägenheter.

Självfinansieringsgraden är för femte året i rad under 100 procent, det vill säga hur stor andel av årets 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.



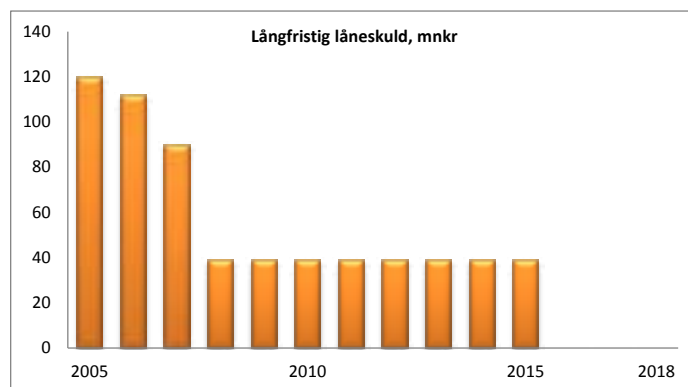
Finansnetto

Finansnettot, det vill säga skillnaden mellan räntetäkter och räntekostnader, är negativt med 900 tusen kronor. De finansiella kostnaderna har ökat med 387 tusen kronor till följd av att räntan på pensionsskulden har ökat. De finansiella intäkterna har minskat med 879 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

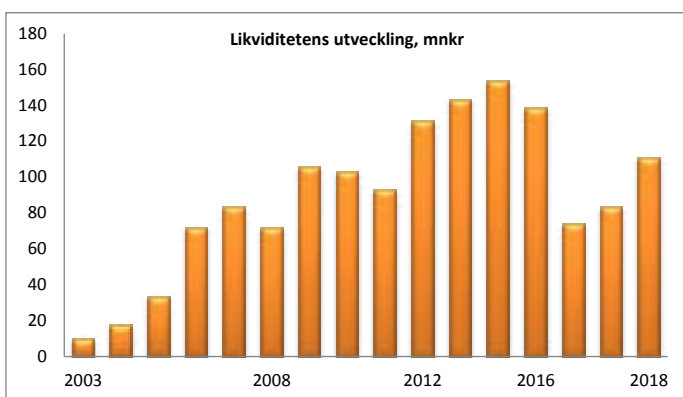
Under 2016 amorterades låneskulden med 39 miljoner kronor, därmed är kommunen lånefri. Någon nyupplåning har inte behövts under året.





Likviditet

Med likviditet menas betalningsförmåga på kort sikt. Likviditeten har ökat med 27,8 miljoner kronor och är vid bokslutsdagen 110,8 miljoner kronor. 30 miljoner kronor har under del av året varit placerat på ett fasträntekonto. Resterande likvida medlen är placerade på ett koncernkonto i bank tillsammans med de kommunala aktiebolagens medel. Att likviditeten ökar trots det kraftiga negativa resultatet beror på flera faktorer. Större resultatpåverkande poster som inte påverkar likviditeten, är avsättning för pensioner, 9,3 miljoner kronor samt kostnad för avskrivningar, 18,9 miljoner. Under året har en industrifastighet sålts för 18 miljoner kronor och fordran på Migrationsverket har minskat från 21 till 8 miljoner kronor.



Kommunalskatt

Den totala skattesatsen för kommunalskatt 2018 är oförändrad, 21,61 per skattekrona. Det är 43 öre högre än genomsnittet i länet och 87 öre högre än riksgenomsnittet. 120 (41 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 2018 var 650 tusen kronor. Utfallet är en negativ budgetavvikelse med 26,5 miljoner kronor. 2017 var det en negativ avvikelse på 5,6 miljoner kronor.

Resultatprognosen i delårsrapporten per sista augusti var minus 13,6 miljoner kronor i förhållande till budgeterat resultat. Skillnaden mellan prognos och utfall är 13 miljoner kronor. Prognosen har försämrats kontinuerligt under hela hösten, då olika faktorer har påverkat det ekonomiska läget. Inom kommunstyrelsen har prognosen försämrats med 8,5 miljoner kronor i förhållande till prognosen i delårsrapporten, avvecklingskostnader för personal

(4,8 miljoner kronor) samt förväntade intäkter från Migrationsverket (4,5 miljoner kronor) som inte har betalats ut vid upprättande av bokslutet. Nya ersättningsregler tillkom i juli 2017, en viss kategori av ärenden har inte prövats av verket, vilket gör att osäkerheten i om ersättning beviljas till kommunen är stor. Inom barn- och utbildningsnämnden är det köp av platser samt lägre statsbidrag än förväntat som förklarar resultatförsämringen på 2,6 miljoner kronor. Inom socialnämnden försämrades resultatet med 3,5 miljoner kronor, främst till följd av att vidtagna åtgärder inte gett förväntat resultat samt fler ärenden inom bostadsanpassning och utökad bemanning på ett särskilt boende till följd av ej fungerande larm.

Pensionsskuld

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

Pensionsmedelsförvaltning	2018	2017
Avsättning till pensioner	42 968	35 446
Löneskatt	10 424	8 599
Summa	53 392	44 045
Pensionsskuld intjänad före 1998	162 517	166 265
Löneskatt	39 426	40 336
Summa	201 943	206 601
Totala förpliktelser	255 335	250 646
Finansiell placering		
Bokfört värde	0	0
Marknadsvärde	0	0
Marknadsvärde - bokfört värde	0	0
Återlåning i verksamheten	255 335	250 646



Återlåningen i verksamheten har ökat med 4,7 miljoner kronor (1,9 procent). Avsättningen ökar med 9,3 miljoner kronor, medan åtagandet i ansvarsförbindelsen minskar med 4,6 miljoner kronor. Att avsättningen ökar påverkas av nyanställningar samt av att effekterna av lärarlönesatsningen nu börjar märkas i avsättningen.

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 minskat från dagens nivå till 75 miljoner kronor.

Balanskravet

Uppvidinge kommun har ett negativt underskott på 20,3 miljoner kronor att återställa, varav 1,1 miljoner kronor avser 2017 års resultat och 19,2 miljoner kronor 2018 års resultat. Det negativa balanskravsresultatet från 2017 vara återställt senast 2020-12-31 och från 2018 senast 2021-12-31.

Avstämning mot balanskrav, tkr

	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Årets resultat	-25 849	-3 654
Realisationsförlust	14	0
Realisationsvinst	-835	-543
Justerat resultat	-26 669	-4 197
Medel till RUR*	0	0
Medel från RUR	7 500	3 063
Balanskravsresultat	-19 169	-1 134

*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 26,9 miljoner kronor vid årets början. Kommunfullmäktige har fastställt riktlinjer för god ekonomisk hushållning, av riktlinjerna framgår hur resultatutjämningsreserven ska hanteras i kommunen. I år är förslaget att använda 7,5 miljoner kronor av resultatutjämningsreserven till att balansera upp delar av årets negativa resultat mot balanskravet. På grund av förändrad lagstiftning avseende ensamkommande barn och unga uppstår under året kostnader på 7,5 miljoner kronor som inte har ersatts av staten. Det är Kommunfullmäktige som i samband med fastställande av årsredovisningen beslutar om förändringar i resultatutjämningsreserven.

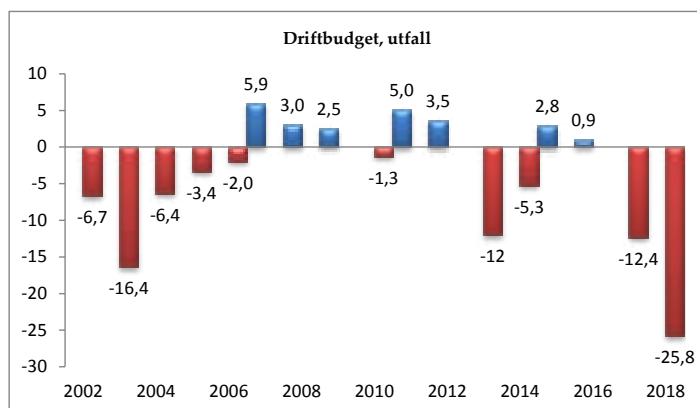




DRIFTREDOVISNING

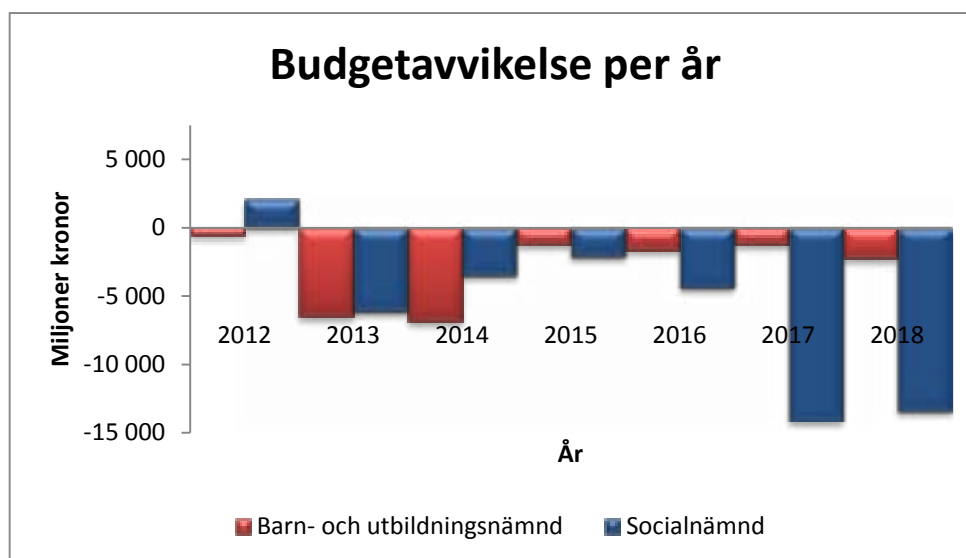
Driftredovisningen visar ett underskott på 25,8 miljoner kronor jämfört med fastställd budget.

Socialnämnden, barn- och utbildningsnämnden och kommunstyrelsen redovisar negativa utfall på totalt 26,3 miljoner kronor. Ett positivt resultat redovisar miljö- och byggnadsnämnden, med 532 tusen kronor. Det är sjätte året i rad som socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden redovisar ett negativt utfall i förhållande till budgeten. I prognosen som upprättades vid delårsbokslutet aviserades ett underskott på 11,9 miljoner kronor för nämnderna. Utfallet försämrades med närmare 14 miljoner kronor i förhållande till den prognosen. Det har hänt mycket under hösten som förklarar försämringen. På nästa sida finns en översiktlig redogörelse för respektive nämnds resultat, i förhållande till budget och föregående år, och även mot tidigare prognos.



Driftredovisning, per verksamhetsområde

Tkr	Kostnad 2018	Intäkt 2018	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse 2018	Bokslut 2017
Revision	720	0	720	720	0	720
Kommunstyrelse	221 255	117 237	93 301	104 018	-10 717	86 738
Överförmyndarnämnd	1 030	195	835	835	0	819
Barn- och utbildningsnämnd	279 811	49 902	227 635	229 909	-2 274	218 801
Socialnämnd	288 326	46 202	228 752	242 124	-13 372	236 694
Miljö- och byggnadsnämnd	6 965	3 019	4 478	3 946	532	3 465
HUL - gemensam lönenämnd	4 769	4 769	0	0	0	0
Totalt	802 876	221 323	555 721	581 552	-25 831	547 236
Finansiering				-555 704		-543 582
Årets resultat				-25 848		-3 654





■ NÄMNDERNAS RESULTAT

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen redovisar ett negativt resultat på 10,7 miljoner kronor i förhållande till budget. Nettokostnaden i förhållande till föregående år har ökat med 17,3 miljoner kronor, vilket motsvarar 19,6 procent.

Intäkterna har minskat med 9,4 miljoner kronor, 7,4 procent. Det är främst intäkterna från Migrationsverket som har minskat, med totalt 12,1 miljoner kronor till följd av nya ersättningsregler samt färre antal ärenden. Intäkterna från Arbetsförmedlingen har fortsatt att öka även i år till följd av utökad verksamhet inom UppJobb.

Kostnaderna har ökat med 9,4 miljoner kronor, 7,4 procent. Personalkostnaderna har ökat med 11,2 miljoner kronor, 12,1 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 och konsulter har minskat med 1,2 miljoner kronor.

För Kommunstyrelsens verksamheter prognostiserades i delårsbokslutet ett underskott på 2,2 miljoner kronor. Utfallet blev 8,5 miljoner kronor sämre. De större avvikelserna består av uppkomna avvecklingskostnader för personal, 4,8 miljoner kronor samt ej resultatförda, sökta bidrag från Migrationsverket på 4,5 miljoner kronor. När prognosen togs fram i oktober, antogs att Migrationsverket innan årets slut skulle ha behandlat ansökningar från andra halvåret 2017.

I förhållande till budget redovisar kommunledningsförvaltningen ett underskott på 4,5 miljoner kronor, främst till följd av avvecklingskostnader för personal. Samhällsserviceförvaltningen redovisar ett underskott på 6,2 miljoner kronor, främst till följd av omstruktureringskostnader inom verksamheten för ensamkommande barn och unga, samt återsökningar från Migrationsverket som inte har resultatförts på grund av osäkerhet i hur det nya regelverket ska tolkas.

Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämndens resultat uppvisar en negativ budgetavvikelse på 2,3 miljoner kronor. De största budgetavvikelserna finns inom den förvaltningsgemensamma verksamheten då det har varit höga kostnader för avveckling av personal och inhyrd personal.

Nettokostnaden har ökat med 11,1 miljoner kronor, vilket motsvarar fem procent. Intäkterna har minskat med 900 tusen kronor, 1,8 procent, vilket i stort beror på minskade intäkter från Migrationsverket till följd av färre asylelever. Personalkostnaderna inklusive kostnad för inhyrd personal har ökat med 8 miljoner kronor, 5,3 procent. En stor post är personalavveckling och att tjänster ersatts med inhyrd personal. Övriga kostnader har ökat med 2,3 miljoner kronor, 2,6 procent.

I delårsbokslutet prognostiserades ett överskott på 300 tusen kronor. Kostnaden för köp av platser i andra kommuner samt lägre statsbidrag än väntat förklarar resultatförsämringen.

Socialnämnden

Socialnämnden redovisar ett underskott på 13,4 miljoner kronor i förhållande till budget. Nettokostnaden i förhållande till föregående år har ökat med 5,4 miljoner kronor, vilket motsvarar 2,3 procent.

Intäkterna har minskat med 6,7 miljoner kronor, 12,7 procent. Det är ersättning från Migrationsverket, framförallt avseende extraordinära kostnader samt ersättningen från Försäkringskassan avseende avslutat ärende inom personlig assistans som förklarar de minskade intäkterna. Kostnaderna har minskat med 1,3 miljoner kronor. De totala personalkostnaderna inklusive konsultkostnader och resursenhetens debitering har ökat med 7,5 miljoner kronor, 4 procent. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd har ökat kraftigt, med 2 miljoner kronor, 50,8 procent. Kostnaderna för köp av verksamhet har minskat med 11 miljoner kronor. Komplicerade placeringar för barn och ungdomar har blivit färre, Kommunstyrelsen har tagit över kostnaderna för färdtjänsten och antalet köpta platser inom både äldreomsorg och omsorgen om funktionsnedsatta har minskat.

Inom äldreomsorgen har behovet utöver budget varit 11 årsarbetare, motsvarande 6,2 miljoner kronor. Utöver det har särskilt boende och hemtjänsten ytterligare ett underskott på 3,6 miljoner kronor. Små enheter, små kök och att dubbelbemannning inte ersätts i resursfördelningsbudgeten förklarar till viss del underskotten. LOV-utföraren har under året ökat antalet platser från budgeterade 16 till 20 platser, vilket leder till ett underskott på 622 tusen kronor. Under våren avslutades ett långvarigt ärende där kommunen köpt boende med särskild service. Kostnaden uppgick under 2018 till 1 miljon kronor. Gruppboendena och korttidsboendet för barn och unga haft en högre vårdtyngd, vilket har lett till underskott på 1,3 miljoner kronor. Inom individ- och familjeomsorgen är det fortsatt



höga placeringskostnader, kraftigt ökade kostnader för ekonomiskt bistånd samt förändrade ersättningsregler för ensamkommande barn och unga som förklarar underskottet.

I delårsbokslutet prognostiserades ett underskott för 2018 på 9,9 miljoner kronor. Inom äldreomsorgen har underskottet fortsatt att öka med 2,5 miljoner kronor. I prognosen förväntades åtgärder ge effekt, vilket inte har motsvarats. Vidare har ett särskilt boende fått förstärka nattbemanningen under hösten på grund av ej fungerande larm. Hemsjukvårdens utfall är en försämring med 800 tusen kronor, vilket beror på högre kostnader för inköp av tekniska hjälpmedel samt fler ärenden inom bostadsanpassning.

Miljö- och byggnadsnämnden

Miljö- och byggnadsnämnden redovisar ett överskott om 531 tusen kronor jämfört med budget, till största delen beroende på många och stora byggen. Nettokostnaden i förhållande till föregående år har ökat med 482 tusen kronor, 13,9 procent. Intäkterna har ökat med 613 tusen kronor, 25,5 procent, främst till följd av högre intäkter för bygglov. Kostnaderna

har ökat med 1,1 miljoner kronor, 18,7 procent. Personalkostnaderna har ökat med 791 tusen till följd av ökad bemanning och tillsatta vakanser. I övrigt är det kostnader för konsulter och utbyte av datorer som har gett ökade kostnader. I delåret prognostiserades ett överskott på 200 tusen kronor. Förbättringen kommer från ökade bygglovsintäkter.

Lönenämnden HUL

Lönenämnden genererar ett överskott på 169 tusen kronor 2018. Överskottet, tillsammans med tidigare års överskott, reserveras till 2019 vilket innebär att nämnden redovisar ett nollresultat. Det upparbetade överskottet per sista december 2018 uppgår till 802 tusen och kommer att användas till införandekostnader av personalsystemet. Det är lönenämnden som beslutar hur över- eller underskott ska hanteras.

Kostnaden per lönespecifikation har minskat med 2,9 procent jämfört med föregående år. Antalet lönespecifikationer har ökat i jämförelse med föregående år.





INVESTERINGSREDOVISNING

De samlade investeringarna 2018 uppgår till 19,6 miljoner kronor, vilket är 40,9 miljoner kronor lägre än den budgeterade nivån för året. Större avvikelser finns inom Kommunstyrelsen då alla disponibla budgetmedel inte har förbrukats. Det är många planerade investeringar som inte har igångsatts under året. Projektering pågår i många projekt, bland annat avseende återställandet efter raset i Badeboådan i Åseda, ombyggnation av dämnet i Klavrestrom, tillbyggnad av Åsedaskolan, ombyggnad av Lenhovdaskolan samt nytt korttidsboende för unga funktionshindrade. Totalt har cirka tre miljoner kronor lagts på projekteringar under året.

Mark för iordningsställande av nytt industriområde har köpts för 6,9 miljoner kronor. Två fastigheter har köpts, den del av kommunhuset i Åseda som tidigare har hyrts, 4,2 miljoner kronor, samt den före detta Swedbanklokalen i Lenhovda, 1,1 miljoner kronor. Laddstolpar har installerats vid kommunala lokaler, total utgift cirka 300 tusen kronor under året. Mark har gjorts i ordning i Åseda med anledning av planerad nybyggnation av lägenheter.

Investeringsredovisning

tkr	Utgift	In-komst	Utfall	Budget	Avvikelse
Kommunstyrelse	17 389	0	17 389	56 350	38 961
Lönenämnd	0	0	0	0	0
Barn- och utbildning	1 621	0	1 621	2 216	595
Socialnämnd	637	0	637	1 940	1 303
	19 647	0	19 647	60 506	40 859

Gränsen mellan drift och investering är 5 tusen 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, VVS 20 – 30 år, badrum/våturymmen 15 år, ventilation 20 – 30 år, el 25 – 30 år, storkök 20 år, övrigt 20 år.

	Budget 2018	Utfall 2018
<u>Kommunstyrelsen</u>		
Inventarier	100	25
Maskinell utrustning	150	302
IT, tele och bredband	500	0
Nytt Korttidsboende	5 000	698
Nytt industriområde Åseda	6 600	6 907
Nytt bostadsområde Åseda	2 050	614
Köp av fastigheter	5 300	5 304
Disponibla invmedel ks	30 250	1 799
Kultur och fritid	400	47
Gator och vägar	1 800	935
Arbetsmaskiner	0	650
Belysningsanläggning	200	0
Vatten- och avloppsledning	0	51
Disponibla invmedel TU	4 000	217
	56 350	17 548
<u>Barn- och utbildningsnämnden</u>		
Inventarier	1 424	969
Inventarier gymnasiet	714	391
Inventarier komvux	62	102
Inventarier kulturskolan	16	0
	2 216	1 462
<u>Socialnämnden</u>		
Inventarier socialkontor	70	183
Inventarier servicehus	400	142
Inventarier daglig verksamhet	100	67
Inventarier gruppboende	100	65
Tekniska hjälpmedel	150	175
Inventarier korttidsboende	20	5
Nyckelfritt	1000	0
Inventarier hemsjukvård	100	0
	1 940	637
Total	60 506	19 647



PERSONAL- OCH HÄLSOREDOVISNING

Personal- och hälsoredovisning kompletterar den ekonomiska verksamhetsberättelsen. Vi kan följa upp genom 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 underlag som kan bidra till att Uppvidinge kommun hushållar ekonomiskt och etiskt med vår största tillgång, personalen.

I redovisningen har kommunen delats upp i Kommunförvaltningen, Barn- och utbildningsförvaltningen, Socialförvaltningen, Samhällsserviceförvaltningen, Miljö- och byggnadsförvaltningen samt Lönesamverkan HUL.

Statistiken bygger, om inte annat anges, på tillsvidareanställd personal samt visstidsanställd personal med månadslön. Redovisningen innehåller uppgifter som har tagits fram ur personal- och ekonomisystemen.

Händelser inom personalområdet 2018

Personalavdelningen tar fram och utvecklar 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 till förvaltningarna inom personalområdet.

Personalavdelningen har under 2018 arbetat med åtgärder för att främja hälsa i organisationen med syftet att nå målet om minskad sjukfrånvaro. Rehabiliteringsrutinen har reviderats, och därefter följde en utbildning för samtliga chefer. Tillsammans med Previa har kommunen en hälsofrämjande insats som riktar sig till medarbetare med återkommande korttidssjukfrånvaro eller uppmärksam risk för ohälsa. Insatsen benämns Hälsostegen och planeras utifrån individuella förutsättningar. Syftet med åtgärderna är att nå kommunens övergripande mål att minska sjukfrånvaron.

I syfte att nå målet om att andelen friska medarbetare som mår bra ska vara 70 procent har kommunen hälsoinspiratörer på många arbetsplatser. Hälsoinspiratörerna ska inspirera medarbetarna till hälsa och friskvård. Hälsoinspiratörerna har träffats två gånger under året för kompetensutveckling och utbyte av erfarenheter. Kommunen erbjuder alla anställda att delta i gratis träningspass vid olika träningsanläggningar i kommunen. Under året har tre träningspass i veckan erbjudits i Alstermo, Åseda och Lenhovda. Utöver det har 10-kort för simning i Hälsans Hus delats ut till alla anställda och förtroendevalda.

Uppvidinge kommun använder ett flertal olika sätt att undersöka arbetsmiljön utifrån kraven på systematiskt arbetsmiljöarbete. Ett sätt är att vartannat år genomföra en medarbetarundersökning, 2018 genomfördes den under mars och april.

Under våren ordnades en utbildning i Medbestämmandelagen för alla chefer. Enligt diskrimineringslagens ändringar, som trädde i kraft 2017, ska arbetsgivare genomföra årliga lönekartläggningar. Detta gjordes under hösten 2018.

Uppvidinge kommun inbjuder alla nya tillsvidareanställda medarbetare till en dags introduktionsresa i kommunen. Resan gjordes hösten 2018 och är en del i introduktionsprogrammet. Syftet är att informera om och visa upp kommunen som helhet samt att nya medarbetare ska få möjlighet att skapa nätverk och kontakter med andra nya på olika arbetsplatser i kommunen.

Under hösten gjordes även ett par utbildningsinsatser för chefer. Personalavdelningen höll en utbildning i kollektivavtalet Allmänna Bestämmelser och i november togs en extern föreläsare in för att utbilda om kränkande särbehandling.

2018 har Uppvidinge kommun arbetat med mångfald och jämställdhet. En uppstartsdag för chefer hölls i januari med föreläsare inom ämnet och därefter har ett material tagits fram som varje arbetsplats ska samtala utifrån i syfte att prata olikheter och att främja mångfald.

Antal anställda

I följande tabeller redovisas antalet anställda samt antalet årsarbetare per den 31 december 2018. I statistiken ingår även tjänstlediga medarbetare. Sedan 2017 har antalet anställda ökat med 19, den största förändringen har skett i antal visstidsanställda.

Anställningstyp (anställningar och årsarbetare)	2018			2017
	Kv	M	Tot	Tot
Tillsvidareanställda antal	622	96	718	719
Visstidsanställda antal	134	48	182	162
Totalt	756	144	900	881
Tillsvidareanställda åa	552	91	643	642
Visstidsanställda åa	116	42	158	143
Totalt åa	668	133	801	785

Antal anställda uttryckt i antal personer och i antal årsarbetare, per den 31 dec 2018 för anställda enligt AB och BEA.



I följande tabell redovisas antal årsarbetare per förvaltning. Antal årsarbetare har totalt sett ökat med 16 sedan 2017.

Antal årsarbetare (avrundat till heltal)	2018	2017	2016
Barn- och utbildningsförvaltningen	319	309	323
Socialförvaltningen	355	325	341
Samhällsserviceförvaltningen	89	127	151
Lönesamverkan HUL	6		
Miljö-och byggnadsförvaltningen	9		
Kommunledningsförvaltningen	23		
Totalt	801	785	856

Anledningen till barn- och utbildningsförvaltningens ökning av årsarbetare är övertagandet av förskolan i Älghult från privat aktör. Utöver det har inhyrd personal minskat under 2018 jämfört med 2017. Istället har förvaltningen anställt mer personal. Förstärkning av personal har också skett på vissa enheter inom förvaltningen. På socialförvaltningen har bland annat det hemgångsstödande teamet startat upp under året, inom socialförvaltningens ledning och administration har personal tillkommit samt SAS, Socialt Ansvarig Samordnare. Antalet biståndshandläggare har ökat och det har också utökats med personal i gruppboendestäder och på korttidsboendet Videbo. Minskningen av årsarbetare inom övriga förvaltningar kan huvudsakligen förklaras med att två socialsekreterare gått över från samhällsserviceförvaltningen till socialförvaltningen samt en naturlig avgång av personal från verksamheten för ensamkommande barn och unga under våren 2018. Det finns också vakanta tjänster i samhällsserviceförvaltningen som inte är återbesatta.

84 procent av de månadsavlönade i kommunen är kvinnor, vilket är något mindre andel än föregående år, 84,7 procent. Kommunen bedriver i stor utsträckning verksamheter som traditionellt är kvinnodominerade. Kvinnodominansen är som högst på socialförvaltningen med 92,2 procent, andelen har minskat i förhållande till föregående år, 94,2 procent. För Uppvidinge kommuns del ligger verksamheter med mer manlig personal, såsom räddningstjänst, IT och fastighetsförvaltning, i egna bolag/förbund. Det är eftersträvänt med en jämnare könsfördelning i alla verksamheter.

Mertid och övertid

Under 2018 har den totala mertiden, det vill säga summan av övertid och fyllnadstid, minskat jämfört med 2017. I följande tabell redovisas hur mycket övertid respektive mertid som har använts på respektive förvaltning samt totalt.

Mertid, timmar	2018	2017	2016
Barn- och utbildningsförvaltningen	2 227	2 760	2 720
- Övertid	839	767	921
- Fyllnadstid	1 388	1 993	1 799
Socialförvaltningen	9 368	8 758	10 617
- Övertid	3 315	2 686	3 589
- Fyllnadstid	6 053	6 072	7 028
Övriga förvaltningar	1 586	13 281	2 902
- Övertid	1 237	785	2 190
- Fyllnadstid	25	12 496	712
Totalt	13 181	24 799	16 239
- Övertid	5 391	4 238	6 700
- Fyllnadstid	7 790	20 561	9 539

Barn- och utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen har ökat övertiden, men minskat fyllnadstiden. Anledningen till att övriga förvaltningar har en hög siffra avseende fyllnadstiden 2017 är för att arbetad tid för anställda på BEA-avtalet (Uppjobb) felaktigt registrerades som fyllnadstid istället för vanlig arbetstid. Jämfört med 2016 har såväl övertid som fyllnadstid sammantaget minskat för övriga förvaltningar.

Personalkostnader

Personalkostnaderna för året uppgick till 472 miljoner kronor (föregående år: 437 miljoner kronor), en ökning med 35 miljoner kronor, vilket motsvarar åtta procent. Kostnader för löner och arvoden uppgår till 328 miljoner kronor, pensioner 33 miljoner kronor och övriga arbetsgivaravgifter till 108 miljoner kronor. Utöver lönerevision har lönekostnaderna ökat till följd av utökning av arbetsmarknadsenhet samt utökade behov, särskilt inom socialnämndens verksamhetsområde samt utfasning av inhyrd personal inom flera verksamheter. Till pensionsskulden är avsatt 43 miljoner kronor. Semesterlöneskulden uppgår till 29,7 miljoner kronor.

Under de fjorton första dagarna i en sjukskrivning betalar arbetsgivaren sjuklön. Kostnaden för detta uppgick under året till 5,9 miljoner kronor, vilket är ökning med 995 tusen kronor, 20,1 procent jämfört med föregående år.

Sysselsättningsgrad

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för kommunens anställda är 89 procent under 2018. Det är en minskning med 0,1 procentenheter i förhållande till föregående år. Kvinnors genomsnittliga sysselsättningsgrad är 88,4 procent och har ökat med 0,4 procentenheter sedan 2017. 2016 var ökningen 1



procentenhet. Männens genomsnittliga sysselsättningsgrad har minskat från 94,2 till 92,2 procent.

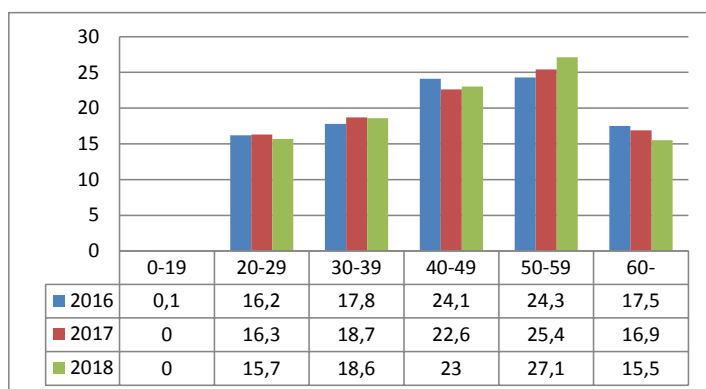
Antal heltidsanställda under 2018 är 501, vilket motsvarar 56 procent, en ökning sedan 2017 med tre procentenheter.

Högst andel heltidsanställda är det på HUL, Kommunledningsförvaltningen och Miljö- och byggnadsförvaltningen. Lägst andel finns inom Socialförvaltningen och det är en oförändrad fördelning sedan 2017. De som arbetar inom Kommunals avtalsområde på Socialförvaltningen, vilket är majoritet, har möjlighet att välja sin sysselsättningsgrad en gång per år.

Sysselsättningsgrad	0-74%	75-99%	100%
Barn-och utbildning	12%	20%	68%
Social	11%	49%	40%
Samhällsservice	8%	26%	66%
Kommunledning	8%	4%	88%
HUL	0%	17%	83%
Miljö- och bygg	0%	11%	89%
Totalt	11%	33%	56%

Åldersstruktur

Medelåldern för tillsvidareanställda i Uppvidinge kommun är 45,3 år vilket är en ökning med 0,6 år sedan 2017 då medelåldern låg på 44,7 år. Tidigare år har man kunnat se en succesiv förnyring. Andelen månadsanställda som är över 50 år är 42,6 procent.



Inom de närmaste fem åren uppnår 110 medarbetare 65 års ålder. Relaterat till förvaltningar återfinns de flesta inom socialförvaltningen där 54 medarbetare uppnår en ålder av 65 år inom de närmaste fem åren. 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

2019	2020	2021	2022	2023
16	38	19	20	17

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

Personalomsättning

Under 2018 gick 30 personer i pension och 81 tillsvidareanställda medarbetare valde att avsluta sina anställningar i Uppvidinge kommun av andra anledningar. Det har således varit en rörlighet på 12,3 procent. Vi behöver fortsätta 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 2016-2018. Av tabellen framgår det att till skillnad från 2017, då det hade skett en minskning i löneskillnaderna mellan män och kvinnor, så har det skett en liten ökning på 0,7 procentenheter 2018. Inkluderas visstidsanställda är löneskillnaderna mindre mellan könen.

På lång sikt kan vi se att utvecklingen går åt rätt håll trots den marginella ökningen i löneskillnad mellan män och kvinnor. Att det varierar lite över åren kan förklaras med att män i större utsträckning arbetar som chef och kvinnor i högre grad arbetar inom yrken med lägre lönenivå.

Medellön	2018	2017	2016
Kvinnor	29 995	28 484	28 478
Män	32 475	30 595	31 163
Totalt	30 328	28 809	28 834

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.

Förvaltningarna har genomfört arbetsmiljökommittéer vid två tillfällen under året enligt årscykeln. Den kommunövergripande arbetsmiljökommittén har genomfört möte i maj och december.

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.

Medarbetarsamtal

Samtliga medarbetare med minst sex månaders anställning i Uppvidinge kommun ska ha medarbetarsamtal med sin närmaste chef minst en gång per år. Medarbetarsamtalet är en del av kommunens systematiska arbetsmiljöarbete och syftar till att skapa goda förutsättningar för att ge kommuninvånarna så god service och bemötande som det är möjligt. 2018 hade 74 procent av Uppvidinge kommuns medarbetare ett medarbetarsamtal med sin närmaste chef. Det innebär att målet att 100 procent av kommunens medarbetare ska ha medarbetarsamtal inte uppnås. Till viss del beror det på flera chefsbyten under 2018 och därmed blev inte alla samtal genomförda.

Medarbetarundersökningen

I mars/april skickades en enkät ut till samtliga medarbetare med minst sex månaders anställningstid. Svarsfrekvensen var 67 procent, vilket är en ökning jämfört med 2016 då 59 procent valde att besvara medarbetarundersökningen. Sedan flera år tillbaka mäter Uppvidinge kommun Hållbart Medarbetarengagemang (HME) där nio frågor ställs utifrån de tre frågeområdena ledarskap, styrning och motivation. Därutöver ställdes frågor om arbetsgruppen, arbetsmiljö, mångfald, arbetstid, kränkande särbehandling och trakasserier samt upplevd hälsa (Hälsokorset).

	2018	2016	2014
Motivation	75	76	77
Ledarskap	74	73	80
Styrning	69	72	77
Totalt HME	73	74	77

Resultatet från 2018 års medarbetarundersökning visade på en ökning av kränkande särbehandling, från 5 procent 2016 till 13 procent 2018. Utifrån medarbetarundersökningens resultat togs en kommunövergripande handlingsplan fram, samtidigt togs handlingsplaner fram på förvaltningsnivå och varje arbetsplats fick i uppdrag att arbeta vidare med resultatet.

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 barn- och utbildningsförvaltningen kan vi se en ökning av sjukfrånvaro men sjukfrånvaron totalt i kommunen fortsätter att minska och den största minskningen fortsätter inom socialförvaltningen. Det är positivt att sjukfrånvaron minskar och personalavdelningen fortsätter arbetet med att följa upp och stödja cheferna i deras arbete med hälsofrämjande, förebyggande och rehabiliterande åtgärder.

Total sjukfrånvaro, %	2018	2017	2016
Barn-och utbildningsförvaltningen	6,83	5,64	5,04
Socialförvaltningen	6,40	7,97	6,95
Samhällsserviceförvaltningen	3,56	3,65	4,47
Kommunledningsförvaltningen	1,45		
HUL	17,66		
Miljö- och bygg	3,38	3,01	3,47
Totalt	6,06	6,68	5,59

Med långtidssjukfrånvaro menas den andel av sjukfrånvaron som pågått under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer. Långtidssjukfrånvaron minskar på samtliga förvaltningar. Barn- och utbildningsförvaltningen har oförändrad andel långtidssjukfrånvaro sedan 2017.

Långtidssjukfrånvaro (%)	2018	2017	2016
Barn-och utbildningsförvaltningen	42	42	40
Socialförvaltningen	40	47	47
Samhällsserviceförvaltningen	16	25	15
Kommunledningsförvaltningen	0		
HUL	92		
Miljö- och bygg	8	19	0
Totalt	39	42	41

Andel långtidssjukfrånvaro av den totala sjukfrånvaron per förvaltning (procent)



I följande tabeller redovisas sjukfrånvaron för respektive kön och olika åldersgrupper. Kvinnornas sjukfrånvaro är högre än männens. Vid jämförelse av sjukfrånvaron i förhållande till föregående år har både kvinnornas och männens sjukfrånvaro minskat.

På socialförvaltningen, där 92 procent av de anställda är kvinnor, var kvinnornas sjukfrånvaro markant högre än männens. Samma mönster ses även på övriga förvaltningar, dock inte lika stor skillnad. Sjukfrånvaron har minskat i alla åldersgrupper och åldersgrupperna emellan kan man se att i gruppen upp till 29 år är sjukfrånvaron betydligt lägre än tidigare år.

Total sjukfrånvaro uppdelat på kön (%)

	2018	2017	2015
Kvinnor	6,90	7,30	8,83
Män	2,80	3,80	2,64

Sjukfrånvaron i olika åldersgrupper (%)

	Kv	2018		2017	2016
		M	Tot	Tot	Tot
29 år och yngre	5,2	2,3	4,6	6,2	5,3
30-49 år	7,3	2,8	6,4	6,8	5,4
50 år och äldre	7,1	2,3	6,3	6,7	7,7

Upprepade sjukfrånvarotillfällen

Under 2018 hade 76 medarbetare fler än sex sjukfrånvarotillfällen, vilket innebär en minskning jämfört med 2017 då det var 82 stycken. Vid sex sjukfrånvarotillfällen 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 har enligt lag.

Nya sjukfall och frisknärvaro

Under 2018 påbörjades 80 nya sjukfall som varade längre än 28 dagar. Det är 21 färre jämfört med 2017. Det är viktigt att fånga upp tidiga signaler och arbeta med förebyggande åtgärder för att minimera risken för att medarbetare hamnar i ohälsa.

Under året hade 36,38 procent av de månadsavlönade (tillsvidareanställda och visstidsanställda) total frisknärvaro utan en enda dags sjukfrånvaro.

Hälsa och friskvård

Arbetet med hälsa och friskvård ska stimulera de anställda till att uppnå och bevara god hälsa. Detta är viktigt för att verksamheternas mål ska kunna uppfyllas och för att uppdragstagarna och kommunens invånare ska få god service. I arbetsmiljöpoliticyn anges att alla verksamheter ska ha ett hälsofrämjande synsätt och arbeta med våra friskfaktorer: arbetsglädje, inflytande-delaktighet, stolthet och återhämtning. Ett hälsofrämjande arbetssätt kan egentligen inte avgränsas till specifika friskvårdande insatser, utan avspeglar sig i ledarskap, arbetsmiljöarbete, kommunikation, personalpolitik etcetera. I detta avsnitt begränsar vi oss ändå till att beskriva de mer specifika hälsoinriktade insatser som har pågått och pågår hos arbetsgivaren.

I kommunen finns 65 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 2018 har hälsoinspiratörerna haft två gemensamma träffar där erfarenheter utbyttes och idéer för friskvård delgavs.

Under 2018 har samtliga medarbetare i kommunen haft tillgång till kostnadsfria träningspass på Hälsans Hus i Åseda, Lindas Fitness Center i Alstermo samt Lenhovda IF. Varje träningsanläggning har erbjudit tre träningspass i veckan med olika inriktning. Samtliga anställda och förtroendevalda har under 2018 erbjudits ett 10-kort för simning i Hälsans Hus i Åseda.

Uppvidinge kommun erbjuder alla anställda subventionerad friskvård till ett värde av maximalt 500 kronor per år. 27 procent av alla månadsavlönade medarbetare utnyttjade subventionen under 2018., vilket är en liten minskning. Men i antal beviljade friskvårdssubventioner är skillnaden en, 244 stycken under 2018 och 245 stycken under 2017. Det kommunövergripande målet att andelen ska öka mot föregående år uppnås alltså inte under 2018.

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. Under året har personalklubben varit mer aktiv och erbjudit äventyr, kreativitet och hälsofrämjande aktiviteter till reducerade priser vilket har varit mycket uppskattat. Man har vågat sig på zipline i Little Rock lake, har skapat egna kransar i Uranäs samt kämpat i Vildmarksloppet och Hälsoruset.



Inför 2019

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 kommunens invånare.

En attraktiv arbetsgivare har ett väl fungerande arbetsmiljöarbete och arbetar främjande och förebyggande för att minska sjukfrånvaro och öka andelen friska medarbetare. En förutsättning för ett fungerande arbetsmiljöarbete är kunskaper inom området, personalavdelningen erbjuder därför återkommande en grundläggande arbetsmiljöutbildning för chefer och skyddsombud. Under 2019 kommer en arbetsmiljöutbildning även att genomföras för förtroendevalda.

Under 2019 kommer fokus att ligga på korttids-sjukfrånvaron. Personalavdelningen har tagit fram en åtgärdsplan som ska bidra till att minska sjukfrånvaron i kommunen. Hälsostegen infördes under 2018 och är ett program som genomförs tillsammans med Previa. Hälsostegen riktar sig huvudsakligen till medarbetare med återkommande korttidssjukfrånvaro. Under våren 2019 kommer en utvärdering av programmet att göras för att se vilka effekter insatserna har fått. Under 2019 kommer två friskvårdstävlingar att genomföras i kommunen, en mall kommer att utarbetas i syfte att stödja chefer vid samtal med medarbetare som har återkommande korttidssjukfrånvaro. Personalavdelningen kommer att fortsätta att följa upp chefers samtal med medarbetare som varit återkommande korttidssjuka och det kommer att ske ett införande av Adato som är ett dokumentationsverktyg för chefer i syfte att stödja dessa i rehabiliteringsarbete. Även dokumentationsverktyget Lisa kommer att införas. Lisa används för dokumentation av tillbud och arbets-skador.

Uppvidinge kommun kommer under året att omstrukturera det övergripande arbetsmiljöarbetet. Det finns i nuläget tre olika policyer inom arbetsmiljöområdet; friskvårdspolicy, arbetsmiljöpolicy och rehabiliteringspolicy. De kommer att ses över i syfte att skapa ett effektivare arbetsmiljöarbete i organisationen.

I syfte att undersöka medarbetarnas upplevelse av hälsa kommer hälsokorset att genomföras under våren 2019.

Medarbetarundersökningen visade på relativt låga värden avseende styrning. För att öka chefernas kunskap gällande lönesättning hålls en utbildning i lönesättning och lönesamtal för chefer och fackliga företrädare i början av 2019.

Ett samverkansavtal kommer att arbetas fram tillsammans med de fackliga organisationerna för att skapa goda förutsättningar för MBL och ett aktivt och systematiskt arbetsmiljöarbete.

Introduktion av nya medarbetare är viktig för såväl trivsel som hälsa och produktivitet. Under 2019 kommer introduktionen för chefer att förbättras genom att ett introduktionsprogram tas fram. Programmet kommer att innehålla information från personalavdelningen, ekonomiavdelningen, kansliet och Uppvidingehus och syftar till att skapa bättre förutsättningar för nya chefer. Under 2019 kommer vi dessutom att erbjuda två introduktionsresor per år, en på våren och en på hösten, för att fler ska ha möjlighet att följa med.

Mångfald och jämställdhet arbetar kommunen vidare med utifrån Diskrimineringslagens krav. Aktiva åtgärder pågår för att främja mångfald och jämställdhet och förhindra diskriminering, trakasserier och sexuella trakasserier. För att skapa goda förutsättningar för att förena familjeliv och förvärvsarbete kommer flexibel arbetstid att införas i fritids, förskoleklass och förskola. Utöver det kommer personalavdelningen att genomföra den årliga lönekartläggningen.





■ 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. uppfyll	Rek. inte uppfyll	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	○		Anpassning till rekommendation har genomförts under 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 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Verksamhetens intäkter	1	133 396	190 400	207 883	242 949	253 458
- Varav jämförelsestörande	2					
Verksamhetens kostnader	3	-677 789	-763 344	-743 352	-795 784	-769 733
- Varav jämförelsestörande	4				0	-46
Avskrivningar		-22 690	-18 923	-19 419	-29 320	-29 016
Nedskrivning	5		0	-3 062	0	-3 062
Verksamhetens nettokostnader		-567 083	-591 868	-557 950	-582 155	-548 353
Skatteintäkter	6	392 094	391 994	379 129	391 994	379 129
Generella statsbidrag	7	175 439	174 925	174 801	174 925	174 801
Finansiella intäkter	8	400	458	1 337	586	1 431
Finansiella kostnader	9	-200	-1 358	-971	-1 505	-1 390
Resultat efter finansnetto		650	-25 849	-3 654	-16 155	5 618
Skattekostnad					-3 086	-2 070
Extraordinära kostnader						
Extraordinära intäkter						
Årets resultat		650	-25 849	-3 654	-19 242	3 548



KASSAFLÖDESANALYS

	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2018	2017	2018	2017
Den löpande verksamheten				
Årets resultat	-25 849	-3 654	-19 242	3 548
Justering för avskrivningar	18 923	19 419	29 320	29 016
Justering för avsättningar	9 347	5 659	12 164	7 003
Övrig justering	Not 10	3 062	-16 851	-12 931
Justering för realisationsvinst/förlust	Not 11	-821	-821	-543
Kassaflöde före förändring av rörelsekapital	2 214	23 943	4 570	26 092
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	20 324	10 466	23 153	9 519
Ökning/minskning av kortfristiga rörelseskulder	2 353	-3 759	23 451	-1 402
Kassaflöde från den löpande verksamheten	24 891	30 650	51 174	34 209
Investeringsverksamheten				
Försäljning av anläggningstillgångar/investeringsbidrag	Not 12	856	22 609	856
Investering i materiella anläggningstillgångar	-19 646	-22 163	-59 869	-54 745
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	-14	0	-14	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	2 930	-21 307	-37 274	-53 889
Finansieringsverksamheten				
Amortering/nyupptagna lån		0	13 770	21 826
Förändring av finansiella anläggningstillgångar	6	-47	218	165
Ökning av långfristiga fordringar				
Minskning av långfristiga fordringar				
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	6	-47	13 988	21 991
Årets kassaflöde	27 827	9 296	27 888	2 311
Likvida medel vid årets början	83 026	73 729	92 352	90 042
Likvida medel vid årets slut	110 854	83 026	120 239	92 352

BALANSRÄKNING

		Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
		2018	2017	2018	2017
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 13	255 477	278 249	454 771	453 628
Pågående ny- och ombyggnationer	Not 14	3 229	1 784	41 064	20 579
Maskiner och inventarier	Not 15	17 316	17 635	32 517	30 740
Bilar och andra transportmedel	Not 16	3 322	0	3 322	0
Balansposter enligt särskild lag				615	689
Summa materiella anläggningstillgångar		279 344	297 668	532 289	505 636
Finansiella anläggningstillgångar	Not 17	15 446	15 452	12 200	12 418
Summa anläggningstillgångar		294 790	313 120	544 489	518 054
Omsättningstillgångar					
Varulager				805	746
Upplupna intäkter och förutbetalda kostnader		23 353	43 598	27 748	45 903
Övriga kortfristiga fordringar	Not 18	28 752	28 831	29 868	34 925
Kassa och bank	Not 19	110 854	83 026	120 239	92 352
Summa omsättningstillgångar		162 959	155 455	178 660	173 926
SUMMA TILLGÅNGAR (tkr)		457 749	468 575	723 149	691 980
SKULDER OCH EGET KAPITAL					
Eget kapital					
Ingående eget kapital		256 899	257 491	318 996	312 331
Ingående resultatutjämningsreserv, se notupplysning efter not 12		26 903	29 965	26 903	29 965
Nytt ingående kapital		283 802	287 456	345 899	342 296
Förändring av periodiseringsfonder				0	0
Årets resultat		-25 849	-3 654	-19 242	3 548
Summa eget kapital		257 953	283 802	326 657	345 844
Avsättningar					
Sluttäckning Linneberga	Not 20	15 402	15 402	15 402	15 402
Avsatt till pensioner	Not 21	53 392	44 045	53 865	44 521
Uppskuten skatt			0	12 299	9 479
Summa avsättningar		68 794	59 447	81 566	69 402
Långfristiga skulder					
Anläggningslån	Not 22	0	0	136 015	122 245
Långfristigdel av leasingkulld		972	0	972	
Summa långfristiga skulder		972	0	136 987	122 245
Kortfristiga skulder					
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	Not 23	77 842	70 556	90 694	82 862
Övriga kortfristiga skulder	Not 24	52 187	54 770	87 246	71 627
Summa kortfristiga skulder		130 029	125 326	177 940	154 489
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		457 749	468 575	723 149	691 980
Ansvars- och borgensförbindelser		2018	2017	2018	2017
Borgensförbindelser, kommunala bolag		143 869	120 189	0	0
Borgensförbindelser, övriga		17 563	11 251	17 563	11 251
Pensionsförpliktelser inkl löneskatt	Not 25	201 944	206 601	201 944	206 601
Kommunalt förlustansvar		92	109	92	109
Summa		363 468	338 150	219 599	217 961

NOTFÖRTECKNING

	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Not 1				
<u>Verksamhetens intäkter</u>				
Försäljningsmedel	16 477	15 477	16 468	21 181
Taxor och avgifter	42 528	41 000	36 154	35 925
Hyror och arrenden	13 873	14 696	36 640	41 425
Försäljning av verksamhet	8 026	6 714	39 845	24 907
Försäljning av anläggningstillg	835	543	835	543
Bidrag	108 661	129 453	108 675	129 477
Övriga ersättningar		0	4 332	0
	190 400	207 883	242 949	253 458
Not 2				
<u>Jämförelsestörande intäkter</u>	0	0	0	0
Not 3				
<u>Verksamhetens kostnader</u>				
Bidrag och transfereringar	18 120	16 944	3 627	16 965
Entreprenad och köp av verks	124 856	138 040	140 661	146 276
Lokalhyror	33 971	33 005	8 043	11 458
Personalkostnader	477 326	443 303	518 048	481 386
Realisationsförlust	0	0	3 336	0
Övriga inköp	35 762	34 830	61 741	59 711
Övriga tjänster	73 309	77 230	60 329	53 892
	763 344	743 352	795 785	769 688
Not 4				
<u>Jämförelsestörande kostnader</u>	0	0	0	46
Not 5				
<u>Nedskrivning</u>				
Nedskrivning anläggningstillg	0	3 062	0	3 062
Not 6				
<u>Skatteintäkter</u>				
Egna skatteintäkter	393 965	380 562	393 965	380 562
Slutavräkning tidigare år	-1 388	493	-1 388	493
Prognosavräkning bokslutsår	-583	-1 926	-583	-1 926
	391 994	379 129	391 994	379 129
Skatteintäkterna baseras på SKL:s decemberprognos				
Not 7				
<u>Generella statsbidrag</u>				
Inkomstutjämning	126 064	124 988	126 064	124 988
Kostnadsutjämning	16 327	20 123	16 327	20 123
LSS utjämning	-6 571	-6 201	-6 571	-6 201
Generella statsbidrag	20 936	20 627	20 936	20 627
Regleringsavgift	1 504	-92	1 504	-92
Kommunal fastighetsavgift	16 665	15 356	16 665	15 356
	174 925	174 801	174 925	174 801



	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2018	2017	2018	2017
Not 8				
<u>Finansiella intäkter</u>				
Räntor	291	370	344	430
Återbetalning Regionförbundet	0	967	167	967
Övriga finansiella intäkter	167	0	75	34
	458	1 337	586	1 431
Not 9				
<u>Finansiella kostnader</u>				
Räntor på lån	22	31	165	448
Räntor på pensionsskuld	1 019	709	1 019	709
Övriga finansiella kostnader	317	231	321	233
	1 358	971	1 505	1 390
Not 10				
<u>Övriga justeringar</u>				
Flytt av investering till drift	614	0	614	0
Nedskrivning		3 062		3 062
Förändring pågående inv		0	-17 465	-15 993
	614	3 062	-16 851	-12 931
Not 11				
<u>Realisationsvinst/förlust</u>				
Reavinst, försäljning av fastighet	-835	-531	-835	-531
Reavinst, försäljning av fin tillg		0		0
Reavinst, försäljning av anl tillg		0		0
Reavinst försäljning inv		-12		-12
Reaförlust, försäljn av inv	14	0	14	0
	-821	-543	-821	-543
Not 12				
<u>Investeringsverksamhet</u>				
Investeringsbidrag	0	0		0
Försäljning av anläggningstillg		12	19	12
Försäljning av fin. anläggningstillg		0		0
Försäljning av industrifastigheter	18 422	844	18 422	844
Försäljning av exploateringsfast.	4 168	0	4 168	0
	22 590	856	22 609	856
Notupplysning Resultatutjämningsreserv				
Ingående värde	26 903	29 965	26 903	29 965
Reservering	0	0	0	0
Utnyttjande	-7 500	-3 062	-7 500	-3 062
Summa efter fastställande	19 403	26 903	19 403	26 903



	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Not 13				
<u>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</u>				
Ack. Anskaffningsvärde	680 387	632 629	977 281	896 789
Ack avskrivning	-393 197	-377 231	-514 712	-491 461
Ack nedskrivning	-8 941	-5 879	-8 941	-5 879
Årets ingående värde	278 249	249 519	453 628	399 449
Årets investeringar	16 835	16 962	52 486	49 696
Avyttringar och utrangeringar	-21 755	-320	-21 755	-320
Nedskrivningar	-	-3 062	-	-3 062
Återförda nedskrivningar	-	0	-	0
Årets avskrivning	-15 792	-15 966	-23 640	-23 251
Aktivering pågående	-1 445	31 116	-1 445	31 116
Övriga förändringar	-614	-	-4 503	0
Utgående värde	255 477	278 249	454 771	453 628
<u>Markreserv</u>				
Ack. Anskaffningsvärde	38 583	38 903		
Ack. Avskrivning	-125	-114		
Ack nedskrivningar	-3 062	-		
Årets ingående värde	35 397	38 790		
Årets investeringar	7 559	0		
Aktivering pågående	-956	0		
Nedskrivningar	0	-3 062		
Avyttringar och utrangeringar	-3 436	-320		
Årets avskrivningar	-11	-11		
Utgående värde	38 553	35 397		
<u>Verksamhetsfastigheter</u>				
Ack. Anskaffningsvärde	316 203	284 200		
Ack. Avskrivning	-140 415	-131 372		
Ack. Nedskrivning	-5 712	-5 712		
Årets ingående värde	170 076	147 116		
Årets investeringar	2 003	1 605		
Aktivering pågående	-1 553	30 398		
Årets avskrivning	-9 466	-9 043		
	161 060	170 076		
<u>Fastighet för annan verksamhet</u>				
Ack. Anskaffningsvärde	180 985	179 797		
Ack. Avskrivning	-149 689	-146 425		
Ack. Nedskrivning	-119	-119		
Årets ingående värde	31 177	33 253		
Årets investeringar	5 385	1 188		
Aktivering pågående	830	0		
Årets avskrivning	-3 090	-3 264		
	34 302	31 177		
<u>Publika fastigheter</u>				
Ack. Anskaffningsvärde	74 779	72 741		
Ack. Avskrivning	-55 675	-53 733		
Ack. nedskrivning	-314	-314		
Årets ingående värde	18 790	18 694		
Årets investeringar	1 888	1 770		
Aktivering pågående	-382	268		
Årets avskrivning	-2 037	-1 942		
	18 259	18 790		

Upplysning om avskrivningstider och metoder framgår av investeringsredovisningen.



	Kommun 2018	Kommun 2017	Koncern 2018	Koncern 2017
Not 13 forts				
<u>Affärsfastigheter</u>				
Ack. Anskaffningsvärde	70 101	57 252		
Ack avskrivning	-47 292	-45 586		
Årets ingående värde	22 809	11 666		
Årets investeringar	0	12 399		
Aktivering pågående	0	0		
Avyttringar och utrangeringar	-18 320	450		
Årets avskrivningar	-1 187	-1 706		
	3 302	22 809		
Not 14				
<u>Pågående investeringar</u>				
Ingående nedlagda kostnader	1 784	33 411	20 580	38 003
Under året nedlagda kostnader	2 601	1 784	55 165	46 524
Årets avskrivning		0	0	0
Under året avslutade investeringar	-1 156	-33 411	-34 681	-63 948
	3 229	1 784	41 064	20 579
Not 15				
<u>Maskiner och inventarier</u>				
Ack. Anskaffningsvärde	153 048	147 336	185 930	178 577
Ack avskrivning	-134 825	-131 372	-154 599	-148 908
Ack neskrivning	-588	-594	-590	-596
Årets ingående värde	17 635	15 370	30 740	29 072
Årets investeringar	2 812	3 417	7 383	5 058
Årets nedskrivning			0	0
Aktivering pågående		2 295	0	2 295
Årets försäljning/utrantering	0	0		0
Årets avskrivning	-3 131	-3 453	-5 606	-5 691
Övrig justering		6		6
	17 316	17 635	32 517	30 740
Not 16				
<u>Finansiella leasingavtal</u>				
Totala minimileaseavgifter	3 322	0	3 322	
Framtida finansiella kostnader	0		0	
Nuvärdet av minimileaseavgifterna	3 322	0	3 322	0
Nuvärdet förfaller enligt följande				
Inom 1 år	2 350		2 350	
Senare än inom 1 år men inom 5 år	972		972	
Senare än 5 år	0		0	
	3 322	0	3 322	0
Not 17				
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>				
Aktier kommunala bolag	50	50	0	0
Övriga aktier	384	402	384	402
Andelar och insatskapital	8 412	8 400	8 452	8 440
Uppskjuten skattefordran			1 764	1 976
Långfristig fordran UppMod	5 000	5 000	0	
Övrig långfristig fordran	1 600	1 600	1 600	1 600
	15 446	15 452	12 200	12 418
Not 18				
<u>Övriga kortfristiga fordringar</u>				
Kundfordringar	5 312	5 149	6 411	9 093
Moms och skatter	4 172	7 387	5 892	8 249
Fastighetsavgift	5 913	4 526	5 913	4 526
Övriga fordringar	13 355	11 769	11 651	13 058
Skatteavräkning fg år		0		0
	28 752	28 831	29 867	34 925



	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2018	2017	2018	2017
Not 19				
<u>Kassa och bank</u>				
Kassa	40	35	1 145	35
Bank och giro	107 735	80 092	116 016	89 419
Medlemskonto Södra	3 013	2 833	3 013	2 833
Konsum	65	65	65	65
	110 854	83 026	120 239	92 352

Not 20

Avsättning, sluttäckning Linneberga

Ingående värde	15 402	13 883	15 402	13 883
Årets avsättning	0	0	0	0
Värdet förändring	0	0	0	0
Årets intäkter	0	1 519	0	1 519
I anspråktagande under året	0	0	0	0
Återstående värde	15 402	15 402	15 402	15 402

Avsättningen avser sluttäckning av deponianläggningen i Linneberga. Sluttäckningen beräknas vara genomförd 12/31/2020

Not 21

Avsättning, pensionsskuld

Ingående avsättning	44 045	39 906	44 521	40 383
Nyintjänad pension	9 612	4 193	9 612	4 193
Utbetalningar	-1 710	-1 520	-1 710	-1 520
Ränte- och basbeloppsuppräknig	1 039	614	1 039	614
Föräkringstekniska grunder	0	0	0	0
Personalförändringar	0	0	0	0
Övrig post	406	852	406	852
Återstående avsättning	53 392	44 045	53 867	44 521

Upplysning om ingående delar i pensionsavsättning

Särskild avtals/ålderspension	249	425	249	425
Förmånsbestämd/kompl pension	31 977	25 049	31 977	25 049
Ålderspension	9 970	9 005	9 970	9 005
Pension till efterlevande	772	967	1 155	1 444
Summa pensioner	42 968	35 446	43 350	35 922
Löneskatt	10 424	8 599	10 517	8 599
Summa avsättning	53 392	44 045	53 867	44 521

Antal visstidsförordnanden	2	2	2	2
Aktualiserings-/utredningsgrad	97%	97%	97%	97%

Ingen del av förpliktelsen har tryggats genom försäkring

Not 22

Långfristiga skulder

Ingående värde	0	0	122 245	100 419
Förra årets kortfristiga del	0	0	0	0
Nästa års amortering	0	0	-140	-187
Nyupptagna lån	0	0	13 910	0
Långfristig del av leasingsskuld	972	0	972	0
Årets amortering	0	0	0	22 013
	972	0	136 987	122 245



	Kommun	Kommun	Koncern	Koncern
	2018	2017	2018	2017
Not 23				
<u>Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter</u>				
Upplupen ränta	0	0	8	33
Upplupna kostnader	12 430	8 840	20 520	14 850
Arbetsgivaravgifter	8 246	7 460	8 953	8 110
Semesterlöneskuld	29 692	28 562	31 385	29 929
Skatteavräkning fg år	3 898	3 350	3 898	3 350
Förutbetalda intäkter	5 712	4 404	7 886	8 507
Pensionsskuld individuell del	17 864	17 940	18 044	18 083
	77 842	70 556	90 694	82 862
Not 24				
<u>Övriga kortfristiga skulder</u>				
Skatter och moms	11 105	10 063	11 342	10 278
Leverantörsskulder	15 760	20 811	30 995	30 421
Skogsfondering	0	1 537	0	1 537
Interimposter	9 703	10 194	10 250	10 806
Skulder till kreditinstitut	0	0	16 315	4 391
Schablonersättning MV	10 631	10 211	10 631	10 211
Kortfristig del av leasingskuld	2 350		2 350	
Övrigt	2 638	1 954	5 363	3 983
	52 187	54 770	87 246	71 627
Not 25				
<u>Pensionsskuld, ansvarsförbindelse</u>				
Ingående ansvarsförbindelse	206 601	215 712	206 601	215 712
Pensionsutbetalningar	-11 207	-10 977	-11 207	-10 977
Ränte- och basbeloppsuppräknig	4 021	5 465	4 021	5 465
Nyintjänad pension	3 677	-1 940	3 677	-1 940
Övrig post	-1 148	-1 659	-1 148	-1 659
Utgående ansvarsförbindelse	201 944	206 601	201 944	206 601
Aktualisering-/utredningsgrad	97%	97%	97%	97%
Ingen del av förpliktelsen har tryggats genom försäkring				
<u>Upplysning om ingående delar i ansvarsförbindelse</u>				
Pension till efterlevande	2 682	2 897	2 682	2 897
Intjänat före 97	139 488	144 583	139 488	144 583
Livränta	4 708	4 882	4 708	4 882
Ålderspension	15 630	13 651	15 630	13 651
Visstidspension	0	212	0	212
Sjukpension	10	41	10	41
Summa pensioner	162 517	166 265	162 517	166 265
Löneskatt	39 427	40 336	39 427	40 336
Summa ansvarsförbindelse	201 944	206 601	201 944	206 601



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 AB Uppvidingehus och Uppcom AB ägs till 100 procent av UppMod AB.

Räddningstjänsten Östra Kronoberg, 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

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konso- lidering. 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 2018, mnkr

	UppMod	Uppv Hus	UppCom	RÖK
Lämn koncernbidrag				
Mott. Koncernbidrag				
Utdelningar				
Köp av fast egendom				
Förs av fast egendom				
Borgensåtagande		109,7	34,2	
Skuldåtagande	5,0			4,7

Antal anställda i de kommunala bolagen 31 december

	2018	2017	2016
AB Uppvidingehus	44	45	29
UppCom AB	10	10	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 AB Uppvidingehus 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.



■ AB UPPVIDINGEHUS

Ordförande är
Jan Bladh (C)



VD är
Rickard Gustafsson

AB Uppvidingehus 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 hyresrätt 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 2,4 till 2,9 miljoner kronor. Det är många pågående projekt, bland annat nytt korttidsboende i Lenhovda, tillbyggnad av Åsedaskolan, återställandet efter raset i Badebodaån i Åseda samt införskaffning av nya förskolemoduler till Åseda.

Bostadsförvaltningen

Uthyrningsgraden har legat på en stadig hög nivå, 96,7 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, 19,1 procent, och det har under året skrivits 197 bostadskontrakt.

Stora renoveringar har skett under året, den mest omfattande var av ett hus på Södra Esplanaden i Åseda där samtliga lägenheter har genomgått en totalrenovering. På Storgatan 23 i Alstermo har ett trapphus totalrenoverats. Därutöver har det bytts

tak på ett flertal byggnader och ny energieffektiv ventilation har installerats på flera ställen. Under året har cirka 165 lägenheter fått fiber installerat. Vid utgången av året har cirka 90 procent av våra bostäder möjlighet att ansluta sig till fiber.

Påbyggnad med en våning på befintlig fastighet i Åseda har skett under året, vilket har gett åtta nya bostadslägenheter. Upphandling av nybyggnation på järnvägsområdet i Åseda genomfördes under sommaren. Byggnation kommer att pågå under 2019 och 2020 och ge 35 nya bostadslägenheter fördelat på tre hus. Byggnation av två parhus har genomförts i Alstermo, här fortsätter byggnationen på Norrgatan med likvärdiga hus med beräknad inflyttning sommaren 2019. Upphandling av nyproduktion av nio bostadslägenheter i Lenhovda pågår, färdigställande beräknas till hösten 2019.

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

EKONOMISKT UTFALL

Sammanställning, mnkr	2018	2017	2016	2015
Resultat efter fin poster	3,5	6,5	5,1	8,2
Nettoomsättning	91	87	77	71
Balansomslutning	201	177	154	158
Soliditet, %	25	29	30	28

FRAMTIDEN

Bolaget ska fortsätta att arbeta 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, vilket vi kommer att göra de kommande åren. Utbyggnaden kommer att ske i mindre etapper för att se till 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

Utbyggnaden av fiber fortsätter både i tätorter och på landsbygden. I Åseda, Norrhult-Klavreström, Älghult och Alstermo har grävarbeten, anslutningsarbeten och asfaltering utförts. Vårt systerbolag, AB Uppvidingehus har i år anslutit 165 lägenheter. Länsstyrelsen har inom Landsbygdsprogrammets ram beviljat ekonomiskt stöd för utbyggnad av bredbandsinfrastruktur på landsbygden i Uppvidinge kommun. Inom projektets ram är nu Fröseke till stora delar färdiggrävt och Sissehult har påbörjats.

Antalet kunder med fiberanslutning ökar stadigt och är uppe i 1 753 kunder. Antalet ADSL kunder minskar och består nu av 99 aktiva kunder

IT

Bolaget har påbörjat arbete med migrering till Microsoft AD på uppdrag av Uppvidinge kommun. Det sker i samarbete med Älmhults och Markaryds kommuner. Ett nytt leasingavtal har tecknats med Uppvidinge kommun på datorer till administration och skola. Avtalet löper på tre respektive fyra år. Ett nytt IT-avtal med kommunen är under utarbetning.

Telefoni

I början av året uppdaterades växeln för att möjliggöra mobil anknytning. I dagsläget finns drygt 100 aktiva mobila anknytningar. Möjlighet finns nu att använda mobil anknytning i kombination med IP-

telefoni och vanlig traditionell telefoni.

Intern kontroll

Bolaget har under året haft några punkter som särskilt ska kontrolleras, bland annat 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	2018	2017	2016	2015
Resultat före skatt	0,0	0,0	0,5	2,8
Nettoomsättning	26,2	22,5	22,3	17,9
Balansomslutning	68,8	47,9	37,1	27,9
Soliditet, %	30,0	31,0	33,9	30,0

FRAMTIDEN

Vi ser en ökad efterfrågan på fiber från privatkunder och utbyggnaden fortsätter. En förtätning där fler erbjuds fiber i tätorterna kommer under 2019. Stödet på 15,1 miljoner kronor från Länsstyrelsen samt Uppvidinge kommuns beslut att förskotta medel skapar förutsättningar för fortsatt utbyggnad på landsbygden. Enligt tidplanen ska utbyggnaden på landsbygden vara klar under 2020.





RÄDDNINGSTJÄNSTEN ÖSTRA KRONOBERG (RÖK)

Ordförande är
Monica Widnemark (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

Uppvidinge kommun beslutade i december 2016 om att begära utträde ur förbundet. Motivet var hänförligt till kostnadsfördelning mellan kommunerna. Förhandlingar om ny kostnadsfördelning har genomförts av ägarkommunerna. Den 20 november 2018 beslutade Kommunfullmäktige i Uppvidinge kommun att återta sin utträdesbegäran. Lessebo och Tingsryds kommuner hade då förberett för fortsatt verksamhet med två medlemskommuner. Efter en lång tids osäkerhet betraktas Uppvidinge kommuns beslut om att återta utträdesbegäran av de allra flesta som positivt.

Under året har ett antal insatser genomförts, såväl direkta räddningsaktioner som förebyggande arbeten. Totalt har förbundets styrkor larmats till 598 händelser (534 föregående år), varav 138 (116) gällde bränder och 145 (157) trafikolyckor. Antalet larm/händelser enligt samarbetsavtal, IVPA (I Väntan På Ambulans), tecknat med Region Kronoberg, uppgick till 60 (76) tillfällen.

Ett stort antal bränder i skog och terräng noteras,

inom RÖK:s område såväl som i riket. Fem händelser har genererat bidragsansökan till MSB, Myndigheten för Samhällsskydd och Beredskap.

En länge eftersatt övning, teoretisk och praktisk, gällande utryckningsskörning fullföljdes under året. Repetitionsövning "tung räddning", som bland annat innefattar bussolycka, har genomförts på Värrens räddningstjänsts övningsfält i samverkan med ambulanssjukvården.

EKONOMISKT UTFALL

Årets resultat för RÖK slutar på ett underskott om 1,8 miljoner kronor. Tre huvudorsaker har identifierats, kostnader för hyror och avtal har underbudgeterats, omfattande personal- och materialkostnader till följd av stort antal skogsbränder samt kraftigt ökade pensionskostnader. Utfallet i Uppvidinge kommun i förhållande till budget är minus 230 tusen kronor till följd av underskottstäckning i förbundet. Årets investeringar i förbundet uppgår till 7,5 miljoner kronor.

Uppvidinge kommuns utfall för RÖK

Driftredovisning, tkr	Budget	Bokslut	Avvikelse
Köp av verksamhet	14 966	15 205	-239
Totalt	14 966	15 205	-239

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)



Tillförordnad kommunchef är
Lars Engqvist

Tillförordnad förvaltningschef
Samhällsserviceförvaltningen:
Patrik Ivarsson

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 i kommunledningsförvaltning och samhällsserviceförvaltning. Inom kommunledningsförvaltningen finns kansli, personalkontor och ekonomiavdelning samt IT- och upphandlingsavdelning. Inom samhällsserviceförvaltningen finns avdelningarna för teknik, kost, kultur och fritid samt arbetsmarknad och etablering.

ÖVERSIKT

Från och med 2018 är Kommunstyrelsens förvaltning uppdelad i två förvaltningar, kommunledningsförvaltningen och samhällsserviceförvaltningen. Formering av de nya förvaltningarna har påbörjats och mycket resurser har lagts på att definiera uppdrag, roller och arbetsmetodik. Arbetet har försenats till följd av den höga personalomsättningen som varit under året.

Uppföljningen av verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning visar på en förbättrad målfyllelsegrad i förhållande till förra året. Av 15 mål uppnås 11, vilket motsvarar 73 procent. Kommunstyrelsens uppföljning av internkontrollplanen för 2018 redovisas till Kommunstyrelsen i mars. De områden där det finns brister kommer att följas upp under 2019.

Det ekonomiska läget för kommunen är oroande. Kommunchefen har av Kommunfullmäktige fått i uppdrag att ta fram förslag på åtgärder som sänker kommunens kostnader med 20 miljoner kronor fram till år 2021. Arbetet är påbörjat och kommer att redovisas under våren 2019. Till följd av den negativa utvecklingen på socialnämnden har Kommunstyrel-

sen följt nämndens ekonomiska utveckling genom en åtgärdsplan som nämnden har tagit fram.

Införandet av GDPR skedde den 24 maj då den nya förordningen började gälla. Genomgång av alla system och rutiner pågår.

Inströmningen av asylsökande till Sverige har minskat kraftigt under 2018. Under året har kommunen tagit emot 86 nyanlända kommuninvånare, att jämföras med 164 under förra året. Inströmningen av ensamkommande barn har helt avstannat och inga anvisningar har skett sedan januari 2017. Vid slutet av 2018 hade verksamheten nio ensamkommande barn kvar. Stödboendet i Norrhult har avvecklats och HVB-verksamheten i Åseda har omvandlats till stödboende. Planering pågår för fortsatt neddragning i verksamheten inför nästa år.

UppJobb har under året genomgått stora förändringar. Alla inskrivna har fått en individuell plan för att komma vidare i sin utveckling. Enheten har tagit fram riktlinjer för hur länge en person kan vara inskriven. I slutet av året medverkade cirka 55 personer i UppJobbs verksamhet. Arbetsförmedlingens stora neddragningar i både personal och olika anställningsstöd under 2019 får stor påverkan på UppJobbs verksamhet under 2019.

Utveckling

Arbete med framtagande av ny målstruktur färdigställdes under året och implementeras under 2019. Kommunens nya externa webbplats har slutförts och är nu i drift.

Ett omfattande arbete har inletts där IT-miljön ska uppgraderas från Novell till Microsoft. Projektet har påbörjats under året och i december byttes mejl-systemet ut. Projektet beräknas vara klart under våren 2019. I samband med övergången måste ett större antal datorer bytas ut, då de inte klarar en uppgradering till Windows 10. En digitaliseringsgrupp har tillsatts för att skynda på digitaliseringen i kommunen med fokus på medborgarkontakten. En ny bredbandsstrategi är antagen för att möta upp riksdagens bredbandsmål.

Kultur- och fritidsavdelningen har beviljats medel från Kulturrådet för satsningar och förstärkningar inom biblioteksverksamheten. Förutom personalförstärkning kommer medlen att öronmärkas till biblioteksutveckling inom digitalisering och programverksamhet.

Under 2018 påbörjades en översyn av kostverksamheten som förväntas bli klar under första kvartalet 2019.



Medarbetare

Ledarskap och medarbetarskap är två viktiga frågor att hantera för att kommunen ska vara attraktiv som arbetsgivare.

Det har varit en hög personalomsättning inom Kommunstyrelsens förvaltningar. Många nya medarbetare har rekryterats, bland annat planerare, kommunsekreterare, nämndsekreterare och kvalitetsstrateg. Rekrytering av kommunchef och chef för samhällsserviceförvaltningen kommer att genomföras i början av 2019. Svårighet att rekrytera utbildad personal till kostverksamheten har fortsatt under året.

Förändringar på skolsidan har påverkat arbetsmiljön inom kostavdelningen negativt. Köket i Älghult har påverkats i särskilt stor utsträckning som en konsekvens av att Älghultskolan under året bussat elever till Alstermoskolan. Detta har inneburit att antalet ätande skolelever i Alstermoskolan under året uppgått till 200, elever vilket varken kök eller servering är anpassat för. Det faktum att köket i Älghult har haft en högre sjukfrånvaro under året än tidigare, bedöms vara en konsekvens av denna förändring.

Kommunen har under ett antal år undersökt de anställdas hälsa genom att ge alla medarbetare möjlighet att fylla i ett så kallat hälsokors. Inom kommunledningsförvaltningen uppger endast 53 procent att man är frisk och mår bra. Inom samhällsserviceförvaltningen är det 68 procent som uppger att man är frisk och mår bra. Uppföljning med åtgärdsplan till medarbetarundersökningen pågår.

Invånare

Genom de kommunägda bolagen AB Uppvidingehus och UppCom AB pågår planering och genomförande av nya bostäder och utbyggnad av fibernätet. UppCom AB har via Länsstyrelsen fått beviljat 15 miljoner kronor till medfinansiering för utbyggnad av bredband i landsbygd. Både bostäder och infrastruktur är viktiga delar i kommunens målsättning att vara en attraktiv kommun och öka antalet invånare i kommunen.

Kommunen har förvärvat ett större markområde söder om 23:an och påbörjat ett detaljplaneområde för omvandling till industriområde. Del av markområdet har sålts till Profilgruppen för att möjliggöra företagets satsning på en ny anläggning och förhandlingar pågår med andra intressenter.

Inom VA-verksamheten har takten för arbetet med att reparera och byta ut dåligt fungerande vatten- och avloppsledningar ökat. Målet att minska mängden inkommande avloppsvatten och därigenom

minska åtgången av reningskemikalier och elenergi, styr var åtgärder på ledningsnätet sätts in.

Inom mark- och exploateringsområdet har genomförandet av AB Uppvidingehus nybyggnation av flerbostadshus i centrala Åseda säkrats. Samhällsserviceförvaltningen har bland annat sanerat markområdet samt flyttat Vallys Gatukök till en ny plats utanför planområdet.

Detaljprojektering av arbetet med återställandet efter raset i Badebodaån i centrala Åseda har genomförts. Upphandling har genomförts och beslut om genomförande kommer i början av året. Inför renoveringen av dämmena i Klavreström har tillståndsprocessen enligt miljöbalken igångsatts.

EKONOMI

Kommunstyrelsen redovisar ett negativt resultat på 10,7 miljoner kronor i förhållande till budget. Nettokostnaden i förhållande till föregående år har ökat med 17,3 miljoner kronor, vilket motsvarar 19,6 procent.

Kommunledningsförvaltningen redovisar ett underskott på 4,5 miljoner kronor. Kansliets underskott på 6 miljoner kronor förklaras främst av avvecklingskostnader för uppsagd personal 4,8 miljoner kronor. Införandekostnader av GDPR, övertagandet av färdtjänst från socialnämnden, genomförande av val samt utökad bemanning i receptionen genererar tillsammans ett underskott på 1,5 miljoner kronor. Inom den politiska verksamheten har det varit fler möten än budgeterat samt omställningskostnad för avgående politiker, dessa tillsammans ger ett underskott på närmare en halv miljon kronor. Ekonomivdelningen visar ett positivt utfall på 1,2 miljoner kronor till följd av ökade intäkter för borgensavgifter samt att alla centrala medel för kapitalkostnader för årets planerade investeringar inte har gått åt. Personalavdelningen redovisar ett överskott på 300 tusen kronor huvudsakligen till följd av vakanser inom den fackliga verksamheten. IT- och upphandlingsavdelningens redovisar ett överskott till följd av att bytet till Microsoft är försenat, inga kostnader för projektet har belastat verksamheten ännu.

Samhällsserviceförvaltningen redovisar ett underskott på 6,2 miljoner kronor. Kostavdelningen visar ett underskott på 1,2 miljoner kronor, främst till följd av mer personal än budgeterat samt högre livsmedelspriser. Etablerings- och arbetsmarknadsavdelningen redovisar ett underskott på 6 miljoner kronor beroende på omstruktureringskostnader i samband med avveckling av verksamhet för ensamkommande barn och unga, samt på grund av de nya ersättningsreglerna för ensamkommande som gäller från 1 juni 2017. Ansökningar motsvarande 4,5 mil-



joner kronor har sedan 1 juli 2017 inte behandlats av Migrationsverket. På grund av osäkerhet i hur det nya regelverket kommer att tolkas har intäkterna inte resultatförts. De taxefinansierade verksamheterna VA och renhållning redovisar ett positivt resultat, VA-verksamheten med 53 tusen kronor och renhållningen med 1,6 miljoner kronor. Inom renhållningsverksamheten är det ökade intäkter och lägre kostnader för avfallsgårdar som genererar överskott. Den skattefinansierade verksamheten visar ett underskott mot budget med 492 tusen kronor. Vinterväghållningen kostade 563 tusen kronor mer än budget på grund av den utdragna vintern 2018.

Intäkterna uppgår till 117,4 miljoner kronor och har minskat med 9,4 miljoner, 7,4 procent, i jämförelse med föregående år. Intäkter från Migrationsverket har minskat med 12,1 miljoner kronor till följd av minskat antal ensamkommande barn och ungdomar. Intäkterna från Arbetsförmedlingen har ökat med 4,6 miljoner kronor, utökad verksamhet inom UppJobb är förklaringen. Externfinansierade projekt ger utökade intäkter på närmare en miljon kronor. Intäkter för branden i Gillbonderyd 2017 har påverkat jämförelsen med 3,7 miljoner kronor.

Kostnaderna har ökat med 7,9 miljoner kronor, 3,7 procent i jämförelse med föregående år. Personalkostnaderna har ökat med 11,2 miljoner kronor, 12,5 procent. Avvecklingskostnader för personal uppgår till 4,8 miljoner kronor. Inom UppJobb har personalkostnaderna ökat med 6,5 miljoner kronor, 33,5 procent, till följd av ökat antal deltagare i verksamheten. Inom verksamheten för ensamkommande barn har personalkostnaderna minskat med 3,4 miljoner kronor till följd av färre ärenden och avvecklat boende. I övrigt var det många vakanta tjänster under 2017 som har tillsatts under året. Ersättningen 2017 till Räddningstjänst Östra Kronorberg, RÖK, med 3,7 miljoner kronor till följd av skogsbranden i Gillbonderyd har påverkat jämförelsen. Ansvaret för färdtjänsten är flyttad från socialnämnden till kommunstyrelsen och ger en ökad kostnad med 2,3 miljoner kronor. Kostnader för tillfälligt inhyrd personal och konsulter har minskat med 1,2 miljoner kronor.

För Kommunstyrelsens verksamheter prognostiserades i delårsbokslutet ett underskott på 2,2 miljoner kronor mot budget. Utfallet blev 8,5 miljoner kronor sämre. De större avvikelserna består av uppkomna avvecklingskostnader för personal, 4,8 miljoner kronor samt ej resultatförda, sökta bidrag från Migrationsverket på 4,5 miljoner kronor. När prognosen togs fram i oktober, antogs att Migrationsverket innan årets slut ska behandla ansökningar från andra halvåret 2017.

Driftredovisning, tkr	Budget	Bokslut	Avvikelse
Politik och kansli	16 342	22 868	-6 526
Ekonomiavdelning	23 652	22 401	1 251
Personalavdelning	6 774	6 465	309
IT och information	6 860	6 396	464
Kommunledn.förvaltn	53 628	58 130	-4 502
Ledn samhällsserviceförv	3 716	3 871	-155
Kostavdelning	361	1 586	-1 225
Etablering o arb.markn	3 245	9 250	-6 005
Kultur och fritid	18 459	18 406	53
Teknisk avdelning	15 447	14 330	1 117
Samhällsserviceförvaltning	41 228	47 443	-6 215
Totalt Kommunstyrelsen	94 856	105 573	-10 717

FRAMTIDEN

- Det viktigaste arbetet för Kommunstyrelsen under det kommande året är att sluta det ekonomiska gapet, att få ekonomin i balans, samt att arbeta för att kommunen ska vara en attraktiv arbetsgivare.
- Implementering av den nya målstyrningsmodellen.
- Fortsätta arbetet med att formera de nya förvaltningarna som bildades 1 januari 2018.
- Inom tekniska avdelningens verksamhetsområde fortsätter dricksvattenförsörjningen och en minskning av mängden avloppsvatten till reningsverken att vara en av avdelningens mest prioriterade arbetsgupprioriteringar. På renhållningsidan pågår ett utredningsarbete om utökade möjligheter till interkommunal samverkan med Aneby, Sävsjö och Vetlanda i en gemensam organisation.
- Kommunens kostverksamhet befinner sig i ett förändringsläge. Kommunstyrelsen har beslutat att genomföra en översyn av kostverksamheten. Denna översyn beräknas bli klar under första kvartalet 2019.
- UppJobbs verksamhet har vuxit de senaste åren och det finns ett starkt behov av ett framtidsinriktat politiskt ställningstagande rörande verksamhetens omfattning, inriktning och ekonomiska förutsättningar. Detta förväntas komma under första halvåret 2019.



■ BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND

Ordförande är
Torbjörn Gustafsson (C)



Tillförordnad förvaltningschef är
Niclas Bjälkenborn

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 styrdokument.

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

VIKTIGA HÄNDELSER

Allmänt

Verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning har ändrats inför 2018 från 13 till 8 mål. Sex av dessa går att utvärdera i dagsläget varav två uppnås. Arbete med att förbättra måluppfyllelsen pågår. Det är angeläget att utveckla det systematiska kvalitetsarbetet på såväl enhetsnivå, som på huvudmannanivå, så att det systematiska kvalitetsarbetet bättre överensstämmer med skolverkets allmänna råd. Ett väl fungerande systematiskt kvalitetsarbete är nödvändigt för att kunna fatta välgrundade beslut om verksamhetens utveckling, så att bättre förutsättningar ges för varje elev ska kunna uppnå de mål som de nationella styrdokumenterna anger. Ett gott systematiskt kvalitetsarbete har även betydelse för att verksamheterna ska kunna bedrivas med de krav som målet för god ekonomisk hushållning ställer. Arbetet behöver särskilt inriktas på att mer fokuserat utveckla det arbete som har bäring på de nationella målen.

Orosmoment för verksamheten är de förelägganden om vite som ligger på tre olika verksamheter samt på huvudmannanivå. Synpunkterna berör bland annat brister i utredningar på stöd och insatser, kompetensbrister gällande system och rutiner och det systematiska kvalitetsarbetet. På gymnasiet finns det vid rapportens skrivande två viten och en rad synpunkter inom undervisning, ledning och administration. En plan är framtagen och i maj lämnas svar återigen in till Skolinspektionen.

Den interna kontrollplanen omfattar samma områden som föregående år, eftersom det är angeläget att ständigt ha uppmärksamhet på dem. Arbetet fortlöper på sedvanligt sätt i enlighet med tidsplanen.

Verksamheten Svenska för invandrare i Åseda har flyttat till andra lokaler för att få bättre utrymme. För de äldre eleverna på särskolan bedrivs undervisningen från höstterminen på Älgultskolan. Projektering av om- och tillbyggnation av grundskolans lokaler i Åseda pågår. Inom förskolan i Åseda börjar det bli trångt igen trots den nya förskolan som startades under våren 2017, därför kommer en modul för en avdelning att hyras in i början av 2019. Under augusti tog kommunen över en förskola och ett fritidshem från extern regi.

Verksamhetens omfattning

Det totala elevantalet, inklusive asylelever, från F-klass till årskurs 9 är 1 068 elever. En minskning med 15 elever mot föregående år. Antalet asylelever har minskat med 24 elever. Inom förskoleverksamheten i egen regi har barnantalet ökat från 385 till 443 barn i jämförelse mot föregående år. Under augusti tog kommunen över en förskola från extern regi med 28 barn.

Antalet elever på Uppvidinge gymnasieskola är 136. Det är en ökning med tre elever sedan höstterminen 2017. Glädjande är den goda elevsituationen på vård- och omsorgsprogrammet. Naturvetenskapsprogrammet har nu tio nya elever. Komvux är idag nästan lika stort som ungdomsgymnasiet och lärlingsinriktningen utvecklas positivt.

På Uppvidinge grundsärskola har elevantalet minskat med tre elever jämfört med föregående år. Under höstterminen 2018 är det 15 elever inskrivna.

I kulturskolans verksamhet deltar 175 elever inom den avgiftsbelagda undervisningen utanför skoltid. Tillsammans med undervisningen på skoltid når kulturskolan cirka 500 elever.

Personal

Nämnden har fortsatt arbetet med åtgärder för att kommunen ska vara attraktiv som arbetsgivare med goda möjligheter att rekrytera behörig och legitimerad personal.

De flesta av de personalkategorier som behövs i barn- och utbildningsförvaltningens verksamheter betraktas som bristyrken. Inför läsåret 2018/2019 har det trots det varit möjligt att rekrytera personal till grundorganisationen för undervisningen. Däremot finns det fortfarande utrymme inom den ram som utgörs av budget och riktade statsbidrag att rekry-



tera specialistfunktioner såsom specialpedagoger, speciallärare, skollogoped och skolpsykolog.

Det har funnits svårigheter i att rekrytera personal till de nya verksamheterna som kommunen tog över från extern regi.

Ledningsorganisationen har förändrats påtagligt med nyrekrytering och inhyrd personal. I dagsläget finns det en visstidsanställd inom organisationen.

Vid höstterminstarten hölls en föreläsning om dataskyddsförordningen riktad mot skolan för all personal inom Barn- och utbildningsförvaltningen.

EKONOMISKT UTFALL

Barn- och utbildningsnämndens resultat uppvisar en negativ budgetavvikelse på 2,3 miljoner kronor. Nettokostnaden har ökat med 11,1 miljoner kronor, vilket motsvarar 5 procent.

Den förvaltningsgemensamma verksamheten redovisar ett underskott på 2,8 miljoner kronor. Det har varit stora kostnader för inhyrd personal och personalavveckling men även för IT- och datastöd.

Förskoleverksamheten redovisar ett överskott på 1 miljon kronor, till stor del beroende på färre antal barn i förskola i extern regi än budgeterat. Grundskoleverksamheten redovisar ett överskott på 1,2 miljoner kronor till följd av lägre kostnader för skolskjutsar och att det finns vakanser inom elevhälsan. Kommunens egna grundskolor tillsammans med grundsärskolan gör ett negativt resultat på totalt 1,2 miljoner kronor vilket främst beror på för höga personalkostnader.

Gymnasieverksamheten redovisar ett underskott på 1,7 miljoner kronor, varav köp av utbildning i extern regi står för hälften av underskottet. Inom den egna verksamheten är det för höga kostnader på material och diverse förbrukning samt kostnader för transporter som har orsakat överskridandet. Vuxenutbildningen redovisar ett överskott på 1,7 miljoner kronor, statsbidrag för Yrkesvux är en av förklaringarna samt att personalkostnaderna inte är lika höga som budgeterat då det samkörs med gymnasiet. SFI verksamheten redovisar ett underskott på 2,5 miljoner kronor till följd av ökade personalkostnader men även minskade statsbidrag.

I förhållande till föregående år har intäkterna minskat med 900 tusen kronor, 1,8 procent. Bidragen för olika typer av satsningar från Skolverket har ökat från 19,3 till 20,8 miljoner kronor. Intäkterna från Migrationsverket har minskat med 2,3 miljoner kronor till följd av färre antal asylbarn. Försäljning av platser till andra kommuner och fristående verksamheter har ökat med 1,1 miljoner kronor, antalet elever från andra kommuner har ökat på gymnasiet.

Kostnaderna har i förhållande till föregående år ökat med 10 miljoner kronor, 3,8 procent. Personalkostnaderna tillsammans med kostnaden för inhyrd personal har ökat med 8 miljoner kronor, vilket motsvarar 5,3 procent. En stor post är personalavveckling och att det har varit tjänster inom ledningsfunktioner som ersatts tillfälligt med inhyrd personal. Kostnaden för inhyrd personal har ökat med 1,4 miljoner kronor. Övriga kostnader har ökat med 2,3 miljoner kronor, 2,6 procent.

I delårsbokslutet prognostiserades ett överskott på 300 tusen kronor. Kostnaden för köp av platser i andra kommuner och i fristående verksamheter blev högre än förväntat. Återbetalning av ett statsbidrag och att intäkterna från statsbidrag för vuxenutbildningen och svenska för invandrare blev lägre medförde att resultatet blev sämre än förväntat.

Driftredovisning, tkr	Budget	Bokslut	Avvikelse
Politisk verksamhet	744	584	160
Kulturskola	3 386	3 240	146
Förvaltningsgemensamt	15 768	18 554	-2 786
Förskola	46 705	45 667	1 038
F-klass och fritidshem	10 573	10 210	363
Grundskola	99 505	98 289	1 216
Gymnasieskola	44 613	46 263	-1 650
<i>Däruv: IK i frist gymn</i>	27 992	28 836	-844
Vuxenutb och SFI	6 341	7 095	-754
Asylverksamhet	0	7	-7
Totalt	227 635	229 909	-2 274

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 alla grundskoleenheter får tillgång till specialpedagog, vilket är nödvändigt för att rektorerna ska kunna fatta välgrundade beslut om stöd.
- Arbetet med att öka attraktiviteten för Uppvidinge gymnasieskola har fortsatt.
- För att ge ännu fler barn och unga möjlighet till kulturupplevelser och kulturellt skapande och uttryck samt även för att stärka arbete och måluppfyllelse inom förskola, grundskola och gymnasieskola ska kulturskolans arbete fortsätta att utvecklas.
- Ett utredningsarbete är påbörjat på såväl förvaltningsnivå som enhetsnivå för att möta de nya utmaningar som finns i skolan.
- Förväntade elevtalsförändringar, framför allt i förskoleåldrar, vid färdigställande av nybyggda/renoverade lägenheter i Aseda måste mötas med utbyggd välfärd.



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

Förvaltningens stora fokus är utveckling och förbättring i sin helhet. Ledarskapet är en prioriterad fråga. Införande av chefsdagar inom förvaltningen har bidragit till att cheferna i olika verksamheter har mötts kontinuerligt. Under 2019 har de i uppdrag att bistå varandra i ledarskapet. Utgångspunkten för träffarna är att beakta sin roll som ledare och förebild.

Året har präglats av att nå en stabil grund för hela förvaltningen och genomföra nödvändiga förbättringar för att skapa en rättssäker och professionell förvaltning. Ett arbete med genomlysning av styrdokument, riktlinjer och rutiner pågår. Förvaltningen har fortsatt ett genomgående arbete kring budget- och kostnadseffektiviseringar, rapporter om kostnadssänkande åtgärder, rekryteringar och insatser för stimulansbidrag. Upphandlingen gällande nytt verksamhetssystem för dokumentationen är i sin slutfas, vilket kommer underlätta arbete med dokumentation och uppföljning för alla medarbetare.

Sommarens värmebölja påverkade arbetsmiljön inom alla verksamheter, tillbud och avvikelser har

lämnats till kommunens Lokalgrupp och beredskapssamordnaren. Det finns ett behov av att förbereda verksamheternas lokaler för att bättre kunna hantera en eventuell ny värmebölja under kommande somrar.

Socialnämnden har under året blivit granskad av PWC och där har flera rapporter besvarats. Arbetsmiljöverket har genomfört granskning av tre av våra särskilda boenden och i hemtjänst. Förvaltningen uppskattar granskningar inom olika områden för att kunna förbättra struktur och rutiner och nå en så optimal förvaltning som möjligt.

Det ekonomiska utfallet är fortsatt negativt och ekonomin präglas av att nya uppdrag tillkommit som innebär negativ ekonomisk utveckling. Uppföljning av verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning är genomförd och visar att fyra av de fem målen är mätbara och har uppnåtts. Målen behöver ses över och tydligare mål och målformuleringar behöver arbetas fram. Uppföljning av handlingsplan för intern kontroll 2018 har genomförts med de beslutade kontrollmomenten och en handlingsplan för 2019 har tagits fram.

Det är viktigt att vi är delaktiga i och har inflytande över det gemensamma samarbetet inom Region Kronoberg och länets kommuner för att få bästa möjliga nytta med de gemensamma resurserna. Under 2018 har arbetet med en gemensam missbruks- och beroendevård inneburit öppnandet av två enheter i länet, en i Växjö och en i Ljungby.

Personal

Under året har förvaltningens ledning tagit form och flera rekryteringar har skett. Ny vård- och omsorgschef och individ- och familjeomsorgschef har anställts. Även en ny hälso- och sjukvårdschef har rekryterats, med tillträde i januari 2019. Övriga chefstjänster inom förvaltningen, förutom administrativ chef, är vid årets slut besatta och förvaltningens ledning har nu andra förutsättningar att gemensamt arbeta med förbättringar.

Omsättningen av övrig personal har varit hög på grund av pensionsavgångar och stor efterfrågan inom många yrkesgrupper. Problemet med att rekrytera personal inom alla områden kvarstår, vilket påverkar arbetsmiljön i hög grad. Vi har en hög andel nytexaminerade inom olika yrkesgrupper, exempelvis inom individ- och familjeomsorgen, vilket i sin tur ställer krav på verksamheten gällande introduktion, handledning, mentorskap och kompetensutveckling.

Medarbetarundersökningen som genomfördes hade en låg svarfrekvens men gav en tydlig signal från medarbetarna om att det saknas målstyrning och



närvarande chefer, men även att delar inom förvaltningen behöver arbeta med åtgärder kring kränkande särbehandling. Sjukfrånvaron har minskat sedan 2017 då den i oktober låg på cirka 14 procent. Vid slutet av 2018 var siffran cirka 8 procent för hela förvaltningen.

Lokaler

Socialförvaltningen finns idag i fyra olika byggnader i Lenhovda, vilket medför fördyrande kostnader, men också svårigheter i samarbete och i förvaltningschefens möjlighet att hålla ihop hela förvaltningen. Projektering inför ombyggnation av individ- och familjeomsorgens lokaler har påbörjats. Projektering pågår även för nytt korttidsboende för barn och unga där vaktmästargruppen kommer att samlokaliseras. Socialchefen har i uppdrag att tillsammans med förvaltningschef för barn- och utbildningsförvaltningen se över möjligheterna till gemensam kontorslokal för förvaltningsledningarna i Trasten Åseda.

VIKTIGA HÄNDELSER

Hälso- och sjukvård (HSV)

Under 2018 har kostnaderna för utskrivningsklara varit 35 tusen kronor, vilket kan jämföras med samma period 2017 då kostnaden hamnade på 551 tusen kronor från Region Kronoberg. Den första januari 2018 infördes en ny lag, "Betalningsansvarslagen". Lagen innebär en förkortad planeringstid för kommunen, då den enskilde är utskrivningsklar och ska tas emot i hemkommunen. Förvaltningen har under 2018 startat ett hemgångsstödande team för vårdplanering. Hemgångsstödande teamet har gjort ett mycket gott arbete tillsammans med övriga förvaltningen och vi möter nu upp den enskilde på ett mycket mer patientsäkert och välstrukturerat sätt.

En av de största utmaningar vi har framför oss är att marknadsföra Uppvidinge kommun och bland annat vår hemsjukvård som en attraktiv arbetsplats. Här handlar det om möjlighet till kompetensutveckling och vidareutbildningar, konkurrenskraftiga löner, bra arbetstidsförläggning samt handledning för nyutexaminerade. Hur kan legitimerad personal avlastas för att vi ska kunna behålla nödvändig bemanning? Vi behöver fler utbildade distriktsköterskor och specialistsjuksköterskor för att kunna möta våra invånares behov.

Genom statliga bidrag till välfärdsteknik har vi valt att prioritera E-signering av läkemedel via mobiltelefon och i slutet av 2018 togs beslut om att starta upp projektet under våren 2019.

Vård och omsorg (VoO)

Korttidsboende för barn och unga, Videbo, har en mycket ansträngd arbetssituation. Det beror till stor del på lokalerna och att Videbo tar emot barn och ungdomar med komplex problematik. Vårdtyngden inom vissa av funktionshinderomsorgens gruppboendestäder har under året varit hög. Behovsbedömningssystem för gruppboendestäder har införskaffats och började användas under året.

Äldreboendet Solgården har under året bytt larm och det har varit svårt att få det att fungera tillfredsställande. Detta har skapat arbetsmiljöproblem för både medarbetare och chef. Vid årets slut ser det ut som att larmet fungerar.

I juni beslöt socialnämnden att förändra den icke lagstyrda dagverksamheten. Beslutet har skapat oro hos medarbetarna och invånarna.

Hemgångsstödande teamet har utökats för att kunna vara i tjänst alla veckans dagar. Ekbacka används till tillfälliga platser och växelvård. Omorganisation har gjorts för hemtjänsten, vilket innebär att en chef ansvarar för all hemtjänst.

Prestationsmedel från SKL har finansierat "Guldkant 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.

Gyllenbo, biståndsbedömd dagverksamhet för personer med demenssjukdom har under året firat 30-års jubileum.

I samarbete med gymnasieskolan i Åseda tog gruppboendestäder och dagliga verksamheter emot lärlingar från den nystartade barn- och ungdomsutbildningen under hösten. Detta samarbete upphörde vid årets slut eftersom det inte fungerade som förväntat.

Individ- och familjeomsorg (IFO)

Under maj månad påbörjades en omorganisation av IFO där antalet enheter minskades från fyra till tre, antalet enhetschefer minskade med en. En motagningsgrupp skapades för att kommuninvånare och samarbetspartners ska få en gemensam väg in oavsett vad ärendet gäller: missbruk, våld i nära, ekonomiskt bistånd eller barn och familj. Gruppen har av organisatoriska skäl blivit en del av Mottagnings- och vuxenenheten. Medarbetare som arbetar med barn och familjer är nu en enhet istället för två.



I samband med omorganisationen har det även tillkommit en ny funktion, förste socialsekreterare, till båda de nya enheterna.

I september tog verksamheten över ansvaret för etableringsärenden som rör barn och vuxna från etablerings- och arbetsmarknadenheten.

Personalsituationen inom IFO-myndighet har under 2018 varit instabil och oroväckande både för medarbetarna och för ledningen. Verksamheten har under året haft stora svårigheter med att rekrytera kompetent personal till vakanta tjänster. De sökande till de utannonserade tjänsterna saknade formell kompetens eller var unga och nyutexaminerade utan någon yrkeserfarenhet. Det har påverkat organisationen, både utifrån ett brukarperspektiv där enskilda ständigt får nya handläggare och ur ett medarbetarperspektiv då de som arbetar får större belastning än väntat. Under del av året köptes även socionomkonsulter in som stöd i handläggningsarbetet. I oktober började Hanna Neuwirth som ny avdelningschef för IFO.

Avdelningen är också en del i samarbetet kring tidiga insatser i samarbete med barn- och utbildningsförvaltningen. Arbetet kring tidiga insatser ska synkroniseras med länsarbetet kring länsgemensam organisering och Skottlandsmodellen.

EKONOMISKT UTFALL

Socialnämnden redovisar ett underskott på 13,4 miljoner kronor i förhållande till budget. Netto-kostnaden i förhållande till föregående år har ökat med 5,4 miljoner kronor, vilket motsvarar 2,3 procent.

Inom äldreomsorgen har behovet utöver budget varit 11,1 årsarbetare, vilket motsvarar 6,2 miljoner kronor. Utöver detta har särskilt boende och hemtjänsten ytterligare ett underskott på 3,6 miljoner kronor. Små enheter, små kök och att dubbelbemanning inte ersätts i resursfördelningsbudgeten förklarar till viss del underskotten. LOV-utföraren har under året ökat antalet platser från budgeterade 16 till 20 platser, vilket leder till ett underskott i förhållande till budget med 622 tusen kronor. Gruppboenden Ångsgatan inom LSS har avvecklats men lokalkostnaden, 370 tusen kronor, kvarstår på grund av långt hyresavtal. Under våren avslutades ett långvarigt ärende där kommunen köpt boende med särskild service. Kostnaden uppgick under 2018 till 1 miljon kronor. Utöver detta har gruppboendena och korttidsboendet för barn och unga haft en högre vårdtyngd, vilket har lett till underskott i verksamheten på 1,3 miljoner kronor. Inom individ- och familjeomsorgen är det fortsatt höga placeringskostnader, kraftigt ökade kostnader för ekonomiskt bistånd samt förändrade ersättningsregler för ensamkommande barn och unga som förklarar underskottet.

De totala personalkostnaderna inklusive konsultkostnader och resursenhetens debitering har ökat med 7,5 miljoner kronor i jämförelse med föregående år, vilket motsvarar 4 procent. Konsultkostnaderna har minskat med 4,4 miljoner kronor. Kostnaden för konsulter var 1,1 miljoner kronor och de användes framförallt inom IFO.

Kostnaderna för ekonomiskt bistånd har ökat kraftigt, med 2 miljoner kronor, 50,8 procent, detta delvis till följd av beslut kring Uppjobb. Kostnaderna för köp av verksamhet har minskat med 11 miljoner kronor. Komplicerade placeringar för barn och ungdomar har blivit färre och kostnaderna har minskat med 4,8 miljoner kronor. Kommunstyrelsen har tagit över kostnaderna för färdtjänsten och därmed har kostnaden reducerats med 2 miljoner kronor. Antalet köpta platser inom både äldreomsorg och omsorgen om funktionsnedsatta har minskat och kostnaderna har reducerats med 3,5 miljoner kronor.

Intäkterna har minskat med 6,7 miljoner kronor, 12,7 procent. Ersättning från Migrationsverket har minskat med 5,1 miljoner kronor, framförallt avseende extraordinära kostnader. Ersättningen från Försäkringskassan avseende personlig assistans har minskat med 1,9 miljoner kronor på grund av ett avslutat ärende, motsvarande kostnader för ärendet har också minskat. Under året har bidrag tilldelats, från bland annat socialstyrelsen och SKL, uppgående till 5,4 miljoner kronor att användas i satsningar i verksamheten.

I delårsbokslutet prognostiserades ett underskott för 2018 på 9,9 miljoner kronor. Inom äldreomsorgen har underskottet fortsatt att öka från 7 miljoner kronor i prognosen till 9,5 miljoner kronor. I prognosen förväntades åtgärder i samband med rapporten från PWC avseende äldreomsorgen ge effekt, vilket inte har motsvarats. Vidare har ett särskilt boende fått förstärka nattbemanningen under hösten på grund av ej fungerande larm. Hemsjukvårdens utfall är en försämring av prognosen med 800 tusen kronor, beroende på högre kostnader för inköp av tekniska hjälpmedel och fler ärenden inom bostadsanpassning.

Driftredovisning, tkr	Budget	Bokslut	Avvikelse
Politisk verksamhet	1 043	954	89
Gemensamt	16 190	15 793	397
Hälso- och sjukvård	24 066	24 560	-494
Vård och omsorg, gem	9 046	8 727	319
Vård och omsorg, ÄO	104 055	113 563	-9 508
Vård och omsorg, OF	35 499	37 287	-1 788
Individ- och familjeoms	38 853	41 240	-2 387
Totalt	228 752	242 124	-13 372



FRAMTIDEN

- Lyfta övergripande frågor, frågor som berör Uppvidinge kommun i sin helhet, från socialförvaltningen till kommunledningen för att saker ska utföras av rätt person, på rätt plats till rätt kostnad – ett helhetsperspektiv.
- Att vi arbetar för att vara en attraktiv arbetsgivare och där vi gemensamt skapar attraktion gällande Uppvidinge kommun.
- En förutsättning för att få en så hållbar ekonomi som möjligt är att arbeta med långsiktiga strategier. Arbeta fram ekonomiska nyckeltal och indikatorer som redovisas regelbundet, samt vad det är som ligger bakom siffrorna. Vikten av att förvaltningens verksamheter känner ett "ägende" av budgeten behöver fortsätta att utvecklas för att skapa förståelse och insikt kring budget och helhet. Respektive verksamhetschef ska från och med årsskiftet göra en prognos i förhållande till budget varje månad i samband med den ekonomiska uppföljningen.
- Strategiskt arbete såsom IT, förebyggande arbete, befolkningsstatistik, framtida boendeformer, avvikelshanteringssystem och statistik.
- Fortsatt arbetet med välfärdsteknik, såsom planeringverktyg för vården, framförallt hemtjänsten. Införandet av nytt verksamhetssystem för att förbättra dokumentation och uppföljning.
- Översyn och utveckling av den öppna dagverksamheten till kommuninvånarna, istället skapa träffpunkter i de olika kommundelarna.
- Arbeta med målstyrning och utvecklingsarbete för att ständigt förbättra förutsättningarna för att möta invånarnas behov.





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

I början på året genomfördes tre rekryteringar för att ersätta medarbetare som hade slutat. I samband med det gjordes en omorganisation på miljö- och hälsoskyddsområdet. Syftet var att lättare uppnå målet för årlig tillsyn för företag med miljöfarlig verksamhet. Resultatet är positivt. Byggnadsinspektörstjänsten har renodlats så att all tillsyn och alla sanktioner inom plan- och byggområdet numera handläggs av en byggnadsadministratör.

Uppföljning av verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning visar på en god måluppfyllelse inom nämndens verksamhetsområden.

På bygglovssidan känns det fortfarande positivt. Antalet bygglov för småhus är större än någon gång på 2000-talet! Flerfamiljshusen blir fler och där är Uppvidingehus tills nu ensamma projektörer men det ser ut som någon privat fastighetsägare också ligger i startgroparna.

Vi har påbörjat arbetet med en ny detaljplan för ett nytt bostadsområde i området mellan Norrhult och Klavreström i anslutning till Norrsjön.

Kommunen har köpt in ett stort skogsområde utanför Åseda som nu i snabb takt förvandlas till industriområde, vilket har gett en större bygglovsintäkt under 2018 än normalt.

EKONOMISKT UTFALL

Miljö- och byggnadsnämnden redovisar ett överskott om 531 tusen kronor mot budget, till största delen beroende på många och stora byggen. Nettokostnaden i förhållande till föregående år har ökat med 482 tusen kronor, 13,9 procent. Intäkterna har ökat med 613 tusen kronor, 25,5 procent, främst till följd av högre intäkter för bygglov. Kostnaderna har ökat med 1,1 miljoner kronor, 18,7 procent. Personalkostnaderna har ökat med 791 tusen till följd av ökad bemanning och tillsatta vakanser. I övrigt är det kostnader för konsulter och utbyte av datorer som gett ökade kostnader.

Driftredovisning, tkr	Budget	Bokslut	Avvikelse
Politisk verksamhet	462	480	-18
Bygglov	493	0	493
Planer	613	628	-15
Kart-mätning-GIS	741	849	-108
Miljö- och hälsoskydd	2 052	1 990	62
Agenda 21	32	0	32
Miljöundersökande analyser	85	0	85
Totalt	4 478	3 947	531

FRAMTIDEN

- Attraktiv arbetsgivare - hur får vi medarbetare att stanna hos oss?
- Fortsätter man att bygga i Uppvidinge även om konjunkturen viker?
- Digitaliseringen
- Förfallna byggnader minskar trivseln i samhället, viktigt att tänka utanför boxen vid åtgärder.





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, styrelser och nämnders verksamhet samt, genom utsedd lekmanarevisor, kommunens bolag.

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 revisionsledning, 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 revisionsledning 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.

VIKTIGA HÄNDELSER

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 protokoll
- Granskning av avtalshantering – uppföljande granskning
- Granskning av barn- och utbildningsnämndens hantering av riktade statsbidrag
- Granskning av verkställandet av fullmäktiges beslut
- Granskning av intern kontroll
- 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)
Nybro kommun



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

Administrativ chef är Christian Lund

Handläggare i Uppvidinge är
Marita Haraldsson

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 barn är har minskat i alla kommuner. Vid årsskiftet finns det 14 ensamkommande barn kvar som har god man, att jämföras med 50 för ett år sedan.

Antalet registrerade ärenden (gode män, förvaltare och förmyndare) i kommunerna uppgår till 309 i Nybro, 151 i Emmaboda, 85 i Torsås, och 103 i Uppvidinge.

Länsstyrelsen i Östergötland har den 12:e juni 2018 för den gemensamma nämnden konstaterat att det finns en hållbar och väl fungerande organisation för verksamheten för de fyra kommunerna. Handläggningen sker på ett rättssäkert och lämpligt sätt. Man bör dock från nämndens sida förstärka resurs kring utveckling och hållbarhet.

Det har under 2018 tagit för lång tid att granska de cirka 500 årsräkningarna/sluträkningarna. Länsstyrelsen och Justitieombudsmannen pekar på vikten av att dessa ska vara granskade och vid behov åtgärdade inom perioden 1 mars - 31 augusti. För

att överförmyndaren ska klara detta görs en extra satsning under 2019. Överförmyndaren förbereder även en e-tjänst för att underlätta inrapporteringen av kassabok, årsräkning och redogörelse.

EKONOMISKT UTFALL

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

Driftredovisning, tkr	Budget	Bokslut	Avvikelse
Intäkter Migr.verk		-195	195
Personalkostnader	7	17	-10
Lokalkostnader	14	14	0
Övriga kostnader	814	999	-185
Totalt	835	835	0

FRAMTIDEN

Det finns förändringar i föräldrabalken och ny lag om framtidsfullmakt som nämnden ska förhålla sig till. Sveriges Kommuner och Landsting, SKL, har begärt en översyn av reglerna om överförmyndare, gode män och förvaltare. Reglerna har sin grund från 1924 års lagstiftning. Regeringen har nu inlett en total översyn över lagstiftning och kontroll i syfte att modernisera regelverket. Överförmyndarnämnd i samverkan har som egen målsättning att arbeta vidare med ett antal punkter och har tagit fram en handlingsplan.



■ 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 HÄNDELSER

Den 9 september genomfördes val till riksdag, kommun och landsting. Valdeltagandet i Uppvidinge kommun var 86,2 procent, en ökning med 1,11 procentenheter i förhållande till förra valet 2014.

EKONOMISKT UTFALL

Ingår i Kommunstyrelsens driftbudget

FRAMTIDEN

Den 26 maj 2019 är det val till EU-parlamentet.

■ KRISLEDNINGSNÄMND

Ordförande är
Åke Carlson (C)



Vice ordförande är
Niklas Jonsson (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 HÄNDELSER

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 vid 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 3 900 löner per månad för de tre kommunerna samt för Räddningstjänsten Östra Kronoberg, UppCom AB och AB LesseboHus. Verksamheten är placerad i Åseda och har 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

Lönesamverkan HUL fortsätter utvecklingen av personalsystemet inom den egna verksamheten. Under hösten infördes en ny modul för Förtroendemanrutinen i Visma Personec P. Ett rehabiliteringsprogram med verktyg för systematiskt arbetsmiljöarbete och arbetsskador och kommer att införas under 2019.

HUL har även genomfört flera utbildningar i personalsystemet för nya chefer och administratörer och varit tillgänglig vid ett flertal drop-in i kommunerna, där chefer och administratörer har haft möjlighet att träffa personal från HUL för rådgivning i olika ärenden. Lönechefen har deltagit vid chefsträffar och administratörsträffar i kommunerna och informerat om nyheter i systemet.

En av lönekonsulterna är studieledig under ett läsår och en vikarie har anställts.

Internkontrollplanen för 2018 innebar granskning av manuella underlag och behörigheter. Dessa har utförts av lönekonsulterna och systemförvaltaren och rapportering har skett till lönechefen.

Hultsfreds kommun ansökte om medlemskap i Lönesamverkan HUL. Lönenämnden var positiv till ett medlemskap och förhandlingar inleddes. Hultsfreds kommun beslutade dock i augusti att istället till-

sätta en vakant tjänst och köpa supporttjänster från Visma Enterprise AB.

EKONOMISKT UTFALL

Lönenämnden genererar ett överskott på 169 tusen kronor 2018. Överskottet, tillsammans med tidigare års överskott, reserveras till 2019 vilket innebär att nämnden redovisar ett nollresultat. Det upparbetade överskottet per sista december 2018 uppgår till 802 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 minskat med 2,9 procent jämfört med föregående år. Antalet lönespecifikationer har ökat i jämförelse med föregående år.

Driftredovisning, tkr	Budget	Bokslut	Avvikelse
Intäkter	-4 769	-4 769	0
Personalkostnader	2 553	2 461	92
Lokalkostnader	90	91	-1
Kapitalkostnader	389	251	138
Övriga kostnader	1 737	1 966	-229
Totalt	0	0	0

Kronor per lönespecifikation		
2016	2017	2018
100,60	102,58	99,63

FRAMTIDEN

- HUL arbetar vidare med olika processer för att effektivisera och säkerställa personalsystemet.
- HUL arbetar 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 Värendsgatan och Torpagatan i Åseda 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 samt för att byta ut galvaniserade vattenledningar. I Lenhovda är arbetet med rå- och dricksvattenförsörjningen avslutat. Undersökningar för att förstärka råvattenförsörjningen för Alstermo vattenverk har fortsatt. Alstermo vattenverk försörjer Alsterfors, Alstermo och Älghult och enligt framtida planer även Fröseke. I Norrhults reningsverk byts slamavvattningsutrustningen ut, arbetet beräknas bli klart under 2019.

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 beräknas besluta i början av 2019 att 2015 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 2019-2021.

EKONOMISK REDOVISNING

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

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	2018	2017
Intäkter från verksamheten			
Taxor och avgifter		18 813	18 818
Anslutningsavgifter		0	92
Övriga intäkter		24	445
Summa intäkter från verksamheten		18 837	19 355
Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader		-3 765	-3 499
Driftkostnader		-12 248	-12 069
Justeringar	1	-191	-186
Summa verksamhetskostnader		-16 204	-15 754
Avskrivningar	2	-2 317	-2 591
Verksamhetens nettokostnader		316	1 010
Finansiella poster			
Finansiella intäkter		46	47
Finansiella kostnader	3	-499	-547
Årets resultat		-137	510

	2018	2017
Not 1. Justeringar		
Fördelade gemensamma kostnader	-191	-186
Not 2. avskrivningar		
Anläggningar som hör till verksamheten skrivs av enligt plan	2 317	2 591
Not 3. finansiella kostnader		
Anläggningarna belastas med intern-ränta, 2,5%	499	0



Balansräkning VA-verksamheten

	Not	2018	2017
TILLGÅNGAR			
<u>Anläggningstillgångar</u>			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	4	19 064	21 293
Maskiner och inventarier		885	1 050
Summa anläggningstillgångar		19 949	22 343
<u>Omsättningstillgångar</u>			
Kundfordringar		1 110	902
Förutbetalda kostnader		3 917	4 200
Övriga fordringar	5	0	0
Kassa och bank		0	0
Summa omsättningstillgångar		5 027	5 102
SUMMA TILLGÅNGAR		24 976	27 445
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
<u>Eget kapital</u>			
Ingående eget kapital		3 140	2 630
Årets resultat		-137	510
Summa eget kapital		3 003	3 140
<u>Långfristiga skulder</u>			
Interna långfristiga skulder	6	19 949	22 343
<u>Kortfristiga skulder</u>			
Leverantörsskulder		1 618	1 536
Semesterlöneskuld		215	240
Övriga skulder	7	191	186
Summa kortfristiga skulder		2 024	1 962
SUMMA EK, AVSÄTTN. OCH SKULDER		24 976	27 445



	2018	2017
Not 4. Anläggningstillgångar		
Anskaffningsvärde	129 128	127 493
Ackumulerad avskrivning	-106 785	-104 194
Årets investeringar	28	1 635
Årets avskrivningar	-2 422	-2 591
Summa anläggningstillgångar	19 949	22 343
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	22 073	23029
Amortering	-2 422	-2 591
Inköp	28	1 635
Övriga interna långfristiga skulder	270	270
Summa långfristiga skulder	19 949	22 343
Not 7. Övriga skulder		
Fördelade gemensamma kostnader	191	186
	191	186





REVISIONSBERÄTTELSE

Revisorerna

Till Kommunfullmäktige

Revisionsberättelse för år 2018

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivs i styrelse, nämnder och genom utsedd lekmannarevisor 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 revisionsred i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

I samband med ansvarsprövningen år 2017 riktade vi kritik mot socialnämnden för att de inte säkerställt en tillräcklig ekonomisk planering och uppföljning av sin verksamhet. Som grund för kritiken låg en granskning av socialnämndens rutiner för ekonomisk styrning. I rapporten framgick att socialnämnden redan vid ingången av år 2018 hade en verksamhet som var underfinansierad och att det skulle krävas åtgärder och prioriteringar för att undvika ett budgetunderskott. För år 2018 redovisar socialnämnden ett budgetunderskott på 13,4 mnkr. Vi bedömer därför att socialnämnden inte tillräckligt tidigt vidtagit åtgärder och gjort erforderliga prioriteringar för att komma till rätta med sin ekonomiska styrning och uppföljning, då det tidigt under år 2018 varit känt att verksamheten varit underfinansierad. Vi riktar därför en anmärkning mot socialnämnden för bristande ekonomisk styrning och uppföljning av sin verksamhet.

Vi bedömer att kommunstyrelsen inte har bedrivit sin verksamhet på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt. Kommunstyrelsen redovisar ett budgetunderskott på 10,7 mnkr i förhållande till den av fullmäktige beslutade budgetramen. Vi kommer därför med uppmärksamhet att följa kommunstyrelsens ekonomiska utveckling under år 2019.

Vi bedömer att barn- och utbildningsnämnden, miljö- och byggnadsnämnden, den gemensamma nämnden för lönesamverkan samt den gemensamma nämnden för överförmyndarverksamheten 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 mycket svag då endast ett av fyra finansiella mål är uppfyllt. Målen avseende att årets resultat ska vara positivt, genomsnittligt årligt resultat över en sjuårsperiod (6 miljoner kronor) och att investeringarna över en sjuårsperiod ska täckas av avskrivningar och årets resultat uppnås inte. Årets resultat uppgår till -25,8 miljoner kronor. Vi ser med stor oro på kommunens ekonomiska situation. För att nå en budget i balans krävs att kraftfulla åtgärder snarast vidtas.

Vi bedömer måluppfyllelsen avseende verksamhetsmålen som delvis uppfyllt då 24 av 35 verksamhetsmål uppnås. Jämfört med föregående år är måluppfyllelsen 69 % (44 %).

Ansvarsfrihet

Vi riktar en anmärkning mot socialnämnden för bristande ekonomisk styrning och uppföljning av sin verksamhet.

Vi tillstyrker, trots ovanstående avseende socialnämnden och kommunstyrelsen, 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 2018 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 kommunstyrelsens uppsiktsplikt
- Granskning av protokoll
- Granskning av avtalshantering
- Granskning av intern kontroll
- Granskning barn- och utbildningsnämndens hantering av riktade statsbidrag
- 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 18 mars 2019


Kjell Danielsson


Per Ragnarson


Rune Olsson


Benny Jathall


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 • Ekonomivdelningen

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

www.uppvidinge.se